

**INFORME D'AUDITORIA  
DELS COMPTES ANUALS TANCATS  
A 31 DE DESEMBRE DE 2019 DE:**

**ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE  
LES DEPENDÈNCIES**

## **INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS SIMPLIFICATS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT**

A l'assemblea d'associats d'ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE LES DEPENDÈNCIES.

### **Opinió**

Hem auditat els comptes anuals simplificats adjunts de l'ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE LES DEPENDÈNCIES que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2019, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria (tots ells simplificats) corresponents a l'exercici acabat en aquesta data.

En la nostra opinió, els comptes anuals simplificats adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2019, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

### **Fonament de l'opinió**

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant a la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals simplificats del nostre informe. Som independents de l'entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals simplificats a Espanya segons l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb el que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat a la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa. Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

### **Aspectes més rellevants de l'auditoria**

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre parer professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals simplificats del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals simplificats en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Hem determinat que no existeixen riscos més significatius considerats en la auditoria que s'haurien de comunicar en el nostre informe.

## **Responsabilitat de la Junta Directiva en relació amb els comptes anuals**

La Junta Directiva es responsable de formular els comptes anuals simplificats adjunts, de manera que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals simplificats lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals simplificats, la Junta Directiva es responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si la Junta Directiva té intenció de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions, o bé no hi hagi una altra alternativa realista.

## **Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals**

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals simplificats en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, degut a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions es poden deure a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals simplificats.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals simplificats, degut a frau o error, vam dissenyar i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria per tal de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per part de la Junta Directiva.

- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part de la Junta Directiva, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals simplificats o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser la causa que l'Entitat deixi de ser una entitat en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals simplificats, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals simplificats representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconseguixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb la Junta Directiva de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria. Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació a la Junta Directiva, en el seu cas, determinem els que han estat de la major significativitat a l'auditoria de comptes anuals del període actual i que son, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos al nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

FORWARD ECONOMICS, S.L.P  
C/ Pau Claris 172, 2on 2a  
08037 Barcelona  
ROAC N°: S-1287

Gonçal Fàbregas i Alegret  
ROAC N°: 10.100  
Barcelona, 25 de juny de 2020

## ASSOCIACIÓ ETHOS

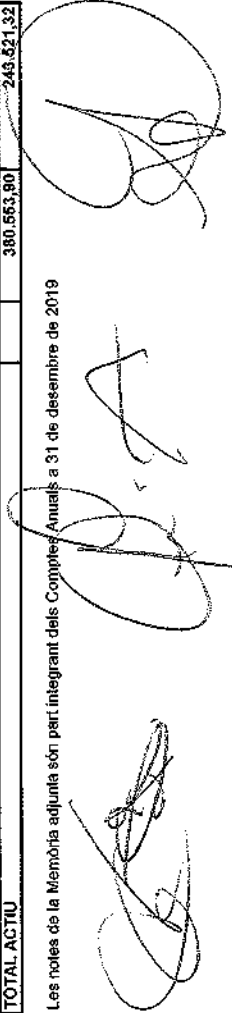
## BALANÇ DE SITUACIÓ SIMPLIFICAT A 31 DE DESEMBRE DE 2019

| ACTIU                      |      |                  |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
|                            | NOTA | 2019             | 2018             |
| <b>A) ACTIU NO CORRENT</b> |      | <b>20.978,94</b> | <b>24.312,98</b> |
| II. IMMOBILITZAT MATERIAL  | 6    | 20.978,94        | 24.312,98        |

|                                                                                  |    |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>B) ACTIU CORRENT</b>                                                          |    | <b>359.574,96</b> | <b>219.208,34</b> |
| II. USUARIS, PATROCINADORS I DEUTORS DE LES ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A COBRAR |    | 180.513,93        | 59.656,11         |
| 1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis                           | 10 | 14.860,52         | 12.973,91         |
| 4. Altres deutors                                                                | 10 | 2.590,00          | 4.816,00          |
| 6. Actius per impost corrent i altres crèdits amb les Administracions Públiques  | 14 | 163.103,41        | 41.869,20         |
| IV. INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI                                         | 10 | 50.000,00         | 50.000,00         |
| V. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI                                               |    | 1.781,63          | 0,00              |
| VI. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS                                  | 10 | 127.279,20        | 109.549,23        |

|                    |  |                   |                   |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL ACTIU</b> |  | <b>380.553,90</b> | <b>249.521,32</b> |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|

Les notes de la Memòria adjunta són part integrant dels Comptes Anuals a 31 de desembre de 2019

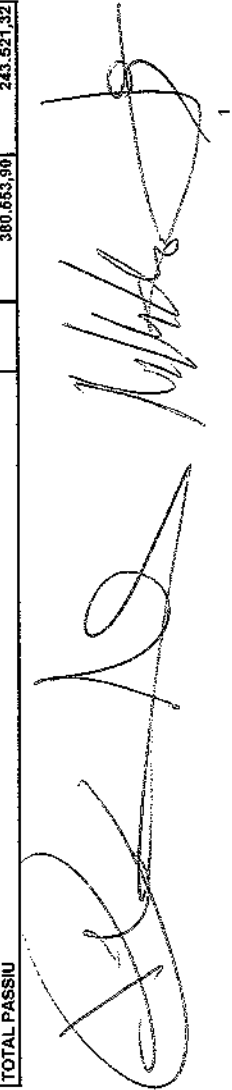
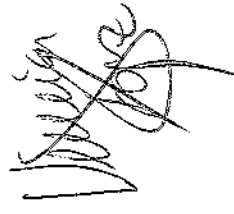


| PASSIU                               |      |                   |                   |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
|                                      | NOTA | 2019              | 2018              |
| <b>A) PATRIMONI NET</b>              |      | <b>195.940,51</b> | <b>196.568,43</b> |
| A-1) FONS PROPIS                     | 12   | 196.381,11        | 196.480,22        |
| I. FONS DOTACIONALS                  |      | 302,76            | 302,76            |
| 1. Fons dotacionals o fons socials   |      | 302,76            | 302,76            |
| III. EXCEDENTS D'EXERCICIS ANTERIORS |      | 195.177,48        | 189.348,01        |
| V. EXCEDENT DE L'EXERCICI            | 3    | (118,11)          | 5.631,46          |
| A-2) SUBVENCIIONS                    | 13   | 579,40            | 1.088,21          |
| 2. Donacions i llegats de capital    |      | 579,40            | 1.088,21          |

|                                  |       |                   |                  |
|----------------------------------|-------|-------------------|------------------|
| <b>C) PASSIU NO CORRENT</b>      |       | <b>117.120,00</b> | <b>27.600,00</b> |
| I. Provisions a llarg termini    | 16    | 33.120,00         | 27.600,00        |
| II. Deutes a llarg termini       | 11-13 | 84.000,00         | 0,00             |
| 2. Altres deutes a llarg termini |       | 84.000,00         | 0,00             |

|                                                                                 |       |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>C) PASSIU CORRENT</b>                                                        |       | <b>67.493,39</b> | <b>19.352,89</b> |
| II. DEUTES A CURT TERMINI                                                       |       | 50.475,83        | 6.179,00         |
| 2. Altres deutes a curt termini                                                 | 11-13 | 50.475,83        | 6.179,00         |
| IV. CREDITORS PER ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A PAGAR                           |       | 17.017,56        | 13.173,89        |
| 2. Creditors variis                                                             | 11    | 5.613,28         | 3.624,48         |
| 3. Personal (remuneracions pendents de pagament)                                | 11    | 19,87            | 19,88            |
| 4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques | 14    | 11.384,41        | 9.529,55         |

|                     |  |                   |                   |
|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PASSIU</b> |  | <b>380.553,90</b> | <b>249.521,32</b> |
|---------------------|--|-------------------|-------------------|

# Compte de resultats

Exercici 2019

| NÚM. DELS COMPTES                              |                                                                                     | NOTES DE LA MEMÒRIA | (Deure) Haver      |                    |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
|                                                |                                                                                     |                     | EXERCICI 2019      | EXERCICI 2018      |
|                                                | <b>1. Ingressos per les activitats</b>                                              |                     | <b>255.760,61</b>  | <b>247.509,03</b>  |
| 700, 705, (706), (708), (709)                  | a) Vendes i prestacions de serveis                                                  | 15                  | 8.716,53           | 34.037,18          |
| 721                                            | b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic                                           | 15                  | 139.323,50         | 106.373,85         |
| 722, 723                                       | c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions                         | 15                  | 2.227,70           | 0,00               |
| 724, 727, 728, (658)                           | d) Subvencions, donacions i altres ingressos                                        | 13                  | 105.492,88         | 107.137,20         |
|                                                | g) Reintegrant de subvencions, donacions i llegats rebuts                           |                     | 0,00               | -39,20             |
|                                                | <b>6. Altres ingressos de les activitats</b>                                        | 15                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 752                                            | a) Ingressos per arrendaments                                                       |                     | 0,00               | 0,00               |
| 755, 751, 753, 754, 759                        | b) Altres Ingressos accessoris i altres de gestió corrent                           |                     | 0,00               | 0,00               |
| (640), (641), (642), (643), (649), (644), 7950 | <b>7. Despeses de personal</b>                                                      | 15                  | <b>-207.572,92</b> | <b>-193.245,81</b> |
|                                                | <b>8. Altres despeses d'explotació</b>                                              | 15                  | <b>-45.899,78</b>  | <b>-46.252,82</b>  |
|                                                | a) Serveis exteriors                                                                |                     | -39.307,87         | -44.191,36         |
| (620)                                          | a <sub>1</sub> ) Recerca i desenvolupament                                          |                     |                    | 0,00               |
| (621)                                          | a <sub>2</sub> ) Arrendaments i cànon                                               |                     |                    | 0,00               |
| (622)                                          | a <sub>3</sub> ) Reparacions i conservació                                          |                     | -2.651,89          | -3.676,77          |
| (623)                                          | a <sub>4</sub> ) Serveis professionals independents                                 |                     | -7.114,16          | -8.648,80          |
| (624)                                          | a <sub>5</sub> ) Transports                                                         |                     | 0,00               | 0,00               |
| (625)                                          | a <sub>6</sub> ) Primes d'assegurances                                              |                     | -1.798,11          | -2.603,35          |
| (626)                                          | a <sub>7</sub> ) Serveis bancaris                                                   |                     | -1.842,75          | -1.802,87          |
| (627)                                          | a <sub>8</sub> ) Publicitat, propaganda i relacions públiques                       |                     | -5.611,60          | -4.739,96          |
| (628)                                          | a <sub>9</sub> ) Subministraments                                                   |                     | -8.110,49          | -8.908,22          |
| (629)                                          | a <sub>10</sub> ) Altres serveis                                                    |                     | -12.178,87         | -13.811,59         |
| (631), (634), 636, 639                         | b) Tributs                                                                          |                     | -705,91            | -545,46            |
| (655), (694), (695), 794, 7954                 | c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats |                     | -5.886,00          | -1.516,00          |
| (656), (659)                                   | d) Altres despeses de gestió corrent                                                |                     | 0,00               | 0,00               |
| (68)                                           | <b>9. Amortització de l'immobilitzat</b>                                            | 5                   | <b>-3.334,04</b>   | <b>-2.823,56</b>   |
| 725, 726                                       | <b>10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat</b>                 | 13                  | <b>508,81</b>      | <b>637,13</b>      |
| 678,778                                        | <b>13. Altres resultats</b>                                                         | 15                  | <b>418,21</b>      | <b>0,00</b>        |
|                                                | <b>I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>                     |                     | <b>-119,11</b>     | <b>5.823,98</b>    |
| 760, 761, 762, 769                             | <b>14. Ingressos financers</b>                                                      |                     | <b>0,00</b>        | <b>7,47</b>        |
| (660), (662), (665), (669)                     | <b>15. Despeses financeres</b>                                                      |                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| (663), 763                                     | <b>16. Variació de valor raonable en instruments financers</b>                      |                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| (668), 768                                     | <b>17. Diferències de canvi</b>                                                     |                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
|                                                | <b>18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</b>         |                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| (696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799 | a) Deterioraments i pèrdues                                                         |                     | 0,00               | 0,00               |
| (666), (667), (673), 766, 773                  | b) Resultats per alienacions i altres                                               |                     | 0,00               | 0,00               |
|                                                | <b>II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)</b>                                       |                     | <b>0,00</b>        | <b>7,47</b>        |
|                                                | <b>III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)</b>                                      |                     | <b>-119,11</b>     | <b>5.831,45</b>    |
| (6300)*, 6301*, (633), 638                     | <b>19. Impostos sobre beneficis</b>                                                 |                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
|                                                | <b>IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)</b>                                        |                     | <b>-119,11</b>     | <b>5.831,45</b>    |

J-062019

\* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

The bottom of the page features several handwritten signatures in black ink. There are also some circular stamps or seals, though they are not clearly legible. The signatures appear to be official approvals or certifications of the financial statement.

# Estat de canvis en el patrimoni net

Exercici 2019

|                                                                           | Fons        |                         | Excedents exercicis anteriors | Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries | Excedent de l'exercici | Aportacions per a compensar pèrdues | Subvencions, donacions i legats rebuts | TOTAL             |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|
|                                                                           | Total       | Pendents de desemborsar |                               |                                                              |                        |                                     |                                        |                   |
| <b>A. SALDO, FINAL DE L'ANY 31/12/2017</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>192.701,23</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>-5.208,77</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>1.725,34</b>                        | <b>189.217,80</b> |
| I. Ajustaments per canvis de criteri 2017                                 |             |                         |                               |                                                              | 2.156,31               |                                     |                                        | 2.156,31          |
| II. Ajustaments per errors 2017                                           |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| <b>B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 01/01/2018</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>192.701,23</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>-3.052,46</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>1.725,34</b>                        | <b>191.374,11</b> |
| I. Excedent de l'exercici                                                 |             |                         |                               |                                                              | 5.831,45               |                                     |                                        | 5.831,45          |
| II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net             |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     | -637,13                                | -637,13           |
| III. Operacions de patrimoni net                                          | 0,00        | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                                                         | 0,00                   | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00              |
| 1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials               |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| 2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials         |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| 3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes) |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| 4. Altres aportacions                                                     |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| III. Altres variacions del patrimoni net                                  |             |                         | -3.052,46                     |                                                              | 3.052,46               |                                     |                                        | 0,00              |
| <b>C. SALDO, FINAL DE L'ANY 31/12/2018</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>189.648,77</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>5.831,45</b>        | <b>0,00</b>                         | <b>1.088,21</b>                        | <b>196.568,43</b> |
| I. Ajustaments per canvis de criteri 2018                                 |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| II. Ajustaments per errors 2018                                           |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| <b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 01/01/2019</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>189.648,77</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>5.831,45</b>        | <b>0,00</b>                         | <b>1.088,21</b>                        | <b>196.568,43</b> |
| I. Excedent de l'exercici                                                 |             |                         |                               |                                                              | -119,11                |                                     |                                        | -119,11           |
| II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net             |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     | -508,81                                | -508,81           |
| III. Operacions de patrimoni net                                          | 0,00        | 0,00                    |                               | 0,00                                                         | 0,00                   | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00              |
| 1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials               |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| 2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials         |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| 3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes) |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| 4. Altres aportacions                                                     |             |                         |                               |                                                              |                        |                                     |                                        | 0,00              |
| III. Altres variacions del patrimoni net                                  |             |                         | 5.831,45                      |                                                              | -5.831,45              |                                     |                                        | 0,00              |
| <b>E. SALDO FINAL DE L'ANY 31/12/19</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>195.480,22</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>-119,11</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>579,40</b>                          | <b>195.940,51</b> |

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

## Memòria simplificada Associació Èthos 2019

### 1. Activitat de l'entitat

L'horari d'atenció és de matí i tarda (de 9 a 13h i de 15 a 19h de dilluns a divendres, els divendres l'atenció a administració es fins les 17h).

Es distribueix de la següent forma en funció del programa:

- Programa d'Acollida: analítiques dilluns de 18.30 a 19.30 i divendres de 16.30 a 17.30 h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa Motiva't (de baixa exigència, motivació i reducció de danys): activitats terapèutiques els dilluns, dimecres i divendres de 16 a 18h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa Sortida (de rehabilitació integral i reinserció sociolaboral): sessions grupals els dilluns i dimecres de 9 a 11h. i divendres de 9 a 13h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa de Seguiment (individualitzat de supervisió i motivació): analítiques dilluns de 18.30 a 19.30 i divendres de 16.30 a 17.30 h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa E.G.A (Èthos Grup d'Autoajuda): es porta a terme els divendres de 18 a 20h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa S.O.S Pares/mares (d'escolta i suport): es desenvolupa una sessió grupal el primer dimarts de cada mes de 18 a 20h.
- Programa Què faig? (escola de parelles): el tercer dimarts de cada mes de 18 a 20h.
- Programa Aixeca't (de reeducació/reinserció per a adolescents): les activitats terapèutiques són de dilluns a divendres de 16 a 18h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Escola de pares i mares d'adolescents: les sessions grupals es fan el segons dimarts de cada mes de 18 a 20h.
- Programa de Prevenció: sortides trimestrals a les zones d'oci nocturn i participació en altres jornades com el "Dia Mundial de la Lluita Contra el VIH" i "Dia Internacional de la lluita contra l'ús indegut i el tràfic il·lícit de Drogues".
- Programa de Conscienciació Social: els assajos del grup de clowns són els dimecres de 18 a 20h i porten a terme actuacions mensuals.
- Curs de Creixement Personal: els dijous de 18 a 20h.
- Horts Solidaris: aquesta activitat es desenvolupa els dimecres de 16 a 18h a la Horta de Can Roqueta, parcel·la cedida per l'Ajuntament de Sabadell.



- Telèfon d'emergències: disponible les 24h. els 365 dies de l'any.
- Activitats terapèutiques extraordinàries: es programen fora de l'horari habitual d'atenció (cap de setmana majoritàriament).

Es realitzen visites individuals a usuaris/es i famílies de manera periòdica i amb caire urgent. Al llarg de l'any s'organitzen visites al centre de dia i reunions a altres departaments amb els que ha d'haver una coordinació o és d'interès que estiguin informats (Administració, entitats que subvencionen el projecte, xarxa sociosanitària, Ajuntaments, entitats i plataformes del tercer sector, etc.)

El nombre de socis i sòcies a 31 de desembre de 2018, era de 120, i a 31 de desembre de 2019, és de 141.

En 2011 vam entrar a formar part de la Cartera de Serveis Socials de la Generalitat de Catalunya.

El 13 d'abril de 2016 l'entitat va ser declarada d'Utilitat Pública pel Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya.

## 2. Bases de presentació dels comptes anuals

### 1. Imatge fidel:

Els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat, i del grau de compliment de les seves activitats.

Els comptes anuals adjunts han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat a 31 de desembre de 2019, seguint els criteris establerts en el Decret 125/2010, de 14 de setembre, del Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya, pel qual es modifica el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

Tots els documents que integren els comptes anuals adjunts s'han elaborat a partir dels registres comptables de l'Entitat

### 2. Principis comptables no obligatoris aplicats.

En la confecció dels comptes anuals s'han aplicat els principis comptables generalment acceptats continguts en el Codi de Comerç i en el Decret 125/2010, de 14 de setembre, del

Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya, pel qual es modifica el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

Tots els principis comptables obligatoris amb incidència en el patrimoni, la situació financera i els resultats s'han aplicat en l'elaboració dels comptes anuals.

3. Comparació de la informació.

No hi causes que impedeixin la comparació.

4. Agrupació de partides.

No hi ha cap agrupació de partides.

5. Elements recollits en diverses partides.

No hi ha elements recollits en diverses partides.

6. Canvis en criteris comptables.

No hi ha hagut canvis en els criteris comptables.

7. Correcció d'errors.

Durant l'exercici 2019, no s'han registrat correccions d'errors.

A l'exercici 2018, es van registrar correccions d'errors per import de 2.156,31 euros, que afectaven a l'exercici immediatament anterior. Aquesta correcció d'errors va tenir un impacte positiu en el patrimoni net de l'Entitat, i va provocar la re-expressió de les xifres de 2017. El detall de les correccions és el següent:

|                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| Correcció 1 (corresponent a 2017) | 4.170,00 a)    |
| Correcció 2 (corresponent a 2017) | -2.013,69 b)   |
|                                   | <hr/> 2.156,31 |

a) Subvenció corresponent a 2017

b) Ingres per subvencions que correspon a 2018

3. Aplicació de resultats

Informació sobre la proposta d'aplicació de l'excedent, en especial sobre la xifra que l'òrgan de govern ha acordat destinar a augmentar el saldo del compte de fons dotacional o de fons

social i sobre la que ha acordat afectar al compliment de les disposicions legals aplicables, d'acord amb l'esquema següent.

El resultat de l'exercici tancant a 31 de desembre de 2019 és d'un excedent negatiu d'Euros 119,11. La distribució del resultat és la següent:

| Bases de repartiment                                      | Import  |
|-----------------------------------------------------------|---------|
| Excedent de l'exercici                                    | -119,11 |
| <b>Total base de repartiment = Total aplicació</b>        |         |
| Aplicació a                                               | Import  |
| Fons dotacional o fons social                             |         |
| Fons especials                                            |         |
| Romanent                                                  |         |
| Excedents negatius d'exercicis anteriors                  | -119,11 |
| Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries |         |
| Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors    |         |
| <b>Total aplicació = Total base de repartiment</b>        | -119,11 |

El resultat de l'exercici tancant a 31 de desembre de 2018 és d'un excedent positiu d'Euros 5.831,45. La distribució del resultat és la següent:

| Bases de repartiment                                      | Import   |
|-----------------------------------------------------------|----------|
| Excedent de l'exercici                                    | 5.831,45 |
| <b>Total base de repartiment = Total aplicació</b>        |          |
| Aplicació a                                               | Import   |
| Fons dotacional o fons social                             |          |
| Fons especials                                            |          |
| Romanent                                                  | 5.831,45 |
| Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries |          |
| Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors    |          |
| <b>Total aplicació = Total base de repartiment</b>        | 5.831,45 |

#### 4. Normes de registre i valoració

##### 1. Immobilitzat intangible:

No hi ha immobilitzat intangible a l'Entitat.

##### 2. Béns integrats del patrimoni cultural:

No existeixen béns integrants del patrimoni cultural.

##### 3. Immobilitzat material

Els elements de l'immobilitzat Material es valoren inicialment pel seu cost d'adquisició. Amb posterioritat al seu reconeixement inicial, els elements de l'Immobilitzat Material es valoren pel seu cost menys la seva amortització acumulada, i en el seu cas, per l'import acumulat de les correccions per deteriorament de valor reconegudes.

Els bens que integren l'immobilitzat material es troben valorats pel seu preu d'adquisició i s'amortitzen en funció de la seva vida útil estimada.

| Anys de vida estimats |    |
|-----------------------|----|
| Altres instal·lacions | 10 |
| EPI                   | 10 |
| Elements de transport | 5  |

Les despeses per reparació i manteniment, que no suposen un increment de la vida útil es registren com a despesa de l'exercici. Els costos d'ampliació, renovació o millora que suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la vida útil dels béns, es comptabilitzen com a més cost dels corresponents béns.

Els elements de l'Immobilitzat Material es donen de baixa en el moment de la seva alienació o quan no s'espera obtenir beneficis o rendiments econòmics futurs.

##### 4. Terrenys i construccions:

No hi ha terrenys ni construccions com a inversions immobiliàries.

##### Arrendaments:

No s'ha produït cap arrendament.

*Venerable*

*[Signature]*

*[Signatures]*

## 6. Permutes:

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta.

## 7. Actius i passius financers:

Els actius i passius financers es reconeixen en el balanç quan l'Entitat es converteix en una part obligada del contracte o negoci jurídic, conforme a les disposicions del mateix.

A efectes de la seva valoració es classifiquen en categories.

### Categories d'actius financers

#### 1. Actius financers a cost amortitzat

Els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment per seu cost, que ha d'equivaler al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Els crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com els avançaments i crèdits al personal i les fiances es valoren pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar el fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Posteriorment, els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant això, els crèdits amb venciment no superior a un any que s'ha valorat inicialment pel seu valor nominal, es continuen valorant per aquest import, llevat que s'hagin deteriorat.

Les correccions valoratives per deteriorament i la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys.

#### 2. Actius financers a cost

Els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment per seu cost, que ha d'equivaler al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Posteriorment, els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost.

Les correccions valoratives per deteriorament i la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys.

### Categories de passius financers

#### 1. Passius financers a cost amortitzat

Els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment per seu valor cost, que ha d'equivaler al valor raonable de la contraprestació rebuda ajustada pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Els debits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com les fiances, es valoren pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar el fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Posteriorment, els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant això, els debits amb venciment no superior a un any que s'ha valorat inicialment pel seu valor nominal, es continuen valorant per l'import esmentat.

Es detallen al punt 10.

#### 8. Existències:

L'Associació no te comptabilitzades existències.

#### 9. Impost sobre beneficis:

L'Associació està exempta de pagar Impost sobre Beneficis.

#### 10. Els ingressos i despeses

Els ingressos i despeses s' imputen en funció del principi del meritament, és a dir, quan es produeix el corrent real dels béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment en que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells.

*V. V. V.*

*[Signature]*

*[Signatures]*

Els ingressos es troben valorats per l'import realment percebut i les despeses pel cost d'adquisició, havent comptabilitzat segons el criteri de meritament.

#### 11. Provisions i contingències:

El registre de les provisions es fa per satisfer en un futur l'import a un tercer, ja que hi ha més d'un 50% de probabilitats que s'hagi de fer. Es valoren els diferents escenaris possibles segons el criteri de l'assessoria, sobre la base de l'experiència d'operacions similars que es van realitzar anteriorment.

#### 12. Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No hi ha elements patrimonials de naturalesa mediambiental.

#### 13. Criteris emprats per al registre i valoració de les despeses de personal:

Les despeses de personal inclouen tots els sous i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries meritades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les seves despeses associades.

L'Associació no realitza retribucions a llarg termini al personal.

#### 14. Subvencions, donacions i llegats:

Es comptabilitzen inicialment com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de resultats com a ingressos de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció, donació o llegat.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrable es registren como a passius de l'Entitat fins que adquireixen la condició de no reintegrables (quan hi ha un acord individualitzat de concessió de la subvenció, donació o llegat a favor de l'Entitat, s'han complert les condicions establertes per la seva concessió i no hi ha dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció, donació o llegat).

#### 15. Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades.

Durant aquests exercicis no s'han realitzat operacions d'aquesta naturalesa.

#### 5. Immobilitzat material

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2019 han estat els següents:

| Immobilitzat       | Saldo Inicial      | Entrades      | Sortides      | Amortització       | Saldo Final        |
|--------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|
| Instal·lacions     | 20.808,59 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | -2.486,78 €        | 19.169,07 €        |
| EPI                | 1.206,86 €         | 0,00 €        | 0,00 €        | -134,92 €          | 937,02 €           |
| Elements Transport | 2.297,53 €         | 0,00 €        | 0,00 €        | -712,34 €          | 875,85 €           |
| <b>TOTAL:</b>      | <b>24.312,98 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>-3.334,04 €</b> | <b>20.978,94 €</b> |

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2018 han estat els següents:

| Immobilitzat       | Saldo Inicial     | Entrades           | Sortides      | Amortització       | Saldo Final        |
|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| Instal·lacions     | 4.667,57 €        | 18.117,31 €        | 0,00 €        | -1.976,29 €        | 20.808,59 €        |
| EPI                | 1.341,78 €        | 0,00 €             | 0,00 €        | -134,92 €          | 1.206,86 €         |
| Elements Transport | 3.009,87 €        | 0,00 €             | 0,00 €        | -712,34 €          | 2.297,53 €         |
| <b>TOTAL:</b>      | <b>9.019,22 €</b> | <b>15.923,11 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>-2.823,55 €</b> | <b>24.312,98 €</b> |

No hi han elements totalment amortitzats pels anys 2018 i 2019.

## 6. Inversions immobiliàries

No existeixen inversions immobiliàries.

## 7. Béns del patrimoni cultural

L'Associació no disposa de béns del patrimoni cultural.

## 8. Immobilitzat intangible

No existeix immobilitzat intangible.

## 9. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

No hi ha hagut arrendaments ni operacions de naturalesa similar.

## 10. Actius financers

Les classes i categories dels actius financers a 31 de desembre de 2019 i a 31 de desembre de 2018 són les següents:

*[Handwritten signatures and marks]*



| Classe                                              | Instrument financer a curt termini |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Categoria                                           | Crèdits, derivats i<br>altres      |                   | Total             |                   |
|                                                     | 31.12.19                           | 31.12.18          | 31.12.19          | 31.12.18          |
| <b>Actius financers a cost amortitzat</b>           | <b>197.449,72</b>                  | <b>117.339,14</b> | <b>197.449,72</b> | <b>117.339,14</b> |
| Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis | 17.410,52                          | 17.789,91         | 17.410,52         | 17.789,91         |
| Efectiu i altres actius líquids equivalents         | 127.279,20                         | 109.549,23        | 127.275,20        | 109.549,23        |
| Inversions financeres a curt termini                | 50.000,00                          | 50.000,00         | 50.000,00         | 50.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>194.689,72</b>                  | <b>177.339,14</b> | <b>194.689,72</b> | <b>177.339,14</b> |

### Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis

El saldo a 31 de desembre de 2019 i a 31 de desembre de 2018 correspon al saldo pendent de cobrament de ajudes d'entitats privades i quotes d'usuaris.

### Efectiu i altres actius líquids equivalents

El saldo d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2019 i 2018 és el següent:

|                         | 31.12.19          | 31.12.18          |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa, euros            | 3.469,52          | 5.324,60          |
| Bancs, comptes corrents | 123.809,68        | 104.224,63        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>127.279,20</b> | <b>109.549,23</b> |

Tots els saldos són de lliure disposició.

### Altres actius financers

El saldo a 31 de desembre de 2019 per import de 50.000 € correspon dos depòsits a curt termini en el Banc Sabadell. El detall es el següent:

| Banc     | Import    | F. Creació | F. Venciment |
|----------|-----------|------------|--------------|
| Sabadell | 25.000,00 | 04/05/2019 | 04/05/2020   |
| Sabadell | 25.000,00 | 17/06/2019 | 17/06/2020   |

El saldo a 31 de desembre de 2018 per import de 50.000 € correspon dos depòsits a curt termini en el Banc Sabadell. El detall es el següent:

| Banc     | Import    | F. Creació | F. Venciment |
|----------|-----------|------------|--------------|
| Sabadell | 25.000,00 | 04/05/2018 | 04/05/2019   |
| Sabadell | 25.000,00 | 17/06/2018 | 17/06/2019   |

### 11. Passius financers

Les classes i categories dels passius financers al 31 de desembre de 2019 i 2018 són les següents:

| Classe                                     | Instrument financer a llarg termini |             |                  |             |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| Categoria                                  | Derivats, altres                    |             | Total            |             |
|                                            | 31.12.2019                          | 31.12.2018  | 31.12.2019       | 31.12.2018  |
| <b>Passius financers a cost amortitzat</b> | <b>84.000,00</b>                    | <b>0,00</b> | <b>84.000,00</b> | <b>0,00</b> |
| Altres deutes a llarg termini              | 84.000,00                           | 0,00        | 84.000,00        | 0,00        |

| Classe                                     | Instrument financer a curt termini |                 |                  |                 |
|--------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Categoria                                  | Derivats, altres                   |                 | Total            |                 |
|                                            | 31.12.2019                         | 31.12.2018      | 31.12.2019       | 31.12.18        |
| <b>Passius financers a cost amortitzat</b> | <b>56.108,98</b>                   | <b>9.823,34</b> | <b>56.108,98</b> | <b>9.823,34</b> |
| Proveïdors                                 | 5.613,28                           | 3.624,46        | 5.613,28         | 3.624,46        |
| Personal                                   | 19,87                              | 19,88           | 19,87            | 19,88           |
| Altres deutes a curt termini               | 50.475,83                          | 6.179,00        | 50.475,83        | 57.479,67       |

Del saldo a 31 de desembre de 2019 i del saldo a 31 de desembre de 2019, dels epígrafs d'Altres deutes a llarg i curt termini, correspon a Deutes a llarg i curt termini transformables en subvencions, donacions i llegats, i que es detallen a la nota 13 de la present memòria.

## 12. Fons propis

El desglossament d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2019 i el seu moviment durant l'exercici és el següent:

|                                | 31.12.18          | Altes          | Traspassos  | 31.12.19          |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|
| Fons socials                   | 302,76            |                |             | 302,76            |
| Resultat d'exercicis anteriors | 189.346,01        |                | 5.831,45    | 195.177,46        |
| Resultat exercici              | 5.831,45          | -119,11        | -5.831,45   | -119,11           |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>195.480,22</b> | <b>-119,11</b> | <b>0,00</b> | <b>195.361,11</b> |

El desglossament d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2018 i el seu moviment durant l'exercici és el següent:

|                                | 31.12.17          | Correcció<br>d'errors | 01.01.18          | Altes           | Traspassos  | 31.12.18          |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| Fons socials                   | 302,76            |                       | 302,76            |                 |             | 302,76            |
| Resultat d'exercicis anteriors | 192.398,47        |                       | 192.398,47        |                 | -3.052,46   | 189.346,01        |
| Resultat exercici              | -5.208,77         | 2.156,31              | -3.052,46         | 5.831,45        | 3.052,46    | 5.831,45          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>187.492,46</b> | <b>2.156,31</b>       | <b>189.648,77</b> | <b>5.831,45</b> | <b>0,00</b> | <b>195.480,22</b> |

L'import de correcció d'errors es detalla a la NOTA 2.

### 13.Subvencions, donacions i llegats

**Detall de l'exercici 2019, de les subvencions imputades a l'exercici:**

| ANY 2019                                      |                   |         |                                                  |                        |                     |
|-----------------------------------------------|-------------------|---------|--------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| Organismes                                    | Atorgament        | Tipus   | Finalitat                                        | Imputades a Explotació | Imputades a Capital |
| <b>GENERALITAT DE CATALUNYA</b>               |                   |         |                                                  |                        |                     |
| <b>Dept. Treball Afers Socials i Famílies</b> |                   |         |                                                  |                        |                     |
| Protecció Social                              | 168.000,00        | Pública | Centre de dia                                    | 42.000,00              |                     |
| Secretaria de Família                         | 9.000,00          | Pública | Programa Escola de pares i mares                 | 4.500,00               |                     |
| DGACC                                         | 2.817,49          | Pública | Programa de Voluntariat                          | 1.341,66               |                     |
| IRPF 2018                                     | 4.400,00          | Pública | Programa de Voluntariat                          | 4.400,00               |                     |
| <b>Dept. Salut</b>                            | 4.250,00          | Pública | Programa Motiva't i Aixeca't                     | 4.250,00               |                     |
| DIPUTACIÓ Barcelona                           | 8.255,42          | Pública | Centre de Dia                                    | 8.255,42               |                     |
| DIPUTACIÓ Barcelona 2018                      | 1.779,00          | Pública | Programa Aixeca't                                | 1.779,00               |                     |
| Ajuntament Sabadell                           | 17.616,80         | Pública | Programa General                                 | 15.116,80              |                     |
| Fundació Barnola Vallribera                   | 5.000,00          | Privada | Programa Aixeca't                                | 5.000,00               |                     |
| CAIXABANK                                     | 18.850,00         | Privada | Programa General, Aixeca't i Creixement Personal | 18.850,00              |                     |
| <b>TOTAL SUBVENCIONES</b>                     | <b>239.968,71</b> |         |                                                  | <b>105.492,88</b>      |                     |

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a large circular stamp and several cursive signatures.

**Detall de l'exercici 2018, de les subvencions imputades a l'exercici:**

| ANY 2018                               |                   |         |                                        |                        |                     |
|----------------------------------------|-------------------|---------|----------------------------------------|------------------------|---------------------|
| Organismes                             | Atorgament        | Tipus   | Finalitat                              | Imputades a Explotació | Imputades a Capital |
| GENERALITAT DE CATALUNYA               |                   |         |                                        |                        |                     |
| Dept. Treball Afers Socials i Famílies |                   |         |                                        |                        |                     |
| Protecció Social                       | 42.000,00         | Pública | Centre de dia                          | 42.000,00              |                     |
| Secretaria de Família                  | 4.050,00          | Pública | Programa Escola de pares i mares       | 4.050,00               |                     |
| DGACC                                  | 2.335,67          | Pública | Programa de Voluntariat                | 2.335,67               |                     |
| IRPF                                   | 1.309,84          | Pública | Programa de Voluntariat                | 1.309,84               |                     |
| Dept. Salut                            | 4.170,00          | Pública | Programa Motiva't i Aixeca't           | 4.170,00               |                     |
| DIPUTACIÓ Barcelona                    | 10.280,55         | Pública | Centre de Dia i Programa Aixeca't      | 10.280,55              |                     |
| Ajuntament Sabadell                    | 17.640,56         | Pública | Programa General                       | 17.640,56              |                     |
| Fundació Barnola Vallribera            | 5.000,00          | Privada | Programa Aixeca't                      | 5.000,00               |                     |
| CAIXABANK                              | 13.000,00         | Privada | Programa Sortida i Creixement Personal | 13.000,00              |                     |
| CAIXABANK 2017                         | 18.000,00         | Privada | Programa Motiva't                      | 6.815,38               |                     |
| <b>Formació BONIFICADA</b>             | <b>535,20</b>     | Pública |                                        | <b>535,20</b>          |                     |
| <b>TOTAL SUBVENCIONES</b>              | <b>118.321,82</b> |         |                                        | <b>107.137,20</b>      |                     |

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and a smaller one on the right.

El moviment de les Donacions de capital i dels Deutes a llarg i curt termini transformables en subvencions, donacions i llegats, corresponent a 2018 i 2019 es el següent:

| Denominació del compte                               | Saldo Inicial<br>31.12.18 | Altes             | Traspassos a resultat | Saldo Final<br>31.12.19 |
|------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| Donacions i llegats de capital                       | 1.088,21                  | 0,00              | -508,81               | 579,40                  |
| Deutes a ll/t, transformables en subv, don i llegats | 0,00                      | 84.000,00         | 0,00                  | 84.000,00               |
| Deutes a c/t, transformables en subv, don i llegats  | 6.179,00                  | 149.789,71        | -105.492,88           | 50.475,83               |
| <b>Total...</b>                                      | <b>7.267,21</b>           | <b>233.789,71</b> | <b>-106.001,69</b>    | <b>135.055,23</b>       |

| Denominació del compte         | Saldo Inicial<br>31.12.17 | Correcció d'errors | Saldo a 01.01.18 | Altes            | Baixes           | Traspassos a resultat | Saldo Final<br>31.12.18 |
|--------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| Donacions i llegats de capital | 1.725,34                  | 0,00               | 1.725,34         | 0,00             | 0,00             | -637,13               | 1.088,21                |
| Subvenciones de explotación    | 58.454,87                 | 2.013,69           | 60.468,56        | 56.978,44        | -4.170,00        | -107.098,00           | 6.179,00                |
| <b>Total...</b>                | <b>60.180,21</b>          | <b>2.013,69</b>    | <b>62.193,90</b> | <b>56.978,44</b> | <b>-4.170,00</b> | <b>-107.735,13</b>    | <b>7.267,21</b>         |

Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including a large signature on the left, a signature in the center, and a signature on the right.

## 14. Situació fiscal

### 14.1. Impostos sobre beneficis

L'entitat presenta l'IAE, ja que els seus ingressos superen els 100.000, però no està subjecta a pagament, ja que les activitats que realitza estan relacionades amb l'objecte social de l'associació.

**Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici, amb la base imposable de l'impost sobre beneficis per a l'exercici actual i l'anterior:**

**exercici  
2019**

|                                                |         |
|------------------------------------------------|---------|
| <b>Resultat del compte de pèrdues i guanys</b> | -119,11 |
| <b>Règim d'entitats sense ànim de lucre</b>    | 119,11  |
| <b>Base imponible</b>                          | 0,00    |

**exercici  
2018**

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <b>Resultat del compte de pèrdues i guanys</b> | 5.831,45  |
| <b>Règim d'entitats sense ànim de lucre</b>    | -5.831,45 |
| <b>Base imponible</b>                          | 0,00      |

### 14.2. Altres tributs

IVA: L'Associació Èthos està exempta de declarar l'IVA segons la llei 37/1992, art.20.3 que eximeix les associacions sense ànim de lucre en les activitats relatives al seu fi principal, els

serveis d'atenció per a la prevenció i rehabilitació integral de les dependències. S'aplica el Règim General en les activitats formatives realitzades.

### Crèdits per bases imposables negatives.

No hi ha crèdits per bases imposables negatives.

### Resta de saldos amb les Administracions Públiques

Els saldos deutors i creditors amb les Administracions Públiques són els següents:

#### SALDOS DEUTORS:

A 31 de desembre de 2019 i a 31 de desembre de 2018, l'import d'Euros 163.103,41 i Euros 41.869,20 respectivament, correspon a les subvencions concedides a data de tancament per les Administracions Públiques i que encara no han estat cobrades.

#### SALDOS CREDITORS

|                                   | 31.12.19         | 31.12.18        |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|
| Organismes de la Seguretat Social | 4.637,17         | 2.546,34        |
| HP Creditora per IVA              | 312,40           | 0,00            |
| HP Creditora per IRPF             | 6.434,84         | 6.983,21        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>11.384,41</b> | <b>9.529,55</b> |

### 15. Ingressos i despeses

Detall de la partida 7 del compte de resultats "Despeses de personal":

|                            | ANY 2019            | ANY 2018            |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Partida                    | Import              | Import              |
| Sous i Salariis            | 157.561,30 €        | 168.802,61 €        |
| S.S. a càrrec de l'empresa | 38.981,53 €         | 23.325,86 €         |
| Dotacions pensions         | 0,00 €              | 0,00 €              |
| Indemnitzacions            | 10.263,68 €         | 0,00 €              |
| Altres càrregues socials   | 766,41 €            | 1.117,34 €          |
| <b>TOTAL</b>               | <b>207.572,92 €</b> | <b>193.245,81 €</b> |

*[Handwritten signatures and marks are present below the table, including a large signature on the left and several smaller ones at the bottom.]*



Detall de la partida 8 del compte de resultats "Altres despeses d'explotació":

|                                                  | ANY 2019         | ANY 2018         |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Partida                                          | Import           | Import           |
| 620 Investigació i desenvolupament               | 0,00             | 0,00             |
| 621 Arrendaments i cànons                        | 0,00             | 0,00             |
| 622 Reparacions i conservació                    | 2.651,89         | 3.676,77         |
| 623 Serveis de professionals independents        | 7.114,16         | 8.648,60         |
| 624 Transports                                   | 0,00             | 0,00             |
| 625 Assegurances                                 | 1.798,11         | 2.603,35         |
| 626 Serveis bancaris i similars                  | 1.842,75         | 1.802,87         |
| 627 Publicitat, propaganda i relacions públiques | 5.611,60         | 4.739,96         |
| 628 Suministraments                              | 8.110,49         | 8.908,22         |
| 629 Altres serveis                               | 12.178,87        | 13.811,59        |
| 659 Altres pèrdues de gestió corrent             | 0,00             | 0,00             |
| 631 Tributs                                      | 705,91           | 545,46           |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>40.013,78</b> | <b>44.736,82</b> |

Durant l'exercici 2019 i 2018, l'Entitat ha comptabilitzat pèrdues per crèdits incobrables per import de 5.886,00 euros i 1.516,00 euros, respectivament.

Detall de la partida 6 del compte de resultats "Altres ingressos de les activitats":

|                                                 | ANY 2019    | ANY 2018    |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Partida                                         | Import      | Import      |
| Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | 0,00        | 0,00        |
|                                                 |             |             |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

#### ANY 2019

| Activitats   | a) Quotes socis  | b) Aportacions d'usuaris | c) Ingressos de promocions patrocinadors i col·laboracions | d) Subvencions, donacions i legats de l'activitat pròpia | e) Vendes i prestacions de serveis |
|--------------|------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Activitat1   | 40.546,00        | 98.777,50                | 2.227,70                                                   | 106.001,69                                               | 8.716,53                           |
| ...          |                  |                          |                                                            |                                                          |                                    |
| Activitat N  |                  |                          |                                                            |                                                          |                                    |
| <b>TOTAL</b> | <b>40.546,00</b> | <b>98.777,50</b>         | <b>2.227,70</b>                                            | <b>106.001,69</b>                                        | <b>8.716,53</b>                    |

## ANY 2018

| Activitats   | a) Quotes socis  | b) Aportacions d'usuaris | c) Ingressos de promocions patrocinadors i col·laboracions | d) Subvencions, donacions i legats de l'activitat pròpia | e) Vendes i prestacions de serveis |
|--------------|------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Activitat 1  | 38.222,00        | 68.151,85                |                                                            | 107.735,13                                               | 34.037,18                          |
| ...          |                  |                          |                                                            |                                                          |                                    |
| Activitat N  |                  |                          |                                                            |                                                          |                                    |
| <b>TOTAL</b> | <b>38.222,00</b> | <b>68.151,85</b>         | <b>0,00</b>                                                | <b>107.735,13</b>                                        | <b>34.037,18</b>                   |

Detall de la partida 13 del compte de resultats "Altres resultats":

|                          | 31.12.19      | 31.12.18    |
|--------------------------|---------------|-------------|
| Despeses extraordinàries | -27,36        | 0,00        |
| Ingressos extraordinaris | 445,57        | 0,00        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>418,21</b> | <b>0,00</b> |

## 16. Provisions i contingències

L'Entitat ha aprovisionat a 31 de desembre de 2019 i a 31 de desembre de 2018, 33.120,00 i 27.600,00 euros, respectivament. Aquest import corresponen als subministraments meritats per l'Ajuntament de Sabadell i no repercutits, encara, a l'Entitat per la cessió del local. Aquesta provisió es va realitzar tenint en compte la millor informació disponible en aquell moment.

El detall de la provisió per anys es el següent:

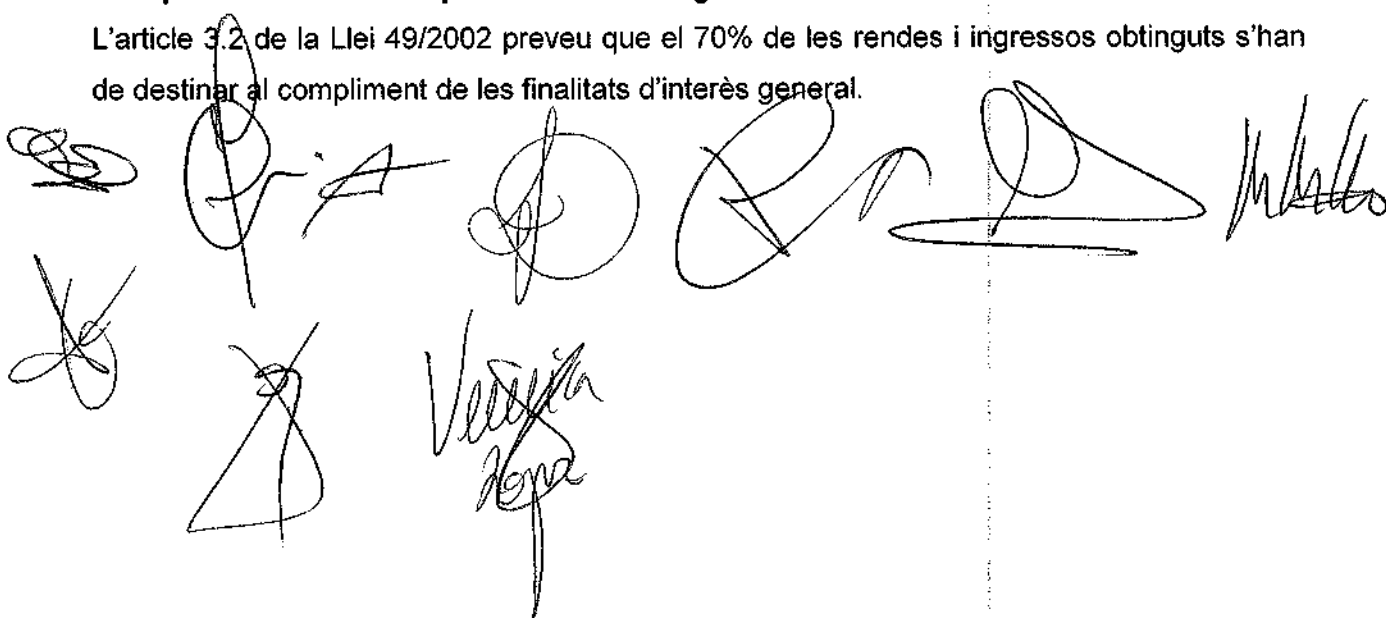
|                      | Import | Quotes | Total    |
|----------------------|--------|--------|----------|
| <b>Provisió 2014</b> | 460,00 | 12     | 5.520,00 |
| <b>Provisió 2015</b> | 460,00 | 12     | 5.520,00 |
| <b>Provisió 2016</b> | 460,00 | 12     | 5.520,00 |
| <b>Provisió 2017</b> | 460,00 | 12     | 5.520,00 |
| <b>Provisió 2018</b> | 460,00 | 12     | 5.520,00 |
| <b>Provisió 2019</b> | 460,00 | 12     | 5.520,00 |

**TOTAL 33.120,00**

*[Handwritten signatures and marks are present throughout the page, including a large signature on the left and several smaller ones at the bottom.]*

### 17. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos a finalitats estatutàries

L'article 3.2 de la Llei 49/2002 preveu que el 70% de les rendes i ingressos obtinguts s'han de destinar al compliment de les finalitats d'interès general.



## APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS FUNDACIONALS

(Continuació)

El càlcul del percentatge d'ingressos destinat a finalitats fundacionals ha estat el següent:

| Exercici | Ingr. bruts<br>computables (1) | Desp. neces.<br>computables (2) | Impostos (3) | Diferència<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|----------|--------------------------------|---------------------------------|--------------|-------------------------------|
| 2019     | 256.714,99                     | 42.559,70                       | 705,91       | 213.449,38                    |
| 2018     | 248.153,63                     | 41.152,43                       | 545,46       | 206.455,74                    |
| 2017     | 217.600,37                     | 32.655,05                       | 489,96       | 184.455,36                    |
| 2016     | 206.789,20                     | 33.488,97                       | 204,42       | 173.095,81                    |

| Exercici | Import destinat a finalitats pròpies |             |                             |                             |                             |                             |
|----------|--------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|          | Total                                |             | Destinat en l'exercici 2016 | Destinat en l'exercici 2017 | Destinat en l'exercici 2018 | Destinat en l'exercici 2019 |
|          | Import (5)                           | % (5) / (4) |                             |                             |                             |                             |
| 2019     | 213.568,49                           | 100,06%     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                        | 213.568,49                  |
| 2018     | 200.624,29                           | 97,18%      | 0,00                        | 0,00                        | 200.624,29                  | 0,00                        |
| 2017     | 189.664,13                           | 102,82%     | 0,00                        | 189.664,13                  | 0,00                        | 0,00                        |
| 2016     | 168.636,87                           | 97,42%      | 168.636,87                  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                        |

## 18. Fets posteriors al tancament

El passat 7 de març de 2020, l'Organització Mundial de la Salut va elevar la situació d'emergència de salut pública produïda pel brot del coronavirus (COVID-19) a pandèmia internacional. La ràpida evolució dels fets, a escala nacional e internacional, suposa una crisi sanitària sense precedents, que impactarà a l'entorn macroeconòmic i a l'evolució dels negocis. Per fer front a aquesta situació, entre altres mesures, el Govern d'Espanya, ha procedit a la declaració de l'estat d'alarma, mitjançant la publicació del Reial Decret 463/2020, de 14 de març, i a l'aprovació d'una sèrie de mesures extraordinàries per fer front al impacte econòmic i social del COVID-19, mitjançant el Reial Decret-Llei 8/2020, de 17 de març.

A l'empara del RD 8/2020 l'Entitat ha procedit a endarrerir la formulació de comptes realitzant-se la mateixa el 19 de juny de 2020.

Davant aquesta situació d'incertesa sobrevinguda, l'Entitat està seguint les recomanacions que des de les autoritats s'han anat establint en tot allò que ens afecta. I per això, a partir de la proclamació de l'estat d'alarma, el Centre de Dia va tancar, donat que l'activitat principal es realitza de manera grupal i amb atenció directa, i tots els treballadors van passar a teletreballar des de casa. Tota la relació amb els usuaris i els familiars es va mantenir, mitjançant trucades, videotrucades, Whatsapps, gravació de vídeos, propostes d'exercicis i de treballs... Fins i tot, una persona de l'Entitat, va repartir regularment els reactius per als controls toxicològics entre les persones amb risc de recaiguda.

A partir del 4 de maig, es van començar els torns per treballar presencialment una part de l'equip, però només tasques internes administratives y primeres visites urgents, i des del 18 de maig, s'han reprès les activitats presencials assistencials com grups i visites terapèutiques. Els tallers i el grup de persones rehabilitades s'han mantingut online i durant el mes de juny s'estan fent els tancaments i l'avaluació.

Pel que fa als ingressos per quotes d'usuaris, l'Entitat donades les circumstàncies, va establir cobrar la meitat de la quota durant el mes d'abril i maig, als que ho consideressin, però la gran majoria han continuat pagant el mateix. Al mes de juny, s'ha tornat a cobrar la quota completa. El nombre d'usuaris s'ha mantingut estable, i les baixes han estat similars a les que es donen en el funcionament habitual. En aquest sentit, una possible disminució

*[Handwritten signatures and marks at the bottom of the page]*

d'ingressos pot donar-se pel fet que les baixes no s'han pogut suplir amb noves altes, tot i que ja hi ha places reservades de persones interessades, que s'incorporaran un cop ho permeti la normativa. Però s'ha de tenir en compte, que la gran majoria dels ingressos provenen de subvencions atorgades per les Administracions Públiques, i aquestes els hi ha proporcionat facilitats a l'hora de realitzar les pertinents justificacions. També, els hi ha confirmat que hi haurà flexibilitat en la sol·licitud de subvencions de 2020, fins i tot es podrà re-formular en algun cas, tenint en compte períodes d'inactivitat, teletreball, etc.

En conseqüència, a la data de formulació dels estats financers l'Entitat segueix mantenint la seva activitat, i la Direcció no té previst l'inici de cap expedient de regulació d'ocupació (ni parcial, ni total), tampoc es preveuen contingències futures que poguessin afectar al tancament del present exercici, ni es preveu una disminució significativa dels ingressos pels fets descrits al paràgraf anterior. Per tant, no compromet a l'aplicació del principi d'entitat en funcionament (Nota 2.c. Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa) i no hi han dubtes sobre la continuïtat de la mateixa.

#### 19. Operacions amb parts vinculades

No hi ha operacions amb parts vinculades.

#### 20. Altra informació

| Categoria      | ANY 2019 |      | ANY 2018 |      |
|----------------|----------|------|----------|------|
|                | Dona     | Home | Dona     | Home |
| Psicòloga      | 3        | 0    | 3        | 0    |
| Auxiliar       |          |      |          |      |
| Administrativa | 2        | 0    | 2        | 0    |
| Directora      |          |      |          |      |
| general        | 1        | 0    | 1        | 0    |
| Monitor        | 0        | 1    | 0        | 1    |
| Treballadora   |          |      |          |      |
| Social         | 1        | 0    | 1        | 0    |
| Educadora      |          |      |          |      |
| Social         | 1        | 0    | 1        | 0    |
| TOTAL          | 8        | 1    | 8        | 1    |

1. Canvis dels components de l'òrgan de govern, sens perjudici de la tramitació prevista legalment per a la seva inscripció en el registre corresponent.

**Junta Directiva actual:**

Joan Brunet i Mauri (president)  
Juan Antonio López Baena (secretari)  
Liliam Gil Asensi (tresorera)  
Juan Perancho Alonso (vocal)  
Ana Venteo Diaz (vocal)  
Jordi Capella Escanilla (vocal)  
Mercedes Mengibar (vocal)  
Verónica López Pavón (vocal)  
Jimmy Quattrer (vocal)  
Montse Pareja Miquel (vocal)

**Membres anteriors:**

Emilia Barnés Castelló (vocal): causa baixa el 22 de març de 2019.  
Josep Casanellas Costa (vocal): causa baixa el 22 de març de 2019.  
Esther Ballesteros Codina (vocal): causa baixa el 22 de març de 2019.  
Susana Lánguiz Polo (vocal): causa baixa el 22 de març de 2019.

**2. Altra informació**

Els càrrecs de la Junta Directiva són gratuïts. A 31 de desembre de 2018 i a 31 de desembre de 2019, cap membre de la Junta Directiva ha percebut bestretes o crèdits per part de l'Entitat, i no hi ha obligacions respecte a pensions i/o assegurances. Addicionalment, dos membres de la Junta Directiva, són treballadors per compte aliena de l'Entitat, rebent per aquest concepte un sou. L'import conjunt de les remuneracions que perceben en concepte de sou, a 31 de desembre de 2018 i a 31 de desembre de 2019, ascendeix a 62.720,07 euros i a 49.654,51 euros, respectivament.

**21. Informació segmentada**

## PROGRAMES 2019

### Despeses Directes Personal

Psicòloga (Direcció Tècnica)

Psicòloga

Terapeuta esportiu

Educadora social

Psicòloga

### Despeses Indirectes Personal

Directora general i Psicòloga

Administrativa

Regularització 476

Total Despeses Personal:

### Despeses directes

Despeses transport

Horticultura

Reactius

Publicitat, propaganda i RRPP

Assurances

### Despeses indirectes

Reparacions i conservació

Material d'oficina

Serveis Bancaris i Similars

Material fungible+Altres serveis

Serveis professionals

Correus

Quotes Dian de Sabadell, FCD i UNA

Telefonia

Despeses socials (formació, SPASS)

Impagats incoables

Altres tributs

Subministraments

Amortitzacions

Altres despeses

Total despeses Generals:

TOTAL DESPESES

| Hores  |            | Hores   |           | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |        | Hores     |          | Hores    |          | Hores    |        |
|--------|------------|---------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|----------|----------|----------|----------|--------|
| Totals |            | Sortida |           | Parelles  |        | Motivat   |        | S.O.S.    |        | Aixecat   |        | Escola    |        | Seguiment |        | Ega       |        | Clowns    |        | Prevençió |          | Cp       |          |          |        |
| Partic | Partic     | Partic  | Partic    | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic | Partic    | Partic   | Partic   | Partic   | Partic   | Partic |
| 21,90  | 45.289,88  | 1.920   | 720       | 16.983,71 | 96     | 2.264,49  | 228    | 5.378,17  | 96     | 2.264,49  | 96     | 2.264,49  | 48     | 1.132,25  | 288    | 6.793,48  | 220    | 5.189,47  | 48     | 1.132,25  | 0,00     | 80       | 1.887,08 |          |        |
| 19,19  | 39.683,86  | 1.920   | 384       | 7.936,77  | 96     | 1.984,19  | 535    | 11.057,74 | 96     | 1.984,19  | 192    | 3.968,39  | 192    | 3.968,39  | 195    | 4.030,39  | 150    | 3.100,30  | 60     | 974,56    | 0,00     | 80       | 1.653,49 |          |        |
| 15,08  | 31.186,04  | 1.920   | 376       | 6.107,27  | 48     | 779,65    | 48     | 779,65    | 48     | 779,65    | 884    | 14.358,57 | 192    | 3.118,60  | 48     | 779,65    | 144    | 2.338,95  | 60     | 974,56    | 1.169,48 | 0        | 0,00     |          |        |
| 8,15   | 16.857,39  | 1.920   | 384       | 3.371,48  | 96     | 842,87    | 624    | 5.478,65  | 96     | 842,87    | 192    | 1.685,74  | 96     | 842,87    | 144    | 1.264,30  | 144    | 1.264,30  | 0,00   | 144,00    | 1.264,30 | 0,00     | 0,00     |          |        |
| 8,73   | 18.055,16  | 1.120   | 120       | 1.934,48  | 48     | 773,79    | 480    | 7.737,93  | 48     | 773,79    | 192    | 3.095,17  | 96     | 1.547,59  | 136    | 2.192,41  |        | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00     |          |        |
| 9,23   | 19.084,51  | 1.920   | 376       | 3.140,99  | 96     | 954,23    | 316    | 3.140,99  | 96     | 954,23    | 216    | 2.147,01  | 96     | 954,23    | 96     | 954,23    | 492    | 4.880,41  | 16     | 159,04    | 598,39   | 120      | 1.192,78 |          |        |
| 17,75  | 36.712,00  | 1.920   | 384       | 7.342,40  | 96     | 1.835,60  | 384    | 7.342,40  | 96     | 1.835,60  | 340    | 6.501,08  | 96     | 1.835,60  | 120    | 2.294,50  | 360    | 6.883,50  | 20     | 382,42    | 229,45   | 12       | 229,45   |          |        |
| -0,03  | -62,33     |         |           |           |        |           |        |           |        |           |        |           |        |           |        |           |        |           |        |           |          |          |          |          |        |
| 100,00 | 206.806,51 | 12.640  | 2.684     | 46.817,09 | 576    | 9.434,83  | 2.616  | 40.915,64 | 576    | 9.434,83  | 2.112  | 34.020,45 | 816    | 13.399,52 | 1.027  | 18.308,97 | 1.510  | 23.686,93 | 144    | 2.648,27  | 288      | 3.259,62 | 292      | 4.962,80 |        |
| 3,05   | 1.526,41   |         | 0,21      | 324,12    | 0,05   | 69,56     | 0,21   | 315,79    | 0,05   | 69,56     | 0,17   | 255,05    | 0,06   | 98,54     | 0,08   | 124,02    | 0,12   | 182,35    | 0,01   | 17,39     | 0,02     | 34,78    | 0,02     | 35,26    |        |
| 0,43   | 213,29     |         | 0,21      | 45,29     | 0,05   | 9,72      | 0,21   | 44,13     | 0,05   | 9,72      | 0,17   | 35,64     | 0,06   | 13,77     | 0,08   | 17,33     | 0,12   | 25,48     | 0,01   | 2,43      | 0,02     | 4,86     | 0,02     | 4,93     |        |
| 7,05   | 3.528,63   |         | 0,21      | 749,28    | 0,05   | 160,80    | 0,21   | 730,01    | 0,05   | 160,80    | 0,17   | 589,59    | 0,06   | 227,80    | 0,08   | 286,70    | 0,12   | 421,54    | 0,01   | 40,20     | 0,02     | 80,40    | 0,02     | 81,52    |        |
| 11,22  | 5.611,60   |         | 0,21      | 1.191,58  | 0,05   | 255,72    | 0,21   | 1.160,94  | 0,05   | 255,72    | 0,17   | 937,63    | 0,06   | 362,27    | 0,08   | 455,94    | 0,12   | 670,37    | 0,01   | 63,93     | 0,02     | 127,86   | 0,02     | 129,64   |        |
| 3,59   | 1.798,11   |         | 0,21      | 381,81    | 0,05   | 81,94     | 0,21   | 372,00    | 0,05   | 81,94     | 0,17   | 300,44    | 0,06   | 116,08    | 0,08   | 146,10    | 0,12   | 214,81    | 0,01   | 20,48     | 0,02     | 40,97    | 0,02     | 41,54    |        |
| 3,29   | 1.644,05   |         | 0,21      | 349,10    | 0,05   | 74,92     | 0,21   | 340,13    | 0,05   | 74,92     | 0,17   | 274,70    | 0,06   | 108,13    | 0,08   | 133,58    | 0,12   | 196,40    | 0,01   | 16,73     | 0,02     | 37,46    | 0,02     | 37,98    |        |
| 5,71   | 2.856,54   |         | 0,21      | 608,56    | 0,05   | 130,17    | 0,21   | 590,97    | 0,05   | 130,17    | 0,17   | 477,30    | 0,06   | 184,41    | 0,08   | 232,09    | 0,12   | 341,25    | 0,01   | 32,54     | 0,02     | 65,09    | 0,02     | 65,99    |        |
| 3,68   | 1.842,75   |         | 0,21      | 391,29    | 0,05   | 83,97     | 0,21   | 381,23    | 0,05   | 83,97     | 0,17   | 307,90    | 0,06   | 118,96    | 0,08   | 149,72    | 0,12   | 220,14    | 0,01   | 20,99     | 0,02     | 41,99    | 0,02     | 42,57    |        |
| 5,36   | 2.680,13   |         | 0,21      | 569,10    | 0,05   | 122,13    | 0,21   | 554,47    | 0,05   | 122,13    | 0,17   | 447,82    | 0,06   | 173,02    | 0,08   | 217,76    | 0,12   | 320,17    | 0,01   | 30,53     | 0,02     | 61,07    | 0,02     | 61,91    |        |
| 16,77  | 8.389,70   |         | 0,21      | 1.781,48  | 0,05   | 382,32    | 0,21   | 1.735,69  | 0,05   | 382,32    | 0,17   | 1.401,82  | 0,06   | 541,61    | 0,08   | 681,66    | 0,12   | 1.002,25  | 0,01   | 95,58     | 0,02     | 191,16   | 0,02     | 193,81   |        |
| 1,05   | 524,54     |         | 0,21      | 111,38    | 0,05   | 23,90     | 0,21   | 108,82    | 0,05   | 23,90     | 0,17   | 87,64     | 0,06   | 33,86     | 0,08   | 42,82     | 0,12   | 62,86     | 0,01   | 5,98      | 0,02     | 11,95    | 0,02     | 12,12    |        |
| 1,22   | 608,99     |         | 0,21      | 129,31    | 0,05   | 27,75     | 0,21   | 125,99    | 0,05   | 27,75     | 0,17   | 101,76    | 0,06   | 39,31     | 0,08   | 49,48     | 0,12   | 72,75     | 0,01   | 6,94      | 0,02     | 13,88    | 0,02     | 14,07    |        |
| 5,08   | 2.539,79   |         | 0,21      | 539,30    | 0,05   | 115,74    | 0,21   | 525,44    | 0,05   | 115,74    | 0,17   | 424,37    | 0,06   | 163,96    | 0,08   | 206,36    | 0,12   | 303,41    | 0,01   | 28,93     | 0,02     | 57,87    | 0,02     | 58,67    |        |
| 1,53   | 766,41     |         | 0,21      | 162,74    | 0,05   | 34,93     | 0,21   | 158,56    | 0,05   | 34,93     | 0,17   | 128,06    | 0,06   | 48,48     | 0,08   | 62,27     | 0,12   | 91,56     | 0,01   | 8,73      | 0,02     | 17,46    | 0,02     | 17,71    |        |
| 11,77  | 5.886,00   |         | 0,21      | 1.249,84  | 0,05   | 268,22    | 0,21   | 1.217,71  | 0,05   | 268,22    | 0,17   | 983,48    | 0,06   | 379,98    | 0,08   | 478,24    | 0,12   | 703,15    | 0,01   | 67,06     | 0,02     | 134,11   | 0,02     | 135,97   |        |
| 1,41   | 705,91     |         | 0,21      | 149,89    | 0,05   | 32,17     | 0,21   | 146,04    | 0,05   | 32,17     | 0,17   | 117,95    | 0,06   | 45,57     | 0,08   | 57,36     | 0,12   | 84,33     | 0,01   | 8,04      | 0,02     | 16,08    | 0,02     | 16,31    |        |
| 11,14  | 5.570,70   |         | 0,21      | 1.182,89  | 0,05   | 253,85    | 0,21   | 1.152,48  | 0,05   | 253,85    | 0,17   | 930,80    | 0,06   | 359,63    | 0,08   | 452,62    | 0,12   | 665,49    | 0,01   | 63,46     | 0,02     | 128,93   | 0,02     | 128,69   |        |
| 8,66   | 3.334,04   |         | 0,21      | 707,96    | 0,05   | 151,93    | 0,21   | 689,76    | 0,05   | 151,93    | 0,17   | 557,08    | 0,06   | 215,24    | 0,08   | 270,89    | 0,12   | 398,29    | 0,01   | 37,98     | 0,02     | 75,97    | 0,02     | 77,02    |        |
| 0,00   |            |         | 0,21      | 0,00      | 0,05   | 0,00      | 0,21   | 0,00      | 0,05   | 0,00      | 0,17   | 0,00      | 0,06   | 0,00      | 0,08   | 0,00      | 0,12   | 0,00      | 0,01   | 0,00      | 0,02     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |        |
| 100,00 | 50.027,59  |         |           | 10.622,95 |        | 2.279,74  |        | 10.349,85 |        | 2.279,74  |        | 8.359,04  |        | 3.229,63  |        | 4.064,74  |        | 5.976,40  |        | 569,93    |          | 1.139,87 |          | 1.155,70 |        |
|        | 256.834,10 |         | 57.440,04 | 11.714,56 |        | 11.714,56 |        | 51.265,39 |        | 11.714,56 |        | 42.379,49 |        | 16.629,15 |        | 22.373,71 |        | 29.843,33 |        | 3.218,20  |          | 4.399,49 |          | 6.118,51 |        |

25

*[Handwritten signatures and initials]*



## PROGRAMES 2018

### Despeses Directes Personal

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| Psicòloga (Disc. Tècnica)      |  |
| Psicòloga                      |  |
| Terapeuta esportiu             |  |
| Educadora social 20 h setmanal |  |
| Psicòloga jornada parcial      |  |

### Despeses indirectes Personal

|                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Despeses inmillonats i euros  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Directora general i Psicòloga |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Administrativa                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Administrativa 1/2 jornada    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

### Total Despeses Personals:

|        |            |        |       |           |     |       |       |           |     |       |       |           |     |       |       |           |
|--------|------------|--------|-------|-----------|-----|-------|-------|-----------|-----|-------|-------|-----------|-----|-------|-------|-----------|
| 100,00 | 192.128,47 | 12.096 | 2.564 | 43.898,04 | 480 | 8.146 | 2.759 | 39.222,54 | 480 | 8.146 | 2.759 | 39.222,54 | 480 | 8.146 | 2.759 | 39.222,54 |
|--------|------------|--------|-------|-----------|-----|-------|-------|-----------|-----|-------|-------|-----------|-----|-------|-------|-----------|

### Reparacions i conservació

|                                   |
|-----------------------------------|
| PUBLICITAT, PROPAGANDA I RRPP     |
| Assegurances                      |
| Serveis Bancaris i Similars       |
| Material Tàngibles-Altres serveis |
| Serveis professionals             |
| Telefonia                         |
| Despeses socials (formació, S&D)  |
| Impagats incobrables              |
| Altres tributs                    |
| Subministraments                  |
| Amortització                      |

### Total despeses Generals:

|        |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|--------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 100,00 | 50.193,71 | 10.639,61 | 1.991,81 | 11.448,78 | 1.991,81 | 8.473,51 | 3.186,90 | 3.348,74 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 | 6.614,48 |
|--------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

### TOTAL DESPESSES

|            |           |           |           |           |           |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 242.322,18 | 54.537,65 | 10.137,46 | 50.671,32 | 10.137,46 | 39.195,10 | 15.445,96 | 18.448,65 | 31.437,60 | 3.283,47 | 2.672,42 | 6.355,09 | 6.355,09 | 6.355,09 | 6.355,09 | 6.355,09 | 6.355,09 | 6.355,09 |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

Els presents comptes anuals han estat formulats per la Junta Directiva de l'Entitat en data 19 de juny de 2020:

**Signatura Junta Directiva:**

**President**

Joan Brunet i Mauri

**Secretari**

Juan Antonio López Baena

**Tresorera**

Liliam Gil Asensi

**Vocal**

Ana Venteo Díaz

**Vocal**

Jimmy Quattrer

**Vocal**

Juan Perancho Alonso

**Vocal**

Verónica López Pavón

**Vocal**

Mercedes Mengíbar Martínez

**Vocal**

Jordi Capella Escanilla

**Vocal**

Montse Pareja Miquel