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.

ANNEXES - .
ANNEX 1 –
Compte d'explotació per activitats.
ANNEX 2 –
Aplicació excedents Fundacions.
Despeses de funcionament del patronat.
Annex 3 –
Informació per DGAIA.

Formulació de comptes anuals: Girona, a 29 de març de 2019

AUDITORS
AUDITORIA I CONSULTING

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT **Numero 2019/054**

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

Opinió

Hem auditat els comptes anuals adjunts de **Fundació Privada Resilis** (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, el compte de resultats, 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 2018, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi contenen.

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.

Incertesa material relacionada amb l'Empresa en funcionament

Cridem l'atenció sobre la Nota 2 comptes anuals adjunts que indica que la Fundació té un deute pendent de cobrament per prestació de serveis a la Generalitat per import de 4.953.611 euros. Com s'esmenta en la Nota 2, aquests fets o condicions, juntament amb altres qüestions exposades, indiquen l'existència d'una incertesa material que pot generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

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.

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

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

Dependència de l'activitat amb entitats públiques.

Descripció

La gran majoria dels ingressos de la Fundació provenen d'entitats públiques, ja sigui a través de convenis, contractes, subvencions o d'altres tipus de relacions establertes entre les parts en relació a les activitats realitzades per la Fundació pel compliment del seu objecte social.
Una possible reducció d'aquests ingressos, o la seva incorrecta valoració i/o registre, podria provocar problemes de finançament a l'entitat per tal de dur a terme la seva normal activitat.

La nostra resposta

Els nostres procediments d'auditoria han comprès, entre d'altres, l'avaluació del disseny i implementació dels controls clau de la Fundació sobre el procés de reconeixement d'ingressos amb entitats públiques i verificació que s'han aplicat a les finalitats previstes.
Hem obtingut les resolucions, contractes, convenis i altra documentació rellevant, per les quals les diferents entitats públiques aproven els convenis de subvenció o contractes administratius relacionats amb les activitats de l'entitat realitzades en l'exercici auditat.
Així mateix hem procedit a realitzar proves de detall sobre els ingressos reconeguts, sobre el registre en el període corresponent dels mateixos i per l'import adequat, i sobre la periodificació d'ingressos a data de tancament de l'exercici.
Hem sol·licitat confirmació externa a diferents entitats públiques deutores al tancament de l'exercici auditat, així com la confirmació dels ingressos reconeguts en el període procedents dels convenis. En cas de no rebre resposta, s'han realitzat procediments alternatius que permetin comprovar l'existència i correcta valoració dels drets de cobrament registrats, així com la ocurrència i exactitud dels ingressos meritats.
Addicionalment, hem avaluat si la informació revelada en els comptes anuals compleix amb els requeriments del marc d'informació financera aplicable.

Altra informació: Ingressos i Despeses per centres de les activitats subvencionades per la Direcció General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència (DGAIA)

L'altra informació comprèn exclusivament els ingressos i despeses per centres de les activitats de l'exercici tancat amb data 31 de desembre de 2018, la formulació de la qual és responsabilitat del patronat de la Fundació i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'altra informació. La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de la informació dels resultats de les activitats amb els comptes anuals, a partir del coneixement de la Fundació obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes anuals i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat consisteix a avaluar i informar de si el contingut i presentació dels resultats i aplicació d'excedents són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar d'això.

Sobre la base del treball realitzat, segons allò descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté els ingressos i despeses per centres de les activitats subvencionades per la Direcció General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència (DGAIA) de l'exercici tancat amb data 31 de desembre de 2018 i el seu contingut i presentació, són conformes amb la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitat del patronat en relació amb els comptes anuals

El patronat de la Fundació és 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, que s'identifica a la nota 2 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació dels comptes anuals lliures d'incorrecció material, degut a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els membres del patronat són responsables 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 els membres del patronat tenen intenció de liquidar l'entitat o de cessar les seves operacions, o bé no hi hagi una altra alternativa realista.

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

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals 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.

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 pel patronat.

- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del patronat, 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 aconsegueixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb el patronat de la Fundació 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 als membres del patronat 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.

C.D. Auditors Auditoria i Consulting, S.L.
(Número ROAC S1714)

Josep Carreras Fornells
Soci Auditor (Número ROAC 2281)

Girona, a 20 de juny de 2019

Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya

C.D. AUDITORS AUDITORIA I CONSULTING, S.L.
2019 Núm. 20/19/12625
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR
Informe d'auditoria de comptes subjecte a la normativa d'auditoria de comptes espanyola o internacional

Balanç de Situació

31 desembre 2018

ACTIU	Notes	31/12/2018		31/12/2017	
A) ACTIU NO CORRENT			**2.714.369**		**2.269.872**
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		**1.444.661**		**1.052.549**
1. Terrenys i béns naturals					
2. Construccions		407.974		396.831	
3. Instal.lacions tècniques		25.897		15.826	
4. Maquinària		69.286		63.898	
5. Altres instal.lacions i utillatge		346.552		46.162	
6. Mobiliari		148.591		96.735	
7. Equips per a processaments d'informació		67.238		57.324	
8. Elements de transport		364.857		375.772	
9. Altre immobilitzat					
10. Immobilitzacions materials en curs i acomptes		14.266			
III. Inversions immobiliàries					
IV. Béns del patrimoni cultural					
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	10		**1.200.850**		**1.203.100**
1. Instruments de patrimoni		850		3.100	
2. Crèdits a entitats		1.200.000		1.200.000	
3. Valors representatius de deute					
VI. Inversions financers a llarg termini	10		**68.858**		**14.223**
1. Instruments de patrimoni					
2. Crèdits a tercers					
5. Altres actius financers		68.858		14.223	
VII. Actius per impost diferit					
VIII. Deutors a llarg termini					
B) ACTIU CORRENT			**6.191.996**		**4.239.000**
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda					
II. Existències					
III. Usuaris, patrocinadors i altres deutors comptes cobrar			**5.985.611**		**3.823.927**
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	10	5.227.436		3.655.105	
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts					
4. Altres deutors	10			118.000	
5. Personal		1.179			
6. Actius per impost corrent					
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	10	756.996		50.821	
IV. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini			**338**		
1. Instruments de patrimoni					
2. Crèdits a entitats					
4. Altres actius financers	10	338			
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			**40.335**		**27.428**
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents			**165.712**		**387.646**
1. Tresoreria		165.712		387.646	
2. Altres actius líquids equivalents					
TOTAL ACTIU (A+B)			**8.906.365**		**6.508.872**

Imports en euros

Les notes 1 a 25 descrites a la memòria adjunta formen part integrant del Balanç de Situació corresponent a l'exercici 2018

Balanç de Situació

31 desembre 2018

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	31/12/2018		31/12/2017	
A) PATRIMONI NET			**2.067.145**		**1.293.288**
A-1) Fons propis	13		**1.876.608**		**1.082.312**
I. Fons dotacionals o fons socials	13		**108.248**		**108.248**
II. Fons especials					
III. Reserves	13		**974.064**		**828.486**
IV. Excedents d'exercicis anteriors					
V. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries					
VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3, 13		**794.296**		**145.578**
VII. Aportacions per a compensar pèrdues					
A-2) Ajustaments per canvis de valor					
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14		**190.537**		**210.976**
1. Subvencions oficials de capital		2.772		3.324	
2. Donacions i llegats de capital		187.765		207.653	
3. Altres subvencions, donacions i llegats					
B) PASSIU NO CORRENT			**166.902**		**241.070**
I. Provisions a llarg termini					
II. Deutes a llarg termini			**166.902**		**241.070**
1. Deutes amb entitats de crèdit	10	166.902		241.070	
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			**6.672.318**		**4.974.513**
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda					
II. Provisions a curt termini					
III. Deutes a curt termini			**2.993.562**		**2.461.815**
1. Deutes amb entitats de crèdit	10	2.987.217		2.461.595	
2. Creditors per arrendament financer					
3. Altres passius financers	10	6.345		220	
IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini	10, 24		**527.069**		**877.606**
V. Provisions per a altres operacions activitats			**3.076.361**		**1.529.903**
1. Proveïdors	10	620.904		473.208	
2. Proveïdors, entitats del grup i associades	10, 24	56.631		20.997	
3. Creditors varis					
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		1.098.652		243.083	
5. Passius per impost corrent					
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	15	1.300.174		792.616	
7. Acomptes d'usuaris					
VI. Periodificacions a curt termini	14		**75.326**		**105.189**
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU			**8.906.365**		**6.508.872**

Imports en euros

Les notes 1 a 25 descrites a la memòria adjunta formen part integrant del Balanç de Situació corresponent a l'exercici 2018

Compte de Resultats

31 desembre 2018

		31/12/2018		31/12/2017	
1. Ingressos per les activitats			**22.038.539**		**14.777.257**
a) Vendes					
b) Prestacions de serveis	16	21.815.232		14.551.493	
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col.laboradors					
e) Subvencions oficials a les activitats	14	187.843		180.475	
f) Donacions i altres ingressos per a activitats	14	35.464		45.288	
h) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts					
2. Ajuts concedits i altres despeses			**-1.405.735**		**-835.900**
a) Ajuts concedits	16	-1.405.735		-835.900	
b) Despeses per col·laboracions i càrrec de membre de l'òrgan de goverr					
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	16		**-2.649.943**		**-1.745.446**
a) Consum de béns destinats a les activitats		-1.327.799		-941.397	
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles					
c) Treballs realitzats per altres entitats		-1.322.144		-804.050	
d) Deteriorament béns destinats a les activitats, primeres matèries i altres					
6. Altres ingressos de les activitats			**5.905**		**9.485**
a) Ingressos per arrendaments		4.090		8.280	
b) Ingressos per serveis al personal					
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.815		1.205	
7. Despeses de personal			**-14.202.801**		**-10.080.685**
a) Sous, salaris i assimilats		-10.759.618		-7.888.492	
b) Càrregues socials	16	-3.443.183		-2.192.193	
c) Provisions					
8. Altres despeses d'explotació			**-2.774.898**		**-1.863.014**
a) Serveis exteriors		-1.281.513		-753.615	
a1) Investigació i desenvolupament					
a2) Arrendaments i cànons	9	-360.670		-40.485	
a3) Reparacions i conservació		-149.726		-260.546	
a4) Serveis professionals independents		-64.418		-31.171	
a5) Transports		-2.388		-335	
a6) Primes d'assegurances		-68.670		-43.010	
a7) Serveis bancaris		-3.088		-1.420	
a8) Publicitat, propaganda i relacions públiques					
a9) Subministraments		-466.996		-316.456	
a10) Altres serveis		-165.556		-60.192	
b) Tributs		-19.146		-15.319	
c) Pèrdues, deteriorament i variació provisions per operacions de activitats		-186		-288	
d) Altres despeses de gestió corrent		-1.474.053		-1.093.792	
9. Amortització de l'immobilitzat	5		**-213.098**		**-106.830**
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	14		**20.439**		**23.305**
11. Excés de provisions					
12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat			**-1.394**		**4.000**
a) Deteriorament i pèrdues					
b) Resultats per alienacions i altres	5	-1.394		4.000	
13. Altres resultats	16		**128.116**		**47.734**
I. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ			**945.130**		**229.905**
14. Ingressos financers			**29**		**9**
a) De participacions en instruments de patrimoni					
b) De valors negociables i altres instruments financers		29		9	
15. Despeses financeres			**-150.863**		**-84.336**
a) Per deutes amb entitats del grup i associades					
b) Per deutes amb tercers		-150.863		-84.336	
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)			**-150.834**		**-84.327**
III. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)			**794.296**		**145.578**
19. Impostos sobre beneficis	15				
IV. RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)			**794.296**		**145.578**

Imports en euros

Les notes 1 a 25 descrites a la memòria adjunta formen part integrant del Compte de Resultats corresponent a l'exercici 2018

Estat de canvis al Patrimoni Neto

31 desembre 2018

A - ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS	Notes	31/12/2018	31/12/2017
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		794.296	145.578
I. Per valoració i ajustaments canvis de valor (+)			
II. Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		0	0
III. Per actius no corrents i passius vinculats per la venda (+)			
IV. Efecte impositiu (-)			
B) TOTAL INGRESSOS-DESPESES IMPUTATS PATRIMONI NET		0	0
V. Per valoració i ajustaments canvis de valor			
VI. Subvencions, donacions i llegats rebuts (-)		-20.439	-23.305
VII. Per actius no corrents i passius vinculats per la venda (-)			
VIII. Efecte impositiu (+)			
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE RESULTATS		-20.439	-23.305
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		773.857	122.273

B - ESTAT TOTAL DE CANVIS AL PATRIMONI NET

	Notes	Fons Dotacionals i socials	Fons Especials	Reserves	Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents d'aplicació	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Altres	Total
A) SALDO, FINAL DE L'ANY N-2		108.248		735.410			93.076		234.281		1.171.015
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		735.410			93.076		234.281		1.171.015
I. Total ingressos i despeses reconeguts							145.578		-23.305		122.273
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				93.076			-93.076				
C) SALDO, FINAL DE L'ANY N-1		108.248		828.486			145.578		210.976		1.293.288
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1											
II. Ajustaments per errors N-1											
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N		108.248		828.486			145.578		210.976		1.293.288
I. Total ingressos i despeses reconeguts							794.296		-20.439		773.857
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				145.578			-145.578				
E) SALDO, FINAL DE L'ANY N		108.248		974.064			794.296		190.537		2.067.145

Imports en euros

Las notes 1 a 25 descrites a la memòria adjunta formen part integrant de l'Estat de canvis al patrimoni net corresponent a l'exercici 2018

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

31 desembre 2018

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	Notes	31/12/2018		31/12/2017	
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ					
1. RESULTAT DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS			**794.296**		**145.578**
2. Ajustaments del resultat			**194.239**		**79.525**
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5	213.098		106.830	
b) Correccions valoratives per deterioament (+/-)	9	186			
d) Imputació de subvencions (-)	14	-20.439		-23.305	
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat i financers (+/-)	5	1.394		-4.000	
k) Altres ingressos i despeses (-/+)					
3. Canvis en el capital corrent			**-417.134**		**-1.300.884**
a) Existències (+/-)					
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		-1.454.517		-1.503.616	
c) Altres actius corrents (+/-)		-1.517			
d) Acreedors i altres comptes per pagar (+/-)		183.330		263.798	
e) Altres passius corrents (+/-)		855.570		-61.065	
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)					
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			**-241.387**		**396.048**
a) Variació periodificacions (+/-)		-42.770		-79.232	
d) Cobraments (pagaments) per impostos (+/-)		-198.617		475.279	
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)					
5. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			**330.014**		**-679.733**
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ					
6. Pagaments per inversions (-)			**-661.239**		**-825.711**
a) Entitats del grup i associades				-100	
b) Immobilitzat intangible					
c) Immobilitzat material	5	-606.604		-816.982	
e) Inversions immobiliàries i béns patrimoni cultural					
f) Altres actius financers		-54.635		-8.629	
g) Actius no corrents mantinguts per a la venda					
h) Altres actius					
7. Cobraments per desinversions (+)			**2.250**		**4.000**
a) Entitats del grup i associades		2.250			
b) Immobilitzat intangible					
c) Immobilitzat material				4.000	
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			**-658.989**		**-821.711**
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT					
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni					
a) Variacions de fons (+/-)					
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+/-)					
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer (+)			**107.041**		**1.721.404**
a) Emissió			457.579		1.763.705
1. Deutes amb entitats de crèdit (+)		451.454		1.229.195	
2. Deutes amb entitats del grup i associades (+)				534.510	
3. Altres deutes (+)		6.125			
b) Devolució i amortització de			-350.538		-42.300
1. Deutes amb entitats de crèdit (-)					
2. Deutes amb entitats del grup i associades (-)		-350.538			
3. Altres deutes (-)				-42.300	
11. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			**107.041**		**1.721.404**
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI					
E) AUGMENT/ DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS			**-221.934**		**219.961**
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		387.646		167.685	
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		165.712		387.646	
Variació neta de l'efectiu			**-221.934**		**219.961**

Imports en euros

Les notes 1 a 25 descrites a la memòria adjunta formen part integrant de l'Estat de Fluxos d'efectiu corresponent a l'exercici 2018

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.

Missió

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.

Visió

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. Amb aquest objectiu fem un anàlisi i una avaluació constant de la tasca que realitzem.

Valors

Els valors que identifiquen a la fundació i amb els quals es compromet a treballar són:

- Justícia
- Complementarietat
- Compromís
- Innovació
- Transparència.

Implantació territorial

La seu social de la Fundació és a Resilis és a Girona, al carrer Sta. Eugènia, 7, tot i que els serveis administratius s'ubiquen al carrer Garrotxa, 7de Girona.

Resilis gestiona 29 serveis residencials de protecció a la infància i l'adolescència arreu del territori català amb un total de 397 places residencials distribuïdes pel territori:

- Terres de l'Ebre: 59
- Tarragona. 44
- Barcelona: 77
- Girona: 217
- A banda gestiona els equips de diagnòstic dels centres d'acollida de la demarcació de Girona.
- I diferents serveis de caire socioeducatiu, preventiu i d'acció directe.

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.

Model organitzatiu de l'entitat

Participem i formem part de la xarxa d'organitzacions d'economia social Plataforma Educativa, des d'on actuem complementàriament i col·laborativament, per tal d'optimitzar els recursos, aprofitar

l'expertesa i créixer en innovació social per millorar la qualitat de vida de les persones amb menys recursos i/o en situació de risc.

Estem regits per un patronat, integrat per professionals de l'àmbit de l'atenció a les persones. Aquest està representat per la Direcció General que delega en la Gerència la gestió diària dels diferents projectes i serveis que es desenvolupen.

Memòria de serveis 2018

1. Serveis residencials

A. CRAE - Centre Residencial d'Acció Educativa

Es tracta d'un servei que neix de la necessitat d'atendre infants i joves menors d'edat tutelats per la DGAIA (Direcció General d'Atenció a la Infància) i que cal separar del seu àmbit familiar de forma temporal. La seva estada al CRAE s'estendrà fins que deixin de concórrer els elements de risc que van provocar l'ingrés, bé fins que es trobi una família acollidora, bé perquè disposi de prou recursos personals per iniciar un projecte de vida autònom fora del CRAE.

Relació dels serveis:

Nom del servei	Municipi	Capacitat usuaris/es
CRAE Abeona	Girona	17 places mixtes
CRAE Baix Empordà	Sant Feliu de Guíxols	12 places mixtes
CRAE Ball de Cavallets	Reus	20 places mixtes
CRAE Coloma	Sta. Coloma de Farners	10 places mixtes
CRAE l'Espurna	Rubí	13 places mixtes
CRAE Les Àligues	Girona	10 places mixtes
CRAE Lo Carrilet	Tortosa	16 places mixtes
CRAE Pla de la Selva	Sils	10 places mixtes
CRAE Salt	Salt	24 places mixtes
CRAE Sobrequés	Girona	10 places mixtes
CRAE Vista Alegre	Girona	10 places mixtes
CRAE Maria Reina	Barcelona	24 places mixtes

B. CREI - Centre Residencial D'educació Intensiva

Centre Residencial d'Educació Intensiva - CREI. És un servei residencial d'acolliment d'estada limitada que disposa de mesures estructurals de protecció, per a la guarda i educació de les seves persones usuàries, tutelades per l'Administració de la Generalitat de Catalunya, i que té 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 del servei	Municipi	Capacitat usuaris/es
CREI El Pedrenyal	Sta Maria de Palautordera (Vallès Oriental)	20 places nois
CREI El Guaret	Valls (Alt Camp)	20 places nois
CREI Mas Ritort	Tordera (El Maresme)	16 places noies
CREI La Ginesta	Juià (Gironès)	20 places mixtes

C. CA – Centre d'Acollida - UFA

És un recurs residencial que té per objecte acollir d'urgència els infants i adolescents en situació de risc. Més enllà d'oferir aquesta atenció immediata han de realitzar l'observació i el diagnòstic de la situació personal i familiar que ha motivat l'ingrés i proposar mesures d'atenció dels infants acollits.

Relació dels serveis:

Nom del servei	Municipi	Capacitat usuaris/es
CA Oikia Girona	Girona	30 places nois
CA Oikia Deltebre (baixa 13/08/2018)	Deltebre	24 places nois
Unitat de Foment de l'Autonomia (UFA Sant Daniel)	(Girona)	6 places nois
Unitat de Foment de l'Autonomia (UFA les Hortes	(Girona)	6 places nois

D. Centre de primera Acollida

És un recurs residencial que té per objecte acollir d'urgència als menors estrangers no acompanyats . Més enllà d'oferir l'atenció immediata, aquest espai tindrà una doble funció: la identificació i ressenya dels joves, i l'atenció sanitària i l'acompanyament fins que se'l derivi al sistema de protecció.

Nom del servei	Municipi	Capacitat usuaris/es
CPA Pont Oikia	Girona	24 places nois
CPA Grèvol	Roquetes (Terres de l'Ebre)	17 places nois
CPA la Balca	Deltebre	24 places nois

A. <u>SPAE – Servei de Promoció de l'Autonomia i Emancipació</u>

SPAE. El Servei de promoció de l'autonomia i emancipació agrupa el conjunt de programes i projectes, gestionats per la nostra entitat i adreçats als joves en risc que estan immersos en processos d'emancipació. En l'actualitat el servei de promoció inclou 4 pisos assistits, 3 per a majors d'edat i 1 per a joves de 16 a 18 anys.

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 del servei	Municipi	Capacitat usuaris/es
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 els Químics	Girona	4 places
Pis Assistit Tiana	Girona	4 places
Pis Lo Terrat	Tortosa	4 places
Pis Assistit Bolós 16-18 per tutelats	Girona	6 places-nois
Pis Assistit Tallamar 16-18 per tutelats	Palafrugell	10 places- nois

2. Serveis Tècnics Especialitzats

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

Serveis de diagnòstic/EVAMI. L'equip de diagnòstic té per objectiu fer l'anàlisi, observació i el diagnòstic de la situació o risc de desemparament de menors respecte llurs familiars, per tal d'elaborar la corresponent proposta de mesura, quan és impossible o inconvenient realitzar l'estudi en el territori.

Pel que fa a l'EVAMI la funció d'aquest equip és l'atenció immediata de casos d'urgències provinents de situacions de maltractaments infantils detectats en l'àmbit sanitari.

La fundació gestiona els equips de diagnòstic dels centres d'acollida de la demarcació de Girona, un d'ells amb funcions d'EVAMI.

3. Serveis Comunitaris

A. Servei Socioeducatius

- Servei socioeducatiu diürn preventiu, fora de l'horari escolar, que 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 dels infants i adolescents atesos mitjançant el treball individualitzat, el grupal, la família, el treball en xarxa i amb la comunitat.

  La fundació Resilis gestiona el Centre obert de Salt, també el de Celrà i Cassà de la Selva que van ser baixa durant el mes de maig 2018), tots tres conjuntament amb el Consorci de Benestar Social del Gironès.

- SSAF - Servei Socioeducatiu d'atenció familiar, que es desenvolupa a Salt amb conveni amb el Consorci de Benestar Social Gironès-Salt.

B. Punt Òmnia

Punt Òmnia, és un programa d'intervenció social, que utilitzant com a instrument les eines i l'accés a les TIC, cerca millorar i afavorir, tant individual com col·lectivament, la inclusió i la vinculació de les persones a la comunitat.

La Fundació Resilis gestiona el punt Òmnia de Font de la Pòlvora de Girona i el Punt Òmnia Bon Pastor de Figueres.

C. Espai Lector

Gestiona també l'espai Lector de Salt: dinamització i foment de la lectoescriptura ubicat al Mas Mota.

4. Serveis d'emergència per a joves estrangers sense referents adults

Amb aliança amb una altra entitat del sector, hi ha constituïdes dues U.T.E, des d'on es despleguen dos serveis especialitzats:

SERVEI IPIS:

Constituïda el 30/06/2016, la unió temporal d'empreses ***U.T.E. Fundació Mercè Fontanilles-Fundació Resilis – UTE IPIS 16-17*** , qui gestiona el ***contracte de serveis socials de la gestió del servei d'itineraris de protecció individualitzats (IPI) per a 160 adolescents de 16 i 17 anys tutelats per la Direcció General d'Atenció a la Infància i Adolescència del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies.***

SERVEI PIL:

Constituïda el 15/10/2018, la unió temporal d'empreses ***U.T.E. Fundació Mercè Fontanilles-Fundació Resilis- UTE PIL 16-20***, qui gestiona el ***Servei de residència o pisos per a joves vinculats a programes d'inserció laboral per a joves menors i/o majors d'edat (16-20 anys***), d'acord amb el previst a la prestació tècnica 1.2.1.7. de la cartera de Serveis Socials de la Generalitat de Catalunya.

Fundació Resilis ha aportat recursos propis al projecte durant l'exercici 2018, consistent en mitjans tècnics, recursos materials i hores de treball personal, amb l'objectiu de contribuir al cost d'arrancada, garantir la creació dels nous recursos en temps i forma, vetllar pel millor desplegament i posterior consolidació territorial d'ambdós serveis d'emergència.

Nombre total de persones ateses a cada servei

Serveis residencials,

- Persones ateses: 878 infants i joves
- Places ofertades: 397 places

Serveis especialitzats:

Un total de 362 casos atesos

- Equip tècnic/EVAMI Llar Infantil – 39,1% dels casos
- Equip tècnic Mas Garriga – 60,9% dels casos

Serveis comunitaris:

Resilis gestiona diferents serveis de caire socioeducatiu, preventiu i acció directa, com:

- Serveis d'intervenció Socioeducativa, 40 joves atesos i 23 famílies.
  - oServei Socioeducatiu Diürn (Salt).
    És un servies d'atenció diurna no residencial a infants o joves en situació de risc social derivats des els serveis socials del territori. Desevolupen activiats socioeducatives dins un pla de treball de millora familiar.
  - oServei Socioeducatiu Atenció Familiar (Salt)
    Servei Socioeducatiu d'Atenció a Famílies en risc derivades per serveis socials.

- Punts Òmnia: La Xarxa Òmnia, de la Direcció General d'Acció Cívica i Comunitària, és un programa preventiu, socioeducatiu, comunitari i de suport a col·lectius amb major risc de vulnerabilitat, de caràcter universal d'intervenció social, que utilitzant com a instrument les eines TIC, cerca millorar i afavorir, tant individual com col·lectivament, la inclusió i la vinculació de les persones a la comunitat. Amb un total de 581 persones ateses.

- Espai Lector: Espai complementari a les biblioteques de Salt, que ofereix l'oportunitat als infants del barri apropar-se a la literatura infantil al mateix moment oferir un espai acollidor per gaudir de la lectura i suport per les taques escolars.– 74 infants inscrits (de 0 a 12 anys)

Nombre total de persones ateses a cada servei

Serveis residencials,

- Persones ateses: 878 infants i joves
- Places ofertades: 397 places

Serveis especialitzats:

Un total de 362 casos atesos

- Equip tècnic/EVAMI Llar Infantil – 39,1% dels casos
- Equip tècnic Mas Garriga – 60,9% dels casos

Serveis comunitaris:

Resilis gestiona diferents serveis de caire socioeducatiu, preventiu i acció directa, com:

- Serveis d'intervenció Socioeducativa, 40 joves atesos i 23 famílies.
  - Servei Socioeducatiu Diürn (Salt).
    És un servies d'atenció diurna no residencial a infants o joves en situació de risc social derivats des els serveis socials del territori. Desevolupen activiats socioeducatives dins un pla de treball de millora familiar.
  - Servei Socioeducatiu Atenció Familiar (Salt)
    Servei Socioeducatiu d'Atenció a Famílies en risc derivades per serveis socials.

- Punts Òmnia: La Xarxa Òmnia, de la Direcció General d'Acció Cívica i Comunitària, és un programa preventiu, socioeducatiu, comunitari i de suport a col·lectius amb major risc de vulnerabilitat, de caràcter universal d'intervenció social, que utilitzant com a instrument les eines TIC, cerca millorar i afavorir, tant individual com col·lectivament, la inclusió i la vinculació de les persones a la comunitat. Amb un total de 581 persones ateses.

- Espai Lector: Espai complementari a les biblioteques de Salt, que ofereix l'oportunitat als infants del barri apropar-se a la literatura infantil al mateix moment oferir un espai acollidor per gaudir de la lectura i suport per les taques escolars.– 74 infants inscrits (de 0 a 12 anys)

Equip humà

Participació en la governança

Compliance: Hem activat un sistema per la prevenció de delictes penals, conegut com Compliance Penal dins l'organització.

Codi ètic: L'Entitat disposa d'un Codi d'ètica a disposició de totes les persones treballadores, amb la voluntat de ser, un element de millora i transformació de la nostra tasca profesional. A més compta amb un Espai de Reflexió i Acció Ètica.

Pla d'igualtat: Disposem d'un Pla d'Igualtat d'oportunitats entre homes i dones. Una Comissió d'Igualtat que vetlla per la seva aplicació i d'un protocol contra l'assetjament sexual, per raó de sexe, orientació sexual, identitat i expressió de gènere.

Qualitat: Disposem d'un sistema de gestió de la qualitat d'acord amb la norma ISO 9001.

Grup motor de participació, pel foment de la participació tant de persones ateses com treballadores.

Relació de centres.

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

IMMOBLES EN PROPIETAT:

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

IMMOBLES CEDITS EN ÚS:

- Casa al C/ Quevedo, 25 de Rubí (Barcelona)
- Pisos al C/ Sobrequés, 5 baixos 1 de Girona
- C/ Sant Ramon, 34 - 17220 Sant Feliu de Guíxols

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 C/Montorró, 10 de Girona
- Pisos C/ Ramon Llull, 12 Bloc 1 baixos 3 i 4 de Sils (Girona)
- Finca el Pedrenyal Nou a Santa Maria de Palautordera (Barcelona)
- Finca Mas Garriga de Juià (Girona)
- Pisos al C/ 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 C/ Dr. Ferran, 31 8-4 de Salt (Girona)
- Pis a la Avda Sant Narcís, 76 2on-1a de Girona
- Finca Mas Ritort de Tordera (El Maresme)
- Carrer Garrotxa, 7 de Girona (Gironès) – Administració General

IMMOBLES EN RÈGIM DE LLOGUER:

- Pis al Passeig.Sunyer, 20 de Reus
- Pis al C. Dr.Bolos, 2 Esc. E 2-3 de Girona
- Dos pisos al C/ Sant Pere, 13, escala B, baixos 1r 2a - 17430 Sta. Coloma de Farners
- Pis C/ Emili Grahit, 5 2n pis - 17002 Girona
- 2 cases adossades al C/ Vista Alegre, 7 A - 17003 Girona
- Edifici amb dues unitats residencials al C/ Disseminat Creu de Palau, 11 - de Girona

- Casa al c/ dels Dominics, 33 de Barcelona
- Pis c/Horta fina, 12 de Palafrugell
- Pis c/Llerca, 1 3a. A de Girona
- Pis c/Sèquia monar, 2, 2º-3ª de Girona
- Pis c/ Passeig d'Olot, 119 1º-2ªde Girona
- Casa carretera Mas Barberans, 38 de Roquetes
- Habitatge residencial situat a l'Avinguda de la Pau de Deltebre

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.

La fundació RESILIS està governada per un patronat que exerceix la funció de vetllar pel compliment de la missió i les finalitats, establertes en els estatuts de l'entitat, així com la seva sostenibilitat.

El patronat es reuneix com a mínim dues vegades a l'any per l'aprovació dels pressupostos i tancament econòmic, així com per plantejar i fer seguiment de les línies de treball del pla d'acció i del pla estratègic o qüestions de futur.

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
Tresorer	David Ruiz i Álvarez
Vocals	Roger Casero Gombau
	Mònica Canela Piqué
	Jordi Pascual i Pèlach

En el patronat del 1 de febrer de 2007 va nomenar com a Director General al Sr. Jordi Pascual i Pèlach i en patronat de 15 de juny de 2010 es va nomenar com a gerent la Sra. Anna Suñer i Damon, ambdós de forma indefinida. Les facultats que han estat igualment delegades al Director General i a la Gerent podran ser exercides per ambdós de forma indistinta i solidaria.

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.

Els esmentats comptes anuals han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat i de les Unions Temporals d'Empreses descrites a la nota 21. Un detall de les UTEs i la participació de la Fundació en elles és el següent:

Nom Ute	% participació
UTE FMF-FResilis	50%
UTE PIL 16-20	50%

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 del 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.

Fundació Resilis té serveis concertats amb la Direcció General d'Atenció a la infància i l'Adolescència de la Generalitat de Catalunya, a data de tancament de l'exercici l'entitat té un deute pendent de cobrament per prestació de serveis a la Generalitat per import de 4.953.611 euros, el passat exercici l'import era de 3.477.582 euros, que representa un rati de termini mig de cobrament de 96 dies, quan per conveni hauria de cobrar a 30 dies. El que comporta importants problemes a la tresoreria de l'entitat i dificultats per obtenir finançament alternatiu i creixent per satisfer les necessites operatives de tresoreria.

Aquesta demora en el cobrament dels serveis prestats, que no s'ha pogut revertir des de l'octubre de 2017 i s'ha vist agreujada pel procés de concertació que es va iniciar al gener de 2019, el que comporta a l'entitat problemes de gestió continuada , ja que això limita de forma significativa la seva capacitat de fer front al seus compromisos i als pagaments previstos, alhora que incrementa els costos financers de l'explotació anual.

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.

La Fundació disposa de Fons de Maniobra negatiu de 480 milers d'€, el passat any 736 milers €.

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 , un cop avaluat les incidències a dalt esmentades, no han detectat l'existència de factors 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.

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	Actual	Anterior
Excedent de l'exercici obtingut per les pròpia entitat	160.256	145.578
Excedent de l'exercici obtingut a través de les UTE's	634.040	
Total base de repartiment = Total distribució	**794.296**	**145.578**

Bases de repartiment	Actual	Anterior
Distribució a:		
Reserves	794.296	145.578
Total distribució = Total base de repartiment	**794.296**	**145.578**

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 desembors 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.

l. Negocis conjunts.

Tots els actius, passius, ingressos i despeses s'integren a la comptabilitat de l'Entitat en la proporció en la que és partícip (veure nota 21). També s'eliminen els resultats no realitzats que pugui haver-hi per transaccions entre el partícip i el negoci conjunt, així com els imports d'actius, passius, ingressos i despeses recíprocs.

5. Immobilitzat material.

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

	Saldo inicial exercici actual			Moviments exercici				Saldo final exercici actual		
Immobilitzat material	Import brut	Fons amortització	Import net	Altes	Baixes	Amortització	Baixes Amortització	Import brut	Fons amortització	Import net
Construccions	129.980	-23.396	106.584	297.445		-7.197		427.425	-30.593	396.831
Instal·lacions tècniques	21.638	-11.098	10.539	7.664		-2.377		29.302	-13.475	15.826
Maquinària	106.939	-82.489	24.450	56.775	-1.031	-17.494	1.197	162.684	-98.786	63.898
Altres instal·lacions i utillatge	22.493	-15.945	6.548	44.984	-1.625	-4.356	611	65.852	-19.691	46.162
Mobiliari	75.768	-49.624	26.145	86.811		-17.068	806	162.621	-65.886	96.735
Equips processaments d'informació	26.306	-15.452	10.854	59.252	-2.952	-12.783	2.952	82.606	-25.282	57.324
Elements de transport	323.530	-166.254	157.276	264.051	-13.488	-45.555	13.488	574.094	-198.322	375.772
Altre immobilitzat	6.573	-6.573						6.573	-6.573	
Total	713.228	-370.831	342.397	816.982	-19.096	-106.830	19.054	1.511.156	-458.608	1.052.549

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

	Saldo inicial exercici actual			Moviments exercici				Saldo final exercici actual (entitat)		
Immobilitzat material	Import brut	Fons amortització	Import net	Altes	Baixes	Amortització	Baixes Amortització	Import brut	Fons amortització	Import net
Construccions	427.425	-30.593	396.831	38.962		-27.820		466.387	-58.413	407.974
Instal·lacions tècniques	29.302	-13.475	15.826	14.258		-4.187		43.560	-17.662	25.898
Maquinària	162.684	-98.786	63.898	29.808	-1.882	-23.863	1.325	190.610	-121.324	69.286
Altres instal·lacions i utillatge	65.852	-19.691	46.162	318.909		-18.519		384.762	-38.210	346.552
Mobiliari	162.621	-65.886	96.735	81.738	-1.704	-38.941	639	242.655	-104.188	138.466
Equips processaments d'informació	82.606	-25.282	57.324	16.849		-20.264		99.455	-45.547	53.908
Elements de transport	574.094	-198.322	375.772	67.941		-78.856		642.035	-277.178	364.857
Altre immobilitzat	6.573	-6.573						6.573	-6.573	
Immobilitzat en curs				14.266				14.266		14.266
Total	1.511.156	-458.608	1.052.549	582.731	-3.586	-212.450	1.964	2.090.301	-669.094	1.421.207

	Saldo final exercici actual (imputació UTE)		
	Import brut	Fons amortització	Import net
Imputació ute	24.102	-648	23.454
Total	2.114.404	-669.742	1.444.661

Les baixes de l'exercici han comportat una pèrdua alienació d'immobilitzat per import de 1.394 euros i el passat exercici un benefici per alienació d'immobilitzat per import de 4.000 euros.

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. A data de tancament hi ha elements totalment amortitzats per import de 280.148 euros, el passat exercici per import de 225.478 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 per import de 170.909 euros, les UTE's per import 189.761 euros. El seu posterior import serà incrementant en IPC. L'any passat l'import va ser de 40.485 euros.

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**
Inversions en entitats del grup	Instruments de patrimoni	3.100	850		
Altres inversions financeres	Altres actius financers	14.223	68.858		338
Comptes a cobrar	Usuaris			3.655.105	5.227.436
	Altres deutors			118.000	
	Deutors, entitats associades	1.200.000	1.200.000		
	Deutes Administracions Públiques per subvencions			50.821	756.996
TOTAL		**1.217.323**	**1.269.708**	**3.823.927**	**5.984.770**

L'Entitat va formalitzar un crèdit amb l'entitat F.P. Plataforma Educativa per 1,2 milions d'euros amb venciment al 2020.

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

Durant l'exercici 2016 l'Entitat va constituir la UTE FMF-FResilis per 3.000 euros i durant el present l'entitat ha constituït la UTE PIL 16-20 per 3 mil €. Aquests saldos han estat eliminats al integrar els saldos de les UTE's. Així com té altres participacions per 850 euros.

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	241.070	166.902	2.461.595	2.987.217
Deutes associades	Deutes amb entitats associades			877.606	527.069
Altres deutes	Creditors comercials			473.208	620.904
	Proveïdors entitats associades			20.997	56.631
	Altres passius financers			220	6.345
TOTAL		**241.070**	**166.902**	**3.833.626**	**4.198.165**

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 2017 i 2018 i altres despeses pendents de pagament a final dels exercicis 2017 i 2018 i al provisió per reclamació judicial segons es menciona a la nota 17 d'aquesta memòria.

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**	**Any + 5**	**Resta**	**Total**
Línea factoring	2.358.883						2.358.883
Préstecs Vehicles	102.712	105.541	83.820	51.709			343.782

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

Tipus de passiu financer	**Any+1**	**Any +2**	**Any +3**	**Any +4**	**Any + 5**	**Resta**	**Total**
Línea factoring	2.792.462						2.792.462
Préstecs Vehicles	125.424	104.523	42.956	19.422			292.326
Préstecs Entitat Crèdit	69.330						69.330

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
Anticip import factures Generalitat (DGAIA)	3.000.000
Línia risc comercial	600.000

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	828.486	974.064
Excedents negatius ex.anteriors	--	--
Excedent de l'exercici	145.578	794.296
Total	**1.082.312**	**1.876.608**

14. Subvencions, donacions i llegats.

Els moviments i les imputacions al compte de resultats del present exercici de subvencions, donacions i llegats, de la pròpia entitat 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	552,22		552,22	0,00
Diputació de Girona	Millores Centres 2015/16	2.771,29		1.454,34	1.316,95

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	2.688,00		480,00	2.208,00
Fundació La Caixa	Obres i millores Centres	4.111,00		1.852,52	2.258,48
Fundació La Caixa	Obres i millores Centres 2015	7.607,30		4.522,68	3.084,62
Fundació La Caixa	Obres i millores 2016 - Nou Crei Juià	193.246,21		11.577,96	181.668,25

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Remanent Cte 485.1 any anterior	Import rebut	Imputat a resultats	Renúncia/ Revocació	Romanent Compte 485.1	Compte Comptable
Diputació de Barcelona	Benestar físic i emocional 2018		1.231,31	1.231,31			724.0
Diputació de Barcelona	Benestar físic i emocional 2017		1.251,82	1.251,82			724.100
Dipsalut	Intervencions terapèutiques		2.606,14	2.606,14			724.0
Dipsalut	Formació i inserció laboral joves		3.986,65	3.986,65			724.0
Fepa / Ministerio	Acompanyamerment joves risc exclusió social		8.005,42	8.005,42			724.0
Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo	Formació treballadors		18.639,01	18.639,01			724.1
Ajuntament de Tordera	Benestar físic i emocional		500,00	500,00			724.0
GeneralitatCatalunya - Medi Ambient i habitatge - Secretaria d'Habitatge	Despeses manteniment pisos assistits		16.188,00	16.188,00			724.0
Generalitat Catalunya - DGAIA	Aula Centre Acollida Oikia		16.999,00	16.999,00			724.0
Generalitat Catalunya - SOC	Contratació en pràctiques de joves beneficiaris del Programa de Garantia Juvenil a Catalunya Exp: SOC0007/17/00092	36.021,96		36.021,96			724.100
Generalitat Catalunya - SOC	Contratació en pràctiques de joves beneficiaris del Programa de Garantia Juvenil a Catalunya Exp: SOC0018/18/00043		44.000,00	14.989,02		29.010,98	724.100
Generalitat Catalunya - SOC Entitat Promotora: Fundació Gentis	Programes Integrals 2015 Exp 15/INTEG15/270/0131089	6.425,62				6.425,62	724.100
Generalitat Catalunya - SOC Entitat Promotora: Fundació Gentis	Programes Integrals 2016/17 Exp SOC005/16/0047	10.499,20		10.499,20			724.100

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ PRIVADES Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Remanent Cte 485.1 any anterior	Import rebut	Imputat a resultats	Renúncia/ Revocació	Romanent Compte 485.1	Compte Comptable
Fundació La Caixa	Equipament aula TIC Crae lo Carrilet	1.875,01		1.875,01			728.100
Fundació La Caixa	Inserció Laboral win-win	3.016,22		2.989,55	26,67		728.100
Vida Caixa	Projecte síntesis Crae Maria Reina		1.000,00	1.000,00			728.100
Tempe, sa	Donació espècie - Sabates nens/joves Centres Residencials		2.747,34	2.747,34			728.100
Probitas Fundació Privada	Programa RAI-BERENARS. Alimentació saludable d'infants i joves a través dels	1.500,00	2.500,00	2.500,00		1.500,00	728.100
Empreses privades	Finalitats fundacionals		30.340,00	30.340,00			728.100

La imputació d'operacions de UTE's ha comportat per la Fundació imputació de subvencions netes per import de 50.937 euros.

Els beneficiaris d'aquestes subvencions es detallen a la nota 1 d'aquesta memòria.

Al compte d'ajustaments per periodicacions a curt termini a part de la periodificació de subvencions, s'inclou la periodificació per beques per import de 23.989,87 euros, així com altres ingressos periodificats per import de 14.000 euros.

Els moviments i les imputacions al compte de resultats de l'exercici anterior 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	1.182,22		630,00	552,22
Diputació de Girona	Millores Centres 2015/16	4.225,63		1.454,34	2.771,29

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	3.168,00		480,00	2.688,00
Fundació La Caixa	Obres i millores Centres	13.575,12		9.464,12	4.111,00
Fundació La Caixa	Obres i millores Centres 2015	12.129,98		4.522,68	7.607,30
Fundació La Caixa	Obres i millores 2016 - Nou Crei Juià	200.000,00		6.753,79	193.246,21

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ PRIVADES Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Remanent Cte 485.1 any anterior	Import rebut	Imputat a resultats	Renúncia/ Revocació	Remanent Compte 485.1	Compte Comptable
Fundació La Caixa	Equipament aula TIC Crae lo Carrilet	2.500,00	2.500,00	3.124,99		1.875,01	728.100
Fundació La Caixa	Inserció Laboral win-win		18.000,00	14.983,78		3.016,22	728.100
BBVA Territorio Solidario	Programa intervenció i acompanyament familiar Crae's	4.609,00		4.609,00		0,00	728.100
Tempe, sa	Donació espècie - Sabates nens/joves Centres Residencials		5.330,14	5.330,14		0,00	728.100
Probitas Fundació Privada	Programa RAI-BERENARS. Alimentació saludable d'infants i joves a través dels	1.500,00	2.500,00	1.684,14	815,86	1.500,00	728.100
Nous Cims	Beques d'estudi		9.136,00	9.136,00			607.2
Empreses privades	Finalitats fundacionals		15.556,00	15.556,00		0,00	728.100

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS Entitat Atogant	Descripció Subvenció	Remanent Cte 485.1 any anterior	Import rebut	Imputat a resultats	Renúncia/ Revocació	Remanent Compte 485.1	Compte Comptable
Dipsalut	Intervencions terapèutiques Mas Ritort		3.642,14	3.642,14		0,00	724.0
Dipsalut	Formació i inserció laboral joves		6.085,92	6.085,92		0,00	724.0
Fepa / Ministerio	Acompanyamement joves risc exclusió social	8.005,42		8.005,42		0,00	724.0
Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo	Formació treballadors		9.961,93	9.961,93		0,00	724.1
Ajuntament de Girona	Punt Omnia Font Polvora		4.400,00	4.400,00		0,00	724.0
GeneralitatCatalunya - Medi Ambient i habitatge - Secretaria d'Habitatge	Despeses manteniment pisos assistits		12.000,00	12.000,00		0,00	724.0
Generalitat Catalunya - DGAIA	Aula Centre Acollida Olkia Reforç escolar Crae's		13.461,00	13.461,00		0,00	724.0
Generalitat Catalunya - SOC	Contratació en pràctiques de joves beneficiaris del Programa de Garantia Juvenil a Catalunya Exp: 2016/JENP/SPOO/E042	82.197,80		67.694,50	14.503,30	0,00	724.100
Generalitat Catalunya - SOC	Contratació en pràctiques de joves beneficiaris del Programa de Garantia Juvenil a Catalunya Exp: SOC0007/17/00092	44.000,00		7.978,04		36.021,96	724.100
Generalitat Catalunya - SOC Entitat Promotora: Fundació Gentis	Programes Integrals 2015 Exp 15/INTEG15/270/0131089	6.425,62				6.425,62	
Generalitat Catalunya - SOC Entitat Promotora: Fundació Gentis	Programes Integrals 2016/17 Exp SOC005/16/0047		57.745,60	47.246,40		10.499,20	724.100

Al compte d'ajustaments per periodicacions a curt termini a part de la periodificació de subvencions, s'inclou la periodificació d'ingressos Medico-educatius per import de 11.587,86 euros, periodificació per beques per import de 20.263,36 euros, així com altres ingressos periodificats per import de 14.000 euros.

Els beneficiaris d'aquestes subvencions es detallen a la nota 1 d'aquesta memòria.

15. Situació fiscal.

Al passiu del balanç del present exercici, es reflexa el deute per IRPF del quart trimestre per import de 603.249 euros i el deute amb Seguretat Social de novembre i desembre (que es paga durant el mes de gener) per import de 657.689 euros. Així com deutes de les UTE's per import de 39.236,28 euros.

Al passiu del balanç del passat exercici, es reflexa el deute per IRPF del quart trimestre per import de 243.743 euros i el deute amb Seguretat Social de novembre i desembre (que es paga durant el mes de gener) per import de 548.873 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 1** 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	**145.578**	**794.296**
Menys Resultats exempts	-145.578	-794.296
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 d'ingressos, que esdevenen de contractes amb l'administració

El detall de la composició dels ingressos per prestacions de serveis, de l'exercici anterior i actual, és el següent:

Partida de d'ingressos	Detall de la seva composició	Anterior	Actual
Ingressos per serveis	Centres Residencials	10.723.480	13.524.623
	Centre Acollida	3.260.703	4.857.162
	Servei Promoció Autonomia i Emancipació	311.057	1.073.964
	Centres Oberts, punt òmnia i altres	256.253	272.257
	Ingressos procedents imputació UTE's	--	2.087.225

Els contractes d'aquests ingressos, realitzats per la Fundació, són:

CLIENT	CONCEPTE	FÒRMULA D'ADJUDICACIÓ	DATA INICI	DATA FI
CONSORCI SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA	Servei de CRAE	Modalitat de concert	27/05/2013	27/05/2019
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Unitat de Foment a l'Autonomia menors 16 a 18 anys	Resolució d'encàrrec	17/05/2018	04/02/2019
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de Pis Assistit menors 16 a 18 anys	Resolució d'encàrrec	04/10/2018	Sense data
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Centre de Primera Acollida	Resolució d'encàrrec	14/08/2018	Sense data
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Centre de Primera Acollida	Resolució d'encàrrec	14/08/2018	Sense data
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de Centre d'Acollida	Modalitat de concessió	26/05/2017	26/05/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Sobreocupació Centre d'Acollida	Resolució d'encàrrec	19/06/2017	14/08/2018
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Sobreocupació Centre d'Acollida	Resolució d'encàrrec	26/03/2018	Sense data
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de Pis Assistit menors 16 a 18 anys	Règim de concert	12/02/2013	12/02/2021
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Pis per a joves d'entre 17 i 21 anys	Resolució d'encàrrec	25/01/2018	Sense data
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Pis assistit joves majors 18 anys (servei de rt integral de pis assistit per a joves de 18 a 21 anys en dificultat social)	Resolució d'encàrrec	01/08/2018	Sense data

CLIENT	CONCEPTE	FÒRMULA D'ADJUDICACIÓ	DATA INICI	DATA FI
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Pis assistit joves majors 18 anys (servei de rt integral de pis assistit per a joves de 18 a 21 anys en dificultat social)	Règim de concert	02/09/2010	02/09/2018
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Pis assistit joves majors 18 anys (servei de rt integral de pis assistit per a joves de 18 a 21 anys en dificultat social)	Règim de concert	10/10/2012	10/10/2020
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Pis assistit joves majors 18 anys (servei de rt integral de pis assistit per a joves de 18 a 21 anys en dificultat social)	Resolució d'encàrrec	12/09/2018	Sense data
Generalitat de Catalunya - DGACC	Punt Òmnia	Règim de concert	01/01/2019	30/06/2019
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	01/04/2010	01/04/2018
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Modalitat de concessió	14/10/2010	14/10/2018
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	31/07/2018	31/12/2019
Consorci de Benestar Social Gironès-Salt	Centre Obert	Contracte	01/06/2016	02/06/2019
Consell Comarcal del Baix Empordà	Servei de CRAE	Modalitat de concessió	27/06/2017	27/06/2019
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CREI	Règim de concert	22/11/2011	22/11/2019
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Unitat de Foment a l'Autonomia menors 16 a 18 anys	Règim de concert	15/05/2012	15/05/2020
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Punt Òmnia	Règim de concert	23/12/2015	31/07/2020
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Modalitat de concessió	31/05/2013	31/05/2021

CLIENT	CONCEPTE	FÒRMULA D'ADJUDICACIÓ	DATA INICI	DATA FI
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CREI	Règim de concert	25/05/2017	25/05/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CREI	Règim de concert	20/04/2017	20/04/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	23/06/2017	23/06/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de diagnòstic dels infants acollits - ETCA-EVAMI	Règim de concert	05/07/2017	05/07/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	11/10/2017	11/10/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	27/12/2017	27/12/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	29/12/2017	29/12/2025
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CREI	Règim de concert	20/08/2018	20/08/2026
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	18/07/2018	18/07/2026
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	31/08/2013	31/08/2021
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	10/10/2018	09/10/2026
Generalitat de Catalunya - DGAIA	Servei de CRAE	Règim de concert	10/10/2018	09/10/2026
Ajuntament de Salt	Dinamització de l'Espai Lector	Contracte	31/07/2017	31/07/2020
Consorci de Benestar Social Gironès-Salt	Centre Obert	Contracte	01/07/2017	21/05/2018
Consorci de Benestar Social Gironès-Salt	Centre Obert	Contracte	01/07/2017	21/05/2018

CLIENT	CONCEPTE	FÒRMULA D'ADJUDICACIÓ	DATA INICI	DATA FI
Consorci de Benestar Social Gironès-Salt	Servei Socioeducatiu d'Atenció Intensiva amb Famílies	Contracte	27/04/2018	27/04/2020
UTE FUND MERCÈ FONTANILLES - FUND RESILIS- UTE IPI 16-17 Serveis socials de la gestió del servei d'itineraris de protecció individualitzat (IPI)	Règim de concert	Generalitat de Catalunya - DGAIA	29/01/2018	28/01/2026
UTE FUND MERCÈ FONTANILLES - FUND RESILIS- UTE PIL 16-20 Servei de residència o pisos per a joves vinculats a programes d'inserció laboral (PIL)	Resolució d'encàrrec	Generalitat de Catalunya - DGAIA	01/11/2018	Sense data

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	835.900	882.400
	Beques a usuaris i ajust individuals		523.335
Aprovisionaments	Consums béns destinats activitats	941.397	1.327.799
	Treballs realitzats altres entitats	804.050	1.322.144
Càrregues socials	Seguretat Social càrrec de l'entitat	2.251.901	3.295.694
	Altres despeses socials i previsions	-59.708	147.489

Durant l'exercici actual l'entitat ha tingut despeses de donatius per serveis compartits per import de 784.400 euros que s'han donat a Fundació Plataforma Educativa, l'any passat 786.900, per col·laboracions de convenis de serveis compartits per sufragar despeses de les activitats fetes en aquest convenis. Així com durant l'exercici ha entregat 98.000 euros, l'any passat 49.000 euros, per la utilització d'una part de l'edifici de la RIBERA de Deltebre (propietat de F.P. Astres), per ubicar-hi el Centre Acollida OIKIA Deltebre fins el 13 agost i posteriorment passa a ser un Centre de Primera Acollida anomenat La Balca.

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 2.**

Altres resultats.
L'import d'altres resultats del present exercici és de 128.116 euros i l'import del passat exercici és de 47.734 euros, corresponent a ajustaments per periodificació d'anys anteriors aplicats en aquest exercici.

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	460.158	403.848

A més utilitza la línia d'avals de Plataforma Educativa per import de 37.060 euros, el passat any i 32.688 euros del present exercici, dels serveis que l'entitat realitza.

Altres passius contingents.

Hi ha una reclamació judicial interposada per un treballador de l'entitat on reclama una indemnització per danys i perjudicis per un accident laboral on reclama 372 milers d'euros. L'impacte econòmic avaluat per l'entitat es valora en 52.480'85 euros, segons càlculs efectuats per l'entitat. L'entitat ha considerat realitzar provisió d'aquest import que figura a remuneracions pendents de pagament.

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	101.385	--

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 2.**

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 (CRAE): Salt, Sobrequés, Pla de la Selva, l'Espurna, Ball de Cavallets, Lo Carrilet, Abeona, Coloma, les Àligues i Vista Alegre. Centres Residencials d'Educació Intensiva (CREI): El Pedrenyal, El Guaret, Mas Ritort i La Ginesta, el Centre d'Acollida Oikia Girona, Oikia Deltebre (fins agost). Centres de Primera Acollida (CPA): Pont Oikia, el Grèvol i La Balca. Servei de Promoció Autonomia i Emancipació (SPAE): Salt, Avinguda, Reus, Els Químics, Tiana, Lo Terrat, Bolós i Tallar. Servei de Diagnòstic de la Llar Infantil NS Misericòrdia i Unitats Foment a l'Autonomia (UFA) : Sant Daniel i les Hortes, s'adjunta l'estat de comptes dels mencionats centres en **l'ANNEX 3** d'aquesta memòria.

Els Crae's Baix Empordà i Maria Reina, són de gestionats a través d'un contracte administratiu amb el Consell Comarcal Baix Emporda i Consorci de Serveis Socials de Barcelona, respectivament.

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, juntament amb la resta de les fundacions del grup, participa en un 14% en l'entitat MAINA SUPORT GLOBAL, A.I.E. , la qual té per objecte la realització de serveis que s'utilitzen directa i exclusivament i com auxiliar de l'activitat dels serveis socials necessaris pel desenvolupament de les activitats dels socis que hi participen.

Aquesta Agrupació d'Interès Econòmic es dedica a compartir les despeses comuns a les entitats que formen part de la mateixa. Durant l'exercici 2018 la Fundació ha aportat a Maina un import net de 1.474.053,09 euros, per compensar els costos comuns, en el passat exercici per import 1.093.792,28 euros, que figura en altres despeses de gestió corrent.

El compte de pèrdues i guanys de l'entitat MAINA SUPORT GLOBAL, A.I.E. dels exercicis 2017 i 2018 és el següent:

COMPTE DE RESULTATS	31/12/2017	31/12/2018
1. Ingressos per les activitats	**14.049**	**10.432**
a) Vendes i prestacions de serveis		
b) Ingressos de promocions, patrocinadors i col.laboradors		
c) Subvencions, donacions i altres ingressos	14.049	10.432
2. Ajuts concedits i altres despeses	**-104.000**	**-104.000**
a) Ajuts concedits	-104.000	-104.000
b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici càrrec de membre de l'òrgan de govern		
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs		
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu		
5. Aprovisionaments		
6. Altres ingressos de les activitats	**1.108.268**	**1.474.053**
a) Ingressos per arrendaments		
b) Altres ingressos accesoris i altres de gestió corrent	1.108.268	1.474.053
7. Despeses de personal	**-536.675**	**-719.801**
8. Altres despeses d'explotació	**-438.991**	**-647.299**
a) Serveis exteriors	-216.675	-174.347
a1) Investigació i desenvolupament		
a2) Arrendaments i cànons		
a3) Reparacions i conservació	-65.416	-75.884
a4) Serveis professionals independents	-82.698	-26.516
a5) Transports	-365	
a6) Primes d'assegurances	-267	-346
a7) Serveis bancaris	-49	-84
a8) Publicitat, propaganda i relacions públiques	-207	-1.549
a9) Subministraments	-22.188	-19.087
a10) Altres serveis	-45.484	-50.881
b) Tributs	-460	298
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats		
d) Altres despeses de gestió corrent	-221.856	-473.250
9. Amortització de l'immobilitzat	**-42.992**	**-13.401**
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		
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	**358**	**17**
I. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	**17**	**0**
14. Ingressos financers	**0**	**0**
15. Despeses financeres	**-17**	
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)	**-17**	
III. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)	**0**	**0**
19. Impostos sobre beneficis		
IV. RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)	**0**	**0**

L'entitat, participa en un 50% a la U.T.E. Fundació Mercè Fontanilles-Fundació Resilis – UTE IPIS 16-17, els Estats Financers imputables a l'entitat d'aquesta UTE són el següents:

ACTIU	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT	**23.859**	**18.663**
VI. Inversions financeres a llarg termini	23.859	18.663
B) ACTIU CORRENT	**733.368**	**235.628**
II. Usuaris, patrocinadors i altres deutors activitats i altres comptes	687.280	160.707
VI. Periodificacions a curt termini	33	--
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	45.787	74.921
TOTAL ACTIU (A+B)	**757.227**	**254.290**

PATRIMONI NET I PASSIU	2018	2017
A) PATRIMONI NET	**527.449**	**119.426**
A-1) Fons propis	**527.449**	**119.426**
I. Fons dotacionals o fons socials	**3.000**	**3.000**
VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	**524.449**	**116.426**
C) PASSIU CORRENT	**229.778**	**134.864**
II. Deutes a curt termini	**75.676**	**11.823**
III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini	**27.182**	**52.528**
IV. Provisions per a altres operacions activitats	**126.921**	**70.512**

PATRIMONI NET I PASSIU	2018	2017
1. Proveïdors	83.990	37.421
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	14.708	15.559
5. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions	28.223	17.532
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	**757.227**	**254.290**

COMPTE DE RESULTATS	2018	2017
1. Ingressos per les activitats	**2.044.290**	**809.229**
2. Ajuts concedits i altres despeses	**-505.847**	**-253.036**
5. Aprovisionaments	**-46.464**	**-11.345**
7. Despeses de personal	**-587.897**	**-250.658**
8. Altres despeses d'explotació	**-372.245**	**-176.523**
13. Altres resultats	**1.005**	
I. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**532.842**	**117.668**
II. RESULTAT FINANCER	**-8.393**	**-1.242**
19. Impostos sobre beneficis	**--**	**--**
IV. RESULTAT DE L'EXERCICI	**524.449**	**116.426**

L'entitat, participa en un 50% a la U.T.E. Fundació Mercè Fontanilles-Fundació Resilis- UTE PIL 16-20, els Estats Financers imputables a l'entitat d'aquesta UTE són el següents:

ACTIU	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT	**36.507**	
II. Immobilitzat material	23.454	
VI. Inversions financeres a llarg termini	13.053	
B) ACTIU CORRENT	**115.573**	
II. Usuaris, patrocinadors i altres deutors activitats i altres comptes	93.873	
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	21.700	
TOTAL ACTIU (A+B)	**152.080**	**--**

PATRIMONI NET I PASSIU	2018	2017
A) PATRIMONI NET	**-3.835**	
A-1) Fons propis	**-3.835**	
I. Fons dotacionals o fons socials	**3.000**	
VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	**-6.835**	
C) PASSIU CORRENT	**155.915**	
III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini	**121.051**	
IV. Provisions per a altres operacions activitats	**34.864**	
1. Proveïdors	23.632	
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	219	
5. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions	11.013	
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	**152.080**	**--**

La UTE es va crear a l'exercici 2018 per això no hi ha valor del passat exercici.

COMPTE DE RESULTATS	2018	2017
1. Ingressos per les activitats	93.873	
2. Ajuts concedits i altres despeses	-15.488	
5. Aprovisionaments	-4.169	
7. Despeses de personal	-45.671	
8. Altres despeses d'explotació	-34.733	
9. Amortització de l'immobilitzat	-648	
I. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-6.835	
19. Impostos sobre beneficis	--	
IV. RESULTAT DE L'EXERCICI	-6.835	--

Resultats activitat realitzades per la pròpia Fundació	160.256
Resultats activitat realitzades per UTE'S en que la Fundació participa, que s'han integrat ingressos i despeses	634.040

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.

L'entitat considera com entitats vinculades les entitats associades a la Fundació Privada Plataforma Educativa.

Operacions i saldos de l'exercici anterior:

Durant l'exercici l'entitat ha tingut despeses de donatius per serveis compartits per import de 786.900 euros amb F.P. Plataforma Educativa i donatius a F.P. Astres per import de 49.000 euros per ubicar-hi el Centre Acollida OIKIA Deltebre.
Durant l'exercici ha tingut ingressos per import de 1.000 euros.
Durant l'exercici la F.P. Astres ha realitzat treballs de manteniment i d'actius per 96.628 euros.
Durant l'exercici la F.P. Plataforma Educativa l'hi ha repercutit el consum de Biomassa del Crei Mas Ritort de Tordera per un import de 5.012 euros.
Durant l'exercici la F.P Gentis li ha prestat serveis per import de 28.140 euros.
Al final de l'exercici, l'entitat té deutes amb empreses del grup per import de 877.606 euros, que figuren a curt termini, i un crèdit entregat a F.P. Educativa d'1,2 milions d'euros amb venciment a llarg termini.

Operacions i saldos de l'exercici actual:

Durant l'exercici actual l'entitat ha tingut despeses de donatius per serveis compartits per import de 784.400 euros amb F.P. Plataforma Educativa i donatius a F.P. Astres per import de 98.000 euros per ubicar-hi el Centre Acollida OIKIA Deltebre fins el 13 agost i posteriorment passa a ser un Centre de Primera Acollida anomenat La Balca.

Durant l'exercici l'entitat ha rebut donatius de F.P. Gentis per import de 30.340 euros.

Durant l'exercici la F.P. Astres ha realitzat treballs de manteniment i d'actius per import de 80.107 euros.

Durant l'exercici la F.P Gentis li ha prestat serveis per import de 178.671 euros.
Al final de l'exercici actual, l'entitat té deutes amb empreses del grup per import de 495.262 euros, que figuren a curt termini, i un crèdit entregat a F.P. Educativa d'1,2 milions d'euros amb venciment a llarg termini.

25. Altra informació.

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

Categoria Professional	Anterior			Actual		
Personal de la Fundació	**D**	**H**	**TOTAL**	**D**	**H**	**TOTAL**
DIRECCIÓ	6,39	7,05	13,44	10,2	9,3	19,4
COORDINACIÓ	0,40	1,00	1,40	0,0	1,0	1,0
SOTS-DIRECIÓ	5,94	3,49	9,43	5,3	3,6	9,0
LLICENCIAT	21,25	13,28	34,54	14,7	3,1	17,8
DIPLOMAT	116,61	64,01	180,62	163,3	85,5	248,9
PERSONAL QUALIFICAT	14,82	23,36	38,19	42,0	36,2	78,2
ADM/SERV	37,84	3,27	41,10	44,16	4,05	48,2
Total any	**203,25**	**115,47**	**318,72**	**279,7**	**142,7**	**422,4**
	63,77%	36,23%	100,00%	66,21%	33,79%	100,00%

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

Categoria Professional	Anterior			Actual		
Personal de la Fundació	**D**	**H**	**TOTAL**	**D**	**H**	**TOTAL**
DIRECCIÓ	6	7	13	12	9	21
COORDINACIÓ	0	1	1	0	1	1
SOTS-DIRECIÓ	5	4	9	5	6	11
LLICENCIAT	24	15	39	13	4	17
DIPLOMAT	154	64	218	190	90	280
PERSONAL QUALIFICAT	42	42	84	87	45	132
ADM/SERV	47	6	53	59	3	62
Total 31/12	**278**	**139**	**417**	**366**	**158**	**524**

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

Variacions en la composició del patronat de la Fundació.

A data de formulació d'aquests comptes anuals no resta pendent dipositar cap escriptura de nomenament ni 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.

L'òrgan de govern de la fundació no ha rebut cap remuneració ni compensació de despeses per les seves funcions, i no disposa de cap acompte o préstec de la fundació, veure **l'ANNEX 2.**

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 2017 va ser de 3.914,35 euros (IVA inclòs i sense comptar taxes), i la retribució del present exercici és de 3.968,80 euros (IVA inclòs i sense comptar taxes), la totalitat dels quals corresponen als serveis per la realització de l'auditoria de l'exercici.

Informació sobre el període mig de pagament a proveïdors. Disposició addicional tercera. "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol.

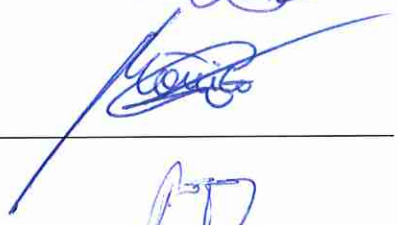
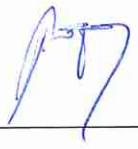
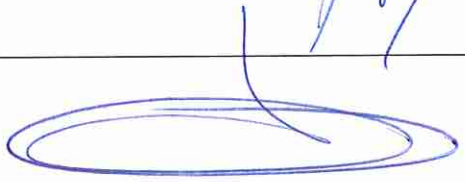
A continuació es detalla la informació requerida per la Disposició final segona de la Llei 31/2014, de 3 de desembre, que ha estat preparada aplicant la Resolució de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes de data 29 de gener de 2016. Aquesta informació es fa a l'àmbit nacional al qual s'aplica aquesta normativa:

	Actual	Anterior
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	55	53
Rati d' operacions pagades	55	53
Rati operacions pendents de pagament	53	54
	Import	Import
Total pagaments realitzats	4.446.192	3.052.245
Total pagaments pendents	677.535	494.205

FORMULACIÓ DE COMPTES PELS PATRONS

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

Data aprovació de comptes	28/06/2019

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

ANNEX 1 - Compte d´explotació per activitat

31/12/2018

Resultats del Exercici per activitats

	Activitats exemptes									
	Centres Residencials	Centre Acollida	Servei Promoció a l'Autonomia i Emancipació	Centres Oberts i altres	Punts Òmnia	Total serveis realitzats Fundació	Integració operacions UTE'S	Total Activitat Fundacional	Resultats Empresarials	Total Resultats Fundació i imputació UTE's
Ingressos per les activitats	**13.588.648**	**4.890.722**	**1.101.648**	**260.662**	**58.697**	**19.900.376**	**2.138.163**	**22.038.539**		**22.038.539**
Vendes i prestació de serveis	13.524.623	4.857.162	1.073.964	213.697	58.560	19.728.007	2.087.225	21.815.232		21.815.232
Subvencions i donacions netes	64.024	33.560	27.684	46.965	137	172.369	50.937	223.307		223.307
Variació d'existències acabats i en curs										
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu										
Altres ingressos de les activitats			5.905					**5.905**		**5.905**
INGRESSOS NETS	**13.588.648**	**4.890.722**	**1.107.553**	**260.662**	**58.697**	**19.906.281**	**2.138.163**	**22.044.444**		**22.044.444**
Ajuts concedits i altres despeses	-754.081	-98.490	-31.797	-26	-6	-884.400	-521.335	-1.405.735		-1.405.735
Despeses d' adminsitració										
Aprovisionaments	-1.688.484	-817.455	-74.973	-18.375	-23	-2.599.309	-50.633	-2.649.943		-2.649.943
Despeses de personal	-9.164.163	-3.324.399	-819.788	-205.567	-55.317	-13.569.234	-633.568	-14.202.801		-14.202.801
Altres despeses d'explotació	-1.652.214	-514.942	-174.892	-21.086	-4.786	-2.367.920	-406.978	-2.774.898		-2.774.898
Amortització de l'immobilitzat	-155.892	-40.922	-12.869	-2.736	-31	-212.450	-648	-213.098		-213.098
Subvencions, donacions i llegats	19.914		525					20.439		20.439
Provisions netes										
Deteriorament i resultat per alienacions	-1.394							-1.394		-1.394
Altres resultats	17.331	-3.578	-3.485	-137	553	10.685	117.432	128.116		128.116
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**209.664**	**90.936**	**-9.725**	**12.735**	**-912**	**302.698**	**642.433**	**945.130**		**945.130**
RESULTAT FINANCER	-98.695	-33.349	-7.945	-2.015	-437	-142.441	-8.393	-150.834		-150.834
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**110.969**	**57.587**	**-17.671**	**10.720**	**-1.349**	**160.256**	**634.040**	**794.296**		**794.296**
Impostos sobre beneficis										
RESULTAT DE L'EXERCICI	**110.969**	**57.587**	**-17.671**	**10.720**	**-1.349**	**160.256**	**634.040**	**794.296**		**794.296**

ANNEX 2 - Aplicació Excedents de l´exercici al fins fundacionals

31/12/2018

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 és el següent :

Resultat fundació	**794.296**
Ingressos no computables	
Ingressos computables nets pel càlcul de l'aplicació	**794.296**
Despeses no computables	192.659
Despeses d'administració dels béns fundacionals	
Ajudes aplicades al Fins Fundacionals	1.405.735
Despeses aplicades a la realitzacio dels fins fundacionals	19.651.754
Marge net pel càlcul de l'aplicació d'excedents	**22.044.444**
Import mínim aplicació excedents a fins fundacionals 70%	**15.431.111**

Aplicació d'excedents de l'exercici a fins fundacionals		
Import Inversions netes finançades amb Fons Propis	149.025	
Import inversions d'exercicis anteriors (Préstecs)		**149.025**
Total excedents aplicat en inversions		
Import Despeses aplicades per Funcionament Patronat Fundació		
Import ajudes aplicades al objecte fundacional	1.405.735	
Import despeses de l'activitat fundacional de l'exercici	19.651.754	
Totals excedents aplicats en despeses fundacionals		**21.057.489**
Total excedents aplicats de l'exercici a fins fundacionals		**21.206.514**

Total excedents de l'exercici **22.044.444**

Import aplicat exercici **21.206.514**

Percentatge aplicat exercici **96,2%**

Detall d' inversions realitzades	**Inversió neta Exercici**	**Amortització deute**	**Total Inversió**
Construccions	38.962		38.962
Instal·lacions tècniques	14.258		14.258
Maquinària	29.808		29.808
Altres instal·lacions i utillatge	318.909		318.909
Mobiliari	81.738		81.738
Equips processaments d'informació	16.849		16.849
Elements de transport	67.941		67.941
Resta inversions	38.139		-419.440
Total inversió	**606.604**		**149.025**

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

Programes d'actuació	**Inversió neta exercici**	**Despeses funcionament**	**Ajuts Monetaris**	**Despeses Fins fundacionals**	**Total Excedens aplicats**
Aplicació General	149.025		1.405.735	19.651.754	21.206.514
Total exercici	**149.025**		**1.405.735**	**19.651.754**	**21.206.514**

Resum aplicació excedents 5 darrers exercicis

Any	*Resultat comptable*	*Ajustos Resultats*	*Excedents fundació*	*Renda mínima a aplicar 70%*
2.014	**64.176**	11.435.236	**11.499.412**	8.049.588
2.015	**108.199**	11.650.201	**11.758.401**	8.230.881
2.016	**93.076**	12.082.033	**12.175.109**	8.522.577
2.017	**145.578**	14.645.163	**14.790.742**	10.353.519
2.018	**794.296**	21.250.148	**22.044.444**	15.431.111

Rendes aplicadas	*Aplicats a exercicis* 2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	*Total aplicat*	*(+) Superàvit (-) Deficit*	*% Aplicat*
11.404.995	11.404.995					**11.404.995**	3.355.407	99,2%
11.743.606		11.743.606				**11.743.606**	3.512.725	99,9%
12.171.650			12.171.650			**12.171.650**	3.649.073	100,0%
14.280.540				14.280.540		**14.280.540**	3.927.021	96,6%
21.206.514					21.206.514	**21.206.514**	5.775.403	96,2%
				Total aplicat	**21.206.514**			

Limitació de despeses de funcionament del patronat

Segons l'article 333-3 de la Llei de fundacions de Catalunya, les despeses d' administració no poden ésser superiors al 15 % del ingressos meritats durant l'exercici.

	Excedents	**Percentatge**	**Límit**
Límit de despeses de funcionament del patronat	22.044.444	15%	3.306.667

Despeses de funcionament de l'exercici
Despeses de funcionament del patronat sense cost direccic
Altres despeses de funcionament
Total despeses

COMPTE D'EXPLOTACIÓ PER SERVEIS

ANNEX 3 - DGAIA

Fundació Privada Resilis
Exercici 2018
G-17925215

DESPESES DE L'EXERCICI

Títol	Total	Activitats - Conveni Dgaia																										
		CRAE Sobrequès	CRAE Pla de la Selva	CRAE Vista Alegre	CRAE Les Àligues	CRAE Coloma	CRAE Espurna	CRAE Baix Empordà	CRAE Lo Carrilet	CRAE Abeona	CRAE Ball de Cavallets	CRAE Salt	CRAE Maria Reina	CREI El Pedrenyal	CREI Mas Ritort	CREI El Guaret	CREI La Ginesta	CA Oikia	CA Oikia Deltebre	CPA La Balca	CPA Grèvol	CE Pont Oikia	Servei Diagnòstic /Evami ETCA-EVAMI	SPAE	UFA Sant Daniel	UFA Les Hortes	Altres Serveis i Activitats	Integració operacions UTE'S
Consums de productes i serveis hotelers de materials de reposició																												
Consum de primeres materies i de mercaderies	1.327.798,83	36.845,34	35.656,58	32.112,73	37.359,11	38.526,78	39.869,39	41.923,24	61.666,55	62.146,34	72.126,15	93.907,96	30.733,89	90.965,15	78.816,82	89.329,89	90.427,71	81.024,74	86.111,69	30.523,29	27.399,29	52.228,37		26.353,97	20.164,02	18.885,70	2.060,74	50.633,39
Treballs relitzats per altres empreses	1.322.143,82	2.293,92	3.147,73	474,23	3.756,66	14.857,55	525,31	1.265,52	3.028,83	19.685,99	769,33	20.902,88	31.805,10	168.444,68	161.519,24	160.478,75	163.114,58	302.007,14	26.784,24	20.068,33	573,23	190.573,22	161,05	904,89	1.132,21	7.532,12	16.337,09	
Altres consums																												
COMPRES I CONSUMS	2.649.942,65	39.139,26	38.804,31	32.586,96	41.115,77	53.384,33	40.394,70	43.188,76	64.695,38	81.832,33	72.895,48	114.810,84	62.538,99	259.409,83	240.336,06	249.808,64	253.542,29	383.031,88	112.895,93	50.591,62	27.972,52	242.801,59	161,05	27.258,86	21.296,23	26.417,82	18.397,83	50.633,39
Sous i salaris	10.759.618,44	275.560,69	291.059,33	263.812,43	261.566,36	276.692,10	338.476,60	305.138,29	406.372,19	397.772,80	469.888,29	526.061,80	219.713,07	717.356,13	752.259,18	736.119,47	704.729,57	1.141.282,51	445.093,37	162.515,30	116.938,18	369.824,36	275.913,70	301.290,05	167.537,98	145.031,91	202.900,49	488.712,31
Seguretat social a càrrec empresa	3.295.693,76	88.888,64	88.480,51	84.219,81	83.193,14	88.643,52	99.315,54	83.317,50	122.908,69	120.710,69	144.563,81	161.024,73	68.738,82	226.622,46	221.967,15	217.909,27	219.139,43	352.729,62	129.415,42	56.261,54	39.376,20	115.633,77	84.415,15	92.148,14	53.055,48	47.756,28	61.233,01	144.025,42
Suplencies i retribucions complementaries																												
Formació professional	48.693,33	975,09	504,82	1.655,32	2.810,16	1.407,33	440,67	2.328,05	2.846,14	2.033,41	3.512,52	2.775,43	92,86	771,63	1.766,51	5.926,94	4.181,11	4.249,87	1.502,19	3.041,78	968,93	1.624,34	887,46	1.780,82	394,67	62,94	152,32	
Altres despeses de personal	98.795,95	1.001,81	304,47	4.499,44	5.160,87	4.952,68	-788,43	111,88	1.420,48	-1.950,39	2.577,69	940,73	10.675,95	-1.175,34	1.626,53	50.137,51	-11.582,87	9.337,30	-14.604,29	8.580,85	4.944,41	10.721,00	3.746,28	4.628,00	659,93	5.441,84	-3.402,51	830,10
DESPESES DE PERSONAL	14.202.801,48	366.426,23	380.349,13	354.186,99	352.730,53	371.695,64	437.444,38	390.895,72	533.547,50	518.566,51	620.542,32	690.802,69	299.220,69	943.574,89	977.619,38	1.010.093,20	916.467,25	1.507.599,30	561.406,69	230.399,47	162.227,73	497.803,47	364.962,58	399.847,02	221.648,05	198.292,97	260.883,31	633.567,83
Altres despeses de gestió	2.879.974,25	33.947,69	78.302,03	36.356,91	36.343,59	36.355,76	45.228,70	37.960,83	131.545,40	55.747,55	143.961,13	189.086,67	37.939,60	224.333,58	217.522,84	206.534,97	250.600,19	178.270,61	102.393,06	69.326,24	17.317,16	61.501,53	30.943,78	49.571,56	40.415,28	23.462,64	23.670,15	521.334,81
TOTAL ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	2.879.974,25	33.947,69	78.302,03	36.356,91	36.343,59	36.355,76	45.228,70	37.960,83	131.545,40	55.747,55	143.961,13	189.086,67	37.939,60	224.333,58	217.522,84	206.534,97	250.600,19	178.270,61	102.393,06	69.326,24	17.317,16	61.501,53	30.943,78	49.571,56	40.415,28	23.462,64	23.670,15	521.334,81
Arrendaments	360.669,87			8.631,34	19.069,02	33.052,88			40,00	9.072,45	765,07		32.670,00	375,73				3.648,06			1.148,70	12.686,86		37.350,53		12.398,70		189.760,53
Subministraments	466.996,45	9.763,61	13.072,95	8.471,77	5.948,96	19.344,25	12.185,77	11.423,23	18.878,87	31.132,23	20.275,88	33.639,30	11.717,66	30.835,55	25.082,48	34.897,87	38.125,83	25.142,13	5.573,64	7.283,10	2.970,15	21.766,17	184,00	19.527,49	-16.808,10	6.851,18	3,54	69.706,96
Altres serveis exteriors	453.846,21	4.487,79	10.298,43	9.131,74	5.382,49	17.814,66	8.335,68	4.342,39	10.158,70	14.645,72	10.452,11	17.180,38	11.904,00	16.303,06	19.431,05	19.545,76	24.584,59	22.163,57	4.006,74	18.242,26	6.625,12	16.309,87	4.521,73	18.518,98	5.685,05	5.992,03	2.148,07	145.634,25
SERVEIS EXTERIORS	1.281.512,53	14.251,40	23.371,38	26.234,84	30.400,47	70.211,79	20.521,46	15.765,61	29.077,57	54.850,39	31.493,06	50.819,67	56.291,66	47.514,34	44.513,53	54.443,63	62.710,41	50.953,75	9.580,38	25.525,36	10.743,97	50.762,90	4.705,73	75.397,01	-11.123,04	25.241,91	2.151,61	405.101,74
Impost sobre beneficis																												
Altres impostos i tributs	19.146,01	524,55	385,42	150,60	271,51	75,44	1.164,49	431,07	1.462,83	222,21	1.545,82	845,98	386,09	895,01	2.222,12	1.090,61	569,26	526,71	287,08	6,42	203,90	376,61	6,98	1.306,30	867,77	1.363,08	82,38	1.875,78
IMPOSTOS I TRIBUTS	19.146,01	524,55	385,42	150,60	271,51	75,44	1.164,49	431,07	1.462,83	222,21	1.545,82	845,98	386,09	895,01	2.222,12	1.090,61	569,26	526,71	287,08	6,42	203,90	376,61	6,98	1.306,30	867,77	1.363,08	82,38	1.875,78
Despeses financeres	150.863,37	3.157,14	3.767,75	3.153,31	3.151,64	3.597,29	4.361,35	5.399,03	5.416,16	5.438,19	6.147,55	8.027,55	3.161,35	10.963,20	11.672,91	10.200,76	11.080,34	16.111,32	4.274,91	2.599,96	1.442,97	5.915,66	3.004,57	3.388,69	2.207,97	2.350,54	2.451,63	8.419,64
DESPESES FINANCERES	150.863,37	3.157,14	3.767,75	3.153,31	3.151,64	3.597,29	4.361,35	5.399,03	5.416,16	5.438,19	6.147,55	8.027,55	3.161,35	10.963,20	11.672,91	10.200,76	11.080,34	16.111,32	4.274,91	2.599,96	1.442,97	5.915,66	3.004,57	3.388,69	2.207,97	2.350,54	2.451,63	8.419,64
Pèrdues de l'immobilitzat i despeses extraordinàries i d'altres exercicis	72.938,62	1.596,04	1.706,73	1.709,31	1.708,69	1.709,26	2.126,42	1.784,72	2.493,92	2.620,96	3.082,35	3.577,20	1.783,72	5.610,45	5.619,35	8.644,97	5.199,85	8.381,36	2.126,31	1.339,59	814,16	2.891,48	1.454,82	1.828,20	912,81	1.103,09	1.112,85	
DESPESES EXCEPCIONALS	72.938,62	1.596,04	1.706,73	1.709,31	1.708,69	1.709,26	2.126,42	1.784,72	2.493,92	2.620,96	3.082,35	3.577,20	1.783,72	5.610,45	5.619,35	8.644,97	5.199,85	8.381,36	2.126,31	1.339,59	814,16	2.891,48	1.454,82	1.828,20	912,81	1.103,09	1.112,85	
Dotacions amortitzacions	214.492,03	1.386,21	5.408,84	22.941,10	10.313,77	8.699,30	3.802,79	6.186,40	11.048,50	11.854,66	5.592,70	9.865,96	2.630,16	10.469,89	18.158,74	7.892,45	21.034,02	25.279,55	4.480,83	2.841,25	1.250,82	6.311,04	758,83	4.079,03	4.124,03	4.665,84	2.767,38	647,92
DOTACION AMORTITZACIONS	214.492,03	1.386,21	5.408,84	22.941,10	10.313,77	8.699,30	3.802,79	6.186,40	11.048,50	11.854,66	5.592,70	9.865,96	2.630,16	10.469,89	18.158,74	7.892,45	21.034,02	25.279,55	4.480,83	2.841,25	1.250,82	6.311,04	758,83	4.079,03	4.124,03	4.665,84	2.767,38	647,92
Dotacions a les provisions																												
DOTACION PROVISIONS																												
TOTAL DESPESES	21.471.670,93	460.428,53	532.095,61	477.320,02	476.035,97	545.728,81	555.044,29	501.612,15	779.287,25	731.132,80	885.260,42	1.067.836,57	463.952,27	1.502.771,20	1.517.664,92	1.548.709,22	1.521.203,61	2.170.154,49	797.445,19	382.629,90	221.973,23	868.364,28	405.998,35	562.676,65	280.349,09	282.897,88	311.517,13	1.621.581,10

ANNEX 3 - DGAIA

COMPTE D'EXPLOTACIÓ PER SERVEIS

Fundació Privada Resilis
Exercici 2018
G-17925215

INGRESSOS EXERCICI

Títol	Total	Activitats - Conveni Dgaia																										
		CRAE Sobrequés	CRAE Pla de la Selva	CRAE Vista Alegre	CRAE Les Àligues	CRAE Coloma	CRAE Espurna	CRAE Baix Empordà	CRAE Lo Carrilet	CRAE Abeona	CRAE Ball de Cavallets	CRAE Salt	CRAE Maria Reina	CREI El Pedrenyal	CREI Mas Ritort	CREI El Guaret	CREI La Gineta	CA Oikia	CA Oikia Deltebre	CPA La Balca	CPA Grèvol	CPA Pont Oikia	Servei Diagnòstic /Evami ETCA-EVAMI	SPAE	UFA Sant Daniel	UFA Les Hortes	Altres Serveis i Activitats	Integració operacions UTE'S
Ingressos per vendes																												
Variacio existències																												
Quotes usuaris familiars																												
Concerts per prestacio de serveis	21.815.231,88	456.255,52	487.005,06	490.639,81	488.953,85	488.364,38	606.620,94	511.478,16	706.536,74	750.180,11	880.930,78	1.021.722,84	512.138,30	1.606.044,63	1.572.507,51	1.463.776,79	1.481.467,86	2.392.347,90	609.248,69	374.292,26	233.488,45	829.994,77	417.789,95	498.151,82	259.712,42	316.100,22	272.256,78	2.087.225,37
Altres ingressos	4.090,00																							4.090,00				
VENDES	21.819.321,88	456.255,52	487.005,06	490.639,81	488.953,85	488.364,38	606.620,94	511.478,16	706.536,74	750.180,11	880.930,78	1.021.722,84	512.138,30	1.606.044,63	1.572.507,51	1.463.776,79	1.481.467,86	2.392.347,90	609.248,69	374.292,26	233.488,45	829.994,77	417.789,95	502.241,82	259.712,42	316.100,22	272.256,78	2.087.225,37
Quotes socis																												
Donatius i patrocinis	41.451,90	63,19	67,57	67,67	67,65	67,67	84,18	70,66	1.973,74	103,76	122,03	141,62	1.070,62	222,11	222,46	202,01	205,86	331,81	84,18	53,03	32,23	114,47	57,59	72,38	36,14	43,67	35.873,61	
Loteries i altres																												
INGRESSOS SOCIALS	41.451,90	63,19	67,57	67,67	67,65	67,67	84,18	70,66	1.973,74	103,76	122,03	141,62	1.070,62	222,11	222,46	202,01	205,86	331,81	84,18	53,03	32,23	114,47	57,59	72,38	36,14	43,67	35.873,61	
Treballs per immobilitzat																												
TREBALLS REALITZATS																												
Subvencions pel manteniment del centre	181.854,98	2.983,03	2.909,41	2.157,75	3.662,86	1.692,33	1.712,55	2.567,83	5.230,08	2.245,18	3.650,91	6.072,76	1.111,75	6.513,81	5.800,22	6.627,80	4.333,34	22.867,57	2.441,17	3.243,73	1.235,91	1.802,19	1.295,91	22.511,62	3.097,09	1.922,73	11.228,01	50.937,45
Subvencions pel personal																												
Altres subvencions																												
SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	181.854,98	2.983,03	2.909,41	2.157,75	3.662,86	1.692,33	1.712,55	2.567,83	5.230,08	2.245,18	3.650,91	6.072,76	1.111,75	6.513,81	5.800,22	6.627,80	4.333,34	22.867,57	2.441,17	3.243,73	1.235,91	1.802,19	1.295,91	22.511,62	3.097,09	1.922,73	11.228,01	50.937,45
Ingressos varis diversos	1.815,00																							1.815,00				
ALTRES INGRESSOS	1.815,00																							1.815,00				
Ingressos financers	28,88	0,01	0,01	0,01	0,31	0,02	0,01	0,01	0,02	0,02	0,02	0,02	-0,03	0,04	0,03	0,03	0,03	0,02	0,01	0,01	0,04	0,02	0,01	1,83	0,01	0,01	0,01	26
INGRESSOS FINANCERS	28,88	0,01	0,01	0,01	0,31	0,02	0,01	0,01	0,02	0,02	0,02	0,02	-0,03	0,04	0,03	0,03	0,03	0,02	0,01	0,01	0,04	0,02	0,01	1,83	0,01	0,01	0,01	26,36
Beneficis procedents immobilitzat																								501,68	23,54			
Subvencions capital	20.439,36	35,42	319,85				1.002,90	491,88	1.248,78		425,88	1.157,12		1.108,18	1.378,20	1.140,49	11.605,44							13,70	337,00	8,27	1.529,65	117.432
Ingressos extraordinaris	201.054,93	879,92	1.832,21	12,81	12,81	2.738,10	3.729,31	13,38	4.128,74	3.221,13	3.659,98	2.386,36	13,37	3.875,33	40.421,35	-376,10	1.755,96	1.205,79	1.344,15	8.679,78	6,10	1.843,52	350,69	13,70	337,00	8,27	1.529,65	117.432
INGRESSOS EXCEPCIONALS	221.494,29	915,34	2.152,06	12,81	12,81	2.738,10	4.732,21	505,26	5.377,52	3.221,13	4.085,86	3.543,48	13,37	4.983,51	41.799,55	764,39	13.361,40	1.205,79	1.344,15	8.679,78	6,10	1.843,52	350,69	515,38	360,54	8,27	1.529,65	117.431,60
Excés de provisions																												
EXCESSOS DE PROVISIONS																												
INGRESSOS	22.265.966,92	460.217,09	492.134,11	492.878,04	492.697,48	492.862,50	613.149,89	514.621,91	719.118,10	755.750,20	888.789,60	1.031.480,71	514.334,01	1.617.764,10	1.620.329,77	1.471.371,02	1.499.368,50	2.416.753,09	613.118,20	386.268,81	234.762,73	833.754,97	419.494,16	527.158,03	263.206,19	318.074,90	320.888,06	2.255.620,77
TOTAL INGRESSOS	22.265.966,92	460.217,09	492.134,11	492.878,04	492.697,48	492.862,50	613.149,89	514.621,91	719.118,10	755.750,20	888.789,60	1.031.480,71	514.334,01	1.617.764,10	1.620.329,77	1.471.371,02	1.499.368,50	2.416.753,09	613.118,20	386.268,81	234.762,73	833.754,97	419.494,16	527.158,03	263.206,19	318.074,90	320.888,06	2.255.620,77
TOTAL DESPESES	21.471.670,93	460.428,53	532.095,61	477.320,02	476.035,97	545.728,81	555.044,29	501.612,15	779.287,25	731.132,80	885.260,42	1.067.836,57	463.952,27	1.502.771,20	1.517.664,92	1.548.709,22	1.521.203,61	2.170.154,49	797.445,19	382.629,90	221.973,23	868.364,28	405.998,35	562.676,65	280.349,09	282.897,88	311.517,13	1.621.581,10
RESULTAT EXERCICI	794.295,99	-211,44	-39.961,50	15.558,02	16.661,51	-52.866,31	58.105,61	13.009,76	-60.169,15	24.617,40	3.529,19	-36.355,86	50.381,74	114.992,90	102.664,84	-77.338,21	-21.835,12	246.598,60	-184.326,99	3.638,90	12.789,50	-34.609,30	13.495,82	-35.518,62	-17.142,90	35.177,01	9.370,93	634.039,68