



FUNDACIÓ PRIVADA MAP



Girona, a 18 d'abril de 2023

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

Al Patronat de la FUNDACIÓ PRIVADA MAP per encàrrec de la Presidenta del Patronat

Opinió

Hem auditat els comptes anuals adjunts de la FUNDACIÓ PRIVADA MAP (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2022, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació a 31 de desembre de 2022, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació que s'identifica en la nota 2.1 de la memòria adjunta i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

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 en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de la Fundació de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix 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 hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat 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 judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Risc en relació a la dependència de l'Administració Pública

La major part dels saldos a cobrar a 31 de desembre, així com dels ingressos del període 2022 de la Fundació procedeixen de les Administracions Públiques; en concret els ingressos representen un 53,76% de l'explotació, i els drets pendents de cobrar un 19,29% del total de l'actiu corrent. El fet que aquests ingressos es poguessin veure reduïts, o tardin a cobrar-se podrien provocar problemes de finançament a l'entitat per tal de dur a terme la seva activitat.

Resposta de l'auditor

Com a part dels nostres procediments d'auditoria s'han realitzat els procediments següents:

- Obtenció de les resolucions per les quals els diferents organismes oficials de l'Administració Pública aproven els convenis de subvenció o contractes administratius per les principals activitats realitzades per l'entitat corresponents a l'exercici auditat.
- Comprovació de la raonabilitat i correcta meritació dels ingressos comptabilitzats per subvencions a l'activitat o serveis prestats a l'Administració Pública, d'acord amb els paràmetres establerts en la resolució o contracte administratiu pel servei (nombre de persones ateses, hores de servei, despeses assumides per l'entitat, etc.)
- Sol·licitud de confirmació externa als principals organismes de l'Administració Pública deutors dels saldos pendents al tancament de l'exercici auditat, així com dels ingressos totals reconeguts en el període procedents de subvencions, ajuts o prestació de serveis en virtut de les resolucions, convenis o contractes vigents.
- En cas de no rebre resposta a les sol·licituds de confirmació, realització de procediments alternatius que permetin comprovar l'existència i correcta valoració dels drets de cobrament registrats, així com l'ocurrència i exactitud dels ingressos.
- Comprovació, amb posterioritat al tancament de l'exercici, del cobrament dels saldos deutors d'Administracions Públiques, segons el termini de cobrament habitual.
- Verificació del compliment de les condicions establertes en la legislació per a les entitats receptores de subvencions l'Administració Pública, referents a l'aplicació dels excedents de l'exercici.

Risc en relació a la informació segmentada

El Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya (Decret 259/2008, de 23 de desembre) estableix que l'entitat ha de revelar als seus comptes anuals la distribució de l'import d'ingressos i despeses corresponents a les seves activitats ordinàries, per categories d'activitats, per centres de treball i, si escau, per àrees geogràfiques d'actuació. Així doncs, els ingressos i despeses es registren imputant-los directament a l'activitat en què es merita, o bé segons un criteri de repartiment establert en el cas que afectin a més d'una activitat. Aquesta informació a revelar, en conseqüència, l'hem considerat com a susceptible de riscos més significatius, degut a la complexitat que suposa el nombre d'activitats que té l'entitat i a la subjectivitat en els criteris d'imputació d'ingressos i despeses entre les diferents activitats.



Resposta de l'auditor

Com a part dels nostres procediments d'auditoria s'han realitzat els procediments següents:

- Comprovació del correcte funcionament del programa de gestió en relació a la imputació de costos entre diferents activitats.
- Anàlisi de la raonabilitat dels criteris de repartiment establerts.
- Revisió de la imputació dels principals ingressos i despeses a les activitats més significatives.
- Verificació que la valoració de les despeses inclogui l'Impost sobre el Valor Afegit per a aquelles activitats per les quals aquest impost no és recuperable.

Altra informació: balanç centres especials de treball

L'altra informació comprèn el balanç dels centres especials de treball dels exercicis 2022 i 2021, la formulació del qual és responsabilitat del Patronat de l'Entitat, i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix el balanç dels centres especials de treball. La nostra responsabilitat sobre el balanç dels centres especials de treball, de conformitat amb el que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix en avaluar i informar sobre la seva concordança amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels comptes esmentats i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar-ne.

Sobre la base del treball realitzat, segons el que es descriu en el paràgraf anterior, no tenim res a informar respecte el balanç dels centres especials de treball.

Responsabilitat del Patronat en relació amb els comptes anuals

El Patronat (l'òrgan de govern) és el responsable de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, 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 lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, el Patronat és el responsable de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si l'òrgan de govern té la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap 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 en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de 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 existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

En l'Annex núm. 1 d'aquest informe d'auditoria s'inclou una descripció més detallada de les nostres responsabilitats en relació amb l'auditoria dels comptes anuals. Aquesta descripció que es troba en la pàgina núm. 5 és part integrant del nostre informe d'auditoria.

AUDITORIA I CONTROL AUDITORS, SLP
Auditors-Censors Jurats de Comptes
Nº R.O.A.C. S0159

Daniel Rodríguez Teixidó
Soci
Nº R.O.A.C. 20681



**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

**AUDITORIA I CONTROL
AUDITORS, SLP**

2023 Núm. 20/23/04211

IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR
.....
Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional
.....

Girona, a 18 d'abril de 2023



Annex nº 1 del nostre informe d'auditoria

Adicionalment a l'inclòs en el nostre informe d'auditoria, en aquest Annex incloem les nostres responsabilitats respecte a l'auditoria dels comptes anuals.

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

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, a causa de frau o error, dissenyem 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 a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'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 amb la finalitat 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 que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per l'òrgan de govern.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part de l'òrgan de govern, del principi comptable d'empresa 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 la Fundació per continuar com a empresa 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 o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència de auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Fundació deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb l'òrgan de govern 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 l'òrgan de govern de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

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



CLASE 8.^a

ESTADOS



000616372

FUNDACIÓ PRIVADA MAP

COMPTES ANUALS

EXERCICI 01/01/2022 a 31/12/2022

BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31.12.2022



000616373

CLASE 8.^a

BALANÇ DE SITUACIÓ ACTIU	Notes Mem.	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
A) ACTIU NO CORRENT		5.962.930,85	5.686.772,37
I Immobilitzat intangible	8	32.421,18	14.913,99
5. Aplicacions informàtiques		30.112,49	12.203,45
7. Altre immobilitzat intangible i acomptes		2.308,69	2.710,54
II Immobilitzat material	5	4.971.684,49	4.701.033,20
1. Terrenys		298.944,61	271.104,83
2. Construccions		1.483.772,55	1.546.923,12
3. Instal·lacions tècniques		25.632,49	39.971,45
4. Maquinària		477.142,53	520.619,43
5. Altres instal·lacions i utilatge		428.583,99	382.639,95
6. Mobiliari		119.120,15	102.061,55
7. Equips per a processament d'informació		6.232,16	10.580,30
8. Elements de transport		219.851,70	245.158,97
9. Altre immobilitzat		28.412,45	2.021,46
10. Immobilitzat en curs i acomptes		1.883.991,86	1.579.952,14
III Inversions immobiliàries	6	2.921,46	2.921,46
1. Terrenys i béns naturals		2.921,46	2.921,46
2. Construccions			
IV Béns del patrimoni cultural	7		
V Inversions en entitats del grup i associades a ll/t		160.200,00	160.200,00
1. Instruments de patrimoni		160.200,00	160.200,00
VI Inversions financeres a ll/t	10	795.703,72	807.703,72
2. Crèdits a tercers		738.717,60	750.717,60
5. Altres actius financers		56.986,12	56.986,12
VII Actius per impost diferit			
B) ACTIU CORRENT		6.707.121,13	6.286.062,67
I Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II Existències	11	956.668,08	854.684,83
1. Béns destinats a les activitats		470.886,13	362.929,46
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		485.781,95	491.755,37
III Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres	10	2.318.505,74	1.860.156,25
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		1.024.230,66	879.125,81
4. Altres deutors			
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques		1.294.275,08	980.221,95
IV Inversions en empreses del grup i associades a c/t			
V Inversions financeres a c/t	10	2.606.482,87	2.680.493,58
1. Instruments de patrimoni		2.140.883,56	2.369.760,33
2. Crèdits a tercers		12.000,00	12.000,00
3. Valors representatius de deute		110.800,00	105.084,57
5. Altres actius financers		342.799,31	193.648,68
VI Periodificació a c/t		33.447,99	30.461,79
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	10	792.016,45	860.266,22
1. Tresoreria		792.016,45	860.266,22
TOTAL ACTIU		12.670.051,98	11.972.835,04

BALANÇ DE SITUACIÓ PASSIU	Notes Mem.	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
A) PATRIMONI NET		10.585.583,59	10.532.400,16
A-1) Fons propis	13	9.469.185,59	9.066.134,34
I Fons Dotacionals o Fons Socials		126.939,34	126.939,34
1. Fons dotacionals o fons socials		126.939,34	126.939,34
II Fons Especials			
III Reserves		261.900,89	261.900,89
IV Excedents d'exercicis anteriors		8.677.289,73	8.181.312,98
1. Romanent		8.677.289,73	8.181.312,98
V Excedent pdt. d'aplicació en activitats estatutàries			
VI Excedent de l'exercici		403.055,63	495.981,13
VII Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Ajustaments per canvi de valor		31.059,39	254.220,73
I Actius financers disponibles per a la venda		31.059,39	254.220,73
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	1.085.338,61	1.212.045,09
1. Subvencions oficials de capital		1.035.781,60	1.147.109,60
2. Donacions i llegats de capital		46.635,55	62.014,03
3. Altres subvencions, donacions i llegats		2.921,46	2.921,46
A-4) Diferencial conciliació actiu - passiu			
B) PASSIU NO CORRENT		3.119,42	7.188,15
I Provisions a llarg termini	17		
II Deutes a llarg termini	10	3.119,42	7.188,15
1. Deutes amb entitats de crèdit		3.119,42	7.188,15
III Deutes amb entitats del grup i associades a ll/t			
IV Passius per impost diferit			
V Periodificacions a ll/t			
C) PASSIU CORRENT		2.081.348,97	1.433.246,73
I Passius vincul. amb actius no corr. mant. per a la venda			
II Provisions a curt termini	17		
III Deutes a curt termini	10	54.572,61	44.181,72
1. Deutes amb entitats de crèdit		4.274,39	5.870,23
3. Altres passius financers		50.298,22	38.311,49
IV Deutes amb entitats del grup i associades a c/t			
V Creditors per activitats i altres comptes a pagar	10	1.569.136,37	1.352.480,25
1. Proveïdors		816.892,48	745.234,31
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		555.283,68	422.515,64
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques		196.960,21	184.730,30
7. Acomptes d'usuaris			
VI Periodificacions a curt termini		457.639,99	36.584,76
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		12.670.051,98	11.972.835,04



CLASE 8.^a



000616374

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
A 31.12.2022

(DEURE/HAVER)	Notes Mem.	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
1. Ingressos per les activitats	16	13.142.310,48	12.113.389,20
a) Vendes		3.413.949,70	3.329.335,58
b) Prestacions de serveis		6.097.898,69	5.627.296,25
c) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		827.201,47	734.172,44
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions			
e) Subvencions oficials a les activitats		2.798.711,61	2.408.893,15
f) Donacions i altres ingressos per a les activitats	14.2	4.549,01	13.691,78
2. Ajuts concedits i altres despeses			
3. Variació d'existències de P.A. i en curs de fabricació			
4. Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu			372,32
5. Aprovisionaments	16	-3.147.248,33	-2.588.112,81
a) Consum de bens destinats a l'activitat		-540.717,42	-293.732,86
b) Consum M.P. i altres matèries consumibles		-1.902.977,35	-1.699.329,32
c) Treballs realitzats per altres empreses		-703.553,56	-595.050,63
6. Altres ingressos de les activitats			
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
7. Despeses de personal		-8.022.487,72	-7.378.015,88
a) Sous, salaris i assimilats		-6.189.733,23	-5.787.828,52
b) Càrregues socials	16	-1.832.754,49	-1.590.187,36
8. Altres despeses d'explotació		-1.309.719,86	-1.294.420,92
a) Serveis exteriors	16	-1.263.142,35	-1.139.985,33
<i>Arrendaments i canons</i>		-85.509,32	-58.103,17
<i>Reparacions i conservació</i>		-245.893,50	-380.264,79
<i>Serveis professionals independents</i>		-228.753,98	-184.839,11
<i>Transports</i>		-8.912,02	-6.148,84
<i>Primes assegurances</i>		-72.593,78	-72.193,20
<i>Serveis bancaris</i>		-8.918,00	-11.989,09
<i>Publicitat, propaganda i relacions públiques</i>		-21.484,59	-22.214,57
<i>Subministraments</i>		-398.347,88	-248.850,25
<i>Altres serveis</i>		-192.729,28	-155.382,31
b) Tributs		-107.031,57	-86.446,75
c) Pèrdues, deterior. i variació de provisons op. cials	16	60.454,06	-67.988,84
9. Amortització de l'immobilitzat		-499.892,61	-509.601,47
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats a resultats		147.923,48	150.886,52
11. Excès de provisions			
12. Deterioram. i resultat per alineacions de l'immob	11	2.854,57	-4.508,00
b) Resultat per alineació i altres		2.854,57	-4.508,00
13. Altres resultats	16	92.751,04	6.796,34
I) RESULTAT DE L'EXPLOTACIÓ		406.491,05	496.785,30
14. Ingressos financers	10	47,15	94,84
b) De valors negociables i altres instruments financers		47,15	94,84
<i>En tercers</i>		47,15	94,84
15. Despeses financeres	10	-3.482,57	-899,01
b) Per deutes amb tercers		-3.482,57	-899,01
16. Variació de valor raonable en instruments financers			
a) Cartera de negociació i altres			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alienació d'inst. financers			
II) RESULTAT FINANCER		-3.435,42	-804,17
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		403.055,63	495.981,13
19. Impostos sobre beneficis			
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI		403.055,63	495.981,13



CLASE 8.^a
TRES CENTIMOS DE EURO



000616375

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS A L'EXERCICI

	Notes Memòria	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
A) RESULTATS DE LA COMPTE DE RESULTATS		403.055,63	495.981,13
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT A P.N.			
I. Per valoració d'instruments financers	9	-223.161,34	134.406,15
1.) Actius financers disponibles per a la venda		-223.161,34	134.406,15
II. Per cobertura de fluxos d'efectiu	9		
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	18	21.217,00	167.593,01
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos			
V. Efecte impositiu	12		
VI. Actius no corrents i passius vinculats, mant. Per la venda			
B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT A P.N.		-201.944,34	301.999,16
TRANSFERÈNCIES A LA COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VII. Per valoració d'instruments financers	9		
VIII. Per cobertura de fluxos d'efectiu	9		
XIX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	18	-147.923,48	-150.886,52
X. Per actius no corrents y passius vinculats, mantinguts per la venda			
XI. Efecte impositiu	12		
XII. Actius no corrents i passius vinculats, mant. Per la venda			
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES A LA COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		-147.923,48	-150.886,52
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		53.187,81	647.093,77



CLASE 8.^a



000616376

**ESTAT DE CANVIS
EN EL PATRIMONI NET**

***B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI
NET***

	Fons Dotacional	Reserves	Excedents ex. anteriors	Excedent de l'exercici	Ajustaments canvis valor	Subv-donac. lleg. Rebut	TOTAL
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020	126.939,34	261.900,89	7.630.554,48	461.981,88	119.814,58	1.195.338,60	9.796.529,77
I. Ajustos per canvis de criteri del 2020 i anteriors							
II. Ajustos per errors del 2020 i anteriors							
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2021	126.939,34	261.900,89	7.630.554,48	461.981,88	119.814,58	1.195.338,60	9.796.529,77
I. Total ingressos i despeses reconeguts				495.981,13	134.406,15	16.706,49	647.093,77
II. Operacions de patrimoni net			88.776,62				88.776,62
1. Augments de fons dotacionals							
2. (-) Reduccions de fons dotacionals							
↳ passius financers en patrimoni net							
4. Altres			88.776,62				88.776,62
III. Altres variacions del patrimoni net			461.981,88	-461.981,88			

	Fons Dotacional	Reserves	Excedents ex. anteriors	Excedent de l'exercici	Ajustaments canvis valor	Subv-donac. lleg. Rebut	TOTAL
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2021	126.939,34	261.900,89	8.181.312,98	495.981,13	254.220,73	1.212.045,09	10.532.400,16
I. Ajustos per canvis de criteri de 2021 i anteriors							
II. Ajustos per errors del 2021 i anteriors							
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2022	126.939,34	261.900,89	8.181.312,98	495.981,13	254.220,73	1.212.045,09	10.532.400,16
I. Total ingressos i despeses reconeguts				403.055,63	-223.161,34	-126.706,48	53.187,81
II. Operacions de patrimoni net			-4,38				-4,38
1. Augments de fons dotacionals							
2. (-) Reduccions de fons dotacionals							
↳ passius financers en patrimoni net							
4. Altres			-4,38				-4,38
III. Altres variacions del patrimoni net			495.981,13	-495.981,13			
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2022	126.939,34	261.900,89	8.677.289,73	403.055,63	31.059,39	1.085.338,61	10.585.583,59



CLASE 8.^a



000616377

ESTAT DE FLUXOS D' EFECTIU

	Notes Memòria	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans dels impostos		403.055,63	495.981,13
2. Ajustos del resultat		390.581,29	497.230,73
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5 i 6 i 7	499.892,61	509.601,47
c) Variació de provisions (+/-)		-60.454,06	67.988,84
d) Imputació de subvencions (-)	18	-147.923,48	-150.886,52
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)		-2.854,57	4.508,00
g) Ingressos financers (-)		-47,15	-94,84
h) Despeses financeres (+)		3.482,57	899,01
j) Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)		-221.768,34	134.406,15
k) Altres ingressos i despeses (+/-)		320.253,71	-69.191,38
3. Canvis en el capital corrent		-185.407,24	-405.667,73
a) Existències (+/-)		-101.983,25	-231.768,45
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	10	-397.895,43	-198.910,20
c) Altres actius corrents (+/-)	10	-2.986,20	
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	10	216.656,12	25.010,92
e) Altres passius corrents (+/-)		100.801,52	
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		222.992,79	-133.423,04
a) Pagaments d'interessos (-)		-3.482,57	-899,01
c) Cobraments d'interessos (+)		47,15	94,84
e) Altres pagaments (cobraments) (+/-)	2.8	226.428,21	-132.618,87
5. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		831.222,47	454.121,09
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagaments per inversions (-)		-929.987,40	-1.239.594,58
b) Immobilitzat intangible	8	-17.869,60	-9.500,06
c) Immobilitat material	5	-776.360,17	-879.616,08
e) Altres actius financers		-135.757,63	-350.478,44
7. Cobraments per desinversions (+)		2.976,00	146.000,00
c) Immobilitat material	5	2.976,00	2.000,00
d) Inversions immobiliàries	6		144.000,00
8. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		-927.011,40	-1.093.594,58
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ			
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		21.217,00	345.146,25
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)			177.553,24
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14.1	21.217,00	167.593,01
10. Cobraments i pagaments per instrum. de passiu financer	10	6.322,16	-11.979,25
a) Emissió		11.986,73	
5. Altres (+)		11.986,73	
b) Devolucions i amortització de		-5.664,57	-11.979,25
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-5.664,57	-5.870,09
5. Altres (-)			-6.109,16
12. FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVIT. DE FINANCIACIÓ		27.539,16	333.167,00
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) AUGMENT/ DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS			
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		860.266,22	1.166.572,71
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		792.016,45	860.266,22



CLASE 8.^a
BIBLIOTECA



000616378

MEMÒRIA

1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

1.1) Dades d'identificació de l'entitat:

DENOMINACIÓ:	Fundació Privada MAP
ADREÇA:	Polígon Industrial Els Pintors C/ Dalí
NÚM.:	6-8
POBLACIÓ:	Ripoll (Girona)
CODI POSTAL:	17500
TELÈFON:	(972) 70 31 04
FAX:	(972) 70 07 02
Correu electrònic :	gerencia@fundaciomap.com
CIF:	G-17.414.905

La Fundació Privada MAP té el seu origen el 23 de desembre de 1996, en Associació Comarcal per la Promoció i Ajuda als Minusvàlids (A.C.P.A.M.) que va acordar per unanimitat la cessió de la titularitat de totes les activitats que aquesta desenvolupava, a favor de Fundació Privada MAP, en concepte de nova dotació fundacional. Concretament li va cedir la gestió i la titularitat del Servei d'Atenció Precoç, del Centre d'Atenció Especialitzada, de la Residència i de la Llar-Habitatge, de l'Esplai, del Centre Ocupacional, del S.O.I., del SSIL i del Centre Especial de Treball. Així mateix, va acordar per unanimitat la cessió gratuïta de tot el patrimoni de l'Associació a favor de la Fundació Privada MAP com a nova dotació fundacional, la qual va subrogar i assumir la titularitat dels béns, drets i obligacions que fins en aquella data eren de l'Associació. Aquest acord està recollit en l'escriptura notarial de cessió gratuïta de 28 de gener de 1997.

L'entitat està inscrita en el Registre de Fundacions amb el número 1047.

1.2) Règim jurídic i òrgan de govern:

La Fundació està representada, regida i administrada per un Patronat integrat per un mínim de 5 i un màxim de 11 patrons, segons acordí el Patronat.

El càrrec de Patró s'extingeix per transcurso dels cinc anys des de la seva acceptació, per renúncia, mort de patró, dissolució de patró que sigui persona jurídica, o per la declaració legal d'insolvència, suspensió de pagaments o fallida, així com per incapacitació judicial i declaració judicial de prodigalitat.



005420549

CLASE 8.^a

Transcorreguts aquest cinc anys, i amb previ acord del Patronat, es pot renovar el càrrec en períodes de 5 anys més, fins a un màxim total de 15 anys.

Les vacants que es produeixin per altres causes seran cobertes pel temps que manqui fins al cessament estatutari de qui s'hagi de substituir.

El Patronat designa entre els patrons els càrrecs de president, vicepresident, secretari i tresorer. Els altres patrons tenen la consideració de vocals.

Durant l'exercici 2022 el Patronat està format per les persones següents:

Presidenta	Casilda Gómez de la Peña
Vicepresident	Josep M. Farrés Panela
Secretari	Manel Pulido Chamorro
Tresorer	Ramon Roca Gasch
Vocal	Montserrat Gallego Pérez
Vocal	Susana Morera Casas
Vocal	Elena-Maria España Aparisi
Vocal	Francesc Xavier Sala Pujol

Assisteix a les reunions del Patronat la Montse Gallego com a representant d'ACPAD (Associació Comarcal Persones Amb Discapacitat) també.

El Patronat podrà nomenar d'entre els seus membres una Comissió Permanent que es reunirà sempre que calgui per tal de preparar les qüestions que hagin de sotmetre's a les decisions del Patronat i ocupar-se de la marxa corrent de les activitats fundacionals.

El Patronat també podrà anomenar i cessar lliurement un òrgan executiu, unipersonal o col·legiat amb la denominació de Director o Directori, el qual tindrà les facultats que s'especifiquin en l'escriptura pública de poders i que respondrà dels seus actes davant del Patronat o de la Comissió Permanent, segons correspongui.

La Gerent i altres empleats de la Fundació seran càrrecs remunerats i rebran les remuneracions que el conveni assenyalí complint amb ells les obligacions laborals i fiscals establertes en les lleis.

1.3) Descripció específica de les activitats desenvolupades durant l'exercici i la forma que es gestionen:

La "Fundació Privada Map" té com a finalitat crear, gestionar i dirigir tot tipus de Centres i Serveis a fi d'assistir les necessitats de les persones que es troben en risc de vulnerabilitat: discapacitat intel·lectual, física i sensorial, trastorn mental, gran dependència, gent gran, infants i joves, risc d'exclusió social... de la comarca del Ripollès, i també, resta de Catalunya, en els següents àmbits: rehabilitador, d'assistència, residencial, sociolaboral, formatiu, d'esport i lleure i secció juvenil.

Per aconseguir tal finalitat la fundació col·laborarà i cooperarà amb l'administració competent, en el desenvolupament dels seus programes d'ajuda, serveis, equips i instal·lacions.

És també finalitat específica de la Fundació Privada MAP, la integració sociolaboral de les persones amb discapacitat, trastorn mental i risc d'exclusió social de la Comarca del Ripollès, mitjançant activitats productives i de serveis que puguin ser comercialitzades de forma permanent i estable.

A aquest efecte, la Fundació gestionarà centres especials de treball, empreses d'inserció i centres ocupacionals, amb els seus serveis complementaris d'ajustament personal i social.

Aquesta gestió s'entendrà en el sentit més ampli, assumint responsabilitat empresarial, dins els límits previstos per la legislació vigent i en especial, pel que fa referència a l'establiment de relacions de tipus laboral o assistencial amb les persones discapacitades ateses pels serveis de la Fundació.

Les activitats laborals desenvolupades als centres especials de treball i a les empreses d'inserció, seran activitats competitives i sostenibles que tindran en compte les potencialitats i particularitats que ens ofereix el territori.

Així doncs, es podran realitzar activitats laborals relacionades amb: conservació i manteniment de muntanyes, boscos, camins, zones verdes, parcs i espais públics i privats en general; construccions de jardins i parcs; treballs silvícoles i d'aprofitament fustaners; neteja de lleres i cursos fluvials; tractament fitosanitari; activitats i serveis industrials en general; reparacions i manteniment d'edificis i instal·lacions; activitats agrícoles i ramaderes; producció de tot tipus de productes alimentaris, activitats turístiques, esportives i de lleure; activitats de neteja i bugaderia industrial; activitats de recollida selectiva, reciclatge i revalorització de residus; activitats comercials; activitats formatives; i activitats assistencials.

En relació als aspectes organitzatius de la secció juvenil, s'estableix que es regirà pel Reglament de Règim Intern vigent, on s'estipulen entre altres aspectes els objectius, les funcions específiques, la composició, les normes bàsiques i els òrgans de funcionament intern.

La funció és afavorir la independència i autonomia personal i social dels joves, facilitant-los els suports i recursos necessaris per assolir una millor qualitat de vida. La secció està composta per: director/a, coordinadors de programes, monitors de lleure i auxiliars, segons els ratis establerts per cada activitat.

Serveis que ofereix la Fundació MAP:

1) SERVEIS PER INFANTS: CENTRE TÀNDEM

Servei d'Atenció precoç S03805

Servei que incideix en els trastorns del desenvolupament infantil i les situacions de risc que puguin provocar-los.

Objectiu: Prevenció, detecció, diagnòstic i abordatge terapèutic dels trastorns del desenvolupament de l'infant en procés de creixement i de les situacions de risc social i biològic que puguin alterar aquest procés.

Servei + 5 TÀNDEM i Centre obert

Servei que incideix en el treball especialitzat pel desenvolupament personal i social dels nens i joves de 6 a 17 anys.



005420550

CLASE 8.ª

Tractament especialitzat individual o grupal: psicològic, psicopedagògic, psicomotriu, de logopèdia, de fisioteràpia i mèdic o farmacològic

Adreça: C. Vallfogona, núm. 5

2) SERVEIS DIÛRNS

Serveis de Centre d'atenció especialitzada (CAE) S 01175

Servei diürn per a persones majors de 16 anys amb discapacitat que necessiten un suport generalitzat.

Objectius:

- Atenció individual de les persones amb greus disminucions.
- Aconseguir el màxim grau d'autonomia personal i social.
- Integració social.
- Afavorir el manteniment en el domicili.
- Rehabilitació - habilitació.
- Suport a les famílies

Es donen serveis psicopedagògics, mèdics, tractaments rehabilitadors, teràpia ocupacional i treball social.

Adreça: Raval de St. Pere, 18, baixos i 1er pis

Serveis de Centre Ocupacional S00890 S3553 S07063

Serveis adreçats a facilitar als seus destinataris un suport extern - limitat diürn de tipus rehabilitador per tal que puguin assolir, dins les seves possibilitats, la seva màxima integració.

Objectiu: Aconseguir la potenciació i manteniment de les capacitats de les persones ateses en relació a l'obtenció de la seva màxima integració social i laboral, si s'escau.

Modalitats:

- Servei de teràpia ocupacional: Ajustament personal i Ocupació terapèutica (C.O.)
- Servei ocupacional d'inserció: Ajustament personal i social (S.O.I.)
Activitats pre-laborals
- Servei de Teràpia Ocupacional amb Auxiliar: Ajustament personal i social (C.O.A.)
amb suport generalitzat.

Es donen serveis psicopedagògics, mèdics, tractaments rehabilitadors, teràpia ocupacional i treball social.

Adreça: Polígon Industrial "Els Pintors".
Raval St. Pere, 24

Servei de prelaboral per a persones amb malaltia mental S07550

Servei adreçat a facilitar a les persones amb malaltia mental un procés de formació i d'adquisició d'hàbits laborals, necessari per adquirir les competències necessàries que els facilitarà la seva inserció al mercat laboral.

Adreça: Polígon Industrial "Els Pintors"
Carrer Dalí, 6-8 Ripoll

Servei d'orientació i inserció laboral a l'empresa ordinària:

Servei d'inserció laboral de les persones amb discapacitat i/o malaltia mental a l'empresa ordinària: es realitzen les tasques de prospecció laboral, servei d'intermediació i servei de suport a l'empresa que contracta i a la persona contractada.

Adreça: C/ Dalí, 6-8 Ripoll

Servei de famílies, esports i lleure

Activitats de lleure, descans i entreteniment perquè gaudeixin del seu temps lliure i que a l'hora desenvolupin la seva personalitat. Hi té accés qualsevol usuari del servei MAP, i d'altres persones que ho desitgin. Organització de xerrades i activitats per a les famílies

Adreça: C/ Dalí, 6-8 Ripoll

Club Social MAP S09844

Servei per a promoure un increment de l'autonomia personal i de la socialització a través d'activitats de lleure, millorant la qualitat de vida de les persones amb problemàtica social derivada de trastorn mental.

Adreça: C/ Dalí, 6-8 Ripoll

3) SERVEIS LABORALS

Centre Especial de Treball (C.E.T.) T 00028

És una alternativa a l'empresa pública o privada, per a persones en edat laboral, que necessiten suport per a desenvolupar les activitats productives.

Les activitats que es realitzen són:

- Jardineria i forestal: es disposa de jardineros, fent treballs de construcció i manteniment de jardins, poda, estassada de boscos i treballs fitosanitaris.
Adreça: C/ Picasso, 16



005420551

CLASE 8.ª

INDICADOR DE CLASE

- **MAPCABLE:** manipulació de cablejats elèctrics, muntatges industrials, embossat de peces i altres.
Adreça: C/ Dalí, 6
- **Neteja i bugaderia industrial:** serveis per a empreses, residències, turisme rural, administracions....
Adreça: C/ Dalí, 6-8
- **PACKTON:** serveis integrals d'impressió, reciclatge de tòners per a impressora làser i material d'oficina.
Adreça: C/ Sorolla
- **Servei mediambiental:** gestió de deixalleries, recollida de voluminosos i recuperació de residus
Adreça: C/ Dalí, 6-8
- **Botiga Segonamà i Magatzem TOT Segonamà:** Venda de productes recuperats de segona mà
Adreça: Ctra. de Ribes, 67 / Polígon Industrial Els Pintors
- **CAT Can Guetes:** gestió del Centre d'Acollida Turística de Ripoll
Adreça: Pàrking de Can Guetes - Ripoll
- **BRESSOL B&B:** allotjament situat al centre de Ripoll
Adreça: Plaça Sant Eudald, 5, Zon, 2º Ripoll
- **MUUU BEEE formatgeria:** elaboració de formatges i postres làctics
Adreça: C/ Joan Miró Polígon Industrial Els Pintors - Ripoll

Unitat de suport a l'activitat professional (USAP) T00028.

Equip multi professional que facilita l'adaptació de les persones amb edat laboral i capacitat productiva a l'adaptació a l'entorn laboral i social.

Adreça: C/ Dalí, 6-8 Ripoll

4) SERVEIS RESIDENCIALS

S'ofereix un servei en diversos nuclis de vivenda, a on es proporcionen diferents suports, en funció de les necessitats de les persones que hi viuen.

Residència assistida MAP S01174

Acull a persones que necessiten una atenció personal amb suport generalitzat, per a realitzar les activitats de la vida diària i que per circumstàncies socio-familiars i assistencial no poden romandre en el seu domicili.

Proporciona una atenció individualitzada per tal de potenciar la capacitat d'autonomia personal i la participació dels residents en la vida quotidiana.

Adreça: Raval de Sant Pere, 18, 2ª, 3ª i 4art

Llars-residències

Habitatges que són l'alternativa a la llar familiar de les persones que precisen un suport extern – limitat per promoure la independència i l'autonomia.

- Llar-residència MAP II S05383
Adreça: Concepció Ducloux, 6, 1er 1a
7 places
- Llar-residència Ca l'Ametller I S03827
Adreça: Raval de St. Pere, 22, 1er pis
11 places
- Llar-residència Ca l'Ametller II S04515
Adreça: Raval de St. Pere, 22, 2on pis
11 places
- Llar –residència Can Canerons S06884
Adreça: Raval Sant Pere, 24
18 places

Programa de Servei de suport a la llar S 05184

Suport a les persones que viuen a la seva llar i que només necessiten una ajuda puntual per afavorir la màxima independència i autonomia personal i social. D'aquestes persones, n'hi ha que continuen vivint en el seu domicili particular, i d'altres, e pisos de la fundació MAP. S'atén a domicilis de tota la comarca.

5) ALTRES

Servei de formació contínua

S'ofereix un pla de formació continuada per al reciclatge i formació permanent dels diferents professionals i treballadors de la Fundació.

Servei de voluntariat

Persones que col·laboren amb la Fundació realitzant tasques de suport, acompanyament de les persones, realització d'activitats especialitzades... aportant el seu coneixement i compromís.



005420552

CLASE 8.^a

Servei de cangur

Ofereix ajuda en el propi domicili o fora d'ell a aquelles famílies que ho necessitin, per a tasques específiques relacionades amb els seus fills.

Servei de Respir

Presta serveis residencials d'atenció temporal a curt termini a les persones amb dificultats, amb la finalitat d'alleugerir als pares i reduir l'estrès familiar.

Política de qualitat

Sistema de gestió de qualitat ISO 9001:2015 en tots els serveis socials i laboral de la Fundació MAP, i de la ISO 14001:2015 en la secció de manipulats industrials (mapcable), reciclatge de tòners (packton), serveis generals de jardineria i forestal, serveis de gestió de deixalleria, serveis de bugaderia i neteja i Formatgeria.

1.4) Descripció específica dels ajuts atorgats. Criteris i forma d'assegurar que satisfan l'interès general i que incorporen la perspectiva de gènere i de les dones en el seu atorgament. Si reben ajuts persones jurídiques, cal identificar-les.

- a) Concerts o convenis amb l'Administració. Estan relacionats amb les activitats que es realitzen a l'entitat i són la font de finançament principal d'aquestes. Satisfan plenament l'interès general ja que són serveis públics de la xarxa de serveis socials de la Generalitat.
- b) Subvencions de Fundacions, Obres socials i altres administracions. Són subvencions de caràcter anual que complementen diferents activitats, programes o que permeten realitzar inversions sempre relacionades amb l'atenció al col·lectiu de les persones discapacitades. Per tant, també satisfan l'interès general.

1.5) Informació sobre les persones usuàries o beneficiàries de les activitats descrites, tot indicant els criteris utilitzats per a la seva selecció, desglossant la informació per sexes i detallant l'impacte diferenciat d'aquestes activitats sobre homes i dones. Cal informar de la publicitat de la convocatòria i del seu resultat.

Les persones usuàries de les activitats descrites són persones que pateixen una discapacitat.

L'entitat disposa d'un departament de recursos humans que vetlla per tal de que es prenguin mesures equitatives per tothom alhora de realitzar la selecció de personal.

1.6) Informació sobre les accions dutes a terme per promoure condicions d'igualtat de tracte i d'oportunitats entre dones i homes durant l'any."

L'entitat disposa d'un Pla d'Igualtat d'Oportunitats entre dones i homes, que s'aplica correctament. La plantilla de l'any 2022 està formada per un 57% de dones i un 43% d'homes.

1.7) Participació en altres entitats

Des de 18 de desembre de 2014 l'entitat participa en un 75% en la Unió Temporal d'Empreses "FUNDACIÓ PRIVADA MAP I FUNDACIÓ PRIVADA TAC OSONA" amb l'objectiu d'executar el contracte de serveis de conservació i manteniment de les zones verdes al municipi de Torelló. A l'exercici 2019 s'ha constituït la UTE MAPTAC amb el mateix objectiu.

Amb data 26 de gener de 2017 es constitueix la societat "INSERMAP RIPOLLÈS EMPRESA INSERCIÓ, S.L.U., domiciliada al C/Dalí, núm. 6-8 de Ripoll (Girona), i que té per objecte la integració sociolaboral de persones en situació o greu risc d'exclusió social. El capital social és de 160.200 euros, dividit en 267 participacions socials de 600 euros de valor nominal cadascuna, íntegrament desemborsades per la Fundació Privada MAP, qui també exerceix el càrrec d'administradora única de la societat.

La Fundació Privada MAP no participa en el Capital o Fons Social de cap altra entitat, ni manté relacions amb altres entitats que es poguessin qualificar com a vinculades.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Imatge fidel

- Els Comptes Anuals de l'exercici 2022 adjunts han estat formulats per el Patronat de l'entitat a partir dels registres comptables d'aquesta a 31 de desembre de 2022 i en elles s'han aplicat els principis comptables i criteris de valoració recollits en el codi de Comerç, en el Decret 259/2008 de 23 de desembre, així com el Decret 125 i la resta de disposicions legals vigents en matèria comptable, i mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i de tots els estats resultats de l'Entitat.

Per la confecció dels comptes anuals també s'ha tingut en compte la resta de normativa a la qual està subjecte la Fundació destacant :

- a) Llei 7/2012, de 15 de juny, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques (DOGC núm. 6152, de 19-06-2012).
 - b) Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense finalitats lucratives i dels incentius fiscals al mecenatge. («BOE» 307, de 24-12-2002.)
 - c) Els Estatuts de l'Entitat.
- La informació recollida en els presents comptes anuals de l'entitat reflecteix la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa.
 - No existeixen raons excepcionals que hagin fet necessària la no aplicació de la normativa comptable vigent per mostrar la imatge fidel.
 - No ha estat necessària la inclusió d'informació addicional a la exigida per la normativa comptable vigent per mostrar la imatge fidel.



005420553

CLASE 8.^a

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris en l'elaboració dels presents comptes anuals

2.3. Aspectes crítics de la valoració i l'estimació de la incertesa

A data de tancament de l'exercici no existeixen incerteses que facin preveure canvis significatius en el valor dels actius o passius en els exercicis següents, ni s'han generat canvis o incerteses amb posterioritat al tancament.

No existeixen incerteses que posin en dubte la continuació de l'activitat de l'empresa en termes de normalitat.

2.4. Comparació de la informació

D'acord amb la normativa comptable es presenta a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç, del compte de pèrdues i guanys i de l'estat de canvis en el patrimoni net, a més de les xifres de l'exercici 2022, les corresponents a l'exercici anterior. A la memòria també s'inclou informació qualitativa de l'exercici anterior, exceptuant quan una norma comptable específicament estableix que no és necessari.

No existeix cap causa que impedeixi la comparació dels estats comptables de l'exercici actual amb els de l'any anterior.

2.5. Agrupació de partides i reclassificacions

No ha estat necessària la realització d'agrupacions de partides per mostrar la imatge fidel en els presents comptes anuals.

2.6. Elements recollits en diverses partides

En els presents comptes anuals figuren el següents elements recollits en diverses partides.

Préstecs amb entitats de crèdit	Epígraf	Import
A llarg termini	Passiu- B.II.1)	3.119,42
A curt termini	Passiu- C.III.1)	4.274,39

2.7. Canvis en els criteris comptables aplicats

Durant l'exercici no s'han realitzat canvis en els criteris comptables respecte exercicis anteriors.

2.8. Ajustos per errors d'exercicis anteriors

Durant l'exercici 2022 no s'han realitzat ajustaments a la partida de reserves:

En relació a l'exercici 2021 es van realitzar els següents ajustaments a la partida de reserves:

- Ajust positiu de 23.395,64 euros corresponent a la diferència entre l'import inicialment previst per l'entitat de la subvenció conveniat CAE 2019. Aquest import va ser atorgat amb posterioritat a la formulació dels comptes anuals de l'exercici 2019.

- Ajust negatiu de 5.860,62 euros corresponent a la diferència entre l'import inicialment previst per l'entitat de la subvenció prelaboral 2019. Aquest import va ser atorgat amb posterioritat a la formulació dels comptes anuals de l'exercici 2019.

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

3.1. Proposta d'aplicació del resultat de l'exercici

La proposta de distribució de l'excedent de l'exercici és la següent:

BASE DE REPARTIMENT	Exercici 2022
Excedent de l'exercici	403.055,63
TOTAL BASE DE REPARTIMENT = TOTAL APLICACIÓ	403.055,63

APLICACIÓ A	Exercici 2022
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	403.055,63
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació de pèrdues d'exercicis anteriors	
TOTAL APLICACIÓ = TOTAL BASE DE REPARTIMENT	403.055,63

3.2. Augment dels Fons Especials

En el present exercici no s'ha destinat cap import a augmentar el saldo del fons especials.



005420554

CLASE 8.ª**3.3. Detall del resultat de l'exercici econòmic de 2022**

El detall del resultat de l'exercici econòmic de 2022 de les activitats de prestació de serveis socials subvencionades és el següent:

Activitats	Saldo a 31/12/2022
Activitat subvencionada	406.491,05
Activitat no subvencionada	-3.435,42
Excedent 2022	403.055,63

D'acord amb allò que disposa "l'Ordre de 12 de juny de 1995", per la qual es fixa l'aplicació de determinats aspectes de les condicions de les subvencions atorgades per l'I.C.A.S.S., a la iniciativa social i pública, cal indicar que en el darrer exercici i en l'anterior s'han donat resultats positius d'explotació.

D'acord amb l'article 39.f del Decret 284/1996, de 23 de Juliol, referent a les "Condicions generals de les subvencions" s'informa que no hi ha excedents pendents d'aplicar.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Les normes de registre i valoració detallades a continuació no seran d'aplicació per a la formulació de les comptes anuals quan l'entitat no tingui elements patrimonials, o no realitzi transaccions o fets econòmics que motivin la seva existència.

4.1. Immobilitzat Intangible

- Els actius intangibles es valoraran pel seu cost d'adquisició o producció, minorat per la seva corresponent amortització acumulada, així com per qualsevol pèrdua acumulada per deteriorament de valor.
- En cada cas s'analitzarà si la vida útil de l'actiu intangible és definida o indefinida.
- Els actius amb vida útil definida s'amortitzaran sistemàticament en funció de la seva vida útil. La recuperabilitat del seu valor net comptable es revisarà de produir-se fets que així ho facin necessari.
- Els actius amb vida útil indefinida no seran objecte d'amortització, però estaran subjectes a una revisió periòdica (amb periodicitat mai superior a un any) per determinar la recuperabilitat del seu valor net comptable, procedint a la realització de deterioraments quant així sigui necessari.
- La direcció revisarà anualment la consideració de la vida útil d'aquests actius com a definida o indefinida. En cas de considerar necessari un canvi de qualificació, es tractarà com un canvi d'estimació, excepte que es tracti d'un error.

4.2. Béns del Patrimoni Cultural

No figuren Béns del Patrimoni Cultural comptabilitzats en aquest epígraf en el present exercici.

4.3. Immobilitzat Material

- Els elements de l'immobilitzat material es valoraran pel seu cost d'adquisició, minorats per l'amortització acumulada, així com per les possibles pèrdues per deteriorament del seu valor.
- Els terrenys no seran objecte d'amortització.
- El cost d'adquisició inclourà els costos externs, així com pels costos interns (consums de materials propis, costos de ma d'obra directa utilitzats en la instal·lació i costos indirectes necessaris per realitzar la inversió).
- El cost d'adquisició inclourà una estimació inicial dels costos de desmantellament o retirada de l'element quan L'entitat estigui obligada a realitzar aquestes actuacions.
- Els interessos i altres càrregues financeres suportats per L'entitat que siguin directament imputables a immobilitzats materials concrets, generats abans de la posada en funcionament de l'element, pels actius que necessitin més d'un any per estar en condicions d'ús, es consideraran com a més valor de l'actiu.
- Les despeses de conservació i manteniment es recolliran al compte de pèrdues i guanys.

4.4. Inversions Immobiliàries

La societat classificarà com a inversions immobiliàries aquells actius no corrents que siguin immobles i posseeixi per obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, en lloc de pel seu ús en la producció o subministres de béns o serveis, o be per finalitats administratives, o la seva venda en el curs ordinari de les operacions.

4.5. Arrendaments

Els arrendaments es diferenciaran entre financers i operatius.

Arrendaments financers.

- L'entitat no té formalitzats arrendaments financers.

Arrendaments operatius.

- La resta d'arrendaments es consideraran de tipus operatiu.



005420555



CLASE 8.ª

- Els ingressos o despeses derivats d'un contracte d'arrendament operatiu es registraran al compte de pèrdues i guanys a mesura que es meritin.

4.6. Permutes

No s'han produït permutes durant aquest exercici.

4.7. Instruments financers

Actius Financers

- Els actius financers inclosos dins l'epígraf "Préstecs, partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment" es valoraran inicialment al seu valor raonable, incloent les despeses de transacció. Els préstecs i partides a cobrar amb venciment inferior a un any es valoraran pel seu valor nominal. Les valoracions posteriors es faran segons el Cost Amortitzat, calculant els corresponents interessos mitjançant el tipus d'interès efectiu. Les possibles pèrdues per deteriorament i les reversions es registraran al compte de pèrdues i guanys.
- Els actius financers inclosos dins l'epígraf "Actius financers mantinguts per negociar", així com els inclosos a l'epígraf "Altres actius financers a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys", es valoraran inicialment pel seu valor raonable, sense incloure les despeses de transacció, que s'imputaran al compte de pèrdues i guanys. Posteriorment es valoraran a valor raonable, amb contrapartida al compte de resultats.
- Les "Inversions en empreses del grup, multigrup i associades" es valoraran inicialment pel seu valor raonable, incloent les despeses de transacció, fent-se les valoracions posteriors a valor de cost menys correccions valoratives. Les possibles pèrdues per deteriorament i les reversions es registraran al compte de pèrdues i guanys.
- Els "Actius financers disponibles per la seva venda" es valoren a valor raonable, incloent les despeses de transacció. Posteriorment es valoren a valor raonable, sense incloure les eventuales despeses de venda, imputant els canvis a patrimoni net fins la seva baixa o deteriorament.
- De manera periòdica, i mai superior a un any, es revisarà el possible deteriorament dels actius financers. Es considerarà que existeix deteriorament quan el valor comptable de l'actiu sigui superior al seu valor recuperable, entenent com a tal el major entre:
 - a) Valor raonable, menys costos de venda, ajustat per les plusvàlues tàcites existents.
 - b) Valor actual dels fluxos d'efectiu futurs a generar per l'actiu.
- Les pèrdues per deteriorament, i les possibles reversions, es comptabilitzaran com a despeses financeres de l'exercici en què es produeixin.
- No es reclassificarà cap actiu financer inclòs inicialment en les categories "Actius financers mantinguts per negociar" o "Actius financers a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys" a d'altres categories, ni d'altres cap aquestes, excepte quan calgui considerar l'actiu com a una inversió al patrimoni d'empreses del grup, associades o multigrup.

- Els actius financers es donaran de baixa quan:
 - a) Acabin els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu que genera l'actiu.
 - b) S'hagin cedit de manera substancial els riscos o beneficis inherents a la propietat de l'actiu.
- Les diferències per baixa d'actius es reconeixeran al compte de pèrdues i guanys.

Passius financers

- Els passius financers inclosos dins l'epígraf "Deutes i partides a pagar" es valoraran inicialment pel seu valor raonable, ajustat per les despeses de transacció. Les partides a cobrar amb venciment inferior a un any es valoraran pel seu valor nominal. Les valoracions posteriors es faran segons el Cost Amortitzat, calculant els corresponents interessos mitjançant el tipus d'interès efectiu.
- No figuren el balanç "Passius financers mantinguts per negociar" ni "Altres passius financers a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys"
- No es reclassificarà cap passiu financer considerat inicialment dins la categoria "Passius financers mantinguts per negociar" o com a "Altres passius financers a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys" a d'altres categories, ni d'altres a aquestes.
- Els passius es donaran de baixa quan s'extingeixin les obligacions respectives.
- Les diferències per baixa de passius es reconeixeran al compte de pèrdues i guanys.

4.8. Cobertures comptables

No figuren en el balanç de l'entitat cobertures comptables.

4.9. Existències

- Les existències es valoraran pel seu preu d'adquisició o cost de producció.
- El preu d'adquisició inclourà l'import facturat pel proveïdor, menys descomptes, inclosos els de pagament anticipat i interessos incorporats al nominal del deute. També inclourà les despeses addicionals fins que els béns estiguin disponibles per la seva venda, així com els interessos de finançament en aquells casos en què es necessiti un període superior a 1 any per la seva venda.
- El cost de producció inclourà el preu d'adquisició de les matèries primeres i altres materials utilitzats, així com la resta de costos directes imputables, i la part que raonablement correspongui de costos indirectes.
- Totes les existències es valoren aplicant el mètode del preu mig.
- En aquells casos en què s'estimi que el valor net realitzable de les existències és inferior al seu valor de cost, es realitzaran les corresponents provisions per depreciaió.



CLASE 8.^a



005420556

4.10. Transaccions en moneda estrangera

No s'han produït transaccions en moneda estrangera.

4.11. Impost sobre beneficis

L'Entitat té concedits, per l'Agència Tributaria, els beneficis fiscals de la Llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal de les entitats sense fins lucratiu i dels incentius fiscals del mecenatge, quedant exempta de l'Impost sobre societats.

4.12. Ingressos i despeses

- Els ingressos i despeses s'imputaran a resultats en funció del corrent real dels béns i serveis que representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari o financer vinculat.
- Els ingressos es valoraran pel valor raonable de la contraprestació rebuda o a rebre, que serà igual al preu acordat, deduïts tots els descomptes, i els interessos inclosos en el nominal per crèdits amb venciment superior a 1 any, i exclosos els impostos repercutibles a tercers i les quantitats cobrades a compte.
- Els ingressos només es registraran en el moment en què s'hagin transmès els riscos i beneficis inherents a la propietat del bé, amb independència de la seva transmissió jurídica, i només en el cas que no es conservi el control efectiu o gestió dels béns venuts.
- Les despeses es valoraran pel valor raonable de la contraprestació entregada o a entregar, que serà, amb caràcter general, el preu acordat deduïts tots els descomptes, i els interessos inclosos en el nominal per crèdits amb venciment superior a 1 any, i exclosos els impostos repercutibles a tercers.
- En quan a la seva imputació a cada activitat de despeses comuns o que afecten a varies activitats, s'imputen proporcionalment d'acord a una estimació individualitzada de la utilització del servei per cada activitat.

4.13. Provisions i contingències

- Es reconeixeran com a provisions aquells passius que:
 - a) Resultin indeterminats respecte el seu import o data de liquidació.
 - b) Es derivin d'una disposició legal, contractual o obligació implícita o tàcita.
 - c) En el cas d'obligacions implícites o tàcites, s'haurà de produir una expectativa vàlida a una empresa tercera respecte l'assumpció d'una obligació per part de l'entitat.
- La provisió es realitzarà pel valor actual de la millor estimació possible de l'import a satisfer per l'obligació futura.

- Les possibles compensacions a rebre de tercers en el moment de liquidar una obligació no es consideraran en cap cas com a menys valor de la provisió, sense perjudici del reconeixement del corresponent dret de cobrament, sempre que no hi hagi dubtes del seu cobrament. En tot cas, aquest dret reconegut mai podrà excedir de l'import de la provisió comptabilitzada.
- Les provisions es registraran a curt o llarg termini al passiu en funció de la data esperada de cancel·lació de les mateixes.

4.14. Elements patrimonials de tipus medi ambiental

- Per la comptabilització, en cas que sigui necessari, dels actius i despeses de tipus medi ambiental, es seguirà la normativa específica de la Resolució de 25 de març de 2002, així com a la normativa de valoració de l'immobilitzat material.
- Les despeses de tipus medi ambiental es consideraran en cas d'existir com a "Altres despeses d'exploració" en l'exercici en què es produeixin.

4.15. Registre i valoració de les despeses de personal

L'Entitat no tenia a data de tancament obligacions per retribucions amb el seu personal a llarg termini.

4.16. Pagaments basats en instruments de patrimoni

L'entitat no ha realitzat en el present exercici pagaments basats en instruments de patrimoni.

4.17. Subvencions, donacions i llegats

- Les subvencions, donacions i llegats rebuts, que siguin reintegrables, es reconeixeran com a un passiu fins que ho deixin de ser.
- Es consideraran com a no reintegrables mentre no existeixin dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció, donació o llegat que hagi estat concedida a L'entitat mitjançant acord individualitzat a favor de l'entitat.
- Es valoraran com a un increment del patrimoni net, imputant posteriorment al compte de pèrdues i guanys els ingressos en funció de la seva meritació.
- La valoració de les subvencions, donacions i llegats rebuts de tipus monetari es valoraran pel valor raonable de l'import concedit.
- La valoració de les subvencions, donacions i llegats rebuts de tipus no monetari es valoraran pel valor raonable del bé rebut.



005420557



CLASE 8.^a

- Les subvencions, donacions i llegats rebuts per assegurar una rendibilitat mínima o per compensar dèficits d'exploració es consideraran com a ingrés en l'exercici en què s'hagin concedit.
- Les subvencions, donacions i llegats rebuts per finançar unes despeses específiques es consideraran com a ingrés en l'exercici en què es meritin les despeses subvencionades.
- Les subvencions, donacions i llegats rebuts per finançar actius immobilitzats es consideraran com a ingrés en proporció a l'amortització d'aquests actius.
- La part traspasada a ingressos de les subvencions rebudes es recollirà dins el resultat d'exploració de l'entitat, classificats dins els epígrafs corresponents.

4.18. Negocis conjunts

- L'entitat reconeix en el seu balanç i en el compte de pèrdues i guanys la part proporcional que li correspon, en funció del percentatge de participació, dels actius, passius, despeses i ingressos incorreguts pel negoci conjunt.
- Així mateix, a l'estat de canvis en el patrimoni net i l'estat de fluxos d'efectiu de l'entitat figuren integrats igualment la part proporcional dels imports de les partides del negoci conjunt que li correspongui en funció al percentatge de participació.
- S'han eliminat els resultats no realitzats que existeixen per transaccions amb els negocis conjunts, en proporció a la participació que correspon a aquesta entitat. Igualment, han sigut objecte d'eliminació els imports d'actius, passius, ingressos, despeses i fluxos d'efectiu recíprocs.

4.19. Transaccions entre parts vinculades

- En el supòsit d'existir, les operacions entre entitats vinculades amb independència del grau de vinculació, es comptabilitzaran d'acord amb les normes generals. Els elements objecte de les transaccions que es realitzin es comptabilitzaran en el moment inicial pel seu valor raonable. La valoració posterior es realitzarà d'acord amb el previst en les normes particulars per als comptes que correspongui.
- Una part es considera vinculada a una altra quan una d'elles exerceix o té la possibilitat d'exercir directa o indirectament o en virtut de pactes o acords entre accionistes o participis, el control sobre una altra o una influència significativa en la presa de decisions financeres i d'exploració de l'altra.

4.20. Actius no corrents mantinguts per la seva venda

No figuren en l'actiu de l'entitat actius no corrents mantinguts per a la venda.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1) Els moviments de les partides que conformen l'epígraf "Immobilitzat material" en el present exercici són els següents:

IMMOBILITZAT MATERIAL	Terrenys i construccions	Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material	Immobilitzat en curs i bestretes	Total
A) VALOR DE COST INICI 2021	4.382.222,28	6.364.424,97	1.056.572,95	11.803.220,20
(+) Resta d'entrades		282.775,09	596.840,99	879.616,08
(-) Sortides, baixes o reduccions		-31.080,00	-7.958,75	-39.038,75
(-/+ Traspassos a / de altres partides	53.929,04	11.574,01	-65.503,05	
B) VALOR DE COST FINAL 2021	4.436.151,32	6.627.694,07	1.579.952,14	12.643.797,53
C) VALOR DE COST INICI 2022	4.436.151,32	6.627.694,07	1.579.952,14	12.643.797,53
(+) Resta d'entrades	100.000,00	217.771,62	458.588,55	776.360,17
(-) Sortides, baixes o reduccions		-58.872,04		-58.872,04
(-/+ Traspassos a / de altres partides	34.604,74	103.491,43	-154.548,83	-16.452,67
D) VALOR DE COST FINAL 2022	4.570.756,06	6.890.085,08	1.883.991,86	13.344.833,00
E) AMORTITZACIÓ ACUMULADA INICI 2021	-2.447.165,71	-5.027.586,30		-7.474.752,01
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	-170.957,66	-328.134,66		-499.092,32
(-) Disminucions per sortides, baixes i reduccions		31.080,00		31.080,00
F) AMORTITZACIÓ ACUMULADA FINAL 2021	-2.618.123,37	-5.324.640,96		-7.942.764,33
G) AMORTITZACIÓ ACUMULADA INICI 2022	-2.618.123,37	-5.324.640,96		-7.942.764,33
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	-169.915,53	-319.561,67		-489.477,20
(+) Augments per adquisicions o traspassos		220,98		220,98
(-) Disminucions per sortides, baixes i reduccions.		58.872,04		58.872,04
H) AMORTITZACIÓ ACUMULADA FINAL 2022	-2.788.038,90	-5.585.109,61		-8.373.148,51
I) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT INICI 2021				
J) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT FINAL 2021				
K) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT INICI 2022				
L) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT FINAL 2022				
IMMOBILITZAT MATERIAL NET, SALDO FINAL 2022	1.782.717,16	1.304.975,47	1.883.991,86	4.971.684,49



005420558

CLASE 8.^a**5.2) Altra informació de l'immobilitzat material:**

Altra informació de l'immobilitzat material	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Costos estimats de desmant., retirada o rehabilitació, com a més actiu		
Despeses financeres capitalitzades en l'exercici		
Compensacions per elements deteriorats, perduts o retirats		
Import dels béns totalment amortitzats:	5.392.678,96	5.063.472,64
- Construccions	689.979,97	676.679,82
- Instal·lacions	2.740.690,38	2.646.941,09
- Maquinària	644.501,90	479.844,45
- Utillatges		
- Altres instal·lacions		
- Mobiliari	390.415,67	377.234,61
- Equips Informàtics	128.374,44	114.462,43
- Elements de transport	730.445,97	700.039,61
- Altre immobilitzat material	68.270,63	68.270,63
Béns afectes a garanties		
Béns afectes a reversió		
Béns adquirits en règim d'arrendament financer		
Subvencions, donacions i llegats rebuts relacionats amb l'imm. material	1.085.338,61	1.212.045,09
Béns immobles, indiqui per separat:		
- Valor de la construcció	4.271.811,45	4.165.046,49
- Valor del terreny	298.944,61	271.104,83
Resultat per venda o baixa immobilitzat material	2.854,57	2.000,00

5.3) Els coeficients i mètodes d'amortització utilitzats per la Entitat per cada tipus d'element són els següents:

	% amortització
Construccions	3% - 6%
Maquinària	12% - 20%
Instal·lacions	12% - 20%
Altres Instal·lacions	10% - 12%
Mobiliari	10% - 20%
Equips informàtics	20%
Elements de Transport	20% - 25%
Altre immob. material	10%

5.4) No existeixen canvis d'estimació que afectin a valors residuals ni als costos estimats de desmantellament, retirada o rehabilitació, vides útils i mètodes d'amortització.

5.5) No existeixen correccions valoratives per deteriorament.

5.6) No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda.

5.7) No existeixen circumstàncies de caràcter substantiu que afectin a béns de l'immobilitzat material.

5.8) No s'han realitzat revaloritzacions comptables voluntàries.

5.9) La política de l'Entitat és formalitzar pòlisses d'assegurances per a cobrir els possibles riscos que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material. L'administració revisa anualment, o quan alguna circumstància ho fa necessari, les cobertures i els riscos coberts i s'acorden els imports que raonablement s'han de cobrir per a l'any següent .

5.10) En el present exercici no s'han efectuat actualitzacions de valor dels elements de l'immobilitzat material.

6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

6.1) L'entitat disposa de les següents inversions immobiliàries adquirides per donació l'any 2019: terreny Ribes de Freser; i terreny Sant Joan.

En el present exercici, aquestes inversions immobiliàries no han produït ingressos.

Els moviments de les partides que conformen l'epígraf "Inversions immobiliàries" en el present exercici són els següents:

	Terrenys	Construccions	Total
A) SALDO INICIAL BRUT 2021	94.287,94	7.340,52	101.628,46
(-) Sortides, baixes o reduccions	-91.366,48	-7.340,52	-98.707,00
B) SALDO FINAL BRUT 2021	2.921,46		2.921,46
C) SALDO INICIAL BRUT 2022	2.921,46		2.921,46
D) SALDO FINAL BRUT 2022	2.921,46		2.921,46
E) AMORTITZACIÓ ACUMULADA INICIAL 2021			
F) AMORTITZACIÓ ACUMULADA FINAL 2021			
G) AMORTITZACIÓ ACUMULADA INICIAL 2022			
H) AMORTITZACIÓ ACUMULADA FINAL 2022			
VALOR NET DE LES INVERSIONS IMMOBILIÀRIES FINAL 2022	2.921,46		2.921,46

6.2) Altra informació:

	Exercici 2022	Exercici 2021
Béns immobles, indiqui per separat:		
- Valor de la construcció		
- Valor del terreny	2.921,46	2.921,46
Rtat. de l'exercici derivat de la venda de les Inv. Inmobil.		
Import de restriccions a la realització d'inver. Immobiliàr.		



005420559

CLASE 8.ª**7. BENS DE PATRIMONI CULTURAL**

L'Entitat no té Béns de Patrimoni Cultural.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

8.1) Els moviments de les partides que conformen l'epígraf "Immobilitzat intangible" en el present exercici són els següents:

IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Aplicacions Informàtiques	Altres immobilitzats Intangibles	TOTAL
A) SALDO INICIAL BRUT 2021	121.368,74	4.018,48	125.387,22
(+) Resta d'entrades	9.500,06		9.500,06
(-) Sortides, baixes o reduccions			
B) SALDO FINAL BRUT 2021	130.868,80	4.018,48	134.887,28
C) SALDO INICIAL BRUT 2022	130.868,80	4.018,48	134.887,28
(+) Resta d'entrades	17.869,60		17.869,60
(-) Sortides, baixes o reduccions			
(-/+) Traspasos a / de altres partides	10.053,00		10.053,00
D) SALDO FINAL BRUT 2022	158.791,40	4.018,48	162.809,88
E) AMORTITZACIÓ ACUMULADA INICIAL 2021	-108.558,05	-906,09	-109.464,14
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	-10.107,30	-401,85	-10.509,15
F) AMORTITZACIÓ ACUMULADA FINAL 2021	-118.665,35	-1.307,94	-119.973,29
G) AMORTITZACIÓ ACUMULADA INICIAL 2022	-118.665,35	-1.307,94	-119.973,29
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	-10.013,56	-401,85	-10.415,41
H) AMORTITZACIÓ ACUMULADA FINAL 2022	-128.678,91	-1.709,79	-130.388,70
I) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIOR. INICIAL 2021			
J) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIOR. FINAL 2021			
K) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIOR, INICIAL 2022			
L) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIOR. FINAL 2022			
VALOR NET DE L'IMMOBILITZAT INTANGIBLE FINAL 2022	30.112,49	2.308,69	32.421,18

8.2) Altra informació de l'immobilitzat intangible:

b) Altra informació		
Altra informació	Exercici 2022	Exercici 2021
Despeses financeres capitalitzades en l'exercici		
Import de l'immobilitzat intangible totalment amortitzat en ús	103.467,57	103.467,57
Import agregat dels desemborsaments per I+D reconeguts com a despesa		
Import d'actius diferents del fons de comerç amb vida útil indefinida		

8.3) Els coeficients i mètodes d'amortització utilitzats per la Entitat per cada tipus d'element són els següents:

	% Lineal
Fons de comerç	10%
Aplicacions Informàtiques	33%

8.4) No existeixen canvis d'estimació que afectin a valors residuals, als costos estimats de desmantellament, retirada o rehabilitació, vides útils i mètodes d'amortització.

8.5) No s'han realitzat correccions valoratives per deteriorament de quantia significativa.

8.6) No existeixen compromisos fermes de compra i fonts previsibles de finançament, així com els compromisos fermes de venda.

8.7) No existeixen circumstàncies de caràcter substantiu que afectin als béns de l'immobilitzat intangible.

8.8) A data de tancament de l'exercici no s'ha practicat cap correcció valorativa sobre el mateix degut a que no s'ha donat la circumstància que el seu valor recuperable sigui inferior al seu valor net comptable.

9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

9.1) Arrendaments financers

No figuren arrendaments financers.

9.2) Arrendaments operatius

Descripció general dels acords més significatius:

Arrendador:

L'entitat té una sèrie de pisos que els lloga als seus propis usuaris, el detall és:

	1	2	3	4
Objecte del contracte:	Arrendament pis Avda. Ripollès	Arrendament pis C/ Sta. Maria	Arrendament pis C/ Magdalena	Arrendament pis C/ Lambert Mata
Periodicitat de cobrament:	Mensual	Mensual	Mensual	Mensual
Quota de l'exercici 2022:	287,55	362,10	362,1	144,8
Quota de l'exercici 2021:	270,00	510,00	340,00	135,96
Quota de l'exercici 2020:	270,00	340,00	340,00	134,88



005420560

CLASE 8.ª

Arrendatari:

Concepte	1	2	3	4
Objecte del contracte:	Lloguer Pis C/ Forn	Lloguer Pis C/ Industria	Nau Industrial nº 11 Polígons els Pintors	Lloguer Pis C/Sant Pere
Data del contracte:	01/02/2005	01/05/2000	01/04/2015	01/02/2006
Data de venciment:	Indefinida	Indefinida	Indefinida	Indefinida
Periodicitat de pagament:	Mensual	Mensual	Mensual	Mensual
Quota a pagar 2022:	0,00	0,00	1.715,18	0,00
Quota a pagar 2021:	0,00	-	1.350,00	0,00
Quota a pagar 2020:	0,00	-	1.350,00	300
Fiances entregades:	0,00	0,00	2.400,00	0,00
Nota:	L'usuari es fa càrrec de la despesa			

Concepte	5	6	7	8
Objecte del contracte:	Lloguer Pis C/Ducloux	Pàrquing	Deixalleria (Contenidors)	Lloguer C/Fabra, 1-12
Data del contracte:	15/03/2006	01/07/2010	01/01/2009	01/04/2012
Data de venciment:	Indefinida	Indefinida	Indefinida	Indefinida
Periodicitat de pagament:	Mensual	Mensual	Mensual	Mensual
Quota a pagar 2022:	340,00	0,00	0,00	296,34
Quota a pagar 2021:	340,00	-	0,00	278,25
Quota a pagar 2020:	318,00	0,00	179,56	278,25
Fiances entregades:	0,00	0,00	0,00	0,00

Concepte	9	10	11
Objecte del contracte:	Lloguer C/Fabra 1-13	Lloguer CAT Can Guetes	Rènting vehicle
Data del contracte:	01/04/2012	15/04/2015	01/07/2018
Data de venciment:	Indefinida	Indefinida	-
Periodicitat de pagament:	Mensual	Mensual	Mensual
Quota a pagar 2022:	286,92	239,37	3.652,75
Quota a pagar 2021:	269,41	186,81	1.149,87
Quota a pagar 2020:	269,41	186,07	854,65
Fiances entregades:	0,00	0,00	0,00

Addicionalment, amb data 30/07/2018 es signa un contracte amb l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses per l'arrendament de l'ermita de Sant Antoni d'aquest municipi, per destinar-lo a l'activitat d'hotel-restaurant. Les condicions principals del contracte són les següents:

- Vigència per 30 anys, no prorrogables de forma tàcita
- Renda de 1.500 € mensuals, a pagar per avançat: 180.000 € durant els anys 2018, 2019 i 2020
- La Fundació MAP abonarà a l'arrendador 120.000 € anuals durant 3 anys (2018, 2019 i 2020) per tal que aquest executi les obres a la finca. Aquests imports seran retornats per l'arrendador a raó de 12.000 € anuals durant la vigència del contracte.

Les quotes de lloguer es començaran a pagar en el moment en què l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses finalitzi les obres a realitzar, que en aquest moment estan en curs. Per aquest motiu, no s'ha meritat cap despesa de lloguer.

La previsió de fluxos monetaris inicial derivats d'aquest contracte és la següent:

	Desemborsament bestretes lloguer (alta crèdit)	Desemborsament crèdit per obres (alta crèdit)	Retorn crèdit lloguer (despesa meritada)	Retorn crèdit obres (retorn capital)	Total
2018	-180.000	-120.000			-300.000
2019	-180.000	-120.000		12.000	-288.000
2020	-180.000	-120.000		12.000	-288.000
2021			18.000	12.000	30.000
2022			18.000	12.000	30.000
2023			18.000	12.000	30.000
2024			18.000	12.000	30.000
2025			18.000	12.000	30.000
2026			18.000	12.000	30.000
+ de 5 anys			432.000	264.000	696.000
Total	-540.000	-360.000	540.000	360.000	0

A data de tancament de l'exercici 2018 s'ha desemborsat un total de 300.000 € a l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses en compliment del contracte: 180.000 € com a bestreta del lloguer i 120.000 € per a la realització de les obres.

A 31/12/2019 no es va abonar cap quantitat de bestreta de lloguer ni de crèdit per obres, tal i com a l'exercici 2018 estava previst, per part de la Fundació MAP perquè no hi va haver avançament en les obres compromeses. L'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses tampoc va fer el retorn de la bestreta que li corresponia. A l'exercici 2020 es desemborsen 180.000 euros de bestreta del lloguer per part de la Fundació Map i 120.000 euros del crèdit per les obres; i per la seva part, l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses ha retornat a la Fundació Map del crèdit de les obres 24.000 euros.

A l'exercici 2021 la Fundació Map ha pagat de bestreta pel lloguer la quantitat de 78.717,60 euros, i de crèdit per obres la quantitat de 120.000,00 euros. Per la seva part l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses ha fet el retorn de la bestreta de 12.000,00 euros.

L'exercici 2022 l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses ha fet el retorn de la bestreta de 12.000,00 euros.

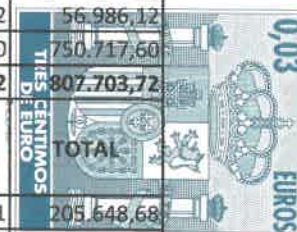
10. INSTRUMENTS FINANCERS

La informació dels instruments financers es definirà segons la naturalesa i en base al registre i la norma de valoració desena del Pla General de Comptabilitat vigent.

10.1) Informació referent al Balanç

10.1.a) Actius Financers

INFORMACIÓ REFERENT AL BALANÇ	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
a) Actius financers a ll/t, llevat d'inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i assoc.	Instruments de patrimoni	Instruments de patrimoni	Valors representatius de deute	Valors representatius de deute	Crèdits, derivats i altres	Crèdits, derivats i altres	TOTAL	TOTAL
Préstecs i partides a cobrar					795.703,72	807.703,72	795.703,72	807.703,72
- Fiances i dipòsits a recuperar					56.986,12	56.986,12	56.986,12	56.986,12
- Crèdits a empreses					738.717,60	750.717,60	738.717,60	750.717,60
TOTAL A LLARG TERMINI					795.703,72	807.703,72	795.703,72	807.703,72
b) Actius financers a c/t, llevat d'inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i assoc.	Instruments de patrimoni	Instruments de patrimoni	Valors representatius de deute	Valors representatius de deute	Crèdits, derivats i altres	Crèdits, derivats i altres	TOTAL	TOTAL
Préstecs i partides a cobrar					354.799,31	205.648,68	354.799,31	205.648,68
- Imposicions a termini					100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
- Fiances i dipòsits a recuperar					91.535,42	90.638,68	91.535,42	90.638,68
- Crèdits a empreses					12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
- Altres					151.263,89	3.010,00	151.263,89	3.010,00
Actius disponibles per a la venda, del qual:	2.140.883,56	2.369.760,33	110.800,00	105.084,57			2.251.683,56	2.474.844,90
- Valors a valor raonable	2.140.883,56	2.369.760,33	110.800,00	105.084,57			2.251.683,56	2.474.844,90
Clients comercials					1.024.230,66	879.125,81	1.024.230,66	879.125,81
Efectiu i altres líquids equivalents					792.016,45	860.266,22	792.016,45	860.266,22
TOTAL A CURT TERMINI	2.140.883,56	2.369.760,33	110.800,00	105.084,57	2.171.046,42	1.945.040,71	4.422.729,98	4.419.885,61
TOTAL D'INSTRUMENTS FINANCERS D'ACTIU	2.140.883,56	2.369.760,33	110.800,00	105.084,57	2.966.750,14	2.752.744,43	5.218.433,70	5.227.589,33



10.1.b) Passius Financers

INFORMACIÓ REFERENT AL BALANÇ	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
c) Passius financers a llarg termini	Deutes amb entitats de crèdit	Deutes amb entitats de crèdit	Obligacions i altres valors negociables	Obligacions i altres valors negociables	Crèdits, Derivats i altres	Crèdits, Derivats i altres	TOTAL	TOTAL
Deutes amb bancs i caixes d'estalvi	3.119,42	7.188,15					3.119,42	7.188,15
TOTAL A LLARG TERMINI	3.119,42	7.188,15					3.119,42	7.188,15
d) Passius financers a curt termini	Deutes amb entitats de crèdit	Deutes amb entitats de crèdit	Obligacions i altres valors negociables	Obligacions i altres valors negociables	Crèdits, Derivats i altres	Crèdits, Derivats i altres	TOTAL	TOTAL
Dèbits i partides a pagar					50.298,22	38.311,49	50.298,22	38.311,49
- Deutes amb tercers					50.298,22	38.311,49	50.298,22	38.311,49
- Altres								
Deutes amb bancs i caixes d'estalvi	4.274,39	5.870,23					4.274,39	5.870,23
Proveïdors comercials					816.892,48	745.234,31	816.892,48	745.234,31
Deutes amb el personal					555.283,68	422.515,64	555.283,68	422.515,64
TOTAL A CURT TERMINI	4.274,39	5.870,23			1.422.474,38	1.206.061,44	1.426.748,77	1.211.931,67
TOTAL D'INSTRUMENTS FINANCERS DE PASSIU	7.393,81	13.058,38			1.422.474,38	1.206.061,44	1.429.868,19	1.219.119,82



005420562

**CLASE 8.^a**

CONTABILITAT

10.1.1 Durant l'exercici no s'han reclassificat els actius financers en les diferents categories.

10.1.2 Els actius financers classificats com a mantinguts per a negociar i com a actius disponibles per a la venda es valoren a valor raonable, d'acord amb la seva cotització al tancament de l'exercici. El detall de la variació en el valor raonable durant l'exercici, així com la variació acumulada des de la seva designació és el següent:

Actius financers disponibles per a la venda:

Actius a valor raonable amb canvis a patrimoni net	Exercici 2022	Exercici 2021
Valor raonable a l'inici de l'exercici	2.369.760,33	2.189.457,35
+ Altes en l'exercici	100.000,00	50.000,00
- Cancel·lacions en l'exercici	-100.000,00	
+/- Variació del valor raonable en l'exercici	-228.876,77	130.302,98
Valor raonable al final de l'exercici	2.140.883,56	2.369.760,33
Variació del valor raonable acumulada des de la seva designació	8.452,07	237.328,84

10.1.3 Classificació per venciments

La classificació per venciments dels instruments financers utilitzats per l'entitat és la següent:

Partides d'actiu financer:

A la partida de crèdits a llarg termini figuren registrades les entregues realitzades a l'Ajuntament de Sant Joan de les Abadesses en virtut del contracte de lloguer de l'Ermita de Sant Antoni (veure nota 9.2). Al tancament de l'exercici 2022 el detall és el següent:

Crèdits a tercers	Avançament del lloguer (depèn de finalització obres)	Crèdit per realització obres	Total
2023	18.000	12.000	30.000
2024	18.000	12.000	30.000
2025	18.000	12.000	30.000
2026	18.000	12.000	30.000
2027	18.000	12.000	30.000
+ de 5 anys	348.717,60	252.000	600.717,60
Total	438.717,60	312.000	750.717,60

Les obligacions tàcites de desemborsament derivades d'aquest contracte, i que encara no s'han produït, són les següents:

Crèdits a tercers	Avançament del lloguer	Total
2023	-101.282,40	-101.282,40

La partida d'actiu financer a llarg termini per import de 56.986,12 euros correspon als dipòsits pendents de recuperar per l'entitat en un futur amb venciment indefinit.

Partides de passiu financer:

Venciment per anys	Venciment per anys						TOTAL
	2023	2024	2025	2026	2027	Més de 5	
Dèbit i partides a pagar	50.298,22						50.298,22
- Deutes amb tercers	50.298,22						50.298,22
Deutes amb bancs i caixes d'estalvi	4.274,39	3.119,42					7.393,81
- Préstecs	4.274,39	3.119,42					7.393,81
Proveïdors comercials	816.892,48						816.892,48
Deutes amb el personal	555.283,68						555.283,68
TOTAL	1.426.748,77	3.119,42					1.429.868,19

10.1.4 L'Entitat no ha realitzat cessions de béns que no poguessin ser considerades com a vendes o baixes de l'exercici.

10.1.5 L'Entitat no ha rebut actius financers en garantia dels què en pugui disposar.

10.1.6 Efectiu i altres actius líquids equivalents

El detall és el següent:

Efectiu i altres actius líquids equivalents	31/12/2022	31/12/2021
Efectiu amb euros	3.258,37	12.554,71
Comtes corrents bancàries amb euros	788.758,08	847.711,51
TOTAL	792.016,45	860.266,22



005420563

CLASE 8.^a**10.1.7 Correccions de valor per deteriorament originades en el risc de crèdit**

CLASSES D'ACTIUS FINANCERS	Crèdits, derivats i altres		TOTAL	TOTAL
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Pèrdues per deteriorament inici 2021		31.189,86		31.189,86
(+) Correcció valorativa per deteriorament		82.796,48		82.796,48
(-) Reversió del deteriorament		-21.651,49		-21.651,49
(-) Sortides i reduccions				
(+/-) Traspessos		-4.716,50		-4.716,50
Pèrdues per deteriorament final 2021		87.618,35		87.618,35
Pèrdues per deteriorament inici 2022		87.618,35		87.618,35
(+) Correcció valorativa per deteriorament		25.175,37		25.175,37
(-) Reversió del deteriorament		-86.221,18		-86.221,18
(-) Sortides i reduccions				
(+/-) Traspessos		15.242,56		15.242,56
Pèrdues per deteriorament final 2022		41.815,10		41.815,10

10.1.8 No s'han produït impagaments ni s'esperen incompliments de les condicions dels contractes que l'Entitat té vigents.

10.2) Informació referent a Compte de Pèrdues i Guanys i Patrimoni Net

El detall de les despeses i guanys procedents dels instruments financers de l'empresa en l'exercici, així com les correccions valoratives efectuades i els resultats financers calculats per aplicació del mètode de l'interès efectiu és el següent:

ACTIUS	PiG Netes	PiG Netes	Ingressos finan. per aplicació del tipus interès efectiu	Ingressos finan. per aplicació del tipus interès efectiu
	Correccions	Correccions	Ingressos Finan.a PiG	Ingressos Finan.a PiG
CLASSES	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Crédits, derivats i altres			47,15	94,84
TOTAL			47,15	94,84
	Rtat.per venda	Rtat.per venda	Desp.Financeres	Desp.Financeres
CLASSES	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Crédits, derivats i altres			-3.247,39	
TOTAL			-3.247,39	
PASSIUS	PiG Netes	PiG Netes	Ingr.Finan.per t.i.e.	Ingr.Finan.per t.i.e.
CATEGORIES	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Dèbits i partides a pagar			-235,18	-899,01
- Interessos per deutes			-235,18	-899,01
TOTAL			-235,18	-899,01
TOTAL RESULTATS FINANCERS			-3.435,42	-804,17

TOTAL RESULTATS FINANCERS	Per vendes,correccions o variacions	Per t.i.e.	TOTAL
Exercici 2021		-804,17	-804,17
Exercici 2022		-3.435,42	-3.435,42

10.2.1 L'Entitat no ha utilitzat en el present exercici comptabilitat de cobertures.

10.2.2 El detall de les entitats del grup, multigrup i associades és el següent:



005420564

CLASE 8.^a

Ejercicio 2022

DENOMINACIÓ	INSERMAP RIPOLLÈS EMPRESA INSERCIÓ, S.L.U.
NIF	
TIPUS DE RELACIÓ	DEPENDENT
DOMICILI	C/DALÍ, NÚM. 6-8 (RIPOLL)
FORMA JURÍDICA	SOCIETAT LIMITADA
CNAE	8899
EXERCICI D'ADQUISICIÓ	26/01/2017
VALOR DE LA PARTICIPACIÓ	160.200,00
% CAPITAL DIRECTE	100,00%
INFORMACIÓ DELS COMPTES ANUALS:	
SITUACIÓ	ACTIVA
EXERCICI	2022
	(comptes anuals formulats i pendents d'aprovació)
Capital	160.200,00
Reserves	
Altres partides del Patrimoni Net	-5.862,34
Resultat de l'exercici	7.857,26
<i>Resultat d'explotació</i>	7.857,26
Valor en llibres de la participació	162.194,92
Dividends rebuts en l'exercici	
Valor de cotització a data de tancament	

La informació comptable continguda en l'anterior quadre correspon als comptes anuals formulats per a l'exercici 2022, que a data de formulació dels presents comptes anuals estan pendent d'aprovació.

10.3) Usuaris i altres deutors

El desglossament i moviments de l'exercici de la partida "Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar" són els següents:

	31/12/2021	Altes	Baixes	31/12/2022
Clients per serveis	879.125,81	8.429.808,16	-8.284.703,31	1.024.230,66
Patrocinadors				
Admin. Públiques, deutores per subvencions	980.221,95	714.404,46	-401.046,94	1.293.579,47
Admin. Públiques, integració UTE				
Admin. Públiques, impostos a retornar		695,61		695,61
Total deutors	1.859.347,76	9.144.908,23	-8.685.750,25	2.318.505,74

10.4) Compromisos fermes de compra o venda d'instruments financers

- A data de tancament de l'exercici no existien compromisos en ferm de compra d'actius financers, així com tampoc de venda dels mateixos.
- No existien a data de tancament contractes de compra o venda d'actius no financers que calgués fossin valorats com a instruments financers.

10.5) No existeixen a data de tancament litigis, embargaments ni fets similars a ser considerats en l'elaboració dels comptes anuals.

10.6) No figuren línies de descompte ni pòlisses de crèdit al tancament de l'exercici

10.7) Deutes amb administracions públiques

Deutes amb administracions públiques	31/12/2022	31/12/2021
Hisenda pública, creditora per IVA	24.711,60	21.340,78
Hisenda pública, creditora per Retencions practicades	78.701,82	75.194,52
Organismes de la S.S., Creditores	93.546,79	88.195,00
Total	196.960,21	184.730,30

10.8) Deutes amb el personal

Deutes amb el personal	31/12/2022	31/12/2021
Nòmines pendents de pagament a fi d'exercici	523,49	1.204,97
Previsió de pagues extres	255.567,43	250.176,66
Incrementos Salarials	47.180,05	83.876,76
Gratificacions	243.368,62	87.257,25
Altres	8.644,09	
Total	555.283,68	422.515,64

10.9) Avals i garanties

- No figuren hipoteques.
- No existeixen avals o garanties concedits.
- Detall dels avals rebuts:

Concepte	Entitat	Import	Venciment
Gestió d'Infraestructures,S.A.	Caixabank	8.342,78	
Bons de la Generalitat	Caixabank	1.000,00	
Préstec Institut Català de Finances	Bankia	34.030,00	
TOTAL		43.372,78	



005420565

**CLASE 8.ª**

RISCOS

10.10) Riscos

La informació de riscos financers al tancament de l'exercici és la següent:

Exercici 2022:

TIPUS DE RISC	Disposat	Disponible	En firma
Risc financer superior a 1 any	6.679		
Avals amb garantia			1.000
Avals sense garantia			42.373
TOTAL	6.679		43.373

Exercici 2021:

TIPUS DE RISC	Disposat	Disponible	En firma
Risc financer superior a 1 any	7.979		
Avals amb garantia			35.030
Avals sense garantia			8.343
TOTAL	7.979		43.373

11. EXISTÈNCIES

El detall de les existències a fi d'exercici és el següent:

CONCEPTE	31/12/2021	Variació	31/12/2022
EXISTÈNCIES (ACTIU B.II)	854.684,83	101.983,25	956.668,08
Comercials	362.929,46	107.956,67	470.886,13
Mercaderies	362.929,46	107.956,67	470.886,13
Matèries primeres i altres aprovisionaments	491.755,37	-5.973,42	485.781,95
Matèries primeres	491.755,37	-5.973,42	485.781,95

- No s'han realitzat reversions de correccions valoratives procedents d'exercicis anteriors.
- No s'han capitalitzat despeses financeres com a més valor de les existències, al ser el cicle de producció de les mateixes inferior a 1 any.
- No existeixen compromisos en ferm de compra o venda, tret dels habituals en la pràctica comercial de l'entitat. No s'han realitzat contractes de futurs o opcions vinculats a existències.
- No existeixen limitacions a la disponibilitat de les existències de l'entitat.

12. MONEDA ESTRANGERA

- La moneda funcional de l'Entitat és l'Euro.
- No existeixen elements de l'actiu o del passiu en moneda estrangera.
- No s'han realitzat durant l'exercici compres, vendes o serveis en moneda diferent a la funcional.

13. FONS PROPIS

13.1) Moviments de l'exercici

	Saldo a 31/12/2021	Altes	Baixes	Saldo a 31/12/2022
Fons Dotacionals o Fons Socials	126.939,34			126.939,34
Fons Especials				
Reserves	261.900,89			261.900,89
Romanent	8.181.312,98	495.976,75		8.677.289,73
(Excedents negatius d'exercicis anteriors)				
Excedent de l'exercici	495.981,13	403.055,63	-495.981,13	403.055,63
Aportacions per a compensar pèrdues				
TOTAL	9.066.134,34	899.032,38	-495.981,13	9.469.185,59

Explicació dels moviments:

L'increment del romanent correspon a l'excedent de l'exercici 2021.

Durant l'exercici 2022 s'ha realitzat un ajustament a la partida de reserves per import de 4,38 euros corresponent a la consolidació dels resultats de la UTE.

13.2) Altra informació

- No existeixen desemborsaments pendents.
- No s'han realitzat aportacions no dineràries.
- No s'han realitzat aportacions per a compensar pèrdues.
- No s'han generat moviments de reserves com a conseqüència d'actualització de valors de l'immobilitzat.



005420566

CLASE 8.^a

Subvencions i llegats

14. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**14.1) Subvencions i donacions de capital**

Detall:

a) Subvencions, donacions i llegats rebuts, atorgats per tercers diferents als socis	Exercici 2022	Exercici 2021
- Que apareixen en el patrimoni net del balanç	21.217,00	167.593,01
- Imputats en el compte de pèrdues i guanys	2.803.260,62	2.422.584,93
- Ingressos anticipats (pendents d'aplicar o executar)	457.639,99	36.584,76
b) Subvencions, donacions i llegats recollits en el balanç, atorgats per tercers diferents als socis	Exercici 2022	Exercici 2021
Saldo a l'inici de l'exercici	1.212.045,09	1.195.338,60
(+) Rebudes en l'exercici	21.217,00	167.593,01
(-) Subvencions traspasades a resultats de l'exercici	-147.923,48	-150.886,52
Saldo al tancament de l'exercici	1.085.338,61	1.212.045,09

Tal i com es detalla en les normes de valoració, les subvencions de capital s'imputen a resultats de l'exercici en proporció a la depreciaió experimentada durant el període pels actius finançats.

L'exercici 2021 es van rebre les següents subvencions de capital:

- Subvenció de la Fundació Once per l'adequació i equipament del Centre Especial de Treball.
- Subvenció del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per la realització de Projectes Singulares generadors d'ocupació sostenible per a persones en situació o amb risc d'exclusió o per a persones amb discapacitat en Centres Especials de Treball o empreses d'Inserció.
- Subvenció del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies destinada a la realització de programes d'interès general, amb càrrec a l'assignació tributaria del 0,7% IRPF destinada a finançar l'adequació d'edifici per ampliar l'equipament dels serveis residencials i centre de dia.

14.2) Subvencions a l'exploració

El detall de les subvencions a l'exploració rebudes durant els exercicis 2022 i 2021 es detallen a continuació:

Entitat subvencionadora	Descripció	Exercici 2022	Exercici 2021
DEPARTAMENT DE BENESTAR SOCIAL I FAMÍLIA	Programa 733 Atenció Especialitzada: Centre de dia (CAE)	42.677,28	47.300,67
	Programa 327: Servei prelaboral	105.808,56	105.808,56
	Serveis integrals d'orientació, acompanyament i suport a la inserció de les persones amb discapacitat o trastorns de la salut mental (SIOAS) - Programa Operatiu del Fons Social Europeu	112.500,00	75.000,00
	Club Social	61.898,79	60.095,88
DEPARTAMENT D'EMPRESA I OCUPACIÓ	Manteniment de Llocs de Treball	1.056.044,09	866.941,84
	Bonificació Seguretat Social (CET)	748.115,75	699.789,60
	Unitats de suport activitats professionals (USAPS)	411.354,79	357.656,88
SERVEI D'OCUPACIÓ DE CATALUNYA	Projectes Singulars generadors d'ocupació sostenible per a persones en situació o amb risc d'exclusió o amb discapacitat en CET o empreses d'inserció	70.000,00	75.000,00
DEPARTAMENT DE TERRITORI	Agència de l'Habitatge	17.159,44	0,00
DEPARTAMENT DE CULTURA	Inspira Cultura Comunitària	10.000,00	0,00
DIPUTACIÓ DE GIRONA	Programa fisicoesportiu	0,00	4.000,00
	Subv.projecte promoció	0,00	1.380,00
FUNDACIÓ TRIPARTITA	Bonificació formació	18.026,70	17.290,00
FUNDACIÓ "LA CAIXA"	Programa Incorpora	80.000,00	40.000,00
	COVID	7.500,00	22.500,00
	Empleo joven	4.200,00	0,00
	Hidroteràpia	10.000,00	0,00
	Subv.IRPF	23.188,68	0,00
DINCAT	Esports i esplai	10.235,08	21.227,08
ALTRES SUBVENCIONS	Imsero	648,63	0,00
ALTRES	Altres Subvencions	9.353,82	14.902,64
	TOTAL	2.798.711,61	2.408.893,15



005420567

CLASE 8.ª**14.3) Periodificacions a curt termini per subvencions i donacions**

El detall de les subvencions i donacions rebudes registrades com a ingressos anticipats és el següent:

Entitat subvencionadora	Descripció	Exercici 2022	Exercici 2021
DEPARTAMENT DE BENESTAR SOCIAL I FAMÍLIA	Projectes Singulares generadors d'ocupació sostenible per a persones en situació o amb risc d'exclusió o amb discapacitat en CET o empreses d'inserció	70.000,00	0,00
	Club social	0,00	10.015,98
DEPARTAMENT D'EMPRESA I TREBALL	Programa per a la realització de serveis integrals d'orientació, acompanyament i suport a la inserció de les persones amb discapacitat o trastorns de la salut mental (SIOAS) en el marc del Programa Operatiu del Fons Social Europeu	37.500,00	0,00
SERVEI D'OCCUPACIÓ DE CATALUNYA	Agències de col·locació 2018 línia 2 (ajuts per a la intermediació laboral)	0,00	5.640,00
	Actuacions Línea Acol del Programa de Treball i Formació	134.552,16	0,00
AGÈNCIA DE L'HABITATGE DE CATALUNYA	Subvenció MI CASA	100.801,52	0,00
DEPARTAMENT DE CULTURA	INSPIRA CULTURA COMUNITÀRIA	10.000,00	0,00
AGÈNCIA DE RESIDUS DE CATALUNYA	Subvenció projectes prevenció i preparació per la reutilització de residus municipals ARC028/2022	54.786,31	0,00
FUNDACIÓ "LA CAIXA"	Subvenció COVID	0,00	7.500,00
	"Tria la teva aventura"	0,00	9.000,00
AJUNTAMENT DE RIPOLL	Acció Social en l'àmbit rural 2022	50.000,00	0,00
	Col·laboració festival INSPIRA	0,00	4.428,78
TOTAL		457.639,99	36.584,76

14.4) Donacions i altres ingressos per a les activitats

El detall dels donatius rebuts és el següent:

Procedència	Exercici 2022	Exercici 2021
Entitats privades i persones físiques	4.549,01	4.691,78
"La Caixa"	0,00	9.000,00
Total donacions rebudes	4.549,01	13.691,78

15. SITUACIÓ FISCAL

Per tal de complir amb la normativa que descriu l'article 3.10 de la Llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal de les entitats sense fins lucratiu i dels incentius fiscals del mecenatge, l'entitat facilita la següent informació:

15.1) Identificació de rendes exemptes i no exemptes de l'Impost de Societats

Totes les rendes obtingudes per la Fundació estan exemptes d'impost de societats; per tant, la totalitat d'aquestes estan classificades com a Rendes Exemptes en el següent detall:

2022 Art. 6 i 7 de la Llei 49/2002	RENDES EXEMPTES		TOTAL	
	INGRESSOS	DESPESES	INGRESSOS	DESPESES
1.a) Donatius i donacions (incloses les de concepte "dotació patrimonial")	4.549,01		4.549,01	
1.b) Quotes d'associats, col·laboradors o benefactors				
1.c) Subvencions a l'explotació.	2.798.711,61		2.798.711,61	
1.d) Subvencions i donacions de capital traspasades a resultats	147.923,48		147.923,48	
3) Adquisicions o transmissions de béns, drets...	3.125,80	-271,23	3.125,80	-271,23
4) Les obtingudes de les següent explotacions econòmiques:				
4.1) Prestació de serveis per promocionar l'acció, assistència i inclusió social	10.339.049,86	-12.979.348,52	10.339.049,86	-12.979.348,52
4.11) Explotacions econòmiques amb caràcter auxiliar	47,15	89.268,47	47,15	89.268,47
TOTAL	13.293.406,91	-12.890.351,28	13.293.406,91	-12.890.351,28

15.2) Despeses, ingressos i inversions detallats per projectes o activitats realitzades

15.2.a) Els ingressos i les despeses detallades per projectes o activitats realitzades s'informen en l'epígraf nº 26 d'aquesta memòria " Informació segmentada".

15.2.b) Les inversions separades per projectes o activitats realitzades són les següents:

INVERSIONS	TOTAL 2022	SERVEIS INFÀNCIA	SERVEIS LABORALS	SERVEIS DIURNS	SERVEIS RESIDENCIALS	SERVEIS COMPLEMENT	EN CURS
Aplicacions informàtiques			27.922,60				
TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE			27.922,60				
Terrenys i béns naturals	27.839,78				27.839,78		
Construccions	106.764,96				106.764,96		
Instal·lacions tècniques	-7.783,60		1.411,98		-9.195,58		
Maquinària	114.568,87		88.737,29				25.831,58
Utilatge							
Altres instal·lacions	352.655,68		1.564,78	6.250,00	114.771,43		230.069,47
Mobiliari	35.648,42		11.527,02		24.121,40		
Anticipis i immobilitzat en curs							
Equips processos d'informació							
Elements de transport	65.600,03		17.461,37				48.138,66
Altres immobilitzat	5.741,32		5.741,32				
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL	701.035,46		126.443,76	6.250,00	264.301,99		304.039,71



005420568

**CLASE 8.^a****15.3) Rendes destinades a fins d'interès general (article 3.2. – Llei 49/2002)**

<i>Rendes destinades a fins d'interès general</i>	<i>Ingressos</i>	<i>Despeses</i>	<i>Resultat</i>
UNITATS DE SERVEIS INDUSTRIALS	4.084.550,58	3.916.623,00	167.927,58
UNITAT SERVEIS AL TERRITORI	2.573.313,87	2.476.796,44	96.517,43
UNITAT SERVEIS TURISME I PACKTON	1.391.218,56	1.342.869,03	48.349,53
UNITAT BENESTAR	2.444.165,67	2.452.351,55	-8.185,88
UNITAT COMUNITAT I VIDA INDEPENDENT	2.312.895,02	2.253.534,47	59.360,55
UNITAT SUPORT I ESTRATÈGIA	694.911,94	655.825,52	39.086,42
TOTAL RENDES DESTINADES A F.I.G.	13.501.055,64	13.098.000,01	403.055,63
TOTAL RENDES EXERCICI 2022	13.501.055,64	13.098.000,01	403.055,63
% DE RENDES DESTINADES A F.I.G.	100,00%	100,00%	100,00%
RENDES NO DESTINADES A F.I.G.			0,00

Totes les rendes obtingudes pel patronat han estat destinades a activitats amb fins d'interès general.

15.4) Retribucions satisfetes a patrons

No s'han satisfet retribucions per l'exercici del càrrec de Patró.

15.5) Participació en societats mercantils i retribucions rebudes pels administradors que representen a l'entitat en societats participades

Amb data 26 de gener de 2017 es constitueix la societat "INSERMAP RIPOLLÈS EMPRESA INSERCIÓ, S.L.U.", domiciliada al C/Dalí, núms. 6-8 de Ripoll (Girona), i que té per objecte la integració sociolaboral de persones en situació o greu risc d'exclusió social. El capital social a la constitució és de 60.000 euros, dividit en 100 participacions socials de 600 euros de valor nominal cadascuna, íntegrament desemborsades per la Fundació Privada MAP, qui també exerceix el càrrec d'administradora única de la societat. A l'exercici 2020 la societat Insermap ha fet una ampliació de capital per 100.200,00 euros, quedant el nou capital social en 160.200,00 euros, i assumint la Fundació Privada Map la integritat d'aquest import de l'ampliació de capital (en total el capital de Insermap queda dividit en 267 participacions socials de 600,00 euros de valor nominal cada una).

15.6) Indicació de les activitats prioritàries de mecenatge realitzades per l'entitat

L'Entitat no ha realitzat cap de les activitats prioritàries del mecenatge.

15.7) Indicació del destí del patrimoni de la societat en cas de dissolució de l'entitat

Destinat al manteniment del centre i serveis del Patronat que subsisteixin amb una altra personalitat jurídica o dependència; i en el seu defecte, s'adjudicaran a altres entitats sense ànim de lucre amb finalitats anàlogues.

16. INGRESSOS I DESPESES

16.1) Detall de les despeses de l'activitat

Despeses de l'entitat	Exercici 2022	Exercici 2021
A) Despeses per col.lab. del càrrec de membre de l'òrgan de govern		
B) Ajuts concedits		
C) Aprovisionaments	-3.147.248,33	-2.588.112,81
Compres de mercaderies	-542.661,31	-527.972,02
Compres de matèries primeres	-1.359.625,76	-1.174.878,40
Compres d'altres aprovisionaments	-643.958,03	-524.450,92
Treballs realitzats per altres empreses	-703.553,56	-595.050,63
Rapells per compres mercaderies	567,08	2.470,71
Variació d'existències de mercaderies	1.376,81	231.768,45
Variació d'existències de matèries primeres	100.606,44	
D) Càrregues socials	-1.832.754,49	-1.590.187,36
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	-1.802.275,54	-1.564.279,92
Altres carregues socials	-30.478,95	-25.907,44
E) Serveis exteriors i tributs	-1.370.173,92	-1.226.432,08
Lloguers i cànon	-85.509,32	-58.103,17
Reparacions i conservació	-245.893,50	-380.264,79
Serveis professionals independents	-228.753,98	-184.839,11
Transports	-8.912,02	-6.148,84
Primes d'assegurança	-72.593,78	-72.193,20
Serveis bancaris i similars	-8.918,00	-11.989,09
Publicitat, propaganda i relacions públiques	-21.484,59	-22.214,57
Subministres	-398.347,88	-248.850,25
Altres serveis	-192.729,28	-155.382,31
Tributs	-107.031,57	-86.446,75
F) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions a l'activitat	60.454,06	-67.988,84
Pèrdues per deterior. de crèdits per operacions comerc.	-25.175,37	-82.796,48
Pèrdues de crèdits comercials incobrables	-591,75	-6.843,85
Reversió del deteriorament de crèdits per operacions comercials	86.221,18	21.651,49
G) Import de la venda de béns i prestació de serveis produïts per permuta de béns no monetaris i serveis		
H) Resultats originats fora de l'activitat normal de l'entitat "altres resultats".	92.751,04	6.796,34
Sinistres	48.289,83	20.303,74
Regularitzacions	44.461,21	-14.288,05
Altres		780,65



005420569

CLASE 8.^a

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

16.2) Detall dels ingressos de l'activitat

Altres Ingressos de l'activitat (exceptuant subvencions i donacions)	Exercici 2022	Exercici 2021
Vendes i prestacions de serveis	9.511.848,39	8.956.631,83
Vendes privats i empreses	3.222.526,59	3.091.495,16
Vendes a Administracions Públiques	191.423,11	237.840,42
Prestació de serveis concerts Generalitat Generalitat (Residència, CDIAP, STO, SOI, Llars i SSAPL)	3.134.381,25	3.097.606,97
Prestació de serveis externs	2.860.931,34	2.437.399,01
Integració vendes UTE	102.586,10	92.290,27
Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	827.201,47	734.172,44
Ingressos famílies per prestació de serveis i altres ingressos	827.201,47	734.172,44

16.3) Transaccions efectuades amb entitats del grups i associades:

Les transaccions amb la UTE estan detallades a l'apartat 21.

17. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

No figuren provisions registrades ni s'han detectat possibles contingències al tancament de l'exercici.

18. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUTÀRIES**18.1.a) Composició de la dotació fundacional**

L'origen s'explica en l'epígraf nº 1.1) d'aquesta memòria.

18.1.b) Informació sobre els béns o drets venuts

Durant l'exercici actual no s'ha venut i no s'ha realitzat cap alienació de béns o drets significatius de la Fundació.

18.2) Càlcul per determinar que s'ha destinat a les finalitats estatutàries el percentatge legalment establert

La totalitat dels béns i drets que formen part del fons social es troben vinculats directament al compliment dels fins propis de la Fundació.

La llei 5/2001, de 2 de maig, de Fundacions, en el seu article 33, estableix l'aplicació obligatòria d'almenys el 70% dels ingressos en el termini de tres exercicis, a comptar des de l'inici del següent al de l'acreditació comptable. L'Entitat s'ha ajustat al que marca la llei i en el present exercici ja ha superat aquest percentatge mínim.

El càlcul és el següent:

Conceptes (importos en euros)	Imports
Prestacions de serveis	9.511.848,39
Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	827.201,47
Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	
Subvencions oficials a les activitats	2.798.711,61
Donacions i altres ingressos per a activitats	4.549,01
Altres subv., donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	147.923,48
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	0,00
Ingressos per arrendaments	0,00
Ingressos per serveis al personal	0,00
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	
Subvencions, donacions i llegats traspasats al resultat de l'exercici	
Ingressos financers	47,15
Variació de valor raonable en instruments financers	0,00
Diferències de canvis	
Deteriora	
Deteriora	
Resultats	3.125,80
Altres	124.910,12
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	
Reintegrament d'ajuts i assignacions	
Excés de provisions	86.221,18
Ingressos (1)	13.504.538,21

Resultat positiu obtingut amb l'alienació o gravamen dels béns que es reinverteixin en l'adquisició o el millorament d'altres béns (2.1)	3.125,80
-	3.125,80
-	
Subvencions, donacions i llegats no reintegrables amb finalitat específica, traspasats al resultat de l'exercici (2.2)	0,00
-	0,00
-	
Subvencions, donacions i llegats no reintegrables, de caràcter monetari i sense finalitat específica, destinats a incrementar la dotació (2.3)	0,00
-	
-	
Ajustos extracomptables negatius (resten a l'import) (3)=(Σ2)	3.125,80
Ajust positiu comptabilitzat en el patrimoni net per canvis de criteris comptables o correcció d'errades (4)	0,00
-	
-	
Ajustos extracomptables positius (sumen a l'import) (5)=(4)	0,00
Ingressos ajustats (6)=(1-3+5)	13.501.412,41



005420570

CLASE 8.^a

Conceptes (importos en euros)	Despeses directes (a)	Despeses indirectes (b)	Total despeses
Ajuts concedits			0,00
Desp.col·lab i per l'exercici càrrec de membre de l'òrgan de govern			0,00
Consum de béns destinats a les activitats	540.717,42		540.717,42
Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	1.902.977,35		1.902.977,35
Treballs realitzats per altres entitats	703.553,56		703.553,56
Sous, salaris, càrregues socials i assimilats	7.230.979,02	791.508,70	8.022.487,72
Provisions personal			0,00
Recerca i desenvolupament	0,00		0,00
Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts			0,00
Arrendaments i cànon	85.509,32		85.509,32
Reparacions i conservació		245.893,50	245.893,50
Serveis professionals independents		228.753,98	228.753,98
Transports	8.912,02		8.912,02
Primes d'assegurances		72.593,78	72.593,78
Serveis bancaris		8.918,00	8.918,00
Publicitat, propaganda i relacions públiques		21.484,59	21.484,59
Subministraments		398.347,88	398.347,88
Altres serveis		192.729,28	192.729,28
Tributs		107.031,57	107.031,57
Altres despeses de gestió corrent			0,00
Resultats per alienacions i altres		271,23	271,23
Altres resultats		32.750,83	32.750,83
Despeses financeres		3.482,57	3.482,57
Variació de valor raonable en instruments financers			0,00
Diferències de canvis			0,00
Amortització de l'immobilitzat	499.892,61	0,00	499.892,61
Variació d'existències de			0,00
Deteriorament de béns			0,00
Deterioraments i		25.175,37	25.175,37
Resultats per alienacions		0,00	0,00
Im post sobre beneficis			0,00
Despeses (7)	10.972.541,30	2.128.941,28	13.101.482,58
Imports de les dotacions anuals de l'amortització i deterioraments associats a les inversions vinculades directament a l'activitat fundacional (si segueix criteri d'inversió recursos propis en l'exercici) (8.1)	499.893		499.893
- Amortització edificis	499.893		499.893
-			0
Import de les despeses derivades de les subvencions, donacions i llegats, no reintegrables i amb finalitat específica, traspassats al resultat de l'exercici, i en correlació amb l'ajust extracomptable realitzat en els ingressos (8.2)	0	0	0
-			0
-			0
Ajustos extracomptables negatius (resten a l'import) (9)=(8)	499.893	0	499.893
Imports dels recursos propis destinats a finançar les inversions vinculades directament a l'activitat fundacional (si segueix criteri d'inversió recursos propis en l'exercici) (10)	0		0
- Recursos propis			0
- Amortització			0
Ajust negatiu comptabilitzat en el patrimoni net per canvis de criteris comptables o correcció d'errades (11)		0	0
-			0
-			0
Ajustos extracomptables positius (sumen a l'import) (12)=(10)+(11)	0	0	0
Despeses ajustades (13)=(7-9+12)	10.472.649	2.128.941	12.601.590

Conceptes	Imports
Ingressos ajustats (6)	13.501.412,41
Despeses indirectes ajustades (13b)	2.128.941,28
Ingressos nets ajustats (14)=(6-13b)	11.372.471,13
Import d'aplicació obligatòria al compliment directe de les finalitats	7.960.729,79
Imports executats al compliment directe de les finalitats	10.472.648,69
Compliment (+) o incompliment (-) (16)=(13a-15)	2.511.918,90 €

Exercici	Ingressos nets ajustats (14)	Import aplicació obligatòria (15)	Imports executats al compliment directe en l'exercici (513a)	Aplicació de recursos al compliment directe de les finalitats fundacionals (13a)						Import pendent	
				N-4	N-3	N-2	N-1	N	Total		% compliment
N-1	10.053.629,24	7.037.540,47	9.547.138,96					9.547.138,96	9.547.138,96	135,7%	0,00
N	11.372.471,13	7.960.729,79	10.472.648,69					10.472.648,69	10.472.648,69	131,6%	0,00
Total		14.998.270,26	20.019.787,65	0,00	0,00	0,00	0,00	20.019.787,65	20.019.787,65		0,00

19. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

Els elements destinats a ser utilitzats de forma duradora en l'activitat de l'entitat, la finalitat dels quals és la minimització de l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient, incloent la reducció o eliminació de la contaminació futura de les operacions de l'entitat figuren registrats a l'epígraf "Immobilitzat material" de l'actiu del balanç, i es valoren d'acord amb les normes de registre i valoració dels actius d'aquesta naturalesa. El detall és el següent:

Màquina	Us	Valor de cost	Amortització Acumulada	Data adquisició
MJ-045 PODADORA ELÈCTRICA	Podadora	102,93	102,93	12/01/2000
MJ-055 PODADORA ELÈCTRICA	Podadora	912,94	912,94	01/01/2002
MJ-080 PODADORA ELÈCTRICA	Podadora	1.002,94	1.002,94	11/20/2003
Sistema plaques per ACS Can Canarons i residència	ACS	42.567,01	42.567,01	12/31/2006
MJ-182 TALLATANQUES STIHL HL95	Talla tanques	558,47	558,47	02/07/2011
MJ-241 TALLATANQUES STIHL HL95	Talla tanques	544,63	544,63	10/30/2014
Estufa de Pellets al CAT	Calefacció CAT	1.615,25	1.615,25	12/31/2014
MJ-246 TALLATANQUES STIHLHSA86	Talla tanques	386,40	386,40	2/20/2015
MJ-247 TALLATANQUES STIHLHSA86	Talla tanques	386,39	386,39	2/20/2015
MJ-270 TALLATANQUES HQV. 536Li	Talla tanques	412,40	412,40	4/22/2016
MJ-271 TALLATANQUES HQV. 536Li	Talla tanques	412,10	412,10	4/22/2016
MJ-283 MOTOSERRA HQV T536LiXP	Serra	453,72	453,72	5/23/2016
MJ-284 MOTOSERRA HQV T536LiXP	Serra	453,72	453,72	5/23/2016
MJ-305 TALLATANQUES STIL HSA86	Talla tanques	199,54	199,54	3/14/2017
MJ-306 TALLATANQUES STIL HSA86	Talla tanques	199,54	199,54	3/14/2017
MJ-315 MOTOSERRA HQV 545	Serra	533,22	533,22	3/14/2017
MJ-318 MINI-DESRABADORA G12NS	Altres	99,00	99,00	05/05/2017
Sistema plaques per ACS Bugaderia - formatgeria	ACS	6.975,68	6.975,68	01/01/2017



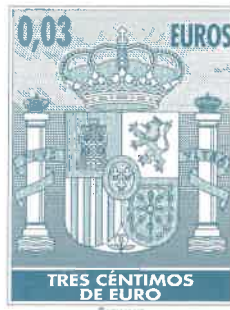
005420571

CLASE 8.ª

Màquina	Us	Valor de cost	Amortització Acumulada	Data adquisició
MJ-321 CARGOLADOR HITACHI WR18	Taladre	266,00	266,00	01/01/2018
MJ-322 TALADRE HITACHI DV18DBS	Taladre	200,00	200,00	01/01/2018
MJ-329 TELESCOPICA BAT. HTA85	Talla tanques	333,01	316,36	3/20/2018
MJ-330 DESBROSSADORA FS130	Desbrossadora	333,01	316,36	3/20/2018
MJ-331 DESBROSSADORA FS130	Desbrossadora	333,01	316,36	3/20/2018
MJ-332 DESBROSSADORA FS130	Desbrossadora	333,01	316,36	3/20/2018
MJ-333 TALLATANQUES HSA86	Talla tanques	186,19	176,88	3/20/2018
MJ-334 TALLATANQUES HSA94	Talla tanques	333,01	316,36	3/20/2018
MJ-335 BUFADOR STIHL BGA100	Bufador	306,32	291,00	3/20/2018
MJ-336 BUFADOR STIHL BGA100	Bufador	306,32	291,00	3/20/2018
MJ-338 MOTXILA BATERIA AR3000	Altres	846,87	804,52	3/20/2018
MJ-339 MOTXILA BATERIA AR3000	Altres	846,87	804,52	3/20/2018
MJ-382 BATERIA MOTXILLA HUSQVARNA BLi950X	Altres	1.092,65	692,01	30/10/2019
MJ-381 BATERIA HUSQVARNA BLi300	Altres	237,28	150,28	30/10/2019
MJ-384 CARREGADOR HUSQVARNA QC500	Altres	140,58	89,04	30/10/2019
MJ-385 BATERIA HUSQVARNA BLi300	Altres	237,28	150,28	30/10/2019
MJ-379 MINIDESBRAVADORA HIKOKI G18DBL	Desbrossadora	327,60	207,48	30/10/2019
MJ-376 BATERIA MOTXILLA STHILL AR3000	Altres	981,45	637,94	30/09/2019
MJ-378 CARREGADOR STHILL AL500	Altres	118,72	77,17	30/09/2019
MJ-358 BATERIA AP 300S	Altres	179,52	140,62	31/01/2019
MJ-359 BATERIA AP 300S	Altres	179,52	140,62	31/01/2019
MJ-360 BATERIA DE MOTXILLA STHILL AR 3000	ALTRES	846,87	663,38	31/01/2019
TISORA PODA ELECTROCOUP F3015M	TISORES	1.339,50	1.049,28	31/01/2019
Equip Ozo 5gr/l	maq.ozó bugaderia	1.300,00	703,21	31/01/2019
Carretilla electrica Jungheinrich efg 216k	carretilla Mapcable	15.500,00	7.135,07	08/10/2019
Carretilla electrica Jungheinrich efg 320	carretilla Deixalleria	17.500,00	8.055,74	08/10/2019
MJ-388 MOTOSERRA HQV T535IXP	Serra	372,61	207,64	19/03/2020
MJ-389 TALLATANQUES HQV 520iIH	Talla tanques	342,05	190,61	19/03/2020
MJ-390 BUFADOR HQV 525iB	Bufador	279,32	155,65	19/03/2020
MJ-391 BATERIA HQV BLi300	Altres	240,56	134,05	19/03/2020
MJ-392 BATERIA HQV BLi300	Altres	240,56	134,05	19/03/2020
MJ-393 CARREGADOR HQV QC500	Altres	137,82	76,80	19/03/2020
MJ-395 TISORA ELEC F3015MW	Podadora	1.410,00	785,74	19/03/2020
MJ-397 MOTOSERRA STIHL MSA160T	Serra	346,28	192,97	19/03/2020
MJ-398 MOTOSERRA STIHL MSA160T	Serra	346,28	192,97	19/03/2020
MJ-399 MOTOSERRA STIHL MSA160T	Serra	346,28	192,97	19/03/2020
MJ-401 BATERIA STIHL AP300	Altres	205,79	114,68	19/03/2020
MJ-402 BATERIA STIHL AP300	Altres	205,79	114,68	19/03/2020
MJ-403 BATERIA STIHL AP300	Altres	205,79	114,68	19/03/2020
MJ-408 TALADRE HIKOKI DV18DBL2	Taladre	385,00	214,55	19/03/2020
MJ-409 CARGOLADOR HIKOKI WR18D	Taladre	409,00	227,92	19/03/2020
MJ-422 ENSULFATADORA BATERIA STOCKER 40 L	Ensulfatadora	375,00	183,29	22/07/2020
MJ-423 MARTELL HIKOKI H45ME	Taladre	495,00	241,94	22/07/2020
MJ-424 DESBROSADORA STIHL 260	Desbrossadora	577,69	245,00	17/11/2020
MJ-425 BATERIA STIHL AP300	Altres	205,79	87,28	17/11/2020
MJ-426 MESCLADOR HIKOKI PM135D	Altres	194,00	81,96	20/11/2020
MJ-427 TALDRE HIKOKI DV18DBL2	Taladre	402,00	165,43	10/12/2020
MJ-428 MINI DESBRAVADOR G18DBL	Altres	370,00	152,26	10/12/2020
LAUNDRY PRO PEROXID	Neteja Formatgeria	1.990,00	637,45	31/12/2020
MJ-430 ESCARDADOR BAHCO BCL141	Altres	825,00	316,25	26/01/2021
MJ-431 BATERIA BAHCO BCL1B7 750 WH	Altres	1.089,00	417,45	26/01/2021

Màquina	Us	Valor de cost	Amortització Acumulada	Data adquisició
MJ-440 BATERIA STIHL AP 300S	Altres	230,58	88,39	01/02/2021
MJ-441 BATERIA STIHL AP300S	Altres	230,58	88,39	01/02/2021
MJ-442 BATERIA SITHL AP 300S	Altres	230,58	88,39	01/02/2021
MJ-454 ESCARDADOR BAHCO BCL141	Altres	833,00	319,31	09/02/2021
MJ-455 BATERIA BAHCO BCLi7 750W	Altres	1.089,00	417,45	09/02/2021
MJ-456 MOTOSERRA HQV 550 XP	Serra	577,69	221,45	09/02/2021
MJ-457 BATERIA HQV BLi 300	Altres	288,43	110,57	09/02/2021
MJ-462 BATERIA STIHL AP 300 S	Altres	230,57	88,38	28/03/2021
Nissan NV200 Elèctric 0945JKN	Vehicles	11.074,38	2.220,95	01/11/2021
Opel Corsa Elèctric 3886LTB	Vehicles	24.389,74	4.891,32	01/09/2021
MJ-483 TALLATANQUES STIHL HSA 86	Tallatanques	238,84	24,11	27/02/2022
MJ-485 TALLATANQUES TELESCOPIC STIHL HLA 86	Tallatanques	387,60	38,99	28/02/2022
MJ-486 DESBROSSADORA STIHL FSA 135	Desbrossadora	453,72	45,79	27/02/2022
MJ-487 MOTOSERRA STIHL MSA 161 T	Serra	359,50	36,28	27/02/2022
MJ-488 BATERIA STIHL AP 500 S	Bateria	346,28	34,95	27/02/2022
MJ-489 BATERIA STIHL AP 500 S	Bateria	346,28	34,95	27/02/2022
MJ-490 BATERIA STIHL AP 500 S	Bateria	346,28	34,95	27/02/2022
MJ-491 BATERIA STIHL AP 500S	Bateria	346,28	34,95	27/02/2022
MJ-492 STIHL CONNECTED BOX	Smart Box	164,00	16,44	01/03/2022
MJ-494 BATERIA MOTXILLA HQV BLI950X	Bateria	972,28	96,54	04/03/2022
MJ-496 TALLATANQUES STIHL HSA 86	Tallatanques	189,67	18,89	03/03/2022
MJ-497 TELESCOPICA PODADORA HQV 530iPT5	Serra	489,00	48,55	04/03/2022
MJ-498 TALLATANQUES TELESCOPIC HQV 520iHT4	Tallatanques	489,00	48,55	04/03/2022
MJ-499 BATERIA HQV BLi300	Bateria	233,34	23,17	04/03/2022
MJ-500 BATERIA HQV BLi 200X	Bateria	178,89	17,76	04/03/2022
MJ-501 BATERIA STIHL AP 500 S	Bateria	274,99	27,76	27/02/2022
MJ-502 BATERIA STIHL AP 500 S	Bateria	274,99	27,76	27/02/2022
MJ-503 BATERIA STIHL AP 500 S	Bateria	274,99	27,76	27/02/2022
MJ-504 STIHL CONNECTED BOX	Smart Box	247,00	21,84	06/04/2022
MJ-505 STIHL CONNECTED BOX	Smart Box	247,00	20,71	20/04/2022
MJ-506 STIHL CONNECTED BOX	Smart Box	247,00	20,63	21/04/2022
MJ-507 SEGADORA HQV LB553iV BATERIA	Segadora	979,36	73,73	16/05/2022
MJ-511 SEGADORA HQV BATERIA LB 553iV	Segadora	1.214,01	87,81	25/05/2022
MJ-512 BATERIA MOTXILLA HQV BLi950x	Segadora	1.084,70	78,46	25/05/2022
MJ-513 CARREGADOR HQV QC500	Carregador	138,83	10,04	25/05/2022
MJ-514 DESBROSSADORA HQV BATERIA 520iRX	Desbrossadora	433,02	31,46	24/05/2022
MJ-518 COMBINADA HQV 325iLK BATERIA	Combinada	320,21	17,27	20/07/2022
MJ-519 COMBINADA HQV 325iLK BATERIA	Combinada	265,59	14,67	16/07/2022
MJ-520 PULVERITZADOR STOCKER ERGO 15 L	Pulveritzador	216,00	14,63	08/06/2022
MJ-521 PULVERITZADOR STOCKER ERGO 15L	Pulveritzador	216,00	14,56	09/06/2022
MJ-522 PULVERITZADOR STOCKER ERGO 15L	Pulveritzador	216,00	14,49	10/06/2022

- Les tasques del Patronat amb relació a la conservació del medi ambient corresponen a l'aplicació de criteris d'estalvi d'energia; al tractament i reciclatge de residus que es generen i la posada en funcionament de sistemes de regulació energètica i impacte mediambiental.



005420572

CLASE 8.ª

20. RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL

L'entitat no té compromisos de retribució a llarg termini amb el seu personal.

21. NEGOCIS CONJUNTS

L'entitat té una participació en un 75% en la Unió Temporal d'Empreses "FUNDACIÓ PRIVADA MAP I FUNDACIÓ PRIVADA TAC OSONA", constituïda el 18/12/2014 amb l'objectiu d'executar el contracte de serveis de conservació i manteniment de les zones verdes al municipi de Torelló. A data 15/10/2019 s'ha constituït una nova Unió Temporal d'Empreses "UTE MAPTAC" amb el mateix objectiu.

El detall de la integració realitzada dels actius, passius, ingressos i despeses de la UTE en proporció al seu percentatge de participació és el següent:

COMPTE DE RESULTATS	31/12/2022	31/12/2021
Vendes	102.586,10	92.290,27
Ingressos financers	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris	0,11	0,00
Total ingressos	102.586,21	92.290,27
Compra Materies Primes	14.729,03	11.541,39
Treballs realitzats per altres empreses	54.268,77	53.050,45
Serveis exteriors	6.504,05	6.353,65
Pèrdua Crèdits Incobrables	0,00	0,00
Amortització de l'immobilitzat	0,00	0,00
Total despeses	75.501,85	70.945,49
Resultat integrat	27.084,36	21.344,78

BALANÇ	31/12/2022	31/12/2021
Elements de transport	0,00	0,00
Fiances a llarg termini	900,00	0,00
TOTAL ACTIU NO CORRENT	900,00	0,00
Deutors comercials	18.698,85	32.479,43
Hisenda Pública, deutora	0,00	0,00
Altres actius financers (compte corrent amb la UTE)	0,00	0,00
Fiances curt termini	0,00	0,00
Tresoreria	94.738,21	95.248,24
TOTAL ACTIU CORRENT	113.437,06	127.727,67
TOTAL ACTIU	114.337,06	127.727,67
Romanent	57.282,15	35.015,45
Resultat de l'exercici	27.084,36	21.344,78
TOTAL PATRIMONI NET	84.366,51	56.360,23
Creditors comercials	29.497,54	69.455,00
Hisenda Pública, creditora	473,01	1.912,44
TOTAL PASSIU CORRENT	29.970,55	71.367,44
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	114.337,06	127.727,67

Un cop feta la integració anterior, l'entitat ha eliminat els saldos recíprocs amb la UTE:

BALANÇ	31/12/2022	31/12/2021
Deutors comercials	-28.013,06	-57.355,57
TOTAL ELIMINACIONS ACTIU	-28.013,06	-57.355,57
Creditors comercials	-28.013,06	-57.355,57
TOTAL ELIMINACIONS PATRIMONI NET I PASSIU	-28.013,06	-57.355,57

22. ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER LA VENDA

L'entitat no té actius no corrents mantinguts per la seva venda.

23. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No hi ha fets posteriors al tancament que s'hagin de tenir en compte per l'elaboració dels presents comptes anuals, ni que afectin al principi d'empresa en funcionament.



005420573

CLASE 8.^a**24. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES**

- L'entitat ha realitzat en el present exercici les següents operacions amb altres part vinculades.

Denominació	Categoria
INSERMAP RIPOLLÈS, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU	Dependent
UTE MAPTAC	Negocis conjunts
Gerent de l'entitat i caps de servei	Personal alta direcció

- En compliment amb la llei Orgànica 1571999 de 13 de Desembre de Protecció de Dades de Caràcter Personal que té per objecte garantir i protegir el tractament de les dades personals, les llibertats públiques i els drets fonamentals de les persones físiques i especialment del seu honor i intimitat personal i familiar, l'entitat no especifica en aquesta memòria el nom de les persones físiques vinculades. La informació referent a persones físiques vinculades es posa a disposició de les autoritats públiques que ho requereixin en la seu social de l'entitat.
- Durant l'exercici 2022 s'han efectuat les següents transaccions amb l'empresa dependent INSERMAP RIPOLLÈS, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU.

Concepte	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
Prestació de Serveis		
Compres	228.106,64	190.819,14

- Els saldos pendents al tancament de l'exercici són els següents:

Saldos pendents amb parts vinculades en l'exercici 2022	Altres empreses del grup
A) ACTIU NO CORRENT	160.200,00
1. Inversions financeres a ll/t	160.200,00
- Instruments de patrimoni	160.200,00

Saldos pendents amb parts vinculades en l'exercici 2021	Altres empreses del grup
A) ACTIU NO CORRENT	160.200,00
1. Inversions financeres a ll/t	160.200,00
- Instruments de patrimoni	160.200,00
D) PASSIU CORRENT	15.748,15
3. Creditors comercials i altres comptes a pagar	15.748,15
- Proveïdors a c/t	15.748,15

- Els saldos de la Fundació Privada MAP amb la UTE MAPTAC, un cop fetes les eliminacions de saldos recíprocs són els següents:

Exercici 2022	Saldo previ a la integració	Integració saldos UTE	Eliminació saldos recíprocs	Saldo final
Deutors comercials	0,00	27.818,44	-28.013,06	-194,62
Creditors comercials	0,00	-29.497,54	28.013,06	-1.484,48

Exercici 2021	Saldo previ a la integració	Integració saldos UTE	Eliminació saldos recíprocs	Saldo final
Deutors comercials	0,00	32.479,43	-57.355,57	-24.876,14
Creditors comercials	0,00	-69.455,02	57.355,57	-12.099,45

- Les transaccions efectuades per la Fundació Privada MAP amb la UTE Fundació Privada MAP i Fundació Privada TAC Osona-UTE MAPTAC són les següents:

Concepte	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
Prestació de Serveis	255.799,28	242.642,75
Compres		

- Tal com s'especifica en l'epígraf 15.4 d'aquesta memòria els membres de l'òrgan de govern d'aquesta entitat no han rebut cap tipus d'import en concepte de:
 - a) Salari, dietes i altres remuneracions.
 - b) Obligacions concretes en matèria de pensions.
 - c) Primes d'assegurances de vida.
 - d) Indemnitzacions per cessament.
 - e) Pagament basats en instruments de patrimoni.
 - f) Bestretes i crèdits.
- D'acord amb la llei 26/2009 de 23 de Desembre de mesures fiscals, financeres i administratives, les remuneracions que percep el personal directiu de l'entitat subvencionada són les següents:

Imports rebuts pel personal d'alta direcció (10 càrrecs directius)	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
1. Salari, dietes i altres remuneracions	406.999,92	288.359,84
TOTAL	406.999,92	288.359,84



005420574

CLASE 8.^a**25. ALTRA INFORMACIÓ****25.1) Informació sobre drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle, GEI**

No existeix cap partida que s'hagi d'informar en relació als drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle, segons el previst a la normativa reguladora dels mateixos.

25.2) Informació sobre el període mig de pagament a proveïdors:

La informació a incorporar en la memòria en relació amb el període mig de pagament a proveïdors en operacions comercials requerida per la Resolució de 29 de gener de 2016 de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, es detalla a continuació:

	2022	2021
Concepte	Import	Import
Total de pagaments realitzats	5.697.647,40	4.622.273,14
Total de pagaments pendents de realitzar	45.261,24	745.288,33

	2022	2021
Concepte	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	28,26	28,45
Ràtio de les operacions pagades	30,73	29,94
Ràtio de les operacions pendents de pagament	25,41	27,07

Volum i nº de factures pagades	2022		2021	
	Import	%	Import	%
Total de pagaments realitzats en un termini inferior al màxim establert	4.587.240,31	80,51%	3.710.309,91	80,27%
Total de pagaments realitzats en un termini superior al màxim establert	1.110.407,09	19,49%	911.963,25	19,73%
Total de pagaments realitzats	5.697.647,40	100,00%	4.622.273,16	100,00%
Concepte	Nº	%	Nº	%
Nº de factures pagades en un termini inferior al màxim establert	5.218,00	81,51%	4.309,00	80,60%
Nº de factures pagades en un termini superior al màxim establert	1.184,00	18,49%	1.037,00	19,40%
Nº Total de factures pagades durant l'exercici	6.402,00	100,00%	5.346,00	100,00%

25.3) Canvis en el Patronat:

Durant l'exercici no ha tingut lloc cap canvi en la composició del Patronat de la Fundació.

25.4) Número mig de treballadors

Número mig de persones emprades en el curs de l'exercici, per categories	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
Gerent	1,00	1,00
Directiu	3,00	3,00
Cap secció	12,00	12,00
Tècnic	34,00	34,00
Encarregat	13,00	9,00
Monitor	73,00	88,00
Comercial	2,00	2,00
Administratiu	7,00	5,00
Auxiliar	17,00	11,00
Oficial	6,00	4,00
Especialista	32,00	33,00
Peo	133,00	130,00
Total empleat mig	333,00	332,00
Total empleat mig fix	310,00	240,00
Total empleat mig no fix	23,00	92,00

Distribució del personal de la societat al terme de l'exercici, per categories i sexes						
	Homes	Dones	Total 2022	Homes	Dones	Total 2021
Gerent		1	1		1	1
Directiu	2	1	3	2	1	3
Cap secció	3	9	12	3	9	12
Tècnic	14	20	34	14	20	34
Encarregat	9	4	13	6	3	9
Monitor	16	57	73	25	63	88
Comercial	1	1	2	1	1	2
Administratiu	1	6	7	1	4	5
Auxiliar	3	14	17	3	8	11
Oficial	1	5	6	4		4
Especialista	21	11	32	20	13	33
Peo	73	60	133	73	57	130
Aprenents			0			0
Total personal al final de l'exercici	144	189	333	162	180	332

25.5) Honoraris d'auditoria

- 2022: 5.460,00 €
- 2021: 5.200,00 €

25.6) Dades sobre usuaris:

SERVEI-CENTRE	TOTAL	SAP	CO/COA/SOI	CET	RESID	SCAPS	LLAR-RESID	CAE	SLL	PRELABORAL
NºRegistre		503805	500890 503553 507063	T00028	501174	500786	504515 502995 503827 505383 506884	501175		CLASE 8.
Usuaris a 1/1/2022	658	99	93	170	24	134	43	4	77	14
(+) Total Altes	122	75	3	22	1		12	1	5	3
(-) Total Baixes	-101	-53	-6	-21	-1		-12	0	-2	-6
Usuaris a 31/12/2022	679	121	90	171	24	134	43	5	80	11

En els supòsits de STO

	Exercici 2022	Exercici 2021
Estades usuari sense auxiliar	16.221	16.902
Estades usuari amb auxiliar	3.487	3.565

25.7) Dades sobre professionals

No existeixen dades significatives sobre professionals.



005420575

25.8) Dades sobre el personal laboral:

SERVEI-CENTRE	TOTAL		SAP		CO/COA/SOI		CET		RESID	
NºRegistre										
			503805		500890 503553 507063		T00028		S01174	
PERSONAL LABORAL	Promig	Despeses	Promig	Despeses	Promig	Despeses	Promig	Despeses	Promig	Despeses
1.Personal atenció directa	148,43	3.493.077,47	8,97	185.999,71	13,77	346.193,69	48,95	1.179.715,25	26,88	507.010,96
2.Personal serveis generals	12,85	361.938,38	0,40	12.506,45	1,29	32.257,64	6,93	202.782,85	0,54	20.091,75
3.Personal de direcció i administració	3,11	77.930,63	0,22	7.128,23	0,14	4.568,82	1,38	35.017,08	0,62	4.418,25
4.Personal discapacitat del CET	168,61	2.239.356,73	1,60	17.699,90	6,54	75.972,80	147,84	2.041.000,39	7,80	60.229,90
TOTAL	333,00	6.172.303,21	11,19	223.334,29	21,74	458.992,95	205,10	3.458.515,57	35,84	591.750,86
Cost mig salarial	18.535,45		19.958,38		21.112,83		16.862,58		16.510,91	

SERVEI-CENTRE	USAPS		CAE		LLARS		SSALL		ALTRES	
NºRegistre										
		500786		501175	504515 502995 503827 505383 506884					
PERSONAL LABORAL	Promig	Despeses	Promig	Despeses	Promig	Despeses	Promig	Despeses	Promig	Despeses
1.Personal atenció directa	9,85	279.128,41	1,18	21.549,61	22,80	453.264,07	11,25	259.100,43	4,78	261.115,34
2.Personal serveis generals	0,23	8.294,29	0,40	2.969,61	2,02	37.405,27	0,85	24.905,80	0,19	20.724,72
3.Personal de direcció i administració	0,12	3.454,81	0,07	2.812,26	0,19	7.487,80	0,20	6.130,03	0,17	6.913,35
4.Personal discapacitat del CET	0,32	3.555,85	0,40	4.682,19	1,76	16.356,14	1,12	12.478,46	1,23	7.381,10
TOTAL	10,52	294.433,36	2,05	32.013,67	26,77	514.513,28	13,42	302.614,72	6,37	296.134,51
Cost mig salarial	27.987,96		15.616,42		19.219,77		22.549,53		46.488,93	

CLASE 8.ª

26. INFORMACIÓ SEGMENTADA

El desglossament de les despeses i els ingressos de l'entitat per activitats és el següent:

CONCEPTE	UNITAT SERVEIS INDUSTRIALS	UNITAT SERVEIS AL TERRITORI	UNITAT SERVEIS TURISME I PACKTON	UNITAT BENESTAR	UNITAT COMUNITAT I MDA INDEPENDENT	UNITAT SUPORT I ESTRATEGIA	GLOBAL
Vendes	2.686.187,39 €	322.203,61 €	305.621,58 €	0,00 €	3.429,43 €	96.807,59 €	3.413.949,70 €
Prestació de serveis externs	421.316,30 €	1.596.405,07 €	824.253,89 €	43.991,81 €	21.829,09 €	55.721,28 €	2.963.517,44 €
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	3.107.503,69 €	1.918.608,68 €	1.129.775,47 €	43.991,81 €	25.258,52 €	152.528,87 €	6.377.467,14 €
Subvencions de manteniment serveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	411.354,79 €	104.578,07 €	105.808,56 €	621.739,42 €
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Concerts amb Generalitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.455.427,18 €	1.878.054,07 €	0,00 €	3.134.381,25 €
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.866.781,97 €	1.783.530,14 €	105.808,56 €	3.756.120,67 €
Ingressos famílies	949,21 €	480,00 €	98.237,48 €	387.008,80 €	318.059,29 €	24.466,71 €	827.201,47 €
Subvencions de personal CET	532.324,60 €	364.388,93 €	49.984,60 €	34.439,44 €	26.584,09 €	767,99 €	1.008.467,65 €
Subv. bonificacions seq.soc.	373.895,77 €	247.293,25 €	32.022,77 €	31.181,18 €	18.619,53 €	1.902,97 €	704.115,45 €
Altres subvencions	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	10.000,00 €	58.185,65 €	234.626,70 €	372.812,35 €
TOTAL ALTRES INGRESSOS	907.269,58 €	612.140,18 €	280.244,83 €	462.629,40 €	419.444,96 €	260.364,37 €	2.912.596,92 €
TOTAL INGRESSOS	4.014.773,27 €	2.530.748,86 €	1.410.020,30 €	2.279.699,18 €	2.228.207,23 €	417.893,22 €	12.966.194,78 €
Compres	1.344.687,64 €	240.830,34 €	702.979,35 €	52.835,63 €	32.127,25 €	179.789,97 €	2.553.121,18 €
Treball realit.altres empr.externs	102.411,94 €	245.238,45 €	273.197,56 €	3.682,21 €	23.241,91 €	64.307,38 €	712.079,45 €
Variació d'existències	-17.796,16 €	0,00 €	-84.187,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-101.983,25 €
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	1.429.303,42 €	486.168,79 €	891.989,82 €	56.517,84 €	55.369,16 €	244.097,35 €	3.163.217,38 €
Treballs realit.altres serveis interns	-92.307,27 €	-236.725,86 €	-232.734,27 €	318.355,82 €	201.189,28 €	34.976,68 €	-9.245,62 €
Sous i Salaris personal directe	1.517.870,40 €	1.333.931,88 €	338.704,87 €	1.269.310,82 €	1.026.750,03 €	163.947,19 €	5.650.515,29 €
Seguretat Social personal directe	425.807,79 €	370.291,66 €	103.391,00 €	381.403,28 €	287.070,78 €	49.683,39 €	1.827.657,90 €
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.851.370,92 €	1.467.497,98 €	209.361,60 €	1.967.069,72 €	1.826.010,09 €	246.817,26 €	7.283.927,57 €
Reparacions i conservació	57.818,35 €	78.393,08 €	14.982,07 €	34.432,32 €	51.148,09 €	8.384,55 €	242.958,48 €
Primes d'assegurances	8.977,44 €	19.889,26 €	2.593,32 €	10.529,22 €	27.331,62 €	1.895,76 €	71.196,62 €
Subministraments	176.783,69 €	36.479,57 €	38.488,83 €	61.926,78 €	80.085,33 €	2.098,12 €	393.872,42 €
Altres serveis	75.700,73 €	48.723,08 €	92.005,34 €	59.119,86 €	199.927,40 €	58.157,56 €	533.633,77 €
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	319.096,21 €	183.464,95 €	146.069,56 €	196.007,96 €	358.492,44 €	68.535,99 €	1.241.561,27 €
TOTAL DESPESES	2.158.700,03 €	1.133.131,78 €	1.241.821,28 €	2.220.695,54 €	2.233.209,63 €	314.633,34 €	11.370.998,31 €
MARGE BRUT	415.008,73 €	393.617,10 €	182.599,22 €	184.007,44 €	289.378,53 €	-42.224,70 €	1.372.378,51 €
Subvencions de Capital	32.293,84 €	20.810,76 €	1.896,04 €	52.320,29 €	39.283,15 €	1.238,52 €	147.832,40 €
Altres subvencions personal	7.530,04 €	7.869,73 €	2.985,91 €	6.913,02 €	16.050,62 €	1.319,21 €	42.688,53 €
Subv. Bonificacions seq.soc. indirectes	7.219,99 €	6.955,15 €	2.780,12 €	7.058,23 €	14.662,49 €	1.249,15 €	38.905,13 €
Donatius i llegats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.083,50 €	0,00 €	2.465,51 €	4.549,01 €
Ingressos financers	0,00 €	-74,00 €	0,00 €	0,00 €	-235,18 €	-3.126,24 €	-3.435,42 €
Ingressos extraordinaris	20.875,76 €	4.976,76 €	2.230,59 €	550,38 €	13.304,41 €	172.518,22 €	214.257,10 €
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	67.719,43 €	40.538,40 €	3.866,66 €	68.926,40 €	83.068,49 €	178.966,37 €	448.776,75 €
Sous i Salaris personal indirecte	84.303,12 €	140.951,85 €	33.174,75 €	81.074,97 €	121.133,20 €	17.931,89 €	478.598,88 €
Seguretat Social personal indirecte	26.522,94 €	44.476,16 €	10.525,73 €	24.482,51 €	39.210,70 €	5.196,89 €	150.425,03 €
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	110.826,06 €	185.428,01 €	43.700,48 €	105.557,48 €	160.343,90 €	23.128,88 €	828.994,91 €
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tributs	2.280,39 €	7.035,11 €	22.710,74 €	29.173,88 €	36.724,61 €	9.126,88 €	107.031,57 €
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altres despeses	18.723,55 €	8.309,86 €	3.279,56 €	2.056,26 €	13.258,55 €	24.415,55 €	71.043,43 €
Amortització	168.014,02 €	110.265,04 €	10.004,81 €	101.839,71 €	76.912,85 €	32.856,18 €	499.892,61 €
TOTAL ALTRES DESPESES	188.997,96 €	126.610,11 €	35.995,11 €	133.069,83 €	126.896,01 €	68.398,58 €	677.971,61 €
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	182.904,73 €	122.117,28 €	62.790,29 €	14.295,73 €	85.198,11 €	43.913,20 €	511.162,74 €
Subvenció Personal CET Estructura	1.068,81 €	1.100,47 €	745,45 €	996,60 €	845,00 €	151,58 €	4.907,91 €
Subv. Bonificacions Seq. Soc. Estructura	977,07 €	907,30 €	577,79 €	823,21 €	721,87 €	87,93 €	4.095,17 €
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subvencions varies Gestio estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subvencions de Capital Estructura	12,00 €	18,84 €	12,36 €	17,28 €	25,44 €	5,16 €	91,08 €
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESSOS IND. ESTRUCTURA	2.057,88 €	2.026,61 €	1.335,60 €	1.837,09 €	1.592,31 €	244,57 €	9.004,16 €
Compres indirectes estructura	49,13 €	43,84 €	15,11 €	57,13 €	134,00 €	11,65 €	310,88 €
Treballs realit. altres empreses externes	14,22 €	18,18 €	12,14 €	19,38 €	22,12 €	3,83 €	89,67 €
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Primes d'assegurances estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altres serveis estructura	215,57 €	220,49 €	118,25 €	265,02 €	498,84 €	54,66 €	1.388,83 €
Sous i salaris personal indirecte estructura	12.775,80 €	20.942,97 €	11.999,62 €	20.552,16 €	20.389,30 €	3.840,15 €	90.500,00 €
Seguretat Social personal indirecte estructura	3.870,54 €	6.280,51 €	3.561,49 €	3.160,63 €	6.182,64 €	1.136,80 €	24.192,61 €
Subministraments indirecte estructura	109,17 €	120,87 €	47,75 €	264,38 €	202,97 €	24,56 €	769,50 €
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	17.034,43 €	27.626,46 €	15.752,36 €	24.318,70 €	27.427,87 €	5.071,45 €	117.231,27 €
RESULTAT DEL SERVEI	167.327,58 €	98.517,43 €	48.349,53 €	-1.185,88 €	68.366,55 €	38.086,42 €	403.028,63 €

Detall SERVEIS INDUSTRIALS:

CONCEPTE	MAPCABLE	BUGADERIA	FORMATGERIA	Acumulat any	%
Vendes	2.415.193,28 €	0,00 €	270.994,11 €	2.686.187,39 €	66,91%
Prestació de serveis externs	1.540,96 €	419.675,30 €	0,04 €	421.316,30 €	10,48%
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	2.416.834,24 €	419.675,30 €	270.994,15 €	3.107.503,69 €	77,40%
Subvencions de manteniment serveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Concerts amb Generalitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos famílies	949,21 €	0,00 €	0,00 €	949,21 €	0,02%
Subvencions de personal CET	363.077,70 €	116.885,61 €	32.361,29 €	532.324,60 €	13,26%
Subv. bonificacions seg.soc.	267.097,85 €	84.755,69 €	22.142,23 €	373.995,77 €	9,32%
Altres subvencions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL ALTRES INGRESSOS	661.124,76 €	201.641,30 €	54.503,52 €	907.269,58 €	22,60%
TOTAL INGRESSOS	3.077.958,99 €	621.316,60 €	325.497,67 €	4.014.773,27 €	100,00%
Compres	1.107.550,18 €	59.687,94 €	177.449,52 €	1.344.687,64 €	33,49%
Treball realit. altres empr. externes	59.973,10 €	41.465,24 €	973,60 €	102.411,94 €	2,55%
Variació d'existències	5.973,42 €	0,00 €	-23.769,58 €	-17.796,16 €	-0,44%
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	1.173.496,70 €	101.153,18 €	154.653,54 €	1.429.303,42 €	35,60%
Treballs realit. altres serveis interns	-3.026,41 €	-78.641,39 €	-10.639,47 €	-92.307,27 €	-2,30%
Sous i Salari personal directe	1.109.587,29 €	334.388,39 €	73.894,72 €	1.517.870,40 €	37,81%
Seguretat Social personal directe	305.775,50 €	99.106,07 €	20.926,22 €	425.807,79 €	10,61%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.412.336,38 €	354.653,07 €	84.181,47 €	1.651.370,92 €	46,11%
Reparacions i conservació	19.983,42 €	15.262,18 €	22.372,75 €	57.618,35 €	1,44%
Primes d'assegurances	5.228,04 €	2.462,76 €	1.286,64 €	8.977,44 €	0,22%
Subministraments	53.827,21 €	94.067,11 €	28.899,37 €	176.793,69 €	4,40%
Altres serveis	24.044,19 €	6.978,43 €	44.678,11 €	75.700,73 €	1,88%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	103.082,86 €	118.770,48 €	97.236,87 €	319.090,21 €	7,96%
TOTAL DESPESES	2.889.916,94 €	574.773,73 €	336.071,88 €	3.599.761,55 €	89,60%
MARGE BRUT	379.043,06 €	46.539,87 €	-10.574,21 €	415.008,72 €	10,34%
Subvencions de Capital	18.031,08 €	50,40 €	14.212,16 €	32.293,64 €	0,80%
Altres subvencions personal	5.761,61 €	1.650,37 €	118,06 €	7.530,04 €	0,19%
Subv. Bonificacions seg.soc. Indirectes	5.437,21 €	1.610,53 €	172,25 €	7.219,99 €	0,18%
Donatius i llegats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos extraordinaris	36,44 €	28,11 €	20.611,21 €	20.675,76 €	0,51%
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	29.268,34 €	3.339,41 €	35.113,68 €	67.719,43 €	1,69%
Sous i Salaria personal indirecte	65.250,21 €	16.143,10 €	2.909,81 €	84.303,12 €	2,10%
Seguretat Social personal indirecte	20.589,19 €	5.004,46 €	929,29 €	26.522,94 €	0,66%
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	85.839,40 €	21.147,56 €	3.839,10 €	110.826,06 €	2,76%
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Tributs	988,17 €	1.076,90 €	185,32 €	2.260,39 €	0,06%
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres despeses	16.574,86 €	2.038,75 €	109,94 €	18.723,55 €	0,47%
Amortització	105.941,21 €	19.460,14 €	42.612,67 €	168.014,02 €	4,18%
TOTAL ALTRES DESPESES	123.514,24 €	22.575,79 €	42.907,93 €	188.997,96 €	4,71%
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	198.955,76 €	6.155,93 €	-22.207,58 €	182.904,13 €	4,56%
Subvenció Personal CET Estructura	541,03 €	527,78 €	0,00 €	1.068,81 €	0,03%
Subv. Bonificacions Seg. Soc. Estructura	571,12 €	405,95 €	0,00 €	977,07 €	0,02%
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions varies Gestio estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions de Capital Estructura	6,60 €	5,40 €	0,00 €	12,00 €	0,00%
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS INDESTRUCTURA	1.118,75 €	939,13 €	0,00 €	2.057,88 €	0,05%
Compres indirectes estructura	35,41 €	11,16 €	2,56 €	49,13 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses externes	10,10 €	4,12 €	0,00 €	14,22 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Primes d'assegurances estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis estructura	154,88 €	53,46 €	7,23 €	215,57 €	0,01%
Sous i salaris personal indirecte estruc	8.265,90 €	4.405,16 €	104,74 €	12.775,80 €	0,32%
Seguretat Social personal indirecte. estru	2.535,43 €	1.307,97 €	27,14 €	3.870,54 €	0,10%
Subministraments indirecte estructura	70,61 €	36,22 €	2,34 €	109,17 €	0,00%
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	11.072,33 €	5.818,09 €	144,01 €	17.034,43 €	4,22%
RESULTAT DEL SERVEI	189.002,19 €	1.276,97 €	-22.351,57 €	167.927,59 €	4,18%



005420577

CLASE 8.ª

Detall SERVEIS AL TERRITORI:

CONCEPTE	JARDINERIA	NETEJA	BOTIGA 2ª MA	MEDI-AMBIENT	Acumulat any	%
Vendes	238.899,92 €	0,00 €	83.303,59 €	0,00 €	322.203,61 €	12,73%
Prestació de serveis externs	988.373,07 €	115.875,04 €	10.823,89 €	481.533,07 €	1.596.405,07 €	83,08%
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	1.227.272,99 €	115.875,04 €	94.127,59 €	481.533,07 €	1.918.808,68 €	75,81%
Subvencions de manteniment serveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Concerts amb Generalitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos famílies	0,00 €	480,00 €	0,00 €	0,00 €	480,00 €	0,02%
Subvencions de personal CET	234.185,76 €	43.300,28 €	34.874,85 €	52.006,04 €	364.366,93 €	14,40%
Subv. bonificacions seg.soc.	161.098,69 €	25.228,41 €	21.504,26 €	39.463,89 €	247.293,25 €	9,77%
Altres subvencions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL ALTRES INGRESSOS	395.284,45 €	69.008,69 €	56.379,11 €	91.469,93 €	612.140,18 €	24,19%
TOTAL INGRESSOS	1.622.557,44 €	184.883,73 €	150.506,70 €	572.992,99 €	2.370.940,36 €	99,99%
Compres	183.469,46 €	30.201,21 €	7.430,12 €	39.829,55 €	240.930,34 €	9,52%
Treballs realit.altres empr.externs	112.226,21 €	45.617,72 €	14.853,09 €	72.541,43 €	245.238,45 €	9,89%
Variació d'existències	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	275.695,67 €	75.818,93 €	22.283,21 €	112.370,98 €	488.168,79 €	19,21%
Treballs realit.altres serveis Interns	5.397,15 €	-234.997,60 €	-8.133,87 €	1.008,66 €	-236.725,66 €	-9,35%
Sous i Salaris personal directe	826.384,28 €	215.806,82 €	89.570,05 €	202.170,73 €	1.333.931,98 €	52,71%
Seguretat Social personal directe	215.642,27 €	70.740,02 €	19.439,07 €	64.470,30 €	370.291,66 €	14,63%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	1.047.421,70 €	51.549,34 €	100.879,25 €	267.049,69 €	1.487.497,98 €	57,99%
Reparacions i conservació	48.877,09 €	3.324,48 €	3.879,63 €	22.311,90 €	78.393,08 €	3,10%
Primes d'assegurances	13.346,84 €	792,72 €	963,50 €	4.766,40 €	19.869,26 €	0,79%
Subministraments	12.463,16 €	2.595,86 €	9.757,17 €	11.863,38 €	36.479,57 €	1,44%
Altres serveis	23.732,82 €	1.930,60 €	10.347,43 €	12.712,43 €	48.723,08 €	1,93%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	98.419,51 €	8.643,64 €	24.947,73 €	51.454,11 €	183.464,99 €	7,25%
TOTAL DESPESES	1.421.528,95 €	184.412,57 €	147.230,94 €	470.275,78 €	1.913.737,24 €	76,18%
MARGE BRUT	201.018,56 €	48.869,82 €	2.400,58 €	141.528,22 €	393.817,10 €	15,55%
Subvencions de Capital	20.771,88 €	12,60 €	6,96 €	19,32 €	20.810,76 €	0,82%
Altres subvencions personal	3.470,92 €	1.219,50 €	98,28 €	3.081,03 €	7.869,73 €	0,31%
Subv.Bonificacions seg.soc. indirectes	3.145,44 €	975,95 €	106,10 €	2.727,66 €	6.955,15 €	0,27%
Donatius i llegats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos financers	-120,00 €	0,00 €	46,00 €	0,00 €	-74,00 €	0,00%
Ingressos extraordinaris	3.770,12 €	0,00 €	1.200,01 €	5,63 €	4.975,76 €	0,20%
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	31.038,36 €	2.208,05 €	1.457,35 €	5.834,64 €	40.538,40 €	1,50%
Sous i Salaria personal indirecte	57.955,20 €	21.292,83 €	4.585,73 €	57.118,19 €	140.951,95 €	5,67%
Seguretat Social personal indirecte	18.307,29 €	6.777,37 €	1.429,45 €	17.962,05 €	44.476,16 €	1,76%
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	76.262,49 €	28.070,20 €	6.015,18 €	75.080,24 €	185.428,11 €	7,33%
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Tributs	3.219,23 €	189,33 €	2.409,58 €	1.217,97 €	7.035,11 €	0,28%
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres despeses	6.907,39 €	264,86 €	742,65 €	1.395,26 €	9.309,96 €	0,37%
Amortització	51.904,22 €	2.596,86 €	1.275,63 €	54.488,53 €	110.265,04 €	4,36%
TOTAL ALTRES DESPESES	62.029,84 €	3.060,65 €	4.427,86 €	57.101,76 €	128.610,11 €	5,00%
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	93.764,59 €	19.787,02 €	-6.585,19 €	18.180,86 €	122.117,28 €	4,83%
Subvenció Personal CET Estructura	502,51 €	199,32 €	199,32 €	199,32 €	1.100,47 €	0,04%
Subv.Bonificacions Seg.Soc. Estructura	417,43 €	183,29 €	183,29 €	183,29 €	907,30 €	0,04%
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions varies Gestio estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions de Capital Estructura	8,84 €	3,84 €	3,48 €	4,88 €	18,84 €	0,00%
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS IND. ESTRUCTURA	928,78 €	366,45 €	366,09 €	387,29 €	2.026,61 €	0,08%
Compres indirectes estructura	22,68 €	7,83 €	4,79 €	8,34 €	43,64 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses externes	6,02 €	4,02 €	4,02 €	4,12 €	18,18 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Primes d'assegurances estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis estructura	96,88 €	43,55 €	34,85 €	45,51 €	220,49 €	0,01%
Sous i salaris personal indirecte estruct.	7.846,17 €	4.427,03 €	3.612,07 €	5.057,70 €	20.942,97 €	0,83%
Seguretat Social personal indirecte. estruct.	2.381,75 €	1.316,43 €	1.065,34 €	1.516,99 €	6.280,51 €	0,25%
Subministraments indirecte estructura	47,95 €	20,95 €	18,13 €	33,64 €	120,67 €	0,00%
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	10.401,15 €	5.819,81 €	4.739,20 €	6.666,30 €	27.626,46 €	1,09%
RESULTAT DEL SERVEI	84.290,22 €	14.303,68 €	-10.958,30 €	8.881,85 €	96.517,43 €	3,81%

Detall SERVEIS TURISME I PACKTON:

CONCEPTE	PACKTON	CAT	BRESSOL	CUINA	SANT ANTONI	Acumulat any	%
Vendes	305.484,41 €	37,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	305.521,58 €	22%
Prestació de serveis externs	534.290,81 €	243.215,04 €	29.565,35 €	17.192,89 €	0,00 €	824.253,89 €	60%
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	839.775,22 €	243.252,21 €	29.565,35 €	17.192,89 €	0,00 €	1.129.775,47 €	82%
Subvencions de manteniment serveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Concerts amb Generalitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Ingressos famílies	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98.237,46 €	0,00 €	98.237,46 €	7%
Subvencions de personal CET	19.889,57 €	17.458,57 €	0,00 €	12.636,46 €	0,00 €	49.984,60 €	4%
Subv. bonificacions seg.soc.	13.507,14 €	11.240,14 €	0,00 €	7.275,49 €	0,00 €	32.022,77 €	2%
Altres subvencions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	5%
TOTAL ALTRES INGRESSOS	33.396,71 €	28.698,71 €	0,00 €	118.149,41 €	70.000,00 €	250.244,83 €	18%
TOTAL INGRESSOS	873.171,93 €	271.950,92 €	29.565,35 €	135.342,30 €	70.000,00 €	1.380.020,30 €	100%
Compres	433.497,24 €	92.945,00 €	1.080,16 €	175.486,95 €	0,00 €	702.979,35 €	51%
Treball realit.altres empr.externes	280.334,04 €	6.667,10 €	4,03 €	6.192,39 €	0,00 €	273.197,56 €	20%
Variació d'existències	-84.187,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-84.187,09 €	-6%
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	629.644,19 €	99.612,10 €	1.084,19 €	181.679,34 €	0,00 €	891.969,82 €	65%
Treballs realit.altres serveis interns	-31.175,54 €	4.074,35 €	6.725,79 €	-219.330,11 €	6.971,24 €	-232.734,27 €	-17%
Sous i Salaris personal directe	107.402,52 €	100.568,07 €	4.902,75 €	110.671,65 €	15.159,88 €	338.704,87 €	25%
Seguretat Social personal directe	34.854,91 €	31.596,28 €	1.366,15 €	32.495,02 €	3.088,64 €	103.391,00 €	7%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	111.081,89 €	136.238,70 €	12.994,89 €	-76.173,44 €	25.219,76 €	209.361,60 €	15%
Reparacions i conservació	981,17 €	6.158,60 €	966,04 €	6.596,00 €	280,28 €	14.982,07 €	1%
Primes d'assegurances	1.906,68 €	353,16 €	7,80 €	325,68 €	0,00 €	2.593,32 €	0%
Subministraments	5.313,39 €	17.035,83 €	1.800,19 €	12.339,52 €	0,00 €	36.488,93 €	3%
Altres serveis	28.649,40 €	9.757,02 €	4.968,92 €	4.772,00 €	43.858,00 €	92.005,34 €	7%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	36.850,64 €	33.304,81 €	7.742,95 €	24.033,20 €	44.138,28 €	146.069,86 €	11%
TOTAL DESPESES	787.376,72 €	249.155,41 €	21.821,83 €	129.509,16 €	69.358,02 €	1.347.421,08 €	98%
MARGE BRUT	115.585,01 €	2.795,61 €	7.743,52 €	5.833,20 €	641,98 €	132.589,22 €	10%
Subvencions de Capital	6,96 €	495,72 €	1.375,68 €	7,68 €	0,00 €	1.886,04 €	0%
Altres subvencions personal	1.259,88 €	617,76 €	47,72 €	1.060,55 €	0,00 €	2.985,91 €	0%
Subv.Bonificacions seg.soc. indirectes	1.059,12 €	801,13 €	75,47 €	824,40 €	0,00 €	2.760,12 €	0%
Donatius i llegats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Ingressos financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Ingressos extraordinaris	2.132,35 €	98,20 €	0,00 €	0,04 €	0,00 €	2.230,59 €	0%
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	4.458,31 €	2.012,81 €	1.498,87 €	1.892,67 €	0,00 €	9.862,66 €	1%
Sous i Salaris personal indirecte	13.039,47 €	8.261,50 €	1.615,35 €	9.508,45 €	751,98 €	33.174,75 €	2%
Seguretat Social personal indirecte	4.034,21 €	2.571,26 €	509,85 €	2.881,62 €	528,79 €	10.525,73 €	1%
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	17.073,68 €	10.832,76 €	2.125,20 €	12.388,07 €	1.280,77 €	43.700,48 €	3%
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tributs	155,24 €	1.372,63 €	299,30 €	20.883,57 €	0,00 €	22.710,74 €	2%
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Altres despeses	2.406,37 €	719,98 €	-21,17 €	174,38 €	0,00 €	3.279,56 €	0%
Amortització	3.714,92 €	2.464,00 €	2.642,07 €	1.183,82 €	0,00 €	10.004,81 €	1%
TOTAL ALTRES DESPESES	6.276,53 €	4.556,61 €	2.920,20 €	22.241,77 €	0,00 €	35.995,11 €	3%
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	88.693,11 €	-10.581,05 €	4.198,99 €	-26.903,97 €	-638,79 €	82.766,29 €	5%
Subvenció Personal CET Estructura	195,22 €	198,32 €	0,00 €	350,91 €	0,00 €	745,45 €	0%
Subv Bonificacions Seg.Soc. Estructura	163,29 €	163,29 €	0,00 €	251,21 €	0,00 €	577,79 €	0%
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Subvencions varies Gestió estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Subvencions de Capital Estructura	3,48 €	4,68 €	0,00 €	4,20 €	0,00 €	12,36 €	0%
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
TOTAL INGRESSOS IND. ESTRUCTURA	361,99 €	367,29 €	0,00 €	606,32 €	0,00 €	1.335,80 €	0%
Compres indirectes estructura	5,53 €	5,03 €	0,00 €	4,55 €	0,00 €	15,11 €	0%
Treballs realit. altres empreses externes	4,02 €	4,02 €	0,00 €	4,10 €	0,00 €	12,14 €	0%
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Primes d'assegurances estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Altres serveis estructura	37,05 €	35,58 €	0,00 €	49,62 €	0,00 €	116,25 €	0%
Sous i salaris personal indirecte estruct	3.981,96 €	3.989,27 €	-14,55 €	4.042,94 €	0,00 €	11.999,62 €	1%
Seguretat Social personal indirecte estruct	1.179,38 €	1.179,38 €	0,00 €	1.202,73 €	0,00 €	3.561,49 €	0%
Subministraments indirecte estructura	18,89 €	18,39 €	0,00 €	10,47 €	0,00 €	47,75 €	0%
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	5.226,83 €	5.231,67 €	-14,55 €	5.308,41 €	0,00 €	15.752,36 €	1%
RESULTAT DEL SERVEI	91.826,27 €	-15.445,43 €	4.211,54 €	-31.806,06 €	-638,79 €	48.349,53 €	4%



005420578

CLASE 8.ª

SERVEI SOCIAL

Detall UNITAT BENESTAR:

CONCEPTE	RESIDENCIA	AMETLLER	USAPS (BEN.EMOC)	CDIAP	TANDEM	Acumulat any	%
Vendes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Prestació de serveis externs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.991,81 €	43.991,81 €	1,85%
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.991,81 €	43.991,81 €	1,85%
Subvencions de manteniment serveis	0,00 €	0,00 €	411.354,79 €	0,00 €	0,00 €	411.354,79 €	17,33%
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Concerts amb Generalitat	872.881,89 €	412.245,79 €	0,00 €	170.319,50 €	0,00 €	1.455.427,18 €	81,32%
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	872.881,89 €	412.245,79 €	411.354,79 €	170.319,50 €	0,00 €	1.866.781,97 €	78,65%
Ingressos famílies	219.608,04 €	91.996,62 €	0,00 €	11.280,85 €	64.123,29 €	387.008,80 €	16,31%
Subvencions de personal CET	27.307,16 €	0,00 €	0,00 €	5.349,21 €	1.783,07 €	34.439,44 €	1,45%
Subv. bonificacions seg.soc.	23.728,03 €	147,22 €	0,00 €	5.653,85 €	1.652,06 €	31.181,16 €	1,31%
Altres subvencions	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,42%
TOTAL ALTRES INGRESSOS	280.643,23 €	92.143,84 €	0,00 €	22.283,91 €	67.558,42 €	462.629,40 €	19,49%
TOTAL INGRESSOS	1.153.525,12 €	504.389,63 €	411.354,79 €	192.603,41 €	71.550,22 €	2.374.099,18 €	100,00%
Compres	49.046,56 €	1.046,95 €	1.548,14 €	674,46 €	319,53 €	52.635,63 €	2,22%
Treball realit.altres empr.externes	2.014,21 €	967,26 €	285,05 €	251,50 €	164,19 €	3.682,21 €	0,16%
Variació d'existències	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	51.060,78 €	2.014,21 €	1.833,19 €	925,96 €	483,72 €	56.317,84 €	2,37%
Treballs realit.altres serveis interns	195.966,41 €	110.735,03 €	920,77 €	4.798,57 €	3.934,84 €	316.355,62 €	13,33%
Sous i Salaris personal directe	564.087,78 €	204.345,40 €	279.617,63 €	131.941,44 €	89.318,57 €	1.269.310,82 €	53,48%
Seguretat Social personal directe	179.536,89 €	55.326,82 €	89.946,81 €	32.785,48 €	23.807,28 €	381.403,28 €	16,07%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	939.591,08 €	370.407,25 €	370.485,21 €	169.528,49 €	117.060,69 €	1.967.089,72 €	82,88%
Reparacions i conservació	22.842,08 €	6.351,01 €	612,66 €	3.074,39 €	1.552,17 €	34.432,32 €	1,45%
Primes d'assegurances	4.618,92 €	3.926,70 €	873,36 €	600,48 €	509,76 €	10.529,22 €	0,44%
Subministraments	37.963,41 €	15.740,03 €	1.716,09 €	4.745,22 €	1.762,03 €	61.926,78 €	2,61%
Altres serveis	29.902,86 €	14.758,26 €	10.915,68 €	2.426,60 €	1.116,26 €	59.119,66 €	2,49%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	95.327,28 €	40.778,00 €	14.117,79 €	10.846,69 €	4.940,22 €	166.007,98 €	6,99%
TOTAL DESPESES	1.084.378,12 €	613.197,26 €	406.408,19 €	181.376,14 €	122.984,21 €	2.199.799,38 €	92,89%
MARGE BRUT	67.526,00 €	91.192,17 €	24.878,80 €	11.306,27 €	-10.934,40 €	184.007,84 €	7,75%
Subvencions de Capital	2.038,92 €	26.248,49 €	49,32 €	15.340,44 €	8.643,12 €	52.320,29 €	2,20%
Altres subvencions personal	2.414,95 €	2.606,85 €	1.267,37 €	286,69 €	337,16 €	6.913,02 €	0,29%
Subv.Bonificacions seg.soc. indirectes	2.676,34 €	2.662,49 €	938,29 €	375,21 €	405,90 €	7.058,23 €	0,30%
Donatius i llegats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.083,50 €	2.083,50 €	0,09%
Ingressos financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos extraordinaris	205,13 €	0,00 €	143,66 €	128,00 €	73,57 €	550,36 €	0,02%
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	7.335,34 €	31.617,83 €	2.398,64 €	16.130,34 €	11.543,25 €	68.925,40 €	2,90%
Sous i Salaris personal indirecte	27.394,94 €	27.589,43 €	11.142,26 €	7.736,39 €	7.211,95 €	81.074,97 €	3,42%
Seguretat Social personal indirecte	8.164,27 €	8.261,95 €	3.412,40 €	2.428,96 €	2.224,93 €	24.492,51 €	1,03%
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	35.559,21 €	35.851,38 €	14.554,66 €	10.165,35 €	9.436,88 €	105.567,48 €	4,45%
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Tributs	19.533,50 €	4.520,73 €	2.083,00 €	1.618,79 €	1.417,84 €	29.173,86 €	1,23%
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres despeses	757,59 €	967,33 €	151,28 €	89,87 €	90,19 €	2.056,26 €	0,09%
Amortització	42.664,61 €	20.548,12 €	1.600,38 €	23.646,76 €	13.371,82 €	101.839,71 €	4,29%
TOTAL ALTRES DESPESES	62.955,70 €	26.036,18 €	3.842,66 €	25.355,44 €	14.879,85 €	133.069,83 €	5,81%
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	-23.653,57 €	60.822,44 €	3.918,92 €	-8.085,18 €	-23.707,89 €	14.286,73 €	0,60%
Subvenció Personal CET Estructura	199,32 €	199,32 €	199,32 €	199,32 €	199,32 €	996,60 €	0,04%
Subv.Bonificacions Seg.Soc. Estructura	183,29 €	170,05 €	163,29 €	183,29 €	163,29 €	823,21 €	0,03%
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions varies Gestió estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions de Capital Estructura	5,40 €	0,00 €	4,20 €	3,84 €	3,84 €	17,28 €	0,00%
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS IND. ESTRUCTURA	368,01 €	369,37 €	366,81 €	366,45 €	366,45 €	1.837,09 €	0,08%
Compres indirectes estructura	27,78 €	14,17 €	6,39 €	4,79 €	4,00 €	57,13 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses externes	5,42 €	1,99 €	3,93 €	4,02 €	4,02 €	19,39 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Primes d'assegurances estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis estructura	106,82 €	51,15 €	39,18 €	35,17 €	32,70 €	265,02 €	0,01%
Sous i salaris personal indirecte estruct	4.319,68 €	4.091,93 €	3.966,73 €	3.977,63 €	4.196,19 €	20.552,16 €	0,87%
Seguretat Social personal indirecte. estruct	-1.621,50 €	1.179,41 €	1.179,38 €	1.179,38 €	1.243,96 €	3.160,63 €	0,13%
Subministraments indirecte estructura	184,89 €	24,25 €	19,56 €	18,13 €	17,45 €	264,38 €	0,01%
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	3.023,19 €	5.362,90 €	5.215,17 €	5.219,12 €	5.498,32 €	24.318,70 €	1,02%
RESULTAT DEL SERVEI	-20.308,75 €	55.828,91 €	4.071,58 €	-12.937,85 €	-28.838,75 €	-8.185,89 €	-0,34%

Detall UNITAT COMUNITAT I VIDA INDEPENDENT:

CONCEPTE	STO-CAE	SSAPL	LLEURE	LLARS CC I CD)	Acumulat any	%
Vendes	3.369,93 €	0,00 €	59,50 €	0,00 €	3.429,43 €	0,16%
Prestació de serveis externs	933,25 €	0,00 €	20.895,84 €	0,00 €	21.829,09 €	0,98%
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	4.303,18 €	0,00 €	20.955,34 €	0,00 €	25.258,52 €	1,13%
Subvencions de manteniment serveis	42.677,28 €	0,00 €	61.898,79 €	0,00 €	104.576,07 €	4,69%
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Concerts amb Generalitat	673.964,39 €	488.469,80 €	0,00 €	516.519,88 €	1.678.954,07 €	75,36%
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	716.641,67 €	488.469,80 €	61.898,79 €	516.519,88 €	1.783.530,14 €	80,04%
Ingressos famílies	33.296,52 €	55.354,93 €	71.921,76 €	155.486,08 €	316.059,29 €	14,18%
Subvencions de personal CET	26.584,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.584,09 €	1,19%
Subv. bonificacions seg.soc.	17.179,17 €	0,00 €	0,00 €	1.440,36 €	18.619,53 €	0,84%
Altres subvencions	4.546,08 €	17.159,44 €	36.480,13 €	0,00 €	58.185,65 €	2,61%
TOTAL ALTRES INGRESSOS	81.805,86 €	72.614,37 €	108.401,89 €	156.926,44 €	419.448,66 €	18,32%
TOTAL INGRESSOS	902.850,71 €	569.084,17 €	181.256,23 €	673.446,32 €	2.228.237,23 €	100,00%
Compres	11.744,43 €	8.005,29 €	3.213,68 €	9.158,85 €	32.122,25 €	1,44%
Treball realit.altres empr.externes	14.877,83 €	3.140,79 €	3.887,21 €	1.336,08 €	23.241,91 €	1,04%
Variació d'existències	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	26.622,26 €	11.146,08 €	7.100,89 €	10.494,93 €	55.364,16 €	2,48%
Treballs realit.altres serveis interns	25.135,44 €	17.779,38 €	5.508,75 €	152.767,71 €	201.189,28 €	9,03%
Sous i Salaris personal directe	406.893,42 €	262.092,93 €	106.355,48 €	251.408,20 €	1.028.750,03 €	46,08%
Seguretat Social personal directe	113.096,27 €	81.859,28 €	24.807,89 €	77.307,54 €	297.070,78 €	13,33%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	645.125,13 €	361.731,59 €	136.669,92 €	481.483,45 €	1.528.010,09 €	68,44%
Reparacions i conservació	10.055,31 €	7.461,05 €	473,80 €	33.157,93 €	51.148,09 €	2,30%
Primes d'assegurances	11.832,84 €	9.413,40 €	968,16 €	5.117,22 €	27.331,62 €	1,23%
Subministraments	32.270,96 €	24.845,42 €	973,80 €	21.995,15 €	80.085,33 €	3,59%
Altres serveis	37.282,90 €	63.979,51 €	60.619,45 €	38.045,54 €	199.927,40 €	8,97%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	91.442,01 €	105.699,38 €	63.035,21 €	98.315,84 €	358.492,44 €	16,09%
TOTAL DESPESES	963.189,49 €	679.677,95 €	206.806,27 €	680.284,22 €	1.938.298,69 €	87,21%
MARGE BRUT	139.361,31 €	82.407,12 €	-15.550,00 €	83.152,10 €	269.370,53 €	12,99%
Subvencions de Capital	5.158,32 €	3.216,36 €	27,00 €	30.881,47 €	39.283,15 €	1,76%
Altres subvencions personal	6.501,49 €	6.254,70 €	536,20 €	2.758,23 €	16.050,62 €	0,72%
Subv.Bonificacions seg.soc. indirectes	6.283,10 €	5.131,00 €	431,24 €	2.817,15 €	14.662,49 €	0,66%
Donatius i llegats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ingressos financers	0,00 €	-235,18 €	0,00 €	0,00 €	-235,18 €	-0,01%
Ingressos extraordinaris	585,06 €	1.000,37 €	10.653,68 €	1.065,30 €	13.304,41 €	0,60%
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	18.527,97 €	15.367,25 €	11.648,12 €	37.522,15 €	83.065,49 €	3,73%
Sous i Salari personal indirecte	51.321,74 €	37.132,78 €	7.819,89 €	24.858,79 €	121.133,20 €	5,44%
Seguretat Social personal indirecte	15.988,24 €	12.362,51 €	2.416,40 €	8.445,55 €	39.210,70 €	1,76%
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	67.307,98 €	49.495,29 €	10.236,29 €	33.304,34 €	160.343,90 €	7,20%
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Tributs	7.476,68 €	12.095,64 €	3.379,55 €	13.772,74 €	36.724,61 €	1,65%
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres despeses	1.772,04 €	1.482,19 €	1.198,95 €	8.805,37 €	13.258,55 €	0,60%
Amortització	22.239,35 €	28.405,69 €	477,14 €	25.790,67 €	76.912,85 €	3,45%
TOTAL ALTRES DESPESES	31.488,07 €	41.963,52 €	5.055,64 €	48.368,78 €	126.896,01 €	5,69%
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	59.093,23 €	6.285,56 €	-19.183,61 €	39.001,13 €	85.196,11 €	3,82%
Subvenció Personal CET Estructura	199,32 €	199,32 €	199,32 €	247,04 €	845,00 €	0,04%
Subv.Bonificacions Seg.Soc. Estructura	163,29 €	163,29 €	163,29 €	232,00 €	721,87 €	0,03%
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions varies Gestió estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions de Capital Estructura	7,68 €	4,68 €	3,84 €	9,24 €	25,44 €	0,00%
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS IND. ESTRUCTURA	370,29 €	367,29 €	368,46 €	488,28 €	1.592,31 €	0,07%
Compres indirectes estructura	62,10 €	46,21 €	4,79 €	20,90 €	134,00 €	0,01%
Treballs realit. altres empreses externes	8,00 €	6,02 €	4,08 €	4,02 €	22,12 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Primes d'assegurances estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis estructura	218,65 €	163,14 €	34,64 €	80,41 €	496,84 €	0,02%
Sous i salaris personal indirecte estruct	5.166,39 €	6.654,89 €	3.872,29 €	4.695,73 €	20.389,30 €	0,92%
Seguretat Social personal indirect. estruct	1.581,57 €	2.019,95 €	1.147,56 €	1.433,56 €	6.182,64 €	0,28%
Subministraments indirecte estructura	86,52 €	63,00 €	18,25 €	35,20 €	202,97 €	0,01%
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	7.123,23 €	8.953,21 €	6.081,61 €	6.268,82 €	27.427,87 €	1,23%
RESULTAT DEL SERVEI	52.340,29 €	-2.280,36 €	-23.908,97 €	33.218,59 €	58.368,55 €	2,66%



005420579

CLASE 8.ª

Detall UNITAT SUPORT I ESTRATÈGIA

CONCEPTE	PROJECTES	DESENVOLUPAMENT DE PERSONES	TRANSPORT	Acumulat any	%
Vendes	96.607,69 €	0,00 €	0,00 €	96.607,69 €	18,81%
Prestació de serveis externs	45.465,17 €	10.256,11 €	0,00 €	55.721,28 €	10,74%
TOTAL INGRESSOS DE PRODUCCIÓ	142.072,86 €	10.256,11 €	0,00 €	152.328,97 €	29,36%
Subvencions de manteniment serveis	0,00 €	105.808,58 €	0,00 €	105.808,58 €	20,39%
Prestació de serveis interns	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Concerts amb Generalitat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS SERVEIS	0,00 €	105.808,58 €	0,00 €	105.808,58 €	20,39%
Ingressos famílies	214,16 €	0,00 €	24.252,55 €	24.466,71 €	4,71%
Subvencions de personal CET	0,00 €	767,99 €	0,00 €	767,99 €	0,15%
Subv. bonificacions seg.soc.	0,00 €	1.002,97 €	0,00 €	1.002,97 €	0,19%
Altres subvencions	57.200,00 €	177.426,70 €	0,00 €	234.626,70 €	45,21%
TOTAL ALTRES INGRESSOS	57.414,16 €	179.197,66 €	24.252,55 €	260.864,37 €	50,26%
TOTAL INGRESSOS	199.487,02 €	284.995,13 €	24.252,55 €	513.691,90 €	100,00%
Compres	176.715,84 €	3.006,13 €	44,00 €	179.765,97 €	34,64%
Treball realit.altres empr.externes	10.178,24 €	664,14 €	53.465,00 €	64.307,38 €	12,39%
Variació d'existències	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES PER PRODUCCIÓ	186.894,08 €	3.670,27 €	53.509,00 €	244.073,36 €	47,03%
Treballs realit.altres serveis interns	31.856,44 €	3.120,24 €	0,00 €	34.976,68 €	6,74%
Sous i Salaris personal directe	28.914,58 €	137.032,61 €	0,00 €	163.947,19 €	31,59%
Seguretat Social personal directe	7.680,11 €	42.013,28 €	0,00 €	49.693,39 €	9,57%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	68.451,13 €	182.166,13 €	0,00 €	248.817,26 €	47,90%
Reparacions i conservació	4.024,11 €	2.360,44 €	0,00 €	6.384,55 €	1,23%
Primes d'asseguracions	0,00 €	1.895,78 €	0,00 €	1.895,78 €	0,37%
Subministraments	50,63 €	2.047,49 €	0,00 €	2.098,12 €	0,40%
Altres serveis	48.067,12 €	10.090,44 €	0,00 €	58.157,56 €	11,21%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	52.141,86 €	16.394,13 €	0,00 €	68.535,99 €	13,21%
TOTAL DESPESES	309.487,07 €	304.230,53 €	53.509,00 €	667.226,60 €	129,14%
MARGE BRUT	-106.000,05 €	83.031,80 €	-29.256,45 €	-42.224,70 €	-8,14%
Subvencions de Capital	1.059,00 €	179,52 €	0,00 €	1.238,52 €	0,24%
Altres subvencions personal	0,00 €	1.319,21 €	0,00 €	1.319,21 €	0,26%
Subv.Bonificacions seg.soc. indirectes	0,00 €	1.249,15 €	0,00 €	1.249,15 €	0,24%
Donatius i llegats	2.465,51 €	0,00 €	0,00 €	2.465,51 €	0,48%
Ingressos financers	-3.126,24 €	0,00 €	0,00 €	-3.126,24 €	-0,60%
Ingressos extraordinaris	172.324,22 €	195,00 €	0,00 €	172.519,22 €	33,24%
TOTAL INGRESSOS INDIRECTES	172.722,49 €	2.942,88 €	0,00 €	175.665,37 €	33,85%
Sous i Salari personal indirecte	995,77 €	16.936,12 €	0,00 €	17.931,89 €	3,48%
Seguretat Social personal indirecte	0,00 €	5.196,99 €	0,00 €	5.196,99 €	1,00%
TOTAL DESPESES PERSONAL INDIRECTE	995,77 €	22.133,11 €	0,00 €	23.128,88 €	4,46%
Subministraments indirecte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA INDIRECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Tributs	2.577,29 €	1.247,01 €	5.302,56 €	9.126,86 €	1,76%
Resultats financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres despeses	24.209,03 €	206,52 €	0,00 €	24.415,55 €	4,70%
Amortització	30.852,60 €	2.003,58 €	0,00 €	32.856,18 €	6,33%
TOTAL ALTRES DESPESES	57.638,92 €	3.457,11 €	5.302,56 €	66.398,59 €	12,79%
RESULTAT DEL SERVEI PRODUCTIU	8.087,75 €	70.384,46 €	-34.559,01 €	43.913,20 €	8,46%
Subvenció Personal CET Estructura	0,00 €	151,58 €	0,00 €	151,58 €	0,03%
Subv.Bonificacions Seg.Soc. Estructura	0,00 €	87,93 €	0,00 €	87,93 €	0,02%
Ingressos financers estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Donatius i llegats estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions varies Gestio estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subvencions de Capital Estructura	1,68 €	3,48 €	0,00 €	5,16 €	0,00%
Ingressos extraordinaris estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESSOS IND. ESTRUCTURA	1,68 €	242,99 €	0,00 €	244,67 €	0,05%
Compres indirectes estructura	0,00 €	11,65 €	0,00 €	11,65 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses externes	0,00 €	3,63 €	0,00 €	3,63 €	0,00%
Treballs realit. altres empreses internes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reparacions i conservació estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Primes d'asseguracions estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Altres serveis estructura	0,00 €	54,66 €	0,00 €	54,66 €	0,01%
Sous i salaris personal indirecte estruct	0,00 €	3.840,15 €	0,00 €	3.840,15 €	0,74%
Seguretat Social personal indirecte. estru	0,00 €	1.136,80 €	0,00 €	1.136,80 €	0,22%
Subministraments indirecte estructura	0,00 €	24,56 €	0,00 €	24,56 €	0,00%
Tributs Estructura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES IND. ESTRUCTURA	0,00 €	5.071,46 €	0,00 €	5.071,46 €	0,98%
RESULTAT DEL SERVEI	8.089,43 €	65.554,00 €	-34.559,01 €	38.086,42 €	7,53%

**BALANÇ DE SITUACIÓ DEL C.E.T.
A 31.12.2022**



005420580

CLASE 8.^a

27. BALANÇ CENTRES ESPECIALS DE TREBALL

BALANÇ DE SITUACIÓ ACTIU	Saldo CET 31/12/2022	Saldo CET 31/12/2021
A) ACTIU NO CORRENT	3.283.415,96	2.970.662,28
I Immobilitzat intangible	35.148,28	26.068,78
5. Aplicacions informàtiques	32.839,59	23.358,24
7. Altre immobilitzat intangible i acomptes	2.308,69	2.710,54
II Immobilitzat material	2.482.339,38	2.166.755,76
1. Terrenys	226.368,54	193.243,68
2. Construccions	809.848,76	755.281,12
3. Instal·lacions tècniques	20.321,82	21.055,84
4. Maquinària	491.176,55	533.677,87
5. Altres instal·lacions i utilatge	201.450,84	218.832,13
6. Mobiliari	52.878,79	49.391,12
7. Equips per a processament d'informació	4.572,53	6.050,96
8. Elements de transport	210.569,55	207.749,75
9. Altre immobilitzat	3.755,97	293,45
10. Immobilitzat en curs i acomptes	461.396,02	181.179,84
III Inversions immobiliàries	1.677,79	1.587,23
1. Terrenys i béns naturals	1.677,79	1.587,23
V Inversions en entitats del grup i associades a ll/t		
1. Instruments de patrimoni		
VI Inversions financeres a ll/t	764.250,51	776.250,51
2. Crèdits a tercers	738.717,60	750.717,60
5. Altres actius financers	25.532,91	25.532,91
B) ACTIU CORRENT	3.202.884,52	3.428.997,30
II Existències	956.668,08	854.684,83
1. Béns destinats a les activitats	470.886,13	362.929,46
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments	485.781,95	491.755,37
III Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres	1.011.117,00	1.257.590,15
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	948.651,31	843.268,52
5. Personal		
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	62.465,69	174.671,64
V Inversions financeres a c/t	722.856,43	769.258,95
1. Instruments de patrimoni	539.074,48	623.719,77
2. Crèdits a tercers	12.000,00	12.000,00
3. Valors representatius de deute	27.899,44	27.153,85
5. Altres actius financers	143.882,51	106.385,33
VI Periodificació a c/t	14.617,44	8.045,69
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	497.625,58	539.417,68
1. Tresoreria	497.625,58	539.417,68
TOTAL ACTIU	6.486.300,48	6.399.659,58

BALANÇ DE SITUACIÓ PASSIU	Saldo CET 31/12/2022	Saldo CET 31/12/2021
A) PATRIMONI NET	5.347.354,39	5.438.798,58
A-1) Fons propis	5.471.500,93	5.263.908,92
I Fons Dotacionals o Fons Socials	40.087,44	40.087,44
1. Fons dotacionals o fons socials	40.087,44	40.087,44
III Reserves	85.052,96	85.052,96
IV Excedents d'exercicis anteriors	5.001.321,14	4.483.990,53
1. Romanent	5.001.321,14	4.483.990,53
VI Excedent de l'exercici	345.039,39	654.777,99
A-2) Ajustaments per canvi de valor	7.820,75	65.690,64
I Actius financers disponibles per a la venda	7.820,75	65.690,64
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	437.648,58	474.758,77
1. Subvencions oficials de capital	390.307,20	417.820,40
2. Donacions i llegats de capital	46.255,47	55.867,95
3. Altres subvencions, donacions i llegats	1.085,91	1.070,42
A-4) Diferencial conciliació actiu - passiu	-569.615,87	-365.559,75
B) PASSIU NO CORRENT	3.119,42	7.188,15
II Deutes a llarg termini	3.119,42	7.188,15
1. Deutes amb entitats de crèdit	3.119,42	7.188,15
C) PASSIU CORRENT	1.135.826,67	953.672,85
II Provisions a curt termini	102.590,13	
III Deutes a curt termini	4.274,39	5.870,23
1. Deutes amb entitats de crèdit	4.274,39	5.870,23
3. Altres passius financers		
V Creditors per activitats i altres comptes a pagar	1.028.962,15	947.802,62
1. Proveïdors	489.241,39	621.620,50
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	297.961,70	219.568,08
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	241.759,06	106.614,04
VI Periodificacions a curt termini		
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	6.486.300,48	6.399.659,58



CLASE 8.^a
PRECIOS 1911



ON7634768

Els presents comptes anuals han estat formulats en paper timbrat d'estat del número 000616372 al número 000616378, del número 005420549 al número 005420580 i del número ON7634768.

Aquest document s'aprova el dia 18 d'abril de 2023, pel patronat de la Fundació Privada MAP amb el número de NIF G17414905 i format per les següents persones:

Presidenta: Casilda Gómez de la Peña

Vicepresident: Josep M. Farrés Panela

Secretari: Manuel Pulido Chamorro

Tresorer: Ramon Roca Gasch

Vocals: Susana Morera Casas

Elena España Aparisi

Xavier Sala Pujol

Montserrat Gallego Pérez