COMPTES ANUALS

- INDEX-

1 – Informe d'Auditoria.
2 – Balanç de Situació.
3 – Compte de Resultats.
4 – Estat de canvis al patrimoni net.
5 – Estat de Fluxos d'efectiu.
6 - Memòria dels Estats Financers.

- NOTES ALS ESTATS FINANCERS – (MEMÒRIA)
01 – Activitat de la fundació.
02 – Bases de presentació comptes anuals.
03 – Excedent de l'exercici.
04 – Normes de registre i valoració.
05 – Immobilitzat material.
06 – Inversions immobiliàries.
07 – Béns del patrimoni històric i cultural.
08 – Immobilitzat intangible.
09 – Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar.
10 – Instruments financers.
11 – Existències.
12 – Moneda estrangera.
13 – Fons propis.
14 – Subvencions, donacions i llegats.
15 – Situació fiscal.
16 – Ingressos i despeses.
17 – Provisions i contingències.
18 – Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos per finalitats pròpies.
19 – Informació sobre Medi Ambient.
20 – Retribucions a llarg termini al personal.
21 – Negocis conjunts.
22 – Actius no corrents mantinguts per a la venda.
23 – Fets posteriors al tancament.
24 – Operacions amb parts vinculades.
25 – Altra informació.
26 – Detalls d'ingressos.

ANNEXES - .
Annex 1 – Compte d'explotació per activitats.
Annex 2 – Aplicació excedents Fundacions.
Annex 3 – Despeses d'administració.
Annex 4 – Informació per DGAIA.

Formulació de comptes anuals: Girona, a 30 de març de 2012

AUDITORS
AUDITORIA I CONSULTING

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS Número 2012/038

Al Patronat de la **Fundació Privada Resilis**:

Hem auditat els comptes anuals de la **Fundació Privada Resilis**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2011 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 anual finalitzat en aquesta data. Els membres del patronat són responsables de la formulació dels comptes anuals de la Fundació, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la [Nota 2] de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2011 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la **Fundació Privada Resilis** a 31 de desembre de 2011, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

C.D. Auditors Auditoria i Consulting, S.L.

Josep Carreras Fornells
Soci - Auditor
Girona, a 18 de juny de 2012.

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:
C.D. AUDITORS
AUDITORIA I
CONSULTING, S.L.
Any 2012 Núm. 20/12/06955
IMPORT COL·LEGIAL: 93,00 EUR

Informe subjecte a la taxa establerta a l'article 44 del text refós de la Llei d'auditoria de comptes, aprovat per Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

C/ Ultònia, 2 Girona 17002
Tel. 972 20 50 04 Fax 972 21 86 01
e-mail: cd-auditors@gestiogirona.com

C.D. AUDITORS Auditoria i Consulting, S.L.,
inscrita a l' Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España, Núm. 843
Registro Oficial de Auditoría de Cuentas, Núm. S1714

Balanç de Situació

31 desembre 2011

ACTIU	Notes	2.011		2.010	
A) ACTIU NO CORRENT			**304.776**		**335.941**
I. Immobilitzat intangible					
1. Recerca i desenvolupament					
2. Concessions administratives					
3. Patents, llicències, marques i similars					
4. Drets de traspàs					
5. Aplicacions informàtiques					
6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament					
7. Acomptes					
II. Immobilitzat material	**5**		**301.251**		**333.111**
1. Terrenys i béns naturals					
2. Construccions		119.582		122.181	
3. Instal.lacions tècniques		7.426		2.821	
4. Maquinària		23.598		28.998	
5. Altres instal.lacions i utillatge		7.745		5.758	
6. Mobiliari		45.652		41.613	
7. Equips per a processaments d'informació		17.203		11.329	
8. Elements de transport		78.403		108.124	
9. Altre immobilitzat		1.643		3.286	
10. Immobilitzacions materials en curs i acomptes				9.000	
III. Inversions immobiliàries					
IV. Béns del patrimoni cultural					
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini					
1. Instruments de patrimoni					
2. Crèdits a entitats					
3. Valors representatius de deute					
VI. Inversions financers a llarg termini	**10**		**3.525**		**2.830**
1. Instruments de patrimoni					
2. Crèdits a tercers					
5. Altres actius financers		3.525		2.830	
VII. Actius per impost diferit					
VIII. Deutors a llarg termini					
B) ACTIU CORRENT			**1.940.629**		**1.912.053**
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda					
II. Existències					
III. Usuaris, patrocinadors i altres deutors activitats i altres comptes cobrar			**1.240.956**		**1.093.242**
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	**10**	1.207.852		1.052.089	
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades					
4. Altres deutors		9.000		6.000	
5. Personal		1.968		1.484	
6. Actius per impost corrent					
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	**10**	22.136		33.669	
IV. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini	**10, 24**		**305.992**		**221.886**
1. Instruments de patrimoni					
2. Crèdits a entitats	**10, 24**	305.992		221.886	
4. Altres actius financers					
V. Inversions financeres a curt termini					
1. Instruments de patrimoni					
2. Crèdits a tercers					
3. Valors representatius de deute					
5. Altres actius financers					
VI. Periodificacions a curt termini			**3.518**		**8.772**
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents			**390.164**		**588.152**
1. Tresoreria		390.164		588.152	
2. Altres actius líquids equivalents					
TOTAL ACTIU (A+B)			**2.245.405**		**2.247.994**

Imports en euros

Balanç de Situació

31 desembre 2011

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	2.011		2.010	
A) PATRIMONI NET			**440.002**		**493.643**
A-1) Fons propis	**13**		**407.330**		**434.737**
I. Fons dotacionals o fons socials	**13, 25**		**108.248**		**108.248**
II. Fons especials					
III. Reserves	**13**		**326.489**		**98.110**
IV. Excedents d'exercicis anteriors					
V. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries					
VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	**3**		**-27.407**		**228.379**
VII. Aportacions per a compensar pèrdues					
A-2) Ajustaments per canvis de valor					
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	**14**		**32.672**		**58.906**
1. Subvencions oficials de capital		22.117		45.572	
2. Donacions i llegats de capital		10.555		13.334	
3. Altres subvencions, donacions i llegats					
B) PASSIU NO CORRENT			**7.368**		**33.821**
I. Provisions a llarg termini					
II. Deutes a llarg termini			**7.368**		**33.821**
1. Deutes amb entitats de crèdit	**10**	7.368		33.821	
2. Creditors per arrendament financer					
3. Altres passius financers					
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini					
IV. Passius per impost diferit					
V. Periodificacions a llarg termini					
C) PASSIU CORRENT			**1.798.035**		**1.720.529**
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda					
II. Provisions a curt termini					
III. Deutes a curt termini			**27.586**		**28.614**
1. Deutes amb entitats de crèdit	**10**	26.453		27.564	
2. Creditors per arrendament financer					
3. Altres passius financers	**10**	1.133		1.050	
IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini	**10**				
V. Provisions per a altres operacions activitats			**1.621.030**		**1.603.481**
1. Proveïdors	**10**	284.694		215.460	
2. Proveïdors, entitats del grup i associades	**10, 24**	4.432		20.414	
3. Creditors varis					
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		799.998		501.457	
5. Passius per impost corrent					
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	**15**	531.906		866.151	
7. Acomptes d'usuaris					
VI. Periodificacions a curt termini			**149.418**		**88.433**
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU			**2.245.405**		**2.247.994**

Imports en euros

Compte de Resultats — 31 desembre 2011

	Notes	2.011		2.010	
1. Ingressos per les activitats			**10.872.145**		**10.666.117**
a) Vendes					
b) Prestacions de serveis	**26**	10.805.059		10.612.554	
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col.laboradors					
e) Subvencions oficials a les activitats	**14**	33.471		25.792	
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	**14**	33.615		27.771	
h) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts					
2. Ajuts concedits i altres despeses			**-1.476.815**		**-1.548.194**
a) Ajuts concedits	**16**	-1.476.815		-1.548.194	
b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici càrrec de membre de l'òrgan de govern					
c) Reintegrament d'ajuts i assignacions					
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació					
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu					
5. Aprovisionaments			**-1.174.161**		**-1.190.225**
a) Consum de béns destinats a les activitats	**16**	-686.650		-717.471	
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles					
c) Treballs realitzats per altres entitats	**16**	-487.510		-472.753	
d) Deteriorament de béns destinats a les activitats, primeres matèries i altres aprovisionaments					
6. Altres ingressos de les activitats			**13.549**		**10.325**
a) Ingressos per arrendaments		13.549		10.325	
b) Ingressos per serveis al personal					
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent					
7. Despeses de personal			**-7.558.834**		**-7.102.229**
a) Sous, salaris i assimilats		-5.540.510		-5.426.604	
b) Càrregues socials	**16**	-2.018.324		-1.675.625	
c) Provisions					
8. Altres despeses d'explotació			**-603.261**		**-541.577**
a) Serveis exteriors		-599.269		-536.648	
a1) Investigació i desenvolupament					
a2) Arrendaments i cànons	**9**	-53.719		-52.993	
a3) Reparacions i conservació		-154.738		-153.011	
a4) Serveis professionals independents		-43.115		-42.974	
a5) Transports		-8.350		-7.698	
a6) Primes d'assegurances		-40.921		-15.146	
a7) Serveis bancaris		-1.477		-961	
a8) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-402		-807	
a9) Subministraments		-263.626		-243.824	
a10) Altres serveis		-32.922		-19.233	
b) Tributs		-3.992		-4.929	
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats					
d) Altres despeses de gestió corrent					
9. Amortització de l'immobilitzat	**5**		**-61.427**		**-51.780**
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	**14**		**11.234**		**8.455**
11. Excés de provisions					
12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat					
a) Deteriorament i pèrdues					
b) Resultats per alienacions i altres					
13. Altres resultats	**16**		**3.924**		**5.531**
I. RESULTAT D'EXPLOTACIO (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)			**26.355**		**256.424**
14. Ingressos financers			**10**		**11**
a) De participacions en instruments de patrimoni					
b) De valors negociables i altres instruments financers		10		11	
15. Despeses financeres			**-53.773**		**-28.055**
a) Per deutes amb entitats del grup i associades					
b) Per deutes amb tercers		-53.773		-28.055	
c) Per actualització de provisions					
16. Variació de valor raonable en instruments financers					
17. Diferències de canvi					
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers					
II. RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)			**-53.762**		**-28.044**
III. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)			**-27.407**		**228.379**
19. Impostos sobre beneficis	**15**				
IV. RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)			**-27.407**		**228.379**

Imports en euros

A - ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	Notes	2.011	2.010
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		-27.407	228.379
I. Per valoració i ajustaments canvis de valor (+)			
II. Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		-15.000	28.334
III. Per actius no corrents i passius vinculats per la venda (+)			
IV. Efecte impositiu (-)			
B) TOTAL INGRESSOS-DESPESES IMPUTATS PATRIMONI NET		-15.000	28.334
V. Per valoració i ajustaments canvis de valor			
VI. Subvencions, donacions i llegats rebuts (-)		-11.234	-8.455
VII. Per actius no corrents i passius vinculats per la venda (-)			
VIII. Efecte impositiu (+)			
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE RESULTATS		-11.234	-8.455
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		-53.642	248.258

B - ESTAT TOTAL DE CANVIS AL PATRIMONI NET

	Notes	Fons Dotacionals i socials	Reserves	Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents d'aplicació	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO, FINAL DE L'ANY N-2		108.248	60.125	37.985			39.027	245.385
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors								
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1		108.248	60.125	37.985			39.027	245.385
I. Total ingressos i despeses reconeguts						228.379	19.879	248.258
II. Operacions de patrimoni net								
1. Augments-Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								
2. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								
3. Altres aportacions								
III. Altres variacions del patrimoni net			37.985	-37.985				
C) SALDO, FINAL DE L'ANY N-1		108.248	98.110			228.379	58.906	493.643
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								
II. Ajustaments per errors N-1								
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N		108.248	98.110	228.379			58.906	493.643
I. Total ingressos i despeses reconeguts						-27.407	-26.234	-53.642
II. Operacions de patrimoni net								
1. Augments-Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								
2. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								
3. Altres aportacions								
III. Altres variacions del patrimoni net			228.379	-228.379				
E) SALDO, FINAL DE L'ANY N		108.248	326.489			-27.407	32.672	440.002

Imports en euros

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	Notes	2.011		2.010	
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ					
1. RESULTAT DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS			**-27.407**		**228.379**
2. Ajustaments del resultat			**50.193**		**43.325**
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5	61.427		51.780	
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)					
d) Imputació de subvencions (-)		-11.234		-8.455	
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat i financers (+/-)					
k) Altres ingressos i despeses (-/+)					
3. Canvis en el capital corrent			**119.974**		**160.202**
a) Existències (+/-)					
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		-147.229		-19.405	
c) Altres actius corrents (+/-)		-84.590		-163.145	
d) Acreedors i altres comptes per pagar (+/-)		53.252		2.970	
e) Altres passius corrents (+/-)		298.541		339.782	
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)					
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			**-289.023**		**435.665**
a) Variació periodificacions (+/-)		45.221		30.070	
d) Cobraments (pagaments) per impostos (+/-)		-334.245		405.594	
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)					
5. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			**-146.263**		**867.571**
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ					
6. Pagaments per inversions (-)			**-30.262**		**-53.880**
a) Entitats del grup i associades					
b) Immobilitzat intangible					
c) Immobilitzat material		-29.567		-52.196	
e) Inversions immobiliàries i béns patrimoni cultural					
f) Altres actius financers		-695		-1.684	
g) Actius no corrents mantinguts per a la venda					
h) Altres actius					
7. Cobraments per desinversions (+)					
a) Entitats del grup i associades					
b) Immobilitzat intangible					
c) Immobilitzat material					
e) Inversions immobiliàries i béns patrimoni cultural					
f) Altres actius financers					
g) Actius no corrents mantinguts per a la venda					
h) Altres actius					
8. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			**-30.262**		**-53.880**
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT					
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni			**-15.000**		**28.334**
a) Variacions de fons (+/-)					
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+/-)		-15.000		28.334	
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer (+)			**-27.481**		**-515.152**
a) Emissió			83		600
1. Deutes amb entitats de crèdit (+)					
2. Deutes amb entitats del grup i associades (+)					
3. Altres deutes (+)		83		600	
b) Devolució i amortització de			-27.564		-515.752
1. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-27.564		-515.752	
2. Deutes amb entitats del grup i associades (-)					
3. Altres deutes (-)					
11. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			**-42.481**		**-486.818**
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI					
E) AUGMENT/ DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS			**-219.007**		**326.872**
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		588.152		261.280	
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		390.164		588.152	
Variació neta de l'efectiu			**-197.989**		**326.873**

Imports en euros

MEMÒRIA FORMAT NORMAL, NOTES ALS ESTATS FINANCERS

1. Activitat de la fundació.

La Fundació Privada Resilis és una entitat sense ànim de lucre que es va constituir a Girona el 8 de novembre de 2006, està inscrita al Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb el número 2336. Té el domicili social al c/Santa Eugènia 107 1-A de Girona i els serveis administratius estan ubicats al carrer Garrotxa, 7 de Girona.

La nostra **missió** és oferir serveis d'atenció integral a infants i joves, especialment en situació de risc social, ajudant a millorar-ne la seva qualitat de vida.

La nostra **visió** és esdevenir un referent en l'àmbit d'atenció a la infància en situació de risc, tant a nivell català com estatal.

Els nostres valors són :

Justícia. Creiem en la possibilitat de viure en un món més just, treballant amb responsabilitat, fomentant la qualitat de vida i la igualtat social.

Complementarietat. Treballem per integrar els agents del territori i desenvolupar serveis de proximitat adaptats a les necessitats del territori i de la seva gent.

Compromís. Volem ser una entitat ètica, professional i respectuosa amb les persones i el medi ambient.

Innovació. Optem per treballar amb iniciativa, amb mentalitat oberta, creativa i dinàmica, fomentant la investigació i l'anàlisi permanent de necessitats.

Transparència. Cerquem una acció basada en la confiança en la persona, actuant amb responsabilitat i total transparència cap a la societat.

Implantació territorial de places residencials

L'entitat disseny i desenvolupa de manera innovadora, projectes, programes i/o serveis, tant residencials com socials, dirigits a l'atenció d'infants i joves en situació d'exclusió, risc o greus dificultat. Aquesta feina la portem a terme en col·laboració amb les diferents administracions locals, comarcals i autonòmiques a través de diferents concerts, convenis o contractes de gestió. Actualment disposem de 195 Places en serveis residencials i s'han ates un total de 317 casos, juntament amb 336 casos atesos en medi obert (centre obert salt, programa absentisme i programa medi obert), un total de 653 infants i/o joves.

- Gironès: 84 places
- La Selva: 10 places
- Vallès Oriental: 20 places
- Vallès Occidental: 13 places
- Alt Camp: 20 places
- Baix Camp: 24 places
- Baix Ebre: 24 places

Objectius

La Fundació té com a finalitat, estimular les capacitats resilients de la població que atén, sense oblidar el caràcter protagonista de cada individu/a en la seva història i en el seu camí cap a una vida autònoma i plena. La promoció de la igualtat d'oportunitats, el benestar i la qualitat de vida, així com els processos d'autonomia de les persones que atenem esdevenen l'eix vertebrador del conjunt de les nostres accions. El desenvolupem atenent-les de forma individualitzada, vetllant sempre per l'acompliment dels drets de l'infant i la promoció de
la persona dins la societat.
L'entitat també es marca com a objectiu difondre els drets de la infància a través de l'organització d'activitats en què es faci participar la societat, per donar a conèixer una realitat propera però alhora desconeguda com és la infància i la joventut en risc, exclusió o greus dificultats.
La nostra participació en les Xarxes associatives ens fa estar també a prop dels altres operadors del sector i establir-hi aliances o bé estratègies de mercat. En aquest sentit la participació en xarxes facilita el treball conjunt, la transferència de coneixement i l'enriquiment mutu a partir d'experiències compartides.

Serveis i projectes gestionats

CRAE - Centre Residencial d'Acció Educativa.

Són serveis d'acolliment residencial, per a la guarda i educació dels infants i joves, on resideixen temporalment amb la mesura administrativa d'acolliment simple en institució.

Relació dels serveis:

Nom de Centre	Municipi	Capacitat usuaris
CRAE Pla de la Selva	Sils (La Selva)	10 places mixtes
CRAE Salt	Salt (El Gironès)	24 places mixtes
CRAE Sobrequés	Girona (El Gironès)	10 places mixtes
CRAE L'Espurna	Rubí (Vallès Occidental)	13 places mixtes (5 places menors 3 anys)
CRAE Ball de Cavallets	Reus (El Baix Camp)	20 places mixtes
CRAE Llar Ponent/Lo Carrilet	Tortosa (Baix Ebre)	24 places mixtes

CREI - Centre Residencial D'educació Intensiva

Són serveis residencials d'acolliment d'estada limitada que disposa de mesures estructurals de protecció, per la guarda i educció dels infants i joves, tutelats per l'Administració de la Generalitat de Catalunya, i que tenen com a objectiu donar resposta educativa i assistencial a adolescents i joves que presenten alteracions conductuals, que requereixen d'uns sistemes d'educació intensiva.

Relació del serveis:

Nom de Centre	Municipi	Capacitat usuaris
CREI El Pedrenyal	Sta.Maria Palautordera (Vallès Oriental)	20 places - nois
CREI El Guaret	Valls (Alt Camp)	20 places – nois

CA – Centre d'Acollida

És un servei residencial i educatiu d'estada limitada, que té per objecte donar resposta immediata i transitòria d'acolliment a qualsevol situació d'alt risc del menor (12 a 18 anys) si ha de ser separat del seu nucli familiar i exercir la funció substitutòria temporal de la família així com realitzar l'observació i el diagnòstic (ETCA) de la situació dels menors atesos i les seves famílies per tal d'elaborar la proposta de mesura corresponent, quan és impossible o inconvenient realitzar l'estudi en el territori.

Relació dels serveis:

Nom de Centre	Municipi	Capacitat usuaris
CA Mas Garriga	Juià (El Gironès)	30 places – nois (edats entre 12 i 18 anys)
Unitat de Foment a l'autonomia UFA	Casa St.Daniel- Girona	4 places nois

SPAE – Servei de Promoció de l'Autonomia i Emancipació

Agrupa els serveis adreçats a joves en risc que estan immersos en processos d'emancipació. Està format per:

- **Servei de Pisos Assistits**: Recurs d'habitatge amb la finalitat de portar a terme una tasca de suport socioeducatiu a nois i noies tutelats/des a partir de 16 anys i/o joves majors d'edat extutelats. Es treballa l'assoliment de l'autonomia en els diferents àmbits de la seva vida. Es creen en el marc que ofereix l'Àrea de Suport al Jove Tutelat i Ex-tutelat (ASJTET).

Relació dels serveis:

Nom de Centre	Municipi	Capacitat usuaris
Pis Assistit Salt	Salt (El Gironès)	4 places - nois
Pis Assistit l'Avinguda	Girona (El Gironès)	4 places - noies
Pis Assistit Reus	Reus (Baix Camp)	4 places- noies
Pis Assistit 16-18 per tutelats	Pis Dr.Bolós (El Gironès)	6 places-nois

- **Servei de Seguiments educatius en el medi**: és un recurs d'acompanyament i recolzament socioeducatiu a aquells joves amb una major autonomia i que no resideixen en pisos assistits però que necessiten un suport en el seu procés d'emancipació.

CO - Centres Oberts

És un servei diürn i preventiu, fora de l'horari escolar, per a infants i joves en situació de risc adreçats a promoure el seu desenvolupament integral, per tal de possibilitar-los la integració a la comunitat. Dóna suport, estimula i potencia l'estructuració i el desenvolupament de la personalitat, la socialització, l'adquisició d'aprenentatges bàsics i l'esbarjo, i compensa les deficiències socioeducatives de les persones ateses.
El Centre Obert de Lloret ha estat baixa en la gestió en data 29/02/2012.

Relació dels serveis:

Nom de Centre	Municipi	Capacitat usuaris
Centre Obert de Salt	Salt (El Gironès)	20 Places (6 a 14 anys)
Centre Obert de Lloret Mar	Lloret de Mar (La Selva)	40 places (3 a 16 anys)

Equip de Diagnòstic – EVAMI – Equip de Valoració del Maltractament Infantil

Són serveis que neixen de la necessitat d'atendre infants i joves menors d'edat tutelats per la DGAIA. És un equip de professionals que té per objectiu fer l'anàlisi de la situació de risc del menor, l'estudi de diagnòstic i l'elaboració de la proposta de mesura de protecció, juntament amb la funció de recollir tota la informació del cas, examinar, explorar i valorar les circumstàncies, situació i necessitats dels menors per emetre un informe diagnòstic que possibiliti l'elaboració de la proposta de mesura més adequada.

Pel que fa específicament a l'EVAMI la funció d'aquest equips és l'atenció immediata de casos d'urgència provinents de situacions de maltractaments infantils detectats en l'àmbit sanitari, especialment en caps de setmana i festius. (Demarcació de Girona)

Nom de Centre	Municipi
Llar Infantil La Misericòrdia	Girona (El Gironès)

Programa CICERONE - Projecte d'absentisme escolar

Projecte de caràcter preventiu i de suport als i les menors en edat d'escolarització obligatòria, que presenten indicadors de risc d'absentisme i/o inadaptació escolar.

Programa de Medi Obert

El projecte Medi Obert s'impulsa al municipi de Salt com a experiència pilot d'un programa d'intervenció en l'espai públic adreça prioritàriament a la infància i joventut que presenta conductes de risc d'exclusió social o que presenten dificultats d'inserció i que solen estar la major part del seu temps al carrer. L'objecte principal del servei seria: Realitzar intervencions socioeducatives en l'espai públic de Salt per tal d'afavorir els processos d'integració, socialització i participació ciutadana dels joves, de manera especial amb aquells que presenten especials dificultats d'utilització responsable del seu temps lliure i conductes individuals i grupals, de risc.

Punt Òmnia

És un espai d'accés a les Tecnologies de la Informació i la Comunicació per: Evitar la fractura digital i possibilitar, amb la participació de tots, la construcció i millora de la pròpia comunitat (sobretot d'aquelles persones que tenen més dificultats en accedir-hi).

Relació de centres.

L'entitat realitza les seves activitats en els següents centres:

IMMOBLES EN PROPIETAT:

Pis al carrer St. Eugènia, 107, 1-A de Girona

IMMOBLES CEDITS EN ÚS:

- Casa al Cr Quevedo, 25 de Rubí (Barcelona)
- Pisos al Cr Sobrequés, 5 baixos 1 de Girona
- Immoble Cr Simpàtica, 5 de Tortosa (Tarragona)
- La Caseta Avda. Sant Narcís, 59 de Girona

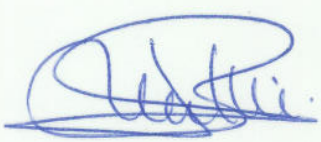
Els que venen a continuació estan regulats a través del conveni de "SERVEI COMPARTIT" establert entre Fundació Plataforma Educativa i la Fundació Resilis:

- Casa de Sant Daniel al carrer Montorró, 10 de Girona
- Pisos Cr Ramon Llull, 12 Bloc 1 baixos 3 i 4ª de Sils (Girona)
- Finca el Pedrenyal Nou a Santa Maria de Palautordera (Barcelona)
- Finca Mas Garriga de Juià (Girona)
- Pisos al Cr Escultor Juli Anton, 3 de Reus (Baix Camp)
- Finca Can Rodon Camí Vell del Bosc s/n (Valls)
- Pisos al c/Dr. Ferran, 4 de Salt (Gironès)
- Pisos al c/Catalunya, 83 de Tortosa (Baix Ebre)
- Pis al Cr Dr. Ferran, 31 8-4 de Salt (Girona)
- Pis a la Avda Sant Narcís, 76 2on-1a de Girona

IMMOBLES EN RÈGIM DE LLOGUER:

Pis al Ps.Sunyer, 20 de Reus

Pis al Cr. Dr.Bolos, 2 Esc. E 2-3 de Girona



La Fundació Resilis ha entrat a format part de l'entitat **Maina Suport Global AIE**, L'Agrupació d'interès econòmic tindrà per objecte la realització de serveis que s'utilitzen directa i exclusivament per l'activitat de serveis socials, necessaris pel desenvolupament de les activitats dels socis, i la corresponent distribució de costos comuns entre els seus membres.

Relació nous projectes

Fundació Resilis durant el 2011, ha culminat els següents projectes:

- Canviar portes RF al Centre d'acollida Mas Garriga
- Millores TIC
    - Implantació d'un programa de gestió de RRHH Integhro
    - Implantació d'un núvol intern i sistema de teletreball per a tots els centres
    - Implantació d'un sistema de videoconferència
    - Implantació d'un sistema de còpies de seguretat de cinta + NAS
    - Renovació d'equipaments informàtics als centres

Règim jurídic.

L'entitat és una Fundació Privada constituïda sota la llei 5/2001 de 2 de maig de la Generalitat de Catalunya i disposicions complementàries. Així mateix li és d'aplicació la Llei 4/2008, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

L'entitat està inscrita al Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb el núm. 2335 i està acollida a la Llei 49/02 de 23 de desembre de Fundacions i Mecenatge, llei de Fundacions i d'incentius fiscals a la participació privada en activitats d'interès general.

Els components del Patronat de la Fundació a la data de tancament de l'exercici són els següents:

Presidenta	Glòria Fàbrega i Cornellà
Sots -presidenta	Gemma Boada i Casals
Secretària	Anna Mª Suñer i Damon
Tresorera	Mònica Canela Piqué
Vocals	Roger Casero Gombau
	David Ruiz i Álvarez
	Jordi Pascual i Pèlach

2. Bases de presentació dels comptes anuals.

Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han preparat, en moneda euros, a partir dels registres comptables, havent-se aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la fundació.

Principis comptables.

Els comptes anuals que adjuntem han estat preparats pel Patronat de la Fundació a partir dels registres comptables establerts en el codi de comerç i es presenten seguint les normes el Nou Pla General de Comptabilitat de les Fundacions Privades de Catalunya segons el Decret 259/2008, de 23 de desembre. L'entitat no ha aplicat cap principi comptable no obligatori, ni ha deixat d'aplicar cap obligatori.

Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.

En l'elaboració dels comptes anuals corresponents a aquest exercici s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a la data de tancament dels estats financers sobre els fets analitzats. És possible que successos que puguin esdevenir al futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercici, que es faria de forma prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en les corresponents comptes anuals futures.

L'entitat ha elaborat aquests estats financers sota el principi de gestió continuada, que implica la continuïtat de les operacions de l'entitat, la realització dels seus actius i la liquidació dels seus passius en el curs normal dels negocis, pels imports i segons la classificació amb la que figuren als comptes anuals adjunts.

Els membres del patronat de la fundació no han detectat l'existència de cap factor que pugui implicar la no aplicació del principi de gestió continuada.

Comparació de la informació.

D'acord amb la legislació mercantil vigent, els Patrons presenten a efectes comparatius, amb cada una de les partides del balanç i del Compte de Pèrdues i Guanys a més a més de les xifres de l'exercici actual, les corresponents a l'exercici anterior.

Agrupació de partides.

L'entitat no han realitzat agrupaments de diverses partides.

Elements aplegats en diverses partides.

L'entitat no disposa d'elements que figurin separats en varies partides dels estats financers, llevat dels deutes amb entitats de crèdit.

Canvis en criteris comptables.

No s'han produït canvis significatius als criteris de comptabilització amb respecte als estats financers d'exercicis anteriors, a excepció dels canvis descrits a l'apartat de l'adaptació al Nou Pla General de Comptabilitat.

Correcció d'errors i canvis en estimacions comptables.

Tant en l'exercici actual com en el precedent, no s'han produït correccions d'errors de caràcter significatiu corresponent a exercicis anteriors, ni tampoc s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables que afectin a aquests exercicis o que puguin afectar a exercicis futurs.

Importància relativa.

Al determinar l'informació a desglossar en la present memòria sobre les diferents partides dels estats financers o altres assumptes, l'entitat, d'acord amb el Marc Conceptual del Pla Comptable aplicable a les Fundacions de Catalunya, ha tingut en compta l'importància relativa en relació amb els comptes anuals del present exercici.

3. Excedent de l'exercici.

La proposta de distribució del Resultat per part del Patronat és el següent:

Bases de repartiment	Exercici
Excedent de l'exercici	-27.407
Total base de repartiment = Total distribució	**-27.407**
Distribució a:	
Resultats negatius exercicis anteriors	-27.407
Total distribució = Total base de repartiment	**-27.407**

4. Normes de registre i valoració.

a. Immobilitzat material.

Es valora a preu d'adquisició o cost de producció, al que s'incorpora l'import de les inversions addicionals o complementàries que es realitzin, amb igual criteri de valoració. Les despeses de reparació i manteniment que no augmentin la capacitat productiva o allargament de la vida útil dels actius es consideren despeses de l'exercici.

Les amortitzacions es practiquen linealment, estimant un valor residual nul, en funció dels següents percentatges:

Descripció	% Anual
Construccions, béns dotacionals	2%
Maquinària i Instal·lacions i mobiliari	25 %-10%
Equips processos d'informació	25 %
Elements de transport	16 %

b. Arrendaments

Els actius materials adquirits en règim d'arrendament financer es registren en la categoria d'actiu a que correspon el bé arrendat, amortitzant-se en la seva vida útil prevista seguint el mateix mètode que per als actius en propietat.

Els arrendaments es classifiquen com arrendaments financers sempre que les condicions dels mateixos transfereixin substancialment els riscos i avantatges derivats de la propietat a l'arrendatari. Els altres arrendaments es classifiquen com arrendaments operatius.

La política d'amortització dels actius en règim d'arrendament financer és similar a l'aplicada a les immobilitzacions materials pròpies. Si no existeix la certesa raonable que l'arrendatari acabarà obtenint el títol de propietat al finalitzar el contracte d'arrendament, l'actiu s'amortitza en el període més curt entre la vida útil estimada i la durada del contracte d'arrendament.

Els interessos derivats del finançament d'immobilitzat mitjançant arrendament financer s'imputen als resultats de l'exercici d'acord amb el criteri de l'interès efectiu, en funció de l'amortització del deute.

c. Instruments financers

Les diferents categories d'actius financers són les següents:

Actius financers a cost amortitzat

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'entitat. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'entitat i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu cost, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que són directament atribuïbles. No obstant, aquests últims podran registrar-se al compte de pèrdues i guanys en el moment del seu reconeixement inicial.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode de l'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més les correccions al seu valor motivades per la deterioració que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per tots els conceptes al llarg de la seva vida romanent.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

Actius financers mantinguts per a negociar

La societat ha classificat els actius financers com mantinguts per a negociar quan aquest s'hagi adquirit amb el propòsit de vendre'l en el curt termini o quan es tracti d'un instrument financer derivat que no és ni un contracte de garantia financera ni s'ha designat com instrument de cobertura.

Inicialment es valoren pel seu preu d'adquisició, que no és altra cosa que el valor raonable de la contraprestació lliurada. Les despeses que són directament atribuïbles es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys.

Quan es tracta d'instruments de patrimoni s'inclouen en la valoració inicial els drets preferents de subscripció i similars.

Posteriorment es valoren pel seu valor raonable, sense deduir les despeses de transacció que es pogués incórrer en la seva alienació. Els canvis que es produeixin en el valor raonable s'imputen en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici.

Actius financers a cost

En aquesta categoria s'inclouen les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.

Inicialment es valoren pel seu cost, que és el valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Forma part de la valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars.

Posteriorment es valoren pel seu cost menys, si escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

Correccions valoratives per deteriorament

Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deteriorament, i si escau, la seva reversió s'han registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

La pèrdua per deteriorament serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant-los al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Les diferents categories de passius financers són les següents:

Passius financers a cost amortitzat

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'entitat i aquells que no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu cost que és el valor raonable de la transacció que els ha originat més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles. No obstant, aquests últims, així com les comissions financeres que s'hagin carregat a l'empresa es poden registrar en el compte de pèrdues i guanys.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos reportats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsos exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui en el curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que reporten interessos es registren per l'import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres, incloses les primes pagadores en la liquidació o el reemborsament i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri de meritació en el compte de resultats utilitzant el mètode de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es reporten.

Els préstecs es classifiquen com corrents tret que la Societat tingui el dret incondicional per a ajornar la cancel·lació del passiu durant, almenys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercials no reporten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

d. Subvencions, donacions i llegats.

Les subvencions de capital no reintegrables es valoren per l'import rebut i s'imputen als resultats en proporció a la depreciació dels actius finançats per aquestes subvencions. (En cas d'actius no depreciables la subvenció s'imputa al resultat de l'exercici en que es produeixi l'alineació o baixa dels mateixos).

e. Deutes, amb distinció entre curt i llarg termini.

La classificació entre curt i llarg termini es realitza tenint en compte el termini previst pel venciment, alienació o cancel·lació de les obligacions i drets de l'empresa.

Es considera llarg termini quan és superior a un any comptant a partir de la data de tancament de l'exercici.

f. Impost sobre beneficis.

L' entitat està exempta de tributació de l'impost sobre beneficis.

g. Ingressos i despeses.

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

h. Inversions i despeses medi ambientals.

Els imports de despeses resultants de mesures de protecció del medi ambient s'han comptabilitzat com a despeses de l'exercici. Les inversions realitzades en sistemes, equips i instal·lacions destinats al mateix fi, s'han comptabilitzat com a tal en l'actiu, segons la seva naturalesa.

i. Provisions i contingències.

L'entitat no ha realitzat cap.

j. Prestacions als empleats.

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

L'entitat no realitza retribucions a llarg termini al personal, ni realitza provisió per aquest concepte.

k. Transaccions entre parts vinculades.

Amb caràcter general, les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable.

5. Immobilitzat material.

El moviment de l'Immobilitzat material durant l'exercici anterior es mostra en la taula adjunta:

Immobilitzat material	Saldo inicial exercici actual			Moviments exercici			Saldo final exercici actual		
	Import brut	Fons amortització	Import net	Altes	Baixes/ traspassos	Amortització	Import brut	Fons amortització	Import net
Construccions	129.980	-5.199	124.781			-2.600	129.980	-7.799	122.181
Instal·lacions tècniques	5.769	-1.547	4.223			-1.401	5.769	-2.948	2.821
Maquinària	30.408	-4.815	25.592	13.752		-10.347	44.160	-15.162	28.998
Altres instal·lacions i utillatge	9.522	-2.647	6.875	1.374		-2.491	10.895	-5.138	5.758
Mobiliari	47.702	-5.188	42.514	4.105		-5.006	51.807	-10.194	41.613
Equips processaments d'informació	14.890	-2.786	12.104	3.342		-4.116	18.232	-6.902	11.329
Elements de transport	113.502	-16.256	97.246	35.054		-24.176	148.556	-40.432	108.124
Altre immobilitzat	6.573	-1.643	4.930			-1.643	6.573	-3.287	3.286
Immobilitzacions materials en curs	14.431		14.431		-5.431		9.000		9.000
Total	**372.776**	**-40.081**	**332.695**	**57.627**	**-5.431**	**-51.780**	**424.972**	**-91.861**	**333.111**

El moviment detallat de l'Immobilitzat material durant el present exercici es mostra en la taula adjunta:

Immobilitzat material	Saldo inicial exercici actual			Moviments exercici			Saldo final exercici actual		
	Import brut	Fons amortització	Import net	Altes	Baixes/ traspassos	Amortització	Import brut	Fons amortització	Import net
Construccions	129.980	-7.799	122.181			-2.600	129.980	-10.398	119.582
Instal·lacions tècniques	5.769	-2.948	2.821	6.472		-1.867	12.242	-4.815	7.426
Maquinària	44.160	-15.162	28.998	6.387		-11.787	50.547	-26.949	23.598
Altres instal·lacions i utillatge	10.895	-5.138	5.758	4.637		-2.650	15.532	-7.787	7.745
Mobiliari	51.807	-10.194	41.613	9.906		-5.867	61.712	-16.061	45.652
Equips processaments d'informació	18.232	-6.902	11.329	11.166		-5.292	29.397	-12.194	17.203
Elements de transport	148.556	-40.432	108.124			-29.722	148.556	-70.154	78.403
Altre immobilitzat	6.573	-3.287	3.286			-1.643	6.573	-4.930	1.643
Immobilitzacions materials en curs	9.000		9.000		-9.000				--
Total	**424.972**	**-91.861**	**333.111**	**38.567**	**-9.000**	**-61.427**	**454.540**	**-153.289**	**301.251**

La fundació te subscrites pòlisses d'assegurances que cobreixen els possibles riscos que estan subjectes aquestes inversions. L'import que figuren a l'apartat de construccions formen part del béns dotacionals, que estan gravades per préstecs hipotecaris que a data de venciment de l'exercici anterior tenien un saldo pendent de 12.310 euros, i a data de venciment d'aquest exercici hi ha un saldo pendent de 8.311 euros. A data de tancament hi ha elements totalment amortitzats per import de 1.578 euros.

6. Inversions immobiliàries.

L'entitat no disposa d'inversions immobiliàries.

7. Béns del patrimoni històric i cultural.

L'entitat no disposa de béns del patrimoni històric o cultural.

8. Immobilitzat intangible.

L'entitat no disposa d'immobilitzat intangible.

9. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar.

La fundació disposa d'arrendaments operatius de contractes de lloguer de pisos per import de 15.996 euros, a l'any anterior per 13.868 euros. El seu posterior import serà incrementant en IPC. Així con l'entitat disposa de lloguers d'altres béns, que són 5 vehicles en règim de rènting, per import

de 37.723 euros, l'any anterior de 39.125 euros, dels quals 3 s'acabaven al 2010 però es van prorrogar un any més i el altres dos vencen al 2012.

10. Instruments financers.

Actius financers

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers assenyalades en la norma de registre i valoració novena, llevat de les inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades, és el següent:

		Llarg termini		Curt termini	
Categoria	**Tipus d'actiu**	**Anterior**	**Actual**	**Anterior**	**Actual**
Altres inversions financeres	Altres actius financers	2.830	3.525		
Comptes a cobrar	Usuaris i deutors per prestació de serveis			1.052.089	1.207.852
	Altres deutors			6.000	9.000
	Deutors, entitats associades			221.886	305.992
	Deutes Administracions Públiques per subvencions			33.669	22.136
TOTAL		**2.830**	**3.525**	**1.313.644**	**1.544.980**

Els actius financers s'han valorat segons el seu valor raonable. Els actius no corrents no tenen venciment definit.

Passius financers

Els passius financers s'han classificat segons la seva naturalesa i segons la funció que compleixen en la societat. El valor en llibres de cada una de les categories és el següent:

		Llarg termini		Curt termini	
Categoria	**Tipus de passiu**	**Anterior**	**Actual**	**Anterior**	**Actual**
Deutes bancaris	Deutes amb entitats de crèdit	33.821	7.368	27.564	26.453
Altres deutes	Creditors comercials i entitats associades			235.874	289.127
	Altres passius financers			1.050	1.133
TOTAL		**33.821**	**7.368**	**264.489**	**316.713**

Al passiu del balanç figura un deute per remuneracions pendents de pagaments, que correspon a la periodificació de pagues extres meritades a final de l'exercici 2010 i 2011 i altres despeses pendents de pagament a final dels exercicis 2010 i 2011.

Detall de venciments

El detall dels venciments dels préstecs amb entitats bancàries, de l'any anterior, és el següent:

Tipus de passiu financer	Any+1	Any +2	Any +3	Any +4	Resta	Total
Préstecs hipotecaris	4.000	4.116	4.195			12.310
Préstecs adquisició vehicles	23.564	22.280	3.230			49.076

El detall dels venciments dels préstecs amb entitats bancàries, de l'any anterior, és el següent:

Tipus de passiu financer	Any+1	Any +2	Any +3	Any +4	Resta	Total
Préstecs hipotecaris	4.091	4.219				8.311
Préstecs adquisició vehicles	22.362	3.231				25.511

El nominal de les deutes bancàries de l'entitat a la data de tancament de l'exercici són els següents:

Tipus de deute	Nominal del deute
Préstecs hipotecaris	21.731
Préstecs adquisició vehicles	95.354
Anticip import factures Generalitat (DGAIA)	1.000.000

11. Existències.

L'entitat no disposa d'existències.

12. Moneda estrangera.

L'entitat no realitza operacions, ni te saldos al tancament, amb moneda estrangera diferent a l'euro.

13. Fons Propis.

La composició i el moviment de les partides que formen l'epígraf "Fons Propis" és el següent:

Concepte	Anterior	Actual
Fons dotacionals o fons socials	108.248	108.248
Reserves	98.110	**326.489**
Excedent de l'exercici	228.379	**-27.407**
Total	**434.737**	**407.330**

14. Subvencions, donacions i llegats.

Els moviments i les imputacions al compte de resultats de l'exercici anterior de subvencions, donacions i llegats són les següents:

Organismes	Tipus, destí	Imports rebuts a l'exercici	Imputades a resultats		Pendent imputar
			Explotació	Capital	
Institut Català Dones	Foment de la igualtat d'oportunitats per noies amb risc d'exclusió social	1.384	1.384		
Gtat.Catalunya - Icass	Vorera pendrenyal	5.000	5.000		
Adapta Movil	Vehícle Ford Transit	7.334			7.334
Fepa/ Ministerio	Acompanyament joves risc exclusió social	5.611	5.611		
Generalitat Catalunya - Dept. Treball	Plans Ocupació Contractació personal (renúncia any anterior	14.655 -23.039	14.655 -23.039		
Associació terres de l'ebre	Programes	1.050	1.050		
Consell Comarcal Gironès	Activitats esportives	300	300		
Diputació de Girona	Tallers pre-laborals	3.500	3.500		
Tempe, S.A.	Sabates per usuaris	8.182	8.182		
Generalitat Catalunya - Dept. Medi Ambient i Habitatge	Manteniment de centres de pisos assistits	9.600	9.600		
Fundació Tripartita	Donatius privats funcionament programes	10.943	10.943		
Icaen	Auditoria energia pels centres Pedrenyal i UFA St. Daniel	4.425	4.425		

Organismes	Tipus, destí	Imports rebuts a l'exercici	Imputades a resultats		Pendent imputar
			Explotació	Capital	
Fundació Caixa Catalunya	Obres rehabilitació habitatge	7.596	7.596		
Gtat.Catalunya - Dgaia	Obres i millores centres			3.655	11.759
Gtat.Catalunya - Icass	Supressió barreres - Ascensor El Pedrenyal				9.000
Gtat.Catalunya - Icass	Adquisició i adaptació vehicle			4.800	9.813
Gtat.Catalunya - Icass	Adquisició i adaptació vehicle	15.000			15.000
Unnim	De l'equipament social al servei residencial per a joves	6.000			6.000
Dt Treball, Dir Gral Relacions laborals	Agent desenvolupar accions pla igualat		4.356		

També s'han rebut altres subvencions d'explotació que han estat periodificades a final d'exercici al compte d'ajustaments per periodificació.

Els moviments i les imputacions al compte de resultats del present exercici de subvencions, donacions i llegats són les següents :

SUBVENCIONS CAPITAL OFICIALS Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final
Gtat. Catalunya - Dgaia	Obres i millores Centres	11.759		3.655	8.104
Gtat. Catalunya - Icass	Accessibilitat	9.000			9.000
Gtat. Catalunya - Icass	Adquisició i adaptació vehicle	9.813		4.800	5.013
Gtat. Catalunya - Icass	Adquisició i adaptació vehicle	15.000	-15.000		0

SUBVENCIONS CAPITAL PRIVADES Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final
Unnim	Equipament servei residencial per a joves	6.000		432	5.568
Adapta Movil	Vehicle Ford Transit	7.334		2.347	4.987

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Import rebut
Fepa / Ministerio	Acompanyamement joves risc exclusió social	5.053
Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo	Formació treballadors	12.675
Consell Comarcal del Gironès	Activitats Esportives	300
Ajuntament de Girona	Punt Omnia Font Polvora	1.100
Generalitat Catalunya - Institut Català de les Dones	Foment de la igualtat d'oportunitats per noies amb risc d'exclusió social	642
Generalitata Catalunya - Medi Ambient i habitatge - Secretaria d'Habitatge	Despeses manteniment pisos assistits	6.000
Generalitat Catalunya - Dep. Treball - Dir.Gral.Relació Laboral	Agent desenvolupar accions Pla Igualtat	4.356
Generalitat Catalunya - Dept Treball	Plans Ocupació Contractació Personal	3.345

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ PRIVADES Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Import rebut
Tempe, sa	Sabates usuaris	5.261
Zara Home España, sa	Roba de la llar i per als usuaris	15.400
Fundació Intervida	Pis assistit per a joves de 16 a 18 anys	10.953
Agrupació Mútua	Educacio nutritiva per als usuaris	2.000

15. Situació fiscal.

Al passiu del balanç del passat exercici, es reflexa el deute per IRPF del quart trimestre per import de 194.492 euros i el deute amb Seguretat Social de desembre i novembre (que es paga a principis de gener) per import de 326.181 euros, així com deute aplaçat amb Hisenda Pública per import de 345.577 euros.
Al passiu del balanç del present exercici, es reflexa el deute per IRPF del quart trimestre per import de 196.389 euros i el deute amb Seguretat Social de desembre i novembre (que es paga a principis de gener) per import de 335.517 euros.
L'entitat s'acull al règim de beneficis fiscals establerts el la Llei 49/2002 d'aplicació del règim fiscal per entitats sense ànim de lucre.
El detall dels ingressos i despeses de les diferents activitats està inclosa en el **ANNEX 2** d'aquesta memòria.

Les diferències entre el resultat comptable de l'exercici i la base imposable del mateix són les següents:

	Anterior	Actual
Resultat comptable	**228.379**	**-27.407**
Menys Resultats exempts	-228.379	27.407
Resultats que tributen per l'impost	**0**	**0**
Diferències temporals		
Diferències permanents		
Base imposable de l'impost	**0**	**0**

Segons les disposicions legals vigents, les liquidacions d'impostos no poden considerar-se definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o hagi passat el termini de prescripció de quatre anys. En conseqüència, amb motiu d'eventuals inspeccions, podrien sorgir passius addicionals als registrats per l'entitat. No obstant, la Direcció de la mateixa considera que els esmentats passius, en cas de que apareguessin, no serien significatius en comparació amb els Fons Propis i amb els resultats anuals obtinguts.

16. Ingressos i despeses.

Detalls de despeses.

El detall de les despeses d'administració del patrimoni de la Fundació i dels comptes de càrregues socials, ajuts monetaris i variacions de provisions és el següent :

Partida de despeses	Detall de la seva composició	Anterior	Actual
Ajuts monetaris	Ajuts segons conveni entre entitats	1.548.194	1.476.815
Aprovisionaments	Consums béns destinats activitats	717.471	686.650
	Treballs realitzats altres entitats	472.753	487.510
Càrregues socials	Seguretat Social càrrec de l'entitat	1.630.789	1.668.357
	Altres despeses socials i previsions	44.836	349.967

Les despeses d'administració de la fundació inclouen les despeses compensades als membres del patronat fetes per aquests en la realització de les seves funcions, i les despeses generals relacionades amb l'administració de la fundació. El càrrec de patró no és remunerat per llei.

Segons l'article 333-3 de la Llei 4/2008, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques, les despeses d'administració no poden ésser superiors al 15 % del ingressos meritats durant l'exercici, s'adjunta a l'**ANNEX 3.**

Altres resultats.

L'import d'altres resultats del passat exercici va ser de 5.531 euros i l'import del present exercici és de 3.924 euros, corresponent, principalment, a ingressos d'assegurances.

17. Provisions i contingències.

Garanties compromeses amb tercers.

L'entitat, al tancament de l'exercici, té atorgats avals a tercers pels següents imports:

Tipus de garantia o risc	Anterior	Actual
Riscos per avals a tercers entregats per entitats vinculades	110.621	136.120

A més utilitza la línia d'avals de Plataforma Educativa per import de 40.481 euros, el passat any i 134.000 euros del present exercici, dels serveis que l'entitat realitza.

18. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos per finalitats pròpies.

Béns i drets que formen part de la dotació fundacional.

La composició dels drets i béns que formen part de la dotació fundacional i dels que estan vinculats directament al compliment de les finalitats pròpies més significatius són els següents :

Béns que formen part de la dotació fundacional	Valor Net Comptable	Altres Béns
Pis habitatge 1° 1ª de C/ Santa Eugènia 107 de Girona	119.582	--

L'entitat no ha realitzat cap alienació de béns i drets de la fundació durant l'exercici.

Destí del patrimoni de l'entitat en cas de dissolució.

Segons l'article 27 dels estatuts de l'entitat, en cas d'extinció per qualsevol causa, la liquidació de la mateixa l'efectuaran els membres del Patronat, i comportarà la cessió global de tots els actius i passius a favor d'altres fundacions, entitats públiques o privades, sense ànim de lucre i amb finalitats anàlogues, o a altres entitats que autoritzi el Protectorat.

Aplicació d'excedents de l'exercici als fins fundacionals.

Segons la Llei 4/2008, les fundacions hauran de destinar al menys un 70% dels excedents nets a fins socials de la fundació en el termini de 4 anys a partir de la seva obtenció. El càlcul realitzat per la fundació per l'aplicació d'aquest 70% sobre els rendiments nets per fins fundacionals i el detalls de la seva aplicació s'adjunten al **ANNEX 1.**

D'acord amb els convenis que té subscrits la Fundació amb la Direcció General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència (DGAIA) per a la gestió dels Centres Residencials d'Acció Educativa Pedrenyal, Guaret,Salt, Sobrequés, Pla de la Selva(Sant Daniel) i l'Espurna, Ball de Cavallets, Llar Ponent, Centre d'Acollida Mas Garriga, el Servei de Promoció autonomia i emancipació i el Servei de Diagnòstic de la Llar Infantil NS Misericòrdia, s'adjunta l'estat de comptes dels mencionats centres en l'**ANNEX 4** d'aquesta memòria.

19. Informació sobre Medi Ambient.

Donada l'activitat a la que es dedica l'entitat, la mateixa no té responsabilitats, despeses, actius, ni provisions o contingències de naturalesa medi ambiental que puguin ser significatius en relació amb el patrimoni, la situació financera i els resultats de la mateixa. Per aquest motiu no s'inclouen desglossos específics en la present memòria dels comptes anuals respecte a informació sobre qüestions medi ambientals.

20. Retribucions a llarg termini al personal.

L'entitat no realitza retribucions al llarg termini al personal.

21. Negocis conjunts.

L'entitat no realitza negocis conjunts.

22. Actius no corrents mantinguts per a la venda.

L'entitat no disposa d' Actius no corrents mantinguts per a la venda.

23. Fets posteriors al tancament.

No s'han produït aconteixements posteriors al tancament, dels que s'hagi de fer esment en aquesta memòria.

24. Operacions amb parts vinculades.

Informació de les entitats vinculades.

L'entitat no té participacions en cap altra entitat en la que disposi, directa o indirectament, en més de la meitat dels drets de vot.

L'entitat forma part d'un projecte liderat per la fundació de Fundació Plataforma Educativa, agrupa Entitats complementaries amb un fort sentit d'equip i valors individuals per a aprofitar al màxim els avantatges d'innovar i treballar plegats. Té per missió:

"Dissenyar, crear i desenvolupar programes i serveis, que millorin la qualitat de vida de la persona i de col·lectius en situació d'exclusió social i /o en risc de patir-ne".

Agrupa les entitats Fundació Plataforma Educativa, Fundació Resilis, Fundació Astres, Fundació Infància i Família, Fundació Gentis, Fundació Utopia, Eina Activa empresa d'inserció S.L.

Durant l'exercici anterior l'entitat va tindre despeses de donatius per serveis compartits per import de 1.548.194 euros.

L'entitat, a l'exercici anterior, va col·laborar en l'àmbit de formació amb F.P. Gentis per import de 11.906 euros. dels quals 11.756 euros restaven pendents de pagament a final de l'exercici anterior

Al final de l'exercici anterior, l'entitat tenia deutes amb Fundació Plataforma Educativa per import de 221.886 euros, corresponent a donatius i tenia un saldo pendent de proveïdor de 6.384 euros. A més tenia saldo creditor amb altres entitats per import de 14.030 euros.

Operacions i saldos de l'exercici actual:

Durant l'exercici actual l'entitat ha tingut despeses de donatius per serveis compartits per import de 1.476.815 euros.

L'entitat, a l'exercici actual, ha col·laborat en l'àmbit de formació amb F.P. Gentis per import de 17.169 euros.

Durant l'exercici la F.P. Astres ha realitzat treballs de manteniment i trasllats per import de Base Imposable de 3.724 euros, la despesa per l'entitat (incloent l'IVA) ha estat de 4.394 euros.
Durant l'exercici la F.P. Plataforma Educativa ha realitzat treballs de paleteria per import de Base Imposable de 3.517 euros, la despesa per l'entitat (incloent l'IVA) ha estat de 4.151 euros.

Al final de l'exercici actual, l'entitat te Crèdits amb Fundació Plataforma Educativa per import de 305.992 euros. Té un saldo pendent de proveïdor de 4.151 euros amb Fundació Plataforma Educativa i de 282 euros amb F.P. Astres.

25. Altra informació.

Número mitjà de persones ocupades, distribuït per categories i desglossat per sexes.

Categoria Professional	Anterior			Actual		
	D	H	TOTAL	D	H	TOTAL
COORDINADOR	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
DIRECCIÓ	2,00	7,00	9,00	4,00	6,60	10,60
SOTS-DIRECIÓ	5,62	2,89	8,51	2,00	3,92	5,92
LLICENCIAT	8,55	4,29	12,84	7,96	3,98	11,95
DIPLOMAT	71,90	42,47	114,37	69,95	46,57	116,52
PERSONAL QUALIFICAT	33,56	21,71	55,27	34,55	23,79	58,34
ADM/SERV	26,81	0,07	26,88	27,54	1,33	28,87
Total any	**148,44**	**79,43**	**227,87**	**146,01**	**87,19**	**232,20**
	65,14%	34,86%	100,00%	66,88%	37,12%	100,00%

El personal a final de l'exercici és el següent:

Categoria Professional	Anterior			Actual		
	D	H	TOTAL	D	H	TOTAL
COORDINADOR	0	1	1		1	1
DIRECCIÓ	4	7	11	4	6	10
SOTS-DIRECIÓ	2	5	7	2	4	6
LLICENCIAT	8	4	12	9	3	12
DIPLOMAT	73	48	121	74	51	125
PERSONAL QUALIFICAT	41	20	61	44	32	76
ADM/SERV	30	1	31	29	1	30
Total 31/12	**158**	**86**	**244**	**162**	**98**	**260**

La fundació té quatre persones contractades amb disminució superior del 33,33% al tancament de l'exercici actual i tres persones al tancament de l'exercici anterior.

Variacions en la composició del patronat de la Fundació.

Durant l'exercici 2008 es va nomenar com a tresorera a la Sra. Mònica Canela Piqué, en substitució de la Sra. Pilar Bosch i Bech que va causar baixa com a patrona de l'entitat. Així com es va nomenat nou patró, en substitució de la Sra. Pilar Bosch i Bech, el Sr. Roger Casero Gombau. A data de formulació d'aquests comptes anuals resta pendent dipositar l'escriptura de nomenament i canvi de patrons al Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya.

Operacions amb autorització del Protectorat.

Durant l'exercici no s'ha realitzat cap operació per la qual s'hagi tramitat una autorització del Protectorat, ni s'ha realitzat cap operació en els exercicis anteriors que encara tinguin incidència econòmica.

Compensacions de despeses i remuneracions amb l'òrgan de govern.

Les remuneracions de patrons com a treballadors han estat de 45.791 euros, al passat exercici i de 43.610 euros al present exercici. A part d'aquest no s'han meritat cap més tipus de remuneracions ni compensació de despeses rebudes per l'òrgan d'administració de la fundació.

Moviments del fons dotacional i fons especials.

Les variacions del fons dotacional i del fons social durant l'exercici han estat els següents :

Comptes de fundadors i usuaris	Saldo inicial	Moviments Exercici		Saldo final
		Altes	Baixes	
Fons dotacional	108.248			108.248

Retribució als auditors.

La retribució als auditors a l'exercici 2010 va ser de 1.612'4 euros, i la retribució del present exercici és de 1.612'4 euros, la totalitat dels quals corresponen als serveis per la realització de l'auditoria de l'exercici.

Informació sobre els ajornaments de pagaments efectuats a proveïdors.

Els creditors comercials externs existents al tancament de l'exercici tenen un import pendent de pagament de 289.127 euros (235.874 euros a l'exercici 2010). L'entitat no té saldos pendents de pagament als proveïdors, ni l'any actual ni l'anterior, que acumulin un ajornament superior al termini legal de pagament (85 dies pel 2010 i 2011).

A la següent taula es presenta la informació relativa als aplaçaments de pagament efectuats a proveïdors, conforme a l'establert a la resolució de l'ICAC de 29 de desembre de 2010, que desenvolupa la obligació d'informació establerta a la disposició addicional tercera de la Llei 15/2010 de 5 de juliol sobre mesures de lluita contra la morositat d'operacions comercials.

Euros	Actual	%
Pagaments en termini legal	1.762.736	100,0%
Resta de pagaments	--	0,0%
Total pagaments de l'exercici	**1.762.736**	**100,0%**
Saldo pendent de pagament	**289.127**	
Dies mitjos de pagament total	58,1	
Aplaçaments que superen el límit legal	--	

26. Detalls d'ingressos.

El detall de la composició dels ingressos és el següent:

Partida de d'ingressos	Detall de la seva composició	Anterior	Actual
Ingressos per serveis	Centres Residencials	7.660.067	7.826.092
	Centre Acollida	2.498.812	2.496.328
	Servei Promoció Autonomia i Emancipació	291.323	312.911
	Centres Oberts i punt òmnia	162.352	169.729

APROVACIÓ DE COMPTES PELS PATRONS

Els comptes anuals que conté aquest document, han estat aprovats i signats pels patrons de la fundació a la data a baix indicada.

Data aprovació de comptes	**28/06/2011**

Nom del patró de la Fundació	Signatura
Glòria Fàbrega i Cornellà	
Gemma Boada i Casals	
Anna Mª Suñer i Damon	
Mònica Canela Piqué	
Roger Casero Gombau	
David Ruiz i Álvarez	
Jordi Pascual i Pèlach	

FUNDACIÓ PRIVADA RESILIS

ANNEX 1 - Compte d´explotació per activitat

31 de desembre de 2011

DEPESES DE L'EXERCICI

Títol	Total Entitat	Activitats exemptes						Activitat no exempta
		Centres Residencials	Centre Acollida	Servei Promoció Autonomia i Emancipació	Centres Oberts	Punt Omnia	Total exempt	
Ingressos per les activitats	**10.872.145**	**7.866.878**	**2.506.278**	**327.736**	**142.398**	**28.856**	**10.872.145**	
Vendes i prestacio de serveis	10.805.059	7.826.092	2.496.328	312.911	142.040	27688,5	10.805.059	
Subvencions i donacions netes	67.086	40.786	9.950	14.825	358	1167,34	67.086	
Variació d'existències acabats i en curs								
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu								
Altres ingressos de les activitats	13.549			**13.549**			13.549	
INGRESSOS NETS	10.885.694	7.866.878	2.506.278	341.284	142.398	28.856	10.885.694	
Ajuts concedits i altres despeses	**-1.476.815**	**-1.089.287**	**-326.018**	**-48.982**	**-10.543**	**-1984,85**	**-1.476.815**	
Aprovisionaments	**-1.174.161**	**-866.203**	**-292.005**	**-15.952**			**-1.174.161**	
Despeses de personal	**-7.558.834**	**-5.353.413**	**-1.815.569**	**-228.644**	**-132.734**	**-28474,05**	**-7.558.834**	
Altres despeses d'explotació	**-603.261**	**-429.009**	**-133.638**	**-39.280**	**-1.118**	**-215,29**	**-603.261**	
Amortització de l'immobilitzat	**-61.427**	**-55.917**	**-3.811**	**-1.554**	**-122**	**-23,03**	**-61.427**	
Subvencions, donacions i llegats	**11.234**	**10.401**	**308**	**502**	**20**	**3,71**	**11.234**	
Excés de provisions								
Deteriorament i resultat per alienacions								
Altres resultats	**3.924**	**2.269**	**1.469**	**190**	**-3**	**-0,59**	**3.924**	
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	26.355	85.719	-62.986	7.563	-2.103	-1.838	26.355	
RESULTAT FINANCER	**-53.762**	**-38.522**	**-11.239**	**-2.968**	**-886**	**-146,13**	**-53.762**	
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-27.407	47.196	-74.225	4.595	-2.989	-1.984	-27.407	
Impostos sobre beneficis								
RESULTAT DE L'EXERCICI	-27.407	47.196	-74.225	4.595	-2.989	-1.984	-27.407	

Criteris d´imputació per activitats

Ingressos i despeses directes	Els ingressos i despeses relacionades amb una activitat shan imputat directament a l´activitat corresponent.
Altres despeses	Les despeses indirectes s´han imputat a cadascuna de les activitats en funció d´un criteri d'us dels mitjans de l´entitat.
Despeses financeres	Les despeses financeres s'han imputat a les activitats en funció dels béns d'inmovilizat i de les partides del circulant que financien els crédits.

ANNEX 2- Aplicació excedents fundacions

31 de desembre de 2011

APLICACIÓ EXCEDENTS

Aplicació d'excedents de l'exercici als fins fundacionals.

Segons la Llei 4/2008, les fundacions hauran de destinar al menys un 70% dels excedents nets a fins socials de la fundació en el termini de 4 anys a partir de la seva acreditació comptable.
El càlcul realitzat per la fundació per l'aplicació d'aquest 70% sobre els rendiments nets per fins fundacionals és el següent:

Càlcul de l'aplicació minima d´excedents		2.008	2.009	2.010	2.011
Total ingressos entitat	10.900.862				
Ingressos no computables (ingressos extraordinaris del immobilizat, ingressos financers)	-10				
Ingressos computables pel càlcul de l'aplicació	10.900.852				
Despeses necessàries per l'obtenció dels ingressos (amortitzacions, despeses financeres, despeses necessàries no afectes als fins fundacionals)	61.427				
Despeses d'administració dels bens fundacionals(part proporcional despeses d'administració, despeses patronats i impostos)					
Marge net pel càlcul de l'aplicació d'excedents	10.839.425	6.944.123	9.080.460	10.605.061	10.839.425
Import mínim aplicació excedents a fins fundacionals 70%	7.587.597	4.860.886	6.356.322	7.423.543	7.587.597
Dèficit d'exercicis anteriores					
Import a aplicar de l'execent	7.587.597	4.860.886	6.356.322	7.423.543	7.587.597
Aplicació d'excedents de l'exercici a fins fundacionals					
Import despeses de l'activitat fundacional de l'exercici	10.866.842	6.895.423	9.010.293	10.382.224	10.866.842
Import inversions afectes a fins fundacionals	38.567	54.654	105.356	57.627	38.567
Total excedents aplicats de l'exercici a fins fundacionals	10.905.410	6.950.077	9.115.649	10.439.851	10.905.410
Percentatge aplicació exercici	101%	100%	100%	98%	101%
Dèficit d'aplicacions excedents a fins fundacionals de l'exercici					
Superàvit d'aplicacions excedents a fins fundacionals de l'exercici	3.317.812	2.089.191	2.759.327	3.016.308	3.317.812

Els excedents de l'exercici aplicats a fins fundacionals en el mateix exercici i a excedents d'exercicis anteriors són els següents:

Materialització de les aplicacions per tipus i programes

Programa	Altres actius	Ajudes	Despeses activitat	Total aplicat
Ajuts segons conveni entre entitats		1.476.815		1.476.815
Centres Residencials			6.687.147	6.687.147
Centre Acollida			2.252.452	2.252.452
Servei Promoció Autonomia i Emancipació			286.845	286.845
Centres Oberts			134.738	134.738
Punt Omnia			28.845	28.845
Inversió en maquinaria, mobiliari, equips informàtics, elements transport i altres	38.567			38.567
Total	**38.567**	**1.476.815**	**9.390.028**	**10.905.410**

ANNEX 3- Despeses d'administració

31 de desembre de 2011

Limitació de despeses d'administració

Segons l'article 333-3 de la Llei 4/2008 del Codi Civil Català, relativa a persones jurídiques, les despeses d' administració no poden ésser superiors al al 15 % del ingressos meritats durant l'exercici.

Límits de despeses d´administració

		Percentatge	Límit
Ingressos de la fundació per les activitats	10.872.145	15%	1.630.822

Despeses d´administració de l'exercici	
Despeses comuns d´administració derivades del funcionament del patronat	
Despeses resarcibles als patrons	
Total despeses d'administració	0

Els membres del patronat de la fundació no han rebut cap retribució per l'exercici del seu càrrec.

Remuneracions al patrons per les activitats realitzades sota una relació laboral

Alguns membres del patronat ha estat retribuïts per les seves tasques de direcció i d'administració en el marc d'una relació de caràcter laboral.

Remuneracions als patrons per l'activitat de caràcter laboral	43.610

DESPESES DE L'EXERCICI

Títol	Total	Activitats - Conveni Dgaia											
		CRAE Salt	CRAE Sobrequés	CRAE Pla de la Selva	CRAE L'Espurna	CRAE Ball de Cavallets	CRAE Llar Ponent/Lo Carrilet	CRAE El Guaret	CREI El Pedrenyal	CA Mas Garriga	SPAE Servei Promoció Autonomia i Emancipació	Servei Diagnòstic/Exami Llar Infantil N.S.Misericòrdia	Altres Serveis i Activitats
Consums de productes i serveis hotelers de materials de reposició													
Consum de primeres matèries i de mercaderies	686.650,22	80.992,19	36.736,62	34.266,72	41.031,09	73.580,33	82.828,92	92.939,18	91.288,84	138.503,92	14.482,41		
Treballs relitzats per altres empreses	487.510,40	4.630,80	980,39	2.918,40	1.005,00	5.092,98	6.140,00	155.978,47	155.792,89	153.501,47	1.470,00		
Altres consums													
COMPRES I CONSUMS	**1.174.160,62**	**85.622,99**	**37.717,01**	**37.185,12**	**42.036,09**	**78.673,31**	**88.968,92**	**248.917,65**	**247.081,73**	**292.005,39**	**15.952,41**		
Sous i salaris	5.540.509,77	542.783,43	250.734,27	252.072,52	353.386,13	512.081,24	525.685,46	700.612,34	801.045,67	1.138.460,27	168.533,73	173.339,46	121.775,25
Seguretat social a carrec empresa	1.668.356,94	168.699,69	75.950,16	76.950,48	107.212,04	144.537,73	162.639,82	219.681,61	216.705,93	352.958,44	52.364,78	53.302,27	37.353,99
Suplències i retribucions complementaries	8.841,00	2.864,57	76,55	1.297,49	1.009,54	223,32	1.761,49	587,15	79,75	253,91	150,81	528,14	8,28
Formació professional	18.162,87	5.074,06	2.337,02	919,57	136,69	1.222,40	317,42	2.309,08	993,93	3.073,07	1.311,71	444,11	23,81
Altres despeses de personal	321.013,57	8.769,17	29.661,90	9.530,39	11.397,39	8.411,23	14.144,76	11.973,23	125.586,34	89.341,42	6.283,13	3.868,31	2.046,30
DESPESES DE PERSONAL	**7.556.884,15**	**728.190,92**	**358.759,90**	**340.770,45**	**473.141,79**	**666.475,92**	**704.548,95**	**935.163,41**	**1.144.411,62**	**1.584.087,11**	**228.644,16**	**231.482,29**	**161.207,63**
Altres despeses de gestió	1.476.814,51	188.261,13	31.814,39	76.002,09	41.168,60	147.653,87	195.322,41	202.029,91	207.034,62	300.106,62	48.982,10	25.910,88	12.527,89
TOTAL ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	**1.476.814,51**	**188.261,13**	**31.814,39**	**76.002,09**	**41.168,60**	**147.653,87**	**195.322,41**	**202.029,91**	**207.034,62**	**300.106,62**	**48.982,10**	**25.910,88**	**12.527,89**
Arrendaments	53.718,99						5.754,72		7.132,20	24.836,16	15.995,91		
Subministraments	263.625,61	29.256,67	10.749,95	12.702,99	16.937,76	17.305,31	28.125,32	37.904,45	40.567,98	58.292,96	11.527,56	201,21	53,45
Altres serveis exteriors	286.690,84	37.145,90	11.018,73	10.667,52	17.083,92	27.010,84	43.191,37	40.366,75	37.304,94	47.746,55	11.612,77	2.262,71	1.278,84
SERVEIS EXTERIORS	**604.035,44**	**66.402,57**	**21.768,68**	**23.370,51**	**34.021,68**	**44.316,15**	**77.071,41**	**78.271,20**	**85.005,12**	**130.875,67**	**39.136,24**	**2.463,92**	**1.332,29**
Impost sobre beneficis													
Altres impostos i tributs	3.991,95	907,49	152,39	153,30	429,53	796,70	171,00	499,23	374,72	336,34	155,18	10,84	5,23
IMPOSTOS I TRIBUTS	**3.991,95**	**907,49**	**152,39**	**153,30**	**429,53**	**796,70**	**171,00**	**499,23**	**374,72**	**336,34**	**155,18**	**10,84**	**5,23**
Despeses financeres	53.772,50	5.003,75	2.368,90	2.202,76	3.018,76	5.054,64	6.271,28	8.016,86	6.591,68	9.265,64	2.970,13	1.975,76	1.032,34
DESPESES FINANCERES	**53.772,50**	**5.003,75**	**2.368,90**	**2.202,76**	**3.018,76**	**5.054,64**	**6.271,28**	**8.016,86**	**6.591,68**	**9.265,64**	**2.970,13**	**1.975,76**	**1.032,34**
Pèrdues de l'inmobilitzat i despeses extraordinàries i d'altres exercicis													
DESPESES EXCEPCIONALS													
Dotacions amortitzacions	61.427,29	9.537,49	2.053,12	1.910,96	2.004,44	15.691,34	5.233,72	12.731,51	6.754,65	3.510,07	1.554,03	300,61	145,35
DOTACIONS AMORTITZACIONS	**61.427,29**	**9.537,49**	**2.053,12**	**1.910,96**	**2.004,44**	**15.691,34**	**5.233,72**	**12.731,51**	**6.754,65**	**3.510,07**	**1.554,03**	**300,61**	**145,35**
Dotacions a les provisions													
DOTACIONS PROVISIONS													
TOTAL DESPESES	**10.931.086,46**	**1.083.926,34**	**454.634,39**	**481.595,19**	**595.820,89**	**958.661,93**	**1.077.587,69**	**1.485.629,77**	**1.697.254,14**	**2.320.186,84**	**337.394,25**	**262.144,30**	**176.250,73**

Annex 4

Fundació Privada Resilis
Exercici 2011
G-17925215

Annex DGAIA

INGRESSOS EXERCICI

Títol	Total	Activitats - Conveni Dgaia											
		CRAE Salt	CRAE Sobrequés	CRAE Pla de la Selva	CRAE L'Espuna	CRAE Ball de Cavallets	CRAE Llar Ponent/Lo Carrilet	CRAE El Guaret	CREI El Pedrenyal	CA Mas Garriga	SPAE Servei Promoció Autonomia i Emancipació	Servei Diagnòstic/Evalu Llar Infantil N.S.Misericòrdia	Altres Serveis i Activitats
Ingressos per vendes													
Variació existències													
Quotes usuaris familiars													
Concerts per prestació de serveis	10.805.059,38	1.085.321,78	458.754,19	492.118,22	597.054,67	997.701,49	1.091.835,64	1.506.696,80	1.596.608,73	2.229.633,62	312.911,06	266.694,36	169.728,82
Altres ingressos	13.548,50										13.548,50		
VENDES	**10.818.607,88**	**1.085.321,78**	**458.754,19**	**492.118,22**	**597.054,67**	**997.701,49**	**1.091.835,64**	**1.506.696,80**	**1.596.608,73**	**2.229.633,62**	**326.459,56**	**266.694,36**	**169.728,82**
Quotes socis													
Donatius i patrocinis	33.615,14	2.073,60	876,55	936,83	1.134,28	1.908,08	13.056,32	2.866,23	2.811,26	3.832,67	3.060,26	713,90	345,16
Loteries i altres													
INGRESSOS SOCIALS	**33.615,14**	**2.073,60**	**876,55**	**936,83**	**1.134,28**	**1.908,08**	**13.056,32**	**2.866,23**	**2.811,26**	**3.832,67**	**3.060,26**	**713,90**	**345,16**
Treballs per immobilitzat													
TREBALLS REALITZATS													
Subvencions pel manteniment del centre	25.770,02	2.913,75	1.274,04	644,00	81,67	987,52	229,34	1.790,63	756,35	4.078,85	11.541,00	365,79	1.107,08
Subvencions pel personal	7.700,84	437,19	184,81	197,52	239,15	402,30	3.787,95	604,31	592,72	808,07	223,54	150,52	72,76
Altres subvencions													
SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	**33.470,86**	**3.350,94**	**1.458,85**	**841,52**	**320,82**	**1.389,82**	**4.017,29**	**2.394,94**	**1.349,07**	**4.886,92**	**11.764,54**	**516,31**	**1.179,84**
Ingressos varis diversos													
ALTRES INGRESSOS													
Ingressos financers	10,26	0,95	0,47	0,36	0,53	0,87	0,92	1,21	1,22	1,68	1,65	0,27	0,13
INGRESSOS FINANCERS	**10,26**	**0,95**	**0,47**	**0,36**	**0,53**	**0,87**	**0,92**	**1,21**	**1,22**	**1,68**	**1,65**	**0,27**	**0,13**
Beneficis procedents immobilitzat													
Subvencions capital	11.234,08	2.487,40	59,40	63,49	76,87	4.929,30	142,50	194,23	2.447,59	259,73	501,81	48,38	23,38
Ingressos extraordinaris	6.740,80	1.054,34	1.428,50	426,37		1.014,54	667,26	430,61		1.517,81	201,57		
INGRESSOS EXCEPCIONALS	**17.974,88**	**3.541,74**	**1.487,90**	**489,86**	**76,87**	**5.943,84**	**809,76**	**624,84**	**2.447,59**	**1.777,54**	**703,18**	**48,38**	**23,38**
Excés de provisions													
EXCESSOS DE PROVISIONS													
INGRESSOS	**10.903.679,02**	**1.094.289,01**	**462.577,96**	**494.386,79**	**598.587,17**	**1.006.944,10**	**1.109.719,93**	**1.512.584,02**	**1.603.217,87**	**2.240.132,43**	**341.989,19**	**267.973,22**	**171.277,33**
TOTAL INGRESSOS	10.903.679,02	1.094.289,01	462.577,96	494.386,79	598.587,17	1.006.944,10	1.109.719,93	1.512.584,02	1.603.217,87	2.240.132,43	341.989,19	267.973,22	171.277,33
TOTAL DESPESES	10.931.086,46	1.083.926,34	454.634,39	481.595,19	595.820,89	958.661,93	1.077.587,69	1.485.629,77	1.697.254,14	2.320.186,84	337.394,25	262.144,30	176.250,73
RESULTAT EXERCICI	**-27.407,44**	**10.362,67**	**7.943,57**	**12.791,60**	**2.766,28**	**48.282,17**	**32.132,24**	**26.954,25**	**-94.036,27**	**-80.054,41**	**4.594,94**	**5.828,92**	**-4.973,40**