

## FUNDACIÓ PRIVADA ADIS

**Comptes anuals simplificats  
a 31 de desembre de 2022  
junt amb l'informe d'auditoria**

## CONTINGUT

Informe d'auditoria dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2022.

Balanços simplificats a 31 de desembre de 2022 i 2021.

Comptes de resultats simplificats corresponents als exercicis acabats el 31 de desembre de 2022 i 2021.

Estats simplificats de canvis en el patrimoni net corresponents als exercicis acabats el 31 de desembre de 2022 i 2021.

Memòria simplificada de l'exercici 2022.

## FUNDACIÓ PRIVADA ADIS

### **Informe d'auditoria dels comptes anuals simplificats emès per un auditor independent**

Als membres del Patronat de la FUNDACIÓ PRIVADA ADIS per encàrrec del Patronat:

#### **Opinió**

Hem auditat els comptes anuals simplificats de la FUNDACIÓ PRIVADA ADIS (en endavant, la Fundació o Entitat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2022, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici anual clos en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de FUNDACIÓ PRIVADA ADIS a 31 de desembre de 2022, així com dels resultats de les seves operacions corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

#### **Fonament de l'opinió**

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora 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 l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als d'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb l'establert en la citada normativa reguladora, hagin afectat a la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.



## FUNDACIÓ PRIVADA ADIS

### **Informe d'auditoria dels comptes anuals simplificats emès per un auditor independent**

#### **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 separada sobre aquests riscos.

#### Aspecte més rellevant en relació amb els ingressos de l'Entitat

Tal i com indica a la nota 12 de la memòria adjunta, la Fundació registra a l'epígraf "Subvencions, donacions i altres ingressos" un import de 178.947,06 euros corresponent a subvencions i donacions que ha rebut la mateixa. Degut que és el principal ingrés de l'Entitat, és on hem concentrat més esforços del treball de la nostra auditoria.

#### Com s'ha treballat

Els nostres procediments d'auditoria per abordar el risc anteriorment descrit són els següents:

- Obtenció de la documentació de les concessions de les subvencions dels diferents organismes públics.
- Comprovació de la documentació de justificació de les esmentades subvencions, així com si hi hagués cap requeriment posterior sobre les justificacions a data d'emissió del present informe.
- Circularització als ens públics sobre els saldos pendents de cobrament, les subvencions atorgades i revocacions existents. D'aquells que no s'han obtingut resposta s'han realitzat procediments alternatius corresponents.
- Analitzem l'històric de les subvencions i el pes relatiu d'aquestes, comprovant cada exercici mitjançant fets posteriors, la concessió de les subvencions a l'any següent, així com a través de la lectura de les actes del Patronat, l'evolució de les gestions sobre les renovacions no atorgades a data de finalització de la nostra feina de camp.



## **FUNDACIÓ PRIVADA ADIS**

### **Informe d'auditoria dels comptes anuals simplificats emès per un auditor independent**

- Correcte desglossament i informació dels ingressos i la seva evolució reflectida en els comptes anuals.

### **Responsabilitat dels membres del Patronat en relació amb els comptes anuals**

Els membres del Patronat de la Fundació són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de manera que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat, de conformitat amb el marc d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació dels comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els membres del Patronat de la Fundació són responsables de la valoració de la capacitat de l'Entitat de 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 existeixi una altra alternativa realista.

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

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

Seguretat raonable, és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeix.

Les incorreccions materials es poden produir per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es poden preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris puguin prendre basant-se en els estats financers.



## **FUNDACIÓ PRIVADA ADIS**

### **Informe d'auditoria dels comptes anuals simplificats emès per un auditor independent**

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 estats financers, deguts a frau o error, vam dissenyar i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, ja que el frau pot implicar col·lúsió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria per tal de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels membres del Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, pels membres del Patronat, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, vam concloure sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament. Si conclouem que hi ha 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 d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria.

No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser la causa que l'Entitat deixi de ser una 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 fets subjacents d'una manera que aconseguen expressar la imatge fidel.



## FUNDACIÓ PRIVADA ADIS

### **Informe d'auditoria dels comptes anuals simplificats emès per un auditor independent**

Ens comuniquem amb els membres del 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 els membres del Patronat de la Fundació, 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.

Barcelona, 28 de juliol de 2023.



**AUDIAXIS AUDITORES, S.L.P.**

(Inscrita amb el núm. S0744 en el R.O.A.C.)

**NOELIA ACOSTA SANCHEZ (R.O.A.C. 20.811)**

**Sòcia-Auditora de comptes**

Nom : FUNDACIO PRIVADA ADIS

Número d'inscripció : 1627

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

## Balanç simplificat

Exercici 2022

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>			274.336,45	287.171,46
20, (280), (290)	<b>I. Immobilitzat intangible</b>			
21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	<b>II. Immobilitzat material</b>	5	201.541,11	214.112,71
22, (282), (292)	<b>III. Inversions immobiliàries</b>			
23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)	<b>IV. Béns del patrimoni cultural</b>			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	<b>V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini</b>	7	3.000,00	3.000,00
2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 2550, 258, (259), 26 (2495), (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298), 474	<b>VI. Inversions financeres a llarg termini</b>	7	69.795,44	70.058,75
<b>B) ACTIU CORRENT</b>			74.629,88	74.855,54
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	<b>I. Existències</b>			
	<b>II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</b>		47.188,88	54.877,47
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	7	12.178,83	12.178,03
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors	7	35.010,05	42.698,64
460, 464, 544	5. Personal			
4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473	6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Administracions Públiques	11		
558	7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	<b>III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini</b>			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, (549) (5395), (5935), 551, 5525, 554, 5590, 565, 566, (5945), (5955), (596), (597), (598)	<b>IV. Inversions financeres a curt termini</b>	7	8.984,34	
480, 567	<b>V. Periodificacions a curt termini</b>		1.374,64	1.303,00
570, 572, 574, 576 18.675,07	<b>VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>	7	17.082,02	18.675,07
<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>			348.966,43	362.027,00





Nom : FUNDACIO PRIVADA ADIS

Número d'inscripció : 1627

Exercici comptable : 2022

Complet  Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
<b>A) PATRIMONI NET</b>		9	304.887,61	301.231,40
<b>A-1) Fons propis</b>			171.310,23	162.137,09
<b>I. Fons dotacionals o fons socials</b>			16.500,00	16.500,00
100, 101 (103), (104)	1. Fons dotacionals o fons socials	9	16.500,00	16.500,00
	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	<b>II. Fons especials</b>			
120,121,113	<b>III. Excedents d'exercicis anteriors</b>	9	146.953,74	220.032,59
124	<b>IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries</b>			
129	<b>V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)</b>		7.856,49	-74.395,50
118	<b>VI. Aportacions per a compensar pèrdues</b>			
<b>A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments</b>		10	133.577,38	139.184,31
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital	10	69.256,13	73.280,39
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats	10	64.321,25	65.903,92
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>			19.111,07	31.600,43
14	<b>I. Provisions a llarg termini</b>			
<b>II. Deutes a llarg termini</b>			19.111,07	31.600,43
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit	8	19.111,07	31.600,43
1615, 1625, 1635, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 180, 185, 189	2. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	<b>III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini</b>			
479	<b>IV. Passius per impost diferit</b>			
181	<b>V. Periodificacions a llarg termini</b>			
<b>C) PASSIU CORRENT</b>			24.967,75	29.105,17
499, 529	<b>I. Provisions a curt termini</b>			
<b>II. Deutes a curt termini</b>			12.682,84	12.027,34
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit	8	12.682,84	12.027,34
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	2. Altres deutes a curt termini			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5125, 5133, 5134, 5143, 5144, 524, 5523, 5524, 5563, 5564	<b>III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini</b>			
<b>IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar</b>			12.284,91	17.077,83
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors	8	2.509,85	2.039,20
41	2. Creditors varis	8	3.063,22	6.832,23
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)	8		
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques	11	6.711,84	8.206,40
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	<b>V. Periodificacions a curt termini</b>			
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>			348.966,43	362.027,00



Nom : FUNDACIO PRIVADA ADIS

Número d'inscripció : 1627

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

## Compte de Resultats simplificat

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
	<b>1. Ingressos per les activitats</b>		286.079,80	213.673,07
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis	12	87.042,55	60.926,84
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic			
722,723,747,750	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	10	20.090,29	13.604,80
724, 727, 728,740 (658)	d) Subvencions, donacions i altres ingressos	10	178.947,06	139.141,43
	<b>2. Ajuts concedits i altres despeses</b>		0,00	0,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits			
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
(6930), 71*, 7930	<b>3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</b>			
73	<b>4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu</b>			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>5. Aprovisionaments</b>			
	<b>6. Altres ingressos de les activitats</b>		0,00	0,00
752	a) Ingressos per arrendaments			
751, 753, 754,755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
(64)	<b>7. Despeses de personal</b>	12	-151.979,72	-184.290,29
	<b>8. Altres despeses d'exploració</b>	12	-114.411,07	-95.048,29
	a) Serveis exteriors		-114.093,80	-93.904,80
(620)	a <sub>1</sub> ) Recerca i desenvolupament			
(621)	a <sub>2</sub> ) Arrendaments i cànon	6	-11.406,94	-13.378,13
(622)	a <sub>3</sub> ) Reparacions i conservació		-13.558,19	-14.784,43
(623)	a <sub>4</sub> ) Serveis professionals independents		-7.234,84	-6.001,85
(624)	a <sub>5</sub> ) Transports		-80,30	
(625)	a <sub>6</sub> ) Primes d'assegurances		-4.795,90	-4.985,50
(626)	a <sub>7</sub> ) Serveis bancaris		-302,23	-286,40
(627)	a <sub>8</sub> ) Publicitat, propaganda i relacions públiques			-51,42
(628)	a <sub>9</sub> ) Subministraments		-57.841,95	-43.450,40
(629)	a <sub>10</sub> ) Altres serveis		-18.873,45	-10.966,67
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-347,27	-621,47
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats			
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent			-522,72

\* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo



Nom : FUNDACIO PRIVADA ADIS

Número d'inscripció : 1627

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	<b>9. Amortització de l'immobilitzat</b>	5	-13.160,60	-12.770,3
725,726,746	<b>10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al Resultat</b>	10	5.606,93	5.619,22
7951, 7952, 7955, 7956	<b>11. Excés de provisions</b>			
	<b>12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</b>			-830,12
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues			-253,58
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres			-584,54
(678), 778	<b>13. Altres resultats</b>		-241,79	
	<b>I) RESULTAT D'EXPLOTACIO (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		11.863,55	-73.655,63
760, 761, 762, 769	<b>14. Ingressos financers</b>		22,72	
(660), (662), (665), (669)	<b>15. Despeses financeres</b>		-1.029,88	-739,87
(663), 763	<b>16. Variació de valor raonable en instruments financers</b>			
(668), 768	<b>17. Diferències de canvi</b>			
	<b>18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</b>		-3.000,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		-3.000,00	
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i alters			
	<b>II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)</b>		-4.007,16	-739,87
	<b>III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)</b>		7.856,49	-74.395,50
(6300)*, 6301*, (633), 638	<b>19. Impostos sobre beneficis</b>			
	<b>IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)</b>		7.856,49	-74.395,50

\* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo



Nom : FUNDACIO PRIVADA ADIS

Número d'inscripció : 1627

Exercici comptable : 2021

Complet  Partit

## Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
<b>A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2</b>	16.500,00		-60.942,03		-34.595,49	302.641,21	146.607,93	370.211,62
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors								0,00
<b>B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1</b>	16.500,00	0,00	-60.942,03	0,00	-34.595,49	302.641,21	146.607,93	370.211,62
I. Excedent de l'exercici					-74.395,50			-74.395,50
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net			-21.666,59		34.595,49		-7.423,62	5.505,28
<b>C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1</b>	16.500,00	0,00	-82.608,62	0,00	-74.395,50	302.641,21	139.184,31	301.321,40
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								0,00
II. Ajustaments per errors N-1						1.316,65		1.316,65
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N</b>	16.500,00	0,00	-82.608,62	0,00	-74.395,50	303.957,86	139.184,31	302.638,05
I. Excedent de l'exercici					7.856,49			7.856,49
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net			-74.395,50		74.395,50		-5.606,93	-5.606,93



E. SALDO FINAL DE L'ANY N	16.500,00	0,00	-157.004,12	0,00	7.856,49	303.957,86	133.577,38	304.887,61
---------------------------	-----------	------	-------------	------	----------	------------	------------	------------



## MEMÒRIA SIMPLIFICADA DEL 2022

### 1. Activitat de l'entitat

- a) Descripció específica de les activitats desenvolupades durant l'exercici i la forma com es gestionen:

La Fundació Privada ADIS té per objectiu fundacional afavorir la integració social del col·lectiu de discapacitats físics, psíquics i sensorials. Podem dir que aquesta fita s'ha complert en un 80 %, valorant la integració del col·lectiu de discapacitats amb la resta de la població que ha participat, en totes les activitats previstes en aquest any 2022 (tenint en compte que amb la pandèmia del covid19 hem hagut de obrir el servei amb mesures especials de limitació de persones els primers mesos de l'any on hem potenciat activitats exteriors i fins l'octubre no hem recuperat la normalitat real). La Fundació no té per objectiu atorgar ajuts. La Fundació disposa de cinc serveis:

#### Centre Lúdic, Social i Cultural " El Local"

On la Fundació posa a disposició de tothom un espai de trobada (cedit per l'Ajuntament de Puigcerdà des del 18/03/2011) per a que tota la població, ja sigui discapacitada o no, puguin compartir coneixements, espai i realitzin activitats conjuntes que afavoreixin la integració social de les persones amb discapacitat. També des del "Local" es fomenta el voluntariat, es realitzen Projectes propis (Comissió de Barreres , Projecte Boomerang, etc.) i s'orienta i assessora als discapacitats i les seves famílies, així con la resta de població, en temes relacionats amb la discapacitat.

Des d' aquest servei s'han dut a terme les activitats següents (sempre seguint els protocols del Procicat per la prevenció del Covid19):

<b>DATA</b>	<b>ACTIVITAT</b>	<b>PARTICIPANTS</b>
20 d'abril	<b>BASKET UNICS Cerdanya</b> Comença la temporada	15 Discapacitats
20 d'abril	<b>TALLER PUNTS DE LLIBRE</b>	3 Discapacitats
23d'abril	<b>SORTIDA ALS JOCS FLORALS DE CERDANYA</b>	9 Participants ( 5 Discapacitat)
8 de maig	<b>SORTIDA TEMSP DE FLORS-GIRONA</b>	8 Participants ( 6 Discapacitat)
5 de juny	<b>SORTIDA LA TEATRE- FESTIVAL DE DANSA</b>	12 Participants ( 9 Discapacitat)
28 d'abril	<b>SORTIDA ENTREGA PUNTS DE LLIBRE OMNIUM CERDANYA</b>	9 Participants ( 8 Discapacitat)
11 de juny	<b>VOLUNTARIS CARRERA TRES NACIONS</b>	5 Participants ( 4 Discapacitat)
19 de juny	<b>SORTIDA ESTANY D ELA FONT VIVA</b>	6 Participants ( 4 Discapacitat)
9 de juliol	<b>CONCERT FEMAP</b>	19 Participants ( 15 Discapacitats)



23 de juliol	<b>SORTIDA MAGIA LLIVIA- MA MAGGO</b>	6 Participants ( 5 Discapacitats)
Del 8 al 26 d'agost	<b>CASAL PROBITAS- LA MOLINA</b>	4 Discapacitats
12 d'agost	<b>SORTIDA EL CIRC AL CARRER-ALP</b>	6 Participants ( 5 Discapacitats)
20 d'agost	<b>SORTIDA FESTIVAL DE MUSICA DE CERDANYA</b>	10 Participants ( 6 Discapacitats)
3 de setembre	<b>SORTIDA DIA DE PLATJA A L'ESCALA</b>	8 Participants ( 6 Discapacitats)
2 d'octubre	<b>VOLUNTARIS CATALUNYA BIKE RACE</b>	3 Participants ( 2 Discapacitats)
5 d'octubre	<b>TALLER DE BESTRA EMOCIONAL PER A CUIDADORS</b>	14 Participants
9 d'octubre	<b>VOLUNTARIS MITJA MARATÓ</b>	4 Participants ( 3 Discapacitats)
1 de desembre	<b>CONFERENCIA SOBRE EL NOU SISTEMA DE SUPPORTS</b>	20 Participants (1 discapacitat)
3 de desembre	<b>VOLUNTARIS PER LA VENDA DE QUADRES</b>	6 Participants ( 4 Discapacitats)
18 de desembre	<b>SORTIDA CONCERT ISSI TOQUEM</b>	7 Participants ( 5 Discapacitats)
16 de desembre	<b>SOPAR DE NADAL</b>	24 Participants ( 20 Discapacitats)

Les persones beneficiàries de les activitats i serveis oferts per la Fundació són preferentment persones amb discapacitat. També participen persones no discapacitades, que volen compartir aquest espai.

Projecte: Espai Obert ADIS:

La Fundació porta la gestió privada del Projecte per millorar l'envelliment actiu de la gent gran amb capacitat per a 25 persones. Té com objectiu la millora de la qualitat de vida i el benestar emocional de persones grans amb deteriorament cognitiu propi de l'envelliment, lleu o moderat i autònomes en las activitats de la vida diària.

Es fonamenta en activitats i teràpies no farmacològiques amb l'objectiu de mantenir l'autonomia, les capacitats físiques i cognitives el màxim temps possible, oferint suport i informació a les famílies i/o cuidadors.

Els participants accedeixen al servei, sota els principis de l'Atenció Centrada en la Persona.

El Servei s'ha obert amb normalitat a principis d'any, sempre seguint les mesures de protecció interior marcades per el PROCICAT en la prevenció de la Covid19. Lo que si hem tingut una davallada dels usuaris, per que hi havia famílies reticents a portar-los per fer activitats en grup.



Projecte Dina en Companyia:

On es treballa amb l'objectiu de la prevenció de situacions de solitud i d'aïllament social d'aquelles persones grans que viuen soles, i que desitgen una alimentació equilibrada i saludable.

Garanteix un àpat diari saludable i equilibrat, que té en compte en la seva elaboració, les necessitats nutricionals de les persones.

El Servei s'ha obert amb normalitat a principis d'any, sempre seguint les mesures de protecció interior marcades per el PROCICAT en la prevenció de la Covid19.

**NOTA:** Els 2 projectes Espai Obert ADIS i el Dina en Companyia estan dinamitzats i organitzats per un equip de persones formades amb la finalitat d'oferir un servei de qualitat i que vetllarà pel benestar emocional dels participants.

Llar- Residència Rosa Soler:

La Fundació porta la gestió del servei Concertat per el Departament de Treball, Afers Socials i Família de la Generalitat de Catalunya. Hi ha 8 places per a persones amb discapacitat psíquica, actualment en data 31/12/2022 hi han 7 places ocupades (hem tingut 2 baixes voluntàries i una alta). El principal objectiu de la Llar- residència és que els seus residents assoleixen el màxim nivell d'autonomia possible en les activitats de la vida diària vivint en un nucli de convivència. L'objectiu a llarga estada seria que aquestes persones es poguessin independitzar i poder viure sols amb una supervisió a la seva llar, deixant així places per a un altre persona que necessiti aquest servei de nou.

Per assolir aquesta independència de llarg termini (sense data establerta) es treballen aspectes individuals (a través del PAI – programes individuals adaptats a les necessitat de cada individu, que es revisen semestralment per l'equip professional del servei, per a poder valorar l'evolució i donar cobertura a noves necessitats que es pugin anant presentant), aspectes familiars (on amb cada família anualment es fa un contacte per plantejar les fites a seguir aquell any i amb trobades programades segons la necessitat de cada resident es treballen els aspectes acordats prèviament), comunitari (on a través del programa anual específic per als residents de la llar- residència es treballen aspectes de convivència y d'aprenentatge domèstic) i social (també des del Programa anual de la Llar-Residència com del Programa anual de "El Local" es dóna cobertura a treballar per la integració social d'aquest col·lectiu).

Aquestes són les activitats que es van dur a terme en el Programa d'activitats de la Llar-Residència durant aquest any:

- *Fem Esport, Fem Salut! Nivell 3:* Conscienciar als usuaris la importància d'adquirir hàbits de vida saludables a partir de l'exercici físic i alimentació saludable, afavorint la seva salut i relacions socials.

-*Taller de Decoració Nadalena.*





*Nota: Durant l'any es poden fer activitats temàtiques en base l'època del any (pasqua, estiu, ...) i xerrades informatives virtuals segons les necessitats de l'usuari.*

En aquest servei s'ha treballat en primera línia i ha estat obert els 365 dies/24h sempre seguint els protocols de lluita contra el covid19 del Procicat, de Regió Sanitària del Alt Pirineu i Aran i Regió Social de Girona.

#### Pis d'emergència Social:

Es signa en data 13/04/16 un contracte de comodat amb l' Ajuntament de Puigcerdà per a que aquest pugui utilitzar el pis del C/Abat Òliba 6 1r 1a ubicat a Puigcerdà i que ens van deixar en herència, per a utilitzar-ho con a pis d'emergència social a la zona. Fins l'actualitat no es disposava d'aquest tipus de servei en tota la comarca de la Cerdanya.

Les obres de millora van ser a càrrec del Ajuntament de Puigcerdà així com les despeses que puguin provocar al llarg de l'any. Anualment ens donen una memòria sobre el tipus d'atencions que s'han realitzat.

#### Pis de lleure M<sup>a</sup> Àngels Ranz:

Es un pis on les persones amb qualsevol tipus de discapacitat, llurs famílies i les Entitats i monitors que es dediquen a aquest sector, puguin utilitzar sota la seva responsabilitat per descansar uns dies a La Cerdanya.

El pis està ubicat al C/ Coronel Molera, 13 3r 2a de Puigcerdà, fruit d'una herència, i que és de propietat de la Fundació Privada ADIS. Té capacitat per a 8 places i amb bany adaptat, s'utilitza des del 26/12/16.

Però a partir del 18/03/2022 vàrem cedir la vivenda a l'associació dels refugiats d'Ucraïna per a que poguessin venir 2 famílies.

L'ocupació durant aquest any 2022 ha estat:

- 291 dies.
- 32 persones (4 discapacitades, 5 cuidadors/treballadors, 5 infants, 3 familiar del discapacitat, 8 familiars dels treballadors i 7 refugiats).
- 15 homes i 17 dones.

b) Descripció específica dels ajuts atorgats, amb identificació concreta, en el cas de les persones jurídiques, dels receptors. Criteris i forma d'assegurar que satisfan d'interès general i que incorporen la perspectiva de gènere i de les dones en el seu atorgament.

La Fundació no té per objectiu atorgar ajuts i no els ha atorgat

c) Identificació dels convenis de col·laboració subscrits amb altres entitats, indicant el impacte monetari i els drets i obligacions que se'n deriven per a la fundació o l'associació, i concretant de quina manera el compliment de cada conveni coadjuva al millor compliment de les finalitats fundacionals.



Convenis de Practiques amb l'I.E.S. Pere Borrell de Puigcerdà

La Fundació ADIS rep estudiants per fer les seves pràctiques com professionals sociosanitaris. Ajudant d'aquesta manera als futurs treballadors de la comarca en el camp social i d'altres. Aquest conveni no te cap repercussió econòmica per la Fundació.

Aquest any 2022 hem tingut 3 alumnes

Conveni per la construcció d'un centre residencial temporal o permanent per a discapacitats psíquics amb l'Ajuntament de Puigcerdà.

El 11 de juny de 2012 es signa el conveni per a poder trobar un lloc per a fer el Centre Residència. Actualment encara està pendent de trobar el lloc per construir-lo, ja que no serà possible fer-ho a l' antic Hospital de Puigcerdà.

Conveni de col·laboració entre les Entitats signants per a la formació d'un grup operatiu que durà a terme el Projecte Pilot "La salut en el territori: el Gratacul i tot el que se'n deriva" en el marc de l'Associació Europea per la Innovació.

El 14 de novembre de 2017 es signa el conveni on en l'apartat de finalitats socials, establim col·laboració per la inserció laboral de persones amb diversitat funcional per al nostre Projecte Laboral: Incorpora'm.

Conveni de col·laboració a tres parts entre: Groupe Relais Cerdagne et capcir, Associació Gratacool i la Fundació Privada Adis.

El 30 d'octubre de 2018 es signa el conveni per a poder adquirir i per l'explotació d'una màquina d'extracció d'oli de rosa mosqueta que podran utilitzar les tres parts.

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

Centre Lúdic, Social i Cultural " El Local"

Es van atendre 187 persones durant l'any 2022. El 45% dels participants són homes i el 55\* % dones.

Llar- Residència Rosa Soler:

A la Llar Residència hi ha 7 persones amb discapacitat psíquica, que han passat un procés de selecció pel Departament del CAD de Girona, previ a l'atorgament de la plaça de resident. D'aquestes 8 persones 3 són homes i 4 són dones (a data 31/12/2022).

Tots ells poden participar en les activitats del programa. Les activitats estan dissenyades per a millorar la seva autonomia personal independentment del sexe.



Projecte Espai Obert ADIS:

Disposem de 25 places. Al 2022 hem tingut 19 usuaris. S'han realitzat 15 ingressos i 7 baixes (3 voluntàries, 3 recurs no adient i 1 canvi domicili). El 45% dels participants són homes i el 55 % dones.

Projecte Dina en companyia

Al 2022 hem tingut 19 Usuaris (9 homes i 10 dones) al Projecte "Dina en companyia". I 5 baixes voluntàries i 11 altes.

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

Totes les activitats desenvolupades al llarg de l'any 2022 han estat obertes a tothom sense condicionants de sexe, i han participat totes les persones que ho han desitjat.

**2. Bases de presentació dels comptes anuals**

1. Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de l'Entitat, i es presenten d'acord amb l'establert en el Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de Comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya i en les disposicions legals en matèria comptable obligatòries amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat.

**a) Principis comptables**

Els principis i criteris comptables aplicats per a l'elaboració d'aquests comptes anuals són els que es resumeixen en la Nota 4 d'aquesta memòria. Tots els principis comptables obligatoris amb incidència en el patrimoni, la situació financera i els resultats s'han aplicat en l'elaboració d'aquests comptes anuals.

**b) Comptes anuals**

D'acord amb la legislació vigent, l'Entitat presenta els seus comptes anuals segons el model simplificat.

**c) Comparació de la informació**

No hi ha causes que impedeixen la comparació de les xifres del present exercici amb les del precedent.



**d) Correcció d'errors.**

S'han ajustat comptes de l'immobilitzat per adaptar els comptes al pla comptable.

**3. Aplicació de resultats**

Bases de repartiment	Import
Excedent de l'exercici	7.856,49
<b>Total base de repartiment = Total aplicació</b>	<b>7.856,49</b>

Aplicació a	
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	7.856,49
<b>Total aplicació = Total base de repartiment</b>	<b>7.856,49</b>

**4. Normes de registre i valoració**

Els principals principis comptables i normes de valoració utilitzats per a la preparació dels comptes anuals adjunts són els següents:

**a) Immobilitzat material**

L'immobilitzat material es comptabilitza al seu cost d'adquisició, que inclou totes les despeses addicionals directament relacionades amb els elements de l'immobilitzat adquirits, incloent-hi les despeses financeres que fossin directament atribuïbles a l'adquisició de l'actiu, sempre que requereixin d'un període de temps superior a un any per a estar en condicions d'ús. De l'esmentat cost d'adquisició es dedueix l'amortització acumulada i qualsevol pèrdua per deteriorament experimentada.

Les despeses d'ampliació, modernització o millores que representin un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com major cost dels corresponents béns. Al contrari, les despeses de reparació i manteniment incorreguts durant l'exercici s'imputen a resultats.

L'amortització dels elements de les immobilitzacions materials i de les inversions immobiliàries es realitzen sobre valors de cost, seguint el mètode lineal, aplicant els següents coeficients en funció de la vida útil:



	Coeficient
Construccions	3%
Instal·lacions tècniques	10-12%
Maquinària	12-50%
Altres instal·lacions	12%
Mobiliari	10-15%
Equips pel procés d'informació	25%
Elements de transport	16%
Altre immobilitzat material	3%

## b) Deteriorament de valor de l'immobilitzat material

En la data de cada balanç o sempre que existeixin indicis de pèrdua de valor, l'Entitat revisa els imports en llibres dels seus actius materials i immobles per a determinar si existeixen indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indicatiu, l'import recuperable de l'actiu es calcula a l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor (si n'hi hagués). En cas que l'actiu no generi fluxos d'efectiu per ell mateix que siguin independents d'altres actius, l'Entitat calcularà l'import recuperable de la Unitat Generadora d'Efectiu a la qual pertany l'actiu.

L'import recuperable és el valor superior entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor en ús.

Per a estimar el valor en ús, l'Entitat prepara les previsions de fluxos de tresoreria futurs abans d'impostos, descomptant-los al seu valor present utilitzant tipus de descompte que reflecteixin les estimacions actuals del mercat de la valoració temporal dels diners i dels riscos específics associats amb l'actiu. Per aquells actius que no generen fluxos de tresoreria altament independents, l'import recuperable es determina per a les unitats generadores d'efectiu a les quals pertanyen els actius valorats.

Les pèrdues per deteriorament es reconeixen per a tots aquells actius o, si escau, per a les unitats generadores d'efectiu que els incorporen, quan el seu valor comptable excedeix l'import recuperable corresponent. Les pèrdues per deteriorament es comptabilitzen dintre del compte de resultats, i es reverteixen, excepte en el cas de procedir d'un fons de comerç, si hi ha hagut canvis en les estimacions utilitzades per a determinar l'import recuperable. La reversió d'una pèrdua per deteriorament es comptabilitza en el compte de resultats, amb el límit que el valor comptable de l'actiu després de la reversió no pot excedir l'import, net d'amortitzacions, que figuraria en llibres si no s'hagués reconegut prèviament l'esmentada pèrdua per deteriorament.



### c) Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

#### Arrendaments operatius

Es tracta d'un acord mitjançant el qual l'arrendador té dret a utilitzar un actiu durant un període de temps determinat, a canvi de percebre un import únic o una sèrie de pagaments o quotes, sense que es tracti d'un arrendament de caràcter financer, i es comptabilitza com un ingrés i una despesa en l'exercici en que es meriti.

### d) Actius financers i passius financers

#### Actius financers

Els actius financers es reconeixen en el balanç quan es porta a terme la seva adquisició i es registren inicialment al seu valor raonable, incloent en general els costos de l'operació, amb excepció dels actius financers mantinguts per a negociar, en els quals els costos de la transacció que els siguin directament atribuïbles es reconeixeran en el compte de resultats de l'exercici.

Els actius financers mantinguts per l'Entitat es classifiquen com:

- Actius financers a cost amortitzat: correspon a crèdits comercials originats per l'Entitat a canvi de subministrar efectiu, béns o serveis directament i el cobrament dels quals és de quantia determinada o determinable i no es negocien en un mercat actiu. Posteriorment es valoren al seu cost amortitzat reconeixent en el compte de resultats els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu. Quan el venciment d'aquests actius és inferior a un any es valoren pel seu valor nominal. Les corresponents pèrdues per deteriorament es doten en funció del risc que presentin les possibles insolvències pel que fa al seu cobrament.
- Actius financers a cost: correspon a valors mobiliaris que figuren valorats a preu d'adquisició, incloses les despeses inherents a la mateixa. En cas de ser necessari, es doten les oportunes provisions per a la depreciació dels valors mobiliaris.

L'Entitat no podrà reclassificar cap actiu financer inclòs inicialment en una categoria a altres, a excepció de quan procedeixi a qualificar l'actiu com inversió en patrimoni d'entitats del grup, multigrup o associades.

#### Deteriorament d'actius financers

L'import recuperable dels actius financers es calcula com el valor present dels fluxos futurs de tresoreria estimats, descomptats al tipus d'interès efectiu original. Les inversions a curt termini no es descompten. Les pèrdues per deteriorament corresponents a aquests actius es registren



en el compte de resultats, i reverteixen en el cas que l'increment posterior de l'import recuperable pugui ser relacionat de forma objectiva amb un fet ocorregut amb posterioritat al moment en el qual la pèrdua per deteriorament va ser reconeguda.

### **Passius financers**

Els passius financers es reconeixen inicialment al seu valor raonable menys els costos de la transacció atribuïbles. Posteriorment al seu reconeixement inicial, els passius financers es comptabilitzen al seu valor amortitzat registrant la diferència entre el cost i el valor de rescat en el compte de resultats sobre el període de durada del préstec en funció del tipus d'interès efectiu del passiu.

Els passius amb venciment inferior a 12 mesos comptats a partir de la data del balanç es classifiquen com corrents, mentre que aquells amb venciment superior es classifiquen com passius no corrents.

No obstant això d'assenyalat en el paràgraf anterior, els debèits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, inclosos els debèits amb les Administracions Públiques, es valoren pel seu valor nominal.

### **e) Efectiu i altres mitjans líquids equivalents**

L'efectiu i altres mitjans líquids equivalents comprenen l'efectiu en caixa i bancs i els dipòsits i altres actius financers amb un venciment no superior a tres mesos des de la data d'adquisició o constitució, sempre que no estiguin subjectes a variacions significatives de valor per les seves característiques intrínseques.

### **f) Impostos sobre beneficis**

L'Entitat està acollida al règim fiscal de la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de "Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de Incentivos Fiscales al Mecenazgo" i en conseqüència exempta de tributació de l'Impost sobre Societats. Aquesta exempció no inclou els rendiments obtinguts a partir de l'exercici d'una activitat classificada com a econòmica aliena a l'objecte o finalitat de l'Entitat. En aquest cas la despesa per l'Impost sobre Societats de l'exercici es calcularia en relació al resultat econòmic de les esmentades activitats abans d'impostos i aquest s'incrementaria o disminuiria, segons correspongui, amb les diferències "permanents" o "temporàries" a efectes de determinar l'impost meritat en l'exercici. El tipus de gravamen aplicable a les operacions no exemptes és del 10%.



### **g) Impost sobre el valor afegit (IVA) i altres impostos**

L'IVA suportat no deduïble forma part del preu d'adquisició dels actius corrents i no corrents, així com dels serveis, que siguin objecte de les operacions gravades per l'impost.

Les regles sobre l'IVA suportat no deduïble són aplicables a qualsevol altre impost indirecte suportat en l'adquisició de béns o serveis, que no siguin recuperables directament de la Hisenda Pública.

L'IVA repercutit no forma part de l'ingrés derivat de les operacions gravades per aquest import o de l'import net obtingut en la venda o disposició per altre via en el cas de baixa de l'actiu no corrent. Les regles sobre l'IVA repercutit son aplicables a qualsevol altre impost indirecte que gravi les operacions realitzades per l'Entitat i que siguin recuperables a través de la Hisenda Pública.

### **h) Ingressos i despeses**

Els ingressos i despeses es registren comptablement en funció del període de meritament amb independència de la data de cobrament o pagament.

Els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació cobrada o a cobrar i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, IVA i altres impostos.

Les vendes de béns es reconeixen quan s'han transferit al comprador tots els riscos i beneficis significatius inherents a la propietat dels béns. Els ingressos ordinaris associats a la prestació dels serveis es reconeixen igualment considerant el grau de realització de la prestació a la data del balanç sempre i quan el resultat de la transacció pugui ésser estimat amb fiabilitat.

Els ingressos per interessos es meriten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de cobrament i el tipus d'interès efectiu aplicable, que es el tipus que iguala exactament els futurs rebuts en efectiu estimats al llarg de la vida prevista de l'actiu financer amb l'import en llibres net de l'esmentat actiu.

### **i) Despeses de personal**

Excepte en el cas de causa justificada, l'Entitat està obligada a indemnitzar als seus treballadors quan són acomiadats. Davant l'absència de qualsevol necessitat previsible de finalització anormal del treball i atès que no reben indemnitzacions aquells treballadors que es jubilen o cessen voluntàriament de la seva feina, els pagaments per indemnització, quan sorgeixen, es carreguen com a despesa en el moment que es produeixen.





## j) Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats per les activitats s'imputen a resultats en funció de la seva meritació, independentment de la data de cobrament.

Les subvencions, donacions i llegats de caràcter monetari es valoraren pel valor raonable de l'import concedit i les de caràcter no monetari o en espècie es valoren pel valor raonable del bé o servei rebut.

### Subvencions, donacions i llegats no reintegrables

Es comptabilitzen inicialment, amb caràcter general com un ingrés directament imputable al patrimoni net i es reconeixen en el compte de resultats atenent a la seva finalitat:

- Quan es concedeixen per assegurar una rendibilitat mínima o compensar dèficit d'explotació s'imputen com ingressos de l'exercici en que es concedeixen.
- Quan es concedeixen per a finançar despeses específiques s'imputaren com ingressos en el mateix exercici en el que es meritin les despeses que estiguin finançant.
- Quan es concedeixen sense assignació a alguna finalitat específica s'imputen com ingressos del l'exercici en que es reconeguin.
- Quan es concedeixen per a finançar la cancel·lació de deutes s'imputen a ingressos de l'exercici en que es produeixi aquesta cancel·lació, excepte quan s'atorguin en relació a una finalitat específica, en aquest cas la imputació es realitzarà en funció de l'amortització del bé finançat.
- Quan es concedeixin per adquirir actius de l'immobilitzat intangible, material, i inversions immobiliàries, s'imputen com a ingressos en l'exercici en proporció a la dotació de l'amortització efectuada en aquest període per als esmentats elements o en el cas de produir-se la seva venda, correcció valorativa per deteriorament o baixa del balanç.

No obstant les subvencions, donacions i llegats no reintegrables rebuts directament per a incrementar el fons dotacional de l'Entitat o per a compensar dèficits d'exercicis anteriors, no constitueixen ingressos i es registren directament en els fons propis de l'Entitat, independentment del tipus de subvenció, donació o llegat que es tracti.



Subvencions, donacions i llegats reintegrables

Es registren com a passius de l'Entitat fins que adquireixi la condició de no reintegrable. A aquests efectes, es considera no reintegrables quan existeixi un acord individualitzat de concessió a favor de l'Entitat, es compleixin les condicions establertes per a la seva concessió i no existeixin dubtes raonables sobre la recepció de subvenció, donació i llegat.

**5. Immobilitzat material i intangible**

a) Saldo inicial 2022:	356.716,83
Amortització acumulada 2022:	-142.604,12
Entrades 2022:	589,00
Sortides 2022:	
Amortització del període 2022:	-13.160,60
Deterioraments i correccions 2022:	0,00
Saldo al final del període 2022:	201.541,11
b) Saldo inicial 2021:	355.812,82
Amortització acumulada 2021:	-129.443,48
Entrades 2021:	1.352,01
Sortides 2021:	-448,00
Amortització del període 2021:	-13.160,60
Deterioraments i correccions 2021:	0,00
Saldo al final del període 2021:	214.112,71

Valor net contable	2021	2022
<b>Immobilitzat material:</b>		
Construccions	96.923,10	94.205,82
Instal·lacions tècniques	92.778,33	87.442,56
Maquinària	6.974,61	6.212,99
Altres instal·lacions	1.625,35	1.217,51
Mobiliari	10.103,62	8.687,15
Equips pel procés d'informació	2.080,52	1.119,90
Elements de transport	3.275,18	2.315,18
Altres immobilitzat material	352,00	340,00
<b>TOTAL</b>	<b>214.112,71</b>	<b>201.541,11</b>



## 6. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

La Fundació ADIS te arrendat el primer pis del carrer Reg de Sant Agustí nº. 7 en el que està ubicada la Llar Residència "Rosa Soler". Per aquest pis es paga una renda anual a l'Institut Català del Sol de 10.536,94 € .

## 7. Actius financers

Un detall de les categories i classes dels actius financers, sense incloure els saldos amb les administracions públiques, dels balanços adjunts, segons normes de registre i valoració, és el següent:

Classes	Instruments financers a llarg termini		Instruments financers a curt termini		Totals	
	Crèdits / Derivats / Altres		Crèdits / Derivats / Altres			
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Actius financers a cost amortitzat	69.795,44	70.058,75	73.255,24	73.552,54	143.050,68	143.611,29
Actius financers a cost	3.000,00	3.000,00	-	-	3.000,00	3.000,00
<b>Total</b>	<b>72.795,44</b>	<b>73.058,75</b>	<b>73.255,24</b>	<b>73.552,54</b>	<b>146.050,68</b>	<b>146.611,29</b>

Durant el present exercici i l'anterior, no s'han produït traspessos o reclassificacions entre les diferents categories d'actius financers.

### a) Actius financers a cost amortitzat

Dins d'aquesta categoria d'actius financers es registren els següents epígrafs dels balanços adjunts:

Actius financers a cost amortitzat	Euros					
	Instruments financers a llarg termini		Instruments financers a curt termini		Total	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</b>						
Usuaris i deutors per vendes i prestació serveis	-	-	47.188,88	54.877,47	47.188,88	54.877,47
<b>Inversions financeres</b>						
Crèdits	68.430,20	68.430,20	-	-	68.430,20	68.430,20
Fiances i dipòsits constituïts	1.365,24	1.628,55	8.984,34	-	10.349,58	1.628,55
<b>Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>						
	-	-	17.082,02	18.675,07	17.082,02	18.675,07
<b>Total</b>	<b>69.795,44</b>	<b>70.058,75</b>	<b>73.255,24</b>	<b>73.552,54</b>	<b>143.050,68</b>	<b>143.611,29</b>

### Inversions financeres a llarg termini

Un detall de la composició i el moviment d'aquest epígraf del balanç durant el present exercici i l'anterior és el següent:

	Euros			
	Saldo a 31.12.21	Altes	Baixes	Saldo a 31.12.22
<b>Inversions financeres a llarg termini</b>				
Crèdits	68.430,20	-	-	68.430,20
Fiances a llarg termini	1.628,55	-	-263,31	1.365,24
<b>Total</b>	<b>70.058,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-263,31</b>	<b>69.795,44</b>

	Euros			
	Saldo a 31.12.20	Altes	Baixes	Saldo a 31.12.21
<b>Inversions financeres a llarg termini</b>				
Crèdits	48.282,56	24.147,64	-4.000,00	68.430,20
Fiances a llarg termini	1.628,55	-	-	1.628,55
<b>Total</b>	<b>49.911,11</b>	<b>24.147,64</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>70.058,75</b>

**b) Inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades**

Un detall de la composició i moviment d'aquesta categoria d'actius financers durant els exercicis 2022 i 2021 és el següent:

	Euros			
	Saldo a 31.12.2021	Altes	Deteriorament	Saldo a 31.12.2022
<b>Inversions en entitats del grup i associades</b>				
Participacions V-aport incor	3.000,00	-	-3.000,00	-
Participacions Cerdanya Treball	-	3.000,00	-	3.000,00
<b>Saldo net</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

	Euros			
	Saldo a 31.12.2020	Altes	Baixes	Saldo a 31.12.2021
<b>Inversions en entitats del grup i associades</b>				
Participacions V-aport incor	-	3.000,00	-	3.000,00
Participacions Cerdanya Treball	-	-	-	-
<b>Saldo net</b>	<b>-</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-</b>	<b>3.000,00</b>

Els instruments de patrimoni net en l'Entitat Cooperativa de Treballs i Usuaris Incorpora'm es corresponen a una participació de 3.000,00 euros, que representa un percentatge del 40% del total dels seus fons socials.



Aquesta Entitat es va constituir en data 20 de novembre de 2019 i té per objecte facilitar que les persones amb diversitat funcional puguin integrar-se al món laboral amb una ocupació de qualitat.

El seu domicili es troba al carrer Solana 2, de Puigcerdà (Girona).

La Societat Cerdanya Treball Empresa Inserció S.L. s'ha constituït en data 7 de juny de 2022, del que la Fundació té una participació de 3.000,00 euros, que representa el 100% del seu capital. Té per objecte impulsar i gestionar projectes, activitats i/o serveis relacionats amb col·lectiu de persones en risc d'exclusió social. La societat ha estat inactiva fins el passat Juny 2023.

El seu domicili es troba a carrer Reg de Sant Agustí 7, a Puigcerdà (Girona).

Un detall del patrimoni net d'aquestes societats a 31 de desembre de 2022 és el següent:

	Valor participació	% Participació	Euros			
			Patrimoni net a 31 de desembre de 2022			
			Capital	Reserves	Resultats exercicis anteriors	Resultat
<b>Empreses del grup</b>						
Cooperativa de Treballs i Usuaris Incorpora'm	3.000,00	40%	7.300,00	310,00	-50.897,77	24.145,46
Cerdanya Treball Empresa Inserció S.L.	3.000,00	100%	3.000,00	-	0,00	0,00

## **8. Passius financers**

Un detall de les categories i classes dels passius financers, sense incloure els saldos amb les administracions públiques, dels balanços adjunts, segons normes de registre i valoració, és el següent:

Classes	Instruments financers a llarg termini		Instruments financers a curt termini				Total	
	Deutes amb entitats de crèdit		Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres			
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Categories								
Passius financers a cost amortitzat	19.111,07	31.600,43	12.682,84	12.027,34	5.573,07	8.871,43	37.366,98	52.499,20
<b>Total</b>	<b>19.111,07</b>	<b>31.600,43</b>	<b>12.682,84</b>	<b>12.027,34</b>	<b>5.573,07</b>	<b>8.871,43</b>	<b>37.366,98</b>	<b>52.499,20</b>

Durant el present exercici i l'anterior, no s'han produït traspassos o reclassificacions entre les diferents categories de passius financers.

### **a) Passius a cost amortitzat**

Dins d'aquesta categoria d'actius financers es registren els següents epígrafs dels balanços adjunts:

	Euros		Euros	
	Passiu no corrent		Passiu corrent	
	2022	2021	2022	2021
<b>Deutes a curt termini</b>				
Deutes amb entitats de crèdit	19.111,07	31.600,43	12.682,84	12.321,16
Altres deutes a curt termini	-	-	-	-293,82
	<b>19.111,07</b>	<b>31.600,43</b>	<b>12.682,84</b>	<b>12.027,34</b>
<b>Creditors per activitats i altres comptes a pagar</b>				
Proveïdors	-	-	2.509,85	2.039,20
Creditors varis	-	-	3.063,22	6.832,23
	-	-	<b>5.573,07</b>	<b>8.871,43</b>
<b>Total</b>	<b>19.111,07</b>	<b>31.600,43</b>	<b>18.255,91</b>	<b>20.898,77</b>

### Deutes amb entitats de crèdit

Un detall dels deutes amb entitats de crèdit a 31 de desembre de 2022 i 2021, es com segueix:

Concepte	Límit	Venciment	Euros	
			2022	2021
Prèstec CaixaBank	50.000,00	31/5/2025	31.609,30	43.921,59
<b>Saldo</b>			<b>31.609,30</b>	<b>43.921,59</b>

La Fundació ADIS disposa d' una pòlissa de crèdit, formalitzada amb el BBVA. Durant l'any 2021, se li va concedir un crèdit ICO de 50.000 €, per fer front a les incerteses derivades de la pandèmia, amb venciment al 2025.

### 9. Fons propis

La composició de l'epígraf Fons Propis té el detall següent:

	Capital escriturat	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions donacions i llegats rebuts	Total
Saldo a 31 de desembre de 2020	16.500,00	302.641,21	-60.942,03	-34.595,49	146.607,93	370.211,62
Resultat del compte de pèrdues i guanys				-74.395,50		-74.395,50
Altres variacions del patrimoni net			-21.666,59	34.595,49	-7.423,62	5.505,28
<b>Saldo a 31 de desembre de 2021</b>	<b>16.500,00</b>	<b>302.641,21</b>	<b>-82.608,62</b>	<b>-74.395,50</b>	<b>139.184,31</b>	<b>301.321,40</b>
Ajustos per errors 2021		1.316,15				1.316,15
<b>Saldo ajustat a 1 de gener de 2022</b>	<b>16.500,00</b>	<b>303.957,36</b>	<b>-82.608,62</b>	<b>-74.395,50</b>	<b>139.184,31</b>	<b>302.637,55</b>
Resultat del compte de pèrdues i guanys				7.856,49		7.856,49
Altres variacions del patrimoni net			-74.395,50	74.395,50	-5.606,93	-5.606,93
<b>Saldo a 31 de desembre de 2022</b>	<b>16.500,00</b>	<b>303.957,36</b>	<b>-157.004,12</b>	<b>7.856,49</b>	<b>133.577,38</b>	<b>304.887,11</b>

## 10. Subvencions, donacions i llegats

Que han estat vinculats a atenció específica a Llar- Residència, activitats específiques de la Fundació, lloguers dels locals de la Fundació, despesa corrent i activitats genèriques de la Fundació.

La totalitat de les subvencions, donatius i llegats rebuts s'han vinculat directament a les activitat de la Fundació ADIS. Aquestes activitats queden descrites al punt 1 "Activitat de l'entitat".

L'exercici 2015 es va rebre un llegat important d'un particular. El Patronat va acordar traspasar una part del mateix al compte de llegats a repercutir a beneficis, compte 131, per l'import de les construccions, separant la part de terreny de la part edificada, i traspasant a benefici cada exercici la part proporcional d' amortització d'edifici. La resta es va passar directament a reserves de la Fundació.

La Fundació Adis ha donat compliment a les condicions associades a les subvencions, donatius i llegats.

No ha estat tornada cap partida.

Subvencions d' explotació					
		2022			
Organisme	Finalitat	Exercici Actual			
		Deutes transformables en subvencions, donacions i llegats 31/12/2021	Altes i Baixes	Imputació a Resultats	Deutes transformables en subvencions, donacions i llegats 31/12/2022
<b>Sector Public</b>		<b>73.280,39</b>	<b>178.947,06</b>	<b>182.971,32</b>	<b>69.256,13</b>
<b>Generalitat de Catalunya</b>	Atenció Llar-Residència, Lloguer Llar Residència i Activitats de la Fundació				
	Habitatge		4.342,56	4.342,56	
	DGPS		128.404,50	128.404,50	
	Altres				
	Fundacio CaixaBank	Projecte Incorpora'm	3.000,00	3.000,00	
	Sub Capital	Projecte Incorpora'm	73.280,39	0,00	69.256,13
	<b>Entitats Locals</b>				
	Ajuntaments de la Comarca	Projecte Incorpora'm	43.200,00	43.200,00	
<b>Sector Privat</b>			<b>16.088,86</b>	<b>16.088,86</b>	
	<b>Donacions</b>				
	Patrocinadors Particulars Periòdics	Activitats genèriques de la Fundació-tallers-sortides-despeses corrents	16.088,86	16.088,86	
	Col·laboradors Revista Colors Periòdics	Revista de difusió gratuïta Colors			
	Altres col·laboradors anònims	Activitats genèriques de la Fundació-tallers-sortides-despeses corrents			
		Projecte Incorpora'm			
	<b>Llegats</b>		<b>Saldo Inici</b>	<b>Entrada</b>	<b>Imputació anual a Pèrdues i Guanyos</b>
	Llegat a imputar a exercici- cte 131		65.903,92		1.582,67
					64.321,25

Subvencions d' explotació					
		2021			
Organisme	Finalitat	Exercici Actual			
		Deutes transformables en subvencions, donacions i llogats 31/12/n-1	Altes i Baixes	Imputació a Resultats	Deutes transformables en subvencions, donacions i llogats 31/12/n
<b>Sector Public</b>		<b>79.121,33</b>	<b>137.337,03</b>	<b>143.177,97</b>	<b>73.280,39</b>
	<b>Generalitat de Catalunya</b>				
	Atenció Llar-Residència, Lloguer Llar Residència i Activitats de la Fundació				
	Habitatge		1.800,00	1.800,00	
	DGPS		133.671,43	133.671,43	
	<b>Altres</b>				
	Fundació Caixabank		3.670,00	3.670,00	
	Seguretat Social				
	Sub Capital	79.121,33	-1.804,40	4.036,54	73.280,39
	<b>Entitats Locals</b>				
	Ajuntaments de la Comarca				
<b>Sector Privat</b>			<b>13.604,80</b>	<b>13.604,80</b>	
	<b>Donacions</b>				
	Patrocinadors Particulars Periòdics		13.604,80	13.604,80	
	Activitats genèriques de la Fundació-tallers-sortides-despeses corrents				
	Col-laboradors Revista Colors Periòdics				
	Revista de difusió gratuïta Colors				
	Altres col·laboradors anònims				
	Activitats genèriques de la Fundació-tallers-sortides-despeses corrents				
	Projecte Incorpora'm				
	<b>Llogats</b>				
	Llogat a imputar a exercici- cte 131	67.486,60		1.582,68	65.903,92

## **11. Administracions públiques i Situació fiscal**

Els saldos mantinguts amb les Administracions Públiques a 31 de desembre de 2022 i 2021 són els següents:

	Euros	
	Passiu corrent	
	2022	2021
Impost sobre el Valor Afegit	-	1.291,53
Impost sobre la renda de les persones físiques	1.888,25	2.475,39
Hisenda pública, retencions de lloguers	349,98	343,14
Organismes de la Seguretat social	4.473,61	4.096,34
<b>Totals</b>	<b>6.711,84</b>	<b>8.206,40</b>

### **a) Situació fiscal**

Segons estableix la legislació vigent, els impostos no es poden considerar definitivament liquidats fins que les declaracions presentades hagin estat





inspeccionades per les autoritats fiscals o hagi transcorregut el termini de prescripció de quatre anys.

A 31 de desembre de 2022 i 2021, l'Entitat té pendants d'inspecció tots els impostos no prescrits. En opinió de la Junta directiva de l'Entitat, no existeixen contingències significatives que podrien derivar-se de l'eventual inspecció dels esmentats exercicis.

### **b) Imposts sobre Societats**

L'Entitat té l'obligació de presentar anualment una declaració de l'Impost sobre Societats. Els beneficis, determinats conforme a la legislació fiscal, estan subjectes a un gravamen del 10% sobre la base imposable.

A continuació, s'inclou una conciliació entre el benefici comptable de l'exercici clos a 31 de desembre de 2022 i 2021 i la base imposable fiscal del mateix exercici.

	Euros						Total
	Compte de Resultats 2022			Patrimoni Net 2022			
	Ingressos	Despeses	Resultat	Ingressos	Despeses	Resultat	
Saldo de ingressos i despeses del exercici	291.709,55	-283.853,06	7.856,49	-	-5.606,93	-5.606,93	2.249,56
Diferències permanents	-291.709,55	283.853,06	-7.856,49	-	5.606,93	5.606,93	-2.249,56
<b>Base Imponible fiscal</b>	-	-	-	-	-	-	-

## **12. Ingressos i despeses**

L'òrgan de govern de la Fundació ADIS no ha generat cap despesa. Tots els càrrecs son exercits de forma gratuïta.

La Fundació ADIS no atorga ajuts per tant la partida "ajuts concedits" no presenta cap moviment.

Les despeses d'administració de la Fundació ADIS han estat pràcticament nul·les doncs aquests serveis han estat facilitats pel voluntariat. Amb l'excepció dels serveis professionals prestats pels auditors i els serveis comptables-fiscals per part de l'assessoria.

Despeses de personal:	151.979,72 €
Sous i salaris:	115.649,09 €
Seguretat Social:	35.527,97 €
Indemnitzacions:	-----
Altres despeses:	802,66 €

Els ingressos provinents dels patrocinadors i col·laboradors, no han estat subjectes a condicionaments i s'han destinat íntegrament a les activats descrites de la Fundació ADIS.

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



L'objecte fundacional de la Fundació Privada ADIS és el de "afavorir la integració social de persones amb discapacitat". La Fundació ADIS no desenvolupa cap altre activitat i destina la totalitat del seu patrimoni i els recursos que es generen a aquest únic objecte.

La fundació Adis ha destinat durant l'exercici 2.022 més del 70% dels ingressos nets al compliment de les finalitats fundacionals.

La totalitat dels actius estan totalment vinculats al compliment de les finalitats fundacionals pròpies de l'entitat.

Durant l'exercici no s'han produït alienacions de bens o drets de l'entitat. S'adjunta el càlcul d'aplicació a les finalitats fundacionals ( 70%), en compliment de l'article 333.2 del llibre tercer del Codi Civil de Catalunya.

Càlcul aplicació ingressos al compliment de les finalitats fundacionals

2022	Despeses necessàries	Despeses d'aplicació fundacional	Total despeses
Arrendaments	870,00	10.536,94	<b>11.406,94</b>
Reparacions	3.303,19	10.255,00	<b>13.558,19</b>
Serveis professionals	6.940,84	294,00	<b>7.234,84</b>
Transport	80,30	-	<b>80,30</b>
Assegurances	3.355,76	1.440,14	<b>4.795,90</b>
Bancaris	302,23	-	<b>302,23</b>
Subministraments	1.711,08	56.130,87	<b>57.841,95</b>
Altres serveis	15.805,17	3.068,28	<b>18.873,45</b>
Altres tributs	347,27	-	<b>347,27</b>
Sous i salaris	23.129,82	92.519,27	<b>115.649,09</b>
Seguretat social empresa	7.105,59	28.422,38	<b>35.527,97</b>
Altres despeses socials	160,53	642,13	<b>802,66</b>
Altres pèrdues de gestió	-	3.000,00	<b>3.000,00</b>
Despeses extraordinàries	241,79	-	<b>241,79</b>
Interessos	1.029,88	-	<b>1.029,88</b>
Amortitzacions	3.584,24	9.576,36	<b>13.160,60</b>
	<b>67.967,69</b>	<b>215.885,37</b>	<b>283.853,06</b>

Ingressos bruts	286.102,62
Despeses necessàries	<u>67.967,69</u>
Rendes netes	218.134,93

70% 152.694,45

Despeses d'aplicació 215.885,37

Més del 70% dels ingressos nets s'han destinat al compliment de les finalitats fundacionals  
Per tant s'han complert els requisits de l'article 333-2 de la llei 4/2008



Remuneracions membres del Patronat de l'Entitat.

Els membres del Patronat de l'Entitat no reben cap mena de compensació per raó del seu càrrec.

Percentatge de participació de l'entitat en societats mercantils.

No correspon.

Retribucions rebudes pels administradors que representen l'entitat en les societats mercantils en que participen.

No correspon.

Convenis de col·laboració empresarial.

No correspon.

Activitats prioritàries de mecenatge.

No correspon.

Previsió estatutària relativa a la destinació del patrimoni en cas de dissolució.

L'article 35 dels Estatuts diu així:

“L'extinció de la Fundació determinarà la cessió global de tots els actius i passius, la qual s'ha de dur a terme pel Patronat i per les persones liquidadores que aquest nomeni, o, si escau, pel Protectorat.

El patrimoni romanent s'ha d'adjudicar a aquella altra entitat que determini el Patronat, pública de naturalesa no fundacional, o privada sense ànim de lucre i amb finalitats d'interès general similars a les de la Fundació. En tot cas, les entitats destinatàries del patrimoni han de ser entitats beneficiàries del mecenatge d'acord amb la legislació vigent.

L'adjudicació o la destinació del patrimoni romanent ha d'esser autoritzada pel Protectorat abans no s'executi.”

**14. Operacions amb parts vinculades**

Les transaccions i saldos entre l'Entitat i altres empreses o entitats del grup al que pertany són un component de tràfic pel que fa a la seva naturalesa i condicions, i han estat realitzades a preus i condicions de mercat.

Un detall dels saldos amb entitats vinculades a 31 de desembre de 2022 i 2021 és el següent:



	Euros	
	2022	2021
Cooperativa de Treballs i Usuaris Incorpora'm		
-Crèdits	76.530,20	68.430,20
-Deutors	11.797,50	11.797,50
-Proveïdors	562,19	1.348,38
Cerdanya Treball Empresa Inserció S.L.		
-Crèdits a curt termini	884,34	-
	<b>89.774,23</b>	<b>81.576,08</b>

Un detall de les transaccions amb entitats vinculades a 31 de desembre de 2022 i 2021 és el següent:

	Euros	
	2022	2021
Cooperativa de Treballs i Usuaris Incorpora'm		
- Altres despeses d'exploració	18.929,63	1.348,36
- Prestacions de serveis	-	9.750,00
	<b>18.929,63</b>	<b>11.098,36</b>

## **15. Altra informació**

### **a) Medi ambient**

Durant els exercicis finalitzats el 31 de desembre de 2022 i 2021 l'Entitat no ha adquirit immobilitzat material, ni ha incorregut en despeses amb la finalitat de protecció i millora del medi ambient.

En opinió de la direcció de l'Entitat, no existeixen contingències relacionades amb la protecció i millora del medi ambient que puguin tenir qualsevol efecte significatiu sobre el patrimoni i els resultats de l'Entitat.

### **b) Remuneracions als membres del Patronat**

Els membres del Patronat no reben cap compensació econòmica per raó del seu càrrec.

### **c) Canvis en l'Òrgan de Govern**

No hi ha hagut canvis en el 2022.

**d) Nombre mig de personal**

El número mig de personal distribuït per categories i sexes de l'Entitat durant l'exercici 2022 i 2021 ha estat el següent:

	Promig			
	2022		2021	
	Homes	Dones	Homes	Dones
Direcció	-	1,00	-	1,00
Terapeutes Ocupacional	-	2,0	-	2,0
Professionals recolzament	1,0	2,0	1,0	2,0
	1,0	5,0	1,0	5,0

**e) Informació sobre els ajornaments de pagaments efectuats a proveïdors.**

En referència a la Informació sobre els ajornaments de pagament realitzats a proveïdors (disposició addicional tercera. "Deber de informació" de la Ley 15/2010, de 5 de julio) a 31 de desembre de 2022 i 2021 el període mig de pagament a proveïdors és el següent:

	Període mig de pagament a proveïdors	
	2022	2021
	Dies	
Període mig de pagament	23	29

**15. APLICACIÓ D'INGRESSOS A LES FINALITATS PRÒPIES**

Un detall de les rendes positives derivades d'explotacions econòmiques i ingressos nets aplicats a les finalitats pròpies és el següent:

Exercici	Ingressos nets ajustables	Import aplicació obligatòria	Aplicació de recursos al compliment directe de les finalitats fundacionals					
			Imports executats al compliment directe de l'exercici	%	Destinat al 2019	Destinat al 2020	Destinat al 2021	Destinat al 2022
2019	192.230,82	134.561,57	278.149,60	144,70%	278.149,60	-	-	-
2020	193.155,99	135.209,19	231.346,29	119,77%	-	231.346,29	-	-
2021	142.804,12	99.962,88	222.818,84	156,03%	-	-	222.818,84	-
2022	218.134,93	152.694,45	215.885,37	98,97%	-	-	-	215.885,37



**16. Informació Segmentada**

Els ingressos i les despeses es distribueixen en la proporció del 80% a les activitats de llar residència i 20% al Centre Lúdic, Social i Cultural “ El Local”.

	<b>Ingressos</b>	<b>Despeses</b>
Llar Residència	64,93%	39,21%
Centres Socials, Ludics i Culturals	6,07%	42,03%
Espai Adis	29,00%	18,76%
Total	100%	100,00%

**17. Fets posteriors al tancament**

No existeixen fets posterior addicionals al tancament del exercici.



## **Formulació**

El Patronat de la FUNDACIÓ PRIVADA ADIS, amb data 30 de juny de 2023 i en compliment de la legislació vigent, formulen els presents comptes anuals de l'exercici comprès entre l'1 de gener de 2022 i el 31 de desembre de 2022, els quals venen constituïts per:

- Balanç simplificat a 31 de desembre de 2022.
- Compte de resultats simplificat corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2022.
- Memòria simplificada de l'exercici 2022.

Rafael Villena  
(president)

**Inventari :**

**Inventari Llar- residència Rosa Soler**

ACTIU	Proveïdor	Valor Adquisició	Data	Valor Amortitzat 31/12/2022	% AMORT MPORT AMORTI ANUAL	ANY ULTIMA AMORTITZACIÓ
<b>ALTRES INSTAL·LACIONS</b>		<b>5.371,65</b>				
<b>INSTAL·LACIONS Llar Rosa Soler</b>		<b>5.371,65</b>		<b>5.371,65</b>		
2 lavabos	ve amb Lloguer					
2 piques wc						
3 piques metall						
14 radiadors						
2 radiadors tovaalolers						
2 extintors						
1 caldera	CALDERA	3.267,00	15/09/2015			
17 llums de bou ( amb caldera Peralba)						
11 persianes	CORTINAS	804,65	30/07/2015			
	CORTINAS	1.300,00	31/12/2015			
<b>MAQUINARIA-MENATGE</b>		<b>1.843,00</b>				
<b>MAQUINARIA-MENATGE</b>		<b>1.843,00</b>		<b>754,81</b>		<b>469,45</b>
Rentaplats Balay	Mastercard	349,00	21/05/19	252,43	20%	69,80 2024
Rentadora Candy GVS	Mastercard	0,00	01/03/19	0,00	20%	0,00 2024
Encimera Candy	Calbet Electrodomestic	238,00	21/02/20	238,00	50%	119,00 2022
Rentaplats Balay 3VS306BP	Mastercard	419,00	21/03/21	146,95	20%	83,80 2026
Campans Balay 3BC065MX	EP38 Puigcerda	248,00	20/05/21	80,31	20%	49,60 2026
Balay 3TS993B Lavadora 9Kg	Rafael Gallarda Navarro	589,00	13/09/22	37,12	25%	147,25 2026
<b>MOBILIARI:</b>		<b>29.525,56</b>				
Mob Matalassos llar	Mobles Llombart SC	685,01	19/01/21	200,43	15%	102,75 2027
<b>Mobiliari-Utilatge-Menatge LLAR</b>		<b>28.840,55</b>		<b>28.840,55</b>		
8 somiers	LLOMBART 47	14.470,97	01/08/2008			
8 matalassos						
9 tauletes de nit						
9 armaris						
6 sabaters						
3 sofes de tres plaços						
2 butaques						
1 butaca de massatges (pis transició)						
1 moble vitrina						
1 moble bufet						
22 lleixes rectangulars						
1 taula de parel						
2 mobles calaixeres de bany						
1 moble tv						
2 taules per 6pax						
3 tauletes baixes saló						
1 armari de 4 portes						
8 capçals de llit						
1 armari bugaderia 1 porta						
5 lleixes semicirculars						
8 pissarres de suro						
ROBA:	ACIN 35- 08	4.801,95	30/07/2008			
jocs de llençols						
fundes matalassos						
10 coixineres						
8 coixins quadrats						
6 coixins sofàs						
hedredons						
fundes sofàs						
mantles						
tovalloles						
mantel·leria						
draps de cuina						
estores de bany						
VARIS:						
2 cortines de bany						
15 cortines coto						
5 quadres						
1 tapis parel						
MAQUINES:						
1 rentadora	LAVADORA	451,00	10/06/2014			
1 assecadora						
1 vitroceràmica						
1 forn	FORN:FRA 371242	444,00	07/06/2013			
1 rentavaixelles	ELECTROCALBET 400	4.333,55	04/09/2008			
1 nevera	4108025 FRA 21/04/09	184,00	24/04/2009			
1 congelador de baúl ( de la MªAngels)	COMERCIAL PERALBA (PINGÜIN	387,33	26/05/2014			
1 torradora	CASA LLEBET 3203	1.660,32	28/07/2008			
1 minipimer						
1 picadora						
1 microones						
1 estufa elèctrica						
1 estufa elèctrica d'oli						
1 cafetera elèctrica						
1 placa elèctrica sandwichera						
1 espiradora						
1 planxa						
1 vaporeta ( de la MªAngels)						
1 minicadena						
2 tv						
1 consola WII						
1 tensiometre (Espai Adis)						
1 router						
2 teleassistència						
1 telèfon de taula						
IL-LUMINACIÓ:	MARIN 238	2.107,43	30/07/2008			
1 làmpada de peu LED						
8 làmpaeres de tauleta de nit						
10 plafons						
12 llums d'emergència						
MENATGE:						
Vaixella						
Safates variades						
2 bolls grans						
2 fruiters						
Cubreteria completa						
Ganivets de cuina						
Utensilis de cuina						
Gots i copes						
copos de postre						
2 geres brita						





<b>INVENTARI PIS LLEURE M<sup>0</sup> ANGELS RANZ</b>							
ACTIU	Proveïdor	Valor Adquisició	Data	Valor Amortitzat 31/12/2022	% AMORT	IMPORT AMORTITZ ANUAL	ANY ÚLTIMA AMORTITZACIÓ
<b>CONSTRUCCIONS</b>		<b>78.219,94</b>					
Terreny		15.643,98		15.643,98			
Terreny	Escritura 2015	15643,98	2015				
Construcció		62.575,96		13.134,12	3%	1.877,28	2049
Valor pis	Escritura 2015	24.356,02	19/03/2015				
Obres	Construcció i Rehab Centanya	38.219,94	15/12/2015				
<b>MAQUINARIA-MENATGE</b>		<b>245,00</b>					
<b>MAQUINARIA-MENATGE</b>		<b>245,00</b>		<b>245,00</b>			
Frigo 2 portes	Calbet Electrodomestic	245,00	21/02/20	245,00	50%	122,5	2022
<b>MOBILIARI</b>		<b>2.500,00</b>					
<b>Mobiliari Pis</b>		<b>2.500,00</b>		<b>2.500,00</b>			
<b>MOBILIARI</b>		Donació M <sup>0</sup> Angels Ranz	2015				
1 carifa	Entrada						
1 armari petit de 2 portes i 2 estanteries	Entrada						
2 quadre	Passadís						
1 armari amb aïllat amb lavadora Siemens	Passadís						
1 cortina suspensora	Passadís						
7 cortines	Merjador						
2 peïssanes	Merjador						
1 taula de 4 places	Merjador						
4 puffs amb calaix	Merjador						
1 taula petita	Merjador						
4 quadres	Merjador						
2 taula gran de fusta	Merjador						
6 cadres de fusta	Merjador						
1 taula de 4 portes i 4 calaixos, amb 2 vidres i 2 portes	Merjador						
2 llampes de peu	Merjador						
llibres variis de lectura	Merjador						
1 cadira de cava	Merjador						
1 siri	Balco						
1 escala de 5	Balco						
1 taula de 3 estants amb rodes	Balco						
1 pala	Balco						
1 taburet	Bany						
2 mirall amb llum	Bany						
1 armari amb 3 portes i un calaix	Bany						
1 cistell de mimbre blanc per roba bruta	Bany						
2 quadres	Bany						
2 colgadors	Bany						
1 cadira de dutxa	Bany						
1 paperera	Bany						
1 peïssana	Traster						
1 armari antic de 2 portes	Traster						
caixa d'enes	Traster						
1 estanteria d'una lleixa	Traster						
1 estanteria de 2 lleixes	Traster						
1 maqueta de vaixell	Traster						
1 armari clauer	Traster						
1 penjador de 4	Traster						
1 moble antic de 2 calaixos, 2 portes	Traster						
1 maquina còmer	Traster						
6 tauletes de nit	Habitacions						
penjadors variis	Habitacions						
1 calaixera de 3 calaixos	Habitacions						
1 armari de 4 portes amb aïllat	Habitacions						
5 somers	Habitacions						
6 matallassos	Habitacions						
1 lit doble	Habitacions						
1 muller	Habitacions						
armari de 3 portes i 3 calaixos	Habitacions						
llampes variis	Habitacions						
1 armari de 3 portes i 2 calaixos	Habitacions						
5 radadors	Habitacions						
estanteria de 5 compartiments	Habitacions						
7 quadres variis	Habitacions						
1 taburet amb calaix	Habitacions						
1 armari 2 portes i 2 calaixos	Habitacions						
1 lit	Habitacions						
1 estanteria	Habitacions						
1 armari penjant de 4 portes	Habitacions						
<b>INSTAL·LACIONS</b>		<b>3.000,00</b>					
<b>Instal·lacions Pis Lleure</b>		<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>			
<b>Instal·lacions</b>		Donació M <sup>0</sup> Angels Ranz	2015				
1 porter automàtic	Entrada						
1 radiador	Entrada						
1 quadre de llums	Entrada						
11 llums de "joies de buoi"	Passadís						
1 radiador de 2 u.	Merjador						
1 base de tres endolls	Merjador						
1 Televisió Sony amb comandament	Merjador						
1 armari de caldera PVC	Balco						
1 caldera HIMEFRAS-VICTRIX 28KW	Balco						
contador elèctric de gas natural	Balco						
1 llum de paret	Balco						
2 wc	Bany						
2 dutxes completes amb suport i cortines	Bany						
1 rentamans blau amb aixeta i moble de 2 portes i 2 calaixos	Bany						
4 llums "joies de buoi"	Bany						
2 radiadors	Bany						
2 baïnes de dutxa	Bany						
2 baïnes abatibles wc	Bany						
3 llums plafó	Habitacions						
6 llums de taula	Habitacions						
<b>ALTRE INMOBILITZAT</b>		<b>3.100,00</b>					
<b>Menatge-Cuina</b>		<b>3.100,00</b>		<b>3.100,00</b>			
<b>Menatge-Cuina</b>		Donació M <sup>0</sup> Angels Ranz	2015				
1 taula de planxar	Traster						
1 planxa TEFAL suspensió 3810	Traster						
Cubeteria variis	Cuina						
1 cubell d'escomberies	Cuina						
2 penjadors	Cuina						
2 quadres	Cuina						
1 taula petita de fusta	Cuina						
2 taburetes de fusta	Cuina						
1 aligera ROCKA	Cuina						
1 aixeta mono mando CLEVER	Cuina						
1 campana extractora TEKA	Cuina						
1 vitroelèctrica TEKA	Cuina						
1 fèn electric TEKA	Cuina						
1 microones ROUMER	Cuina						
1 nevera amb congelador ZANUSI	Cuina						
1 calaixera amb 5 calaixos	Cuina						
2 armaris petit amb 1 porta	Cuina						
2 armaris baixos grans amb 1 porta	Cuina						
1 armari baix amb 2 portes	Cuina						
1 armari embotit amb aïllat	Cuina						
1 olla gran	Cuina						
1 safata de mimbre	Cuina						
1 cubeteria completa	Cuina						
1 cafetera DOLCE GUSTO	Cuina						
1 sandvitxera MONIX	Cuina						
1 tostador SQUAD	Cuina						
1 placa elèctrica SEVERIN	Cuina						
1 termo gran	Cuina						
1 mixojimer BRALIN	Cuina						
1 termo petit	Cuina						
1 gema de plàstic 2L	Cuina						
1 lums UFESA	Cuina						
1 exprimidor	Cuina						
3 gotes medidors	Cuina						
1 minter de fusta	Cuina						
2 taulers de tallar	Cuina						
1 pot i 1 caixa decorativa	Cuina						
1 planxa elèctrica	Cuina						
1 salser i sucroner i sabsera	Cuina						
vaixela variada	Cuina						
gotis variis	Cuina						
païlles variis	Cuina						
safates de fèn	Cuina						
Roba de llits variada	Menatge						
Fundis lençots	Menatge						
8 coixins	Menatge						
5 nòrdics	Menatge						
vaixis estita de cuina valletes, davantalls	Menatge						
estovalles variis	Menatge						



<b>INVENTARI NINXOLS</b>							
ACTIU	Proveïdor	Valor Adquisició	Data	Valor Amortitzat 31/12/2022	% AMORT	IMPORT AMORTIT ANUAL	ANY ULTIMA AMORTITZACIÓ
<b>ALTRE INMOBILITZAT</b>		400,00					
<b>NINXOLS</b>		<b>400,00</b>		<b>60,00</b>	<b>3%</b>	12,00	2050
Ninxols Cementiri	Escrupura 2015	400	2015				
<b>INVENTARI PIS CEDIT ABAD OLIVA</b>							
<b>CONSTRUCCIONS</b>		35.000,00					
<b>Terreny</b>		<b>7.000,00</b>		<b>7.000,00</b>			
Terreny	Escrupura 2015	15643,98	2015				
<b>Construcció</b>		<b>28.000,00</b>		<b>5.880,00</b>	<b>3%</b>	840,00	2049
Valor pis	Escrupura 2015	28.000,00	19/03/2015				

<b>Inventari Local Social Fundació ADIS</b>							
ACTIU	Proveïdor	Valor Adquisició	Data	Valor Amortitzat 31/12/2022	% AMORT	IMPORT AMORTIT ANUAL	ANY ULTIMA AMORTITZACIÓ
<b>ALTRES INSTAL·LACIONS</b>		<b>36.994,79</b>					
<b>Obreres Adequació Local</b>		<b>21.866,89</b>		<b>21.866,89</b>			
2 Lavabo	BOSOM21003364	1.786,69	31/07/2011	1.786,69			
2 piques de bany	MUNMETAL 0044	822,46	09/08/2011	822,46			
1 assecador de paret	PEERALBA 10143	939,19	15/08/2011	939,19			
2 aixetes de bany	BOSOM 210033657	1.079,22	15/08/2011	1.079,22			
11 llums d'emergències	CERD TRACTAMENT 812	3.410,20	31/08/2011	3.410,20			
3 extintors	PERALBA10647	415,76	31/08/2011	415,76			
	LLEVET 4540	589,49	30/09/2011	589,49			
	PERALBA 12771	2.245,96	15/10/2011	2.245,96			
	BOSSOM21004756	108,96	15/10/2011	108,96			
	CADI 1295	1.971,78	30/10/2011	1.971,78			
	PERALBA 13569	10,31	31/10/2011	10,31			
	LLEVET 5477	89,87	31/10/2011	89,87			
	GAS NATURAL FS11323048	562,79	04/11/2011	562,79			
	TOALBA 8181	370,06	10/11/2011	370,06			
	PERALBA 14331	157,36	15/11/2011	157,36			
	BUTANO CERD 1-230	1.054,22	18/11/2011	1.054,22			
	CRIST PIRINELUS 394	327,82	24/11/2011	327,82			
	PIRINENCA 1101510	1.203,81	30/11/2011	1.203,81			
	PIRINENCA 1101511	1.011,60	30/11/2011	1.011,60			
	INST.CADI 5-089	3.540,00	01/12/2011	3.540,00			
	BOSSOM 21.005920	126,67	15/12/2011	126,67			
	BOSSOM 21.006182	42,67	15/12/2011	42,67			
<b>Obreres Pladur</b>		<b>11.729,20</b>		<b>11.729,20</b>			
	PIRIZ ORTIZ 2/12	11.729,20	31/01/2012	11.729,20			
<b>Aire Acondicionat + Reixes Ext</b>		<b>3.398,70</b>		<b>2.181,20</b>	<b>12%</b>	407,84	2025
	PERALBA AC	3.673,58	15/07/2017				
	DELGADO AC	625,39	03/08/2017				
	IVAN INSTAL AC	1.099,73	08/08/2017				
<b>MAQUINARIA-MENATGE</b>		<b>139,94</b>					
<b>MAQUINARIA-MENATGE</b>		<b>139,94</b>		<b>139,94</b>			
Aspirador Rowenta Econeteja	Mastercard	139,94	01/03/19	139,94	50%	69,97	2021
<b>MOBILIARI</b>		<b>11.814,76</b>					
<b>Mobiliari local antic</b>		<b>1.299,10</b>		<b>1.299,10</b>			
47 cadres blaves del 2002 antic local	MOBILIARI	1.299,10	30/07/2002	1.299,94			
6 taules llargues plegables ( 5 + 1despatx)							
1 penjador de porta							
9 butaques blaves							
3 butaques blaves tipo puff							
1 tauleta de rit							
1 pissara blanca							
<b>Mobiliari local antic</b>		<b>1.860,92</b>		<b>1.860,92</b>			
2 armaris empotrats- zona cuina	MOBILIARI	1.860,92	01/11/2002	1.860,92			
2 armaris grans PASSADIS							
<b>Utilatge i Menatge</b>		<b>442,26</b>		<b>442,26</b>			
8 papaperes	MOBILIARI	442,26	07/03/2005	442,26			
2 taules de fusta							
1 taula llarga blanca							
2 cadres de rodetes blanques							
4 taules mini negres							
1 posa revistes de paret							
2 sunus informatius							
<b>Despatx i quadres</b>		<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>			
2 taules descripció-DESPATX	MOBILIARI	3.000,00	30/07/2002				
2 calaixos separadors-DESPATX							
1 armari i prestatgeria sala reunions							
11 quadres ( pis transició)	MOBILIARI	2.000,00	30/07/2002				
<b>Varis ( pis transició)</b>		<b>577,68</b>		<b>577,68</b>			
1 taula petita blanca	MOBILIARI	577,68	30/07/2002				
1 taula i un tamboret pappallona							
12 cadres de fusta							
1 taules de fusta							
4 cadres de rodetes blanques							
<b>Cortines</b>		<b>2.634,80</b>		<b>2.634,80</b>			
8 cortines ( DISSENY-ACIN)	CORTINES-ACIN FRA14-13	1.682,58	30/05/2013				
	DISSENY (CORTINAS)	952,22	10/06/2014				
<b>VARIS-ALTRES Inmob Material</b>		<b>7.212,44</b>					
<b>Varis Material vari</b>		<b>350,00</b>		<b>350,00</b>			
2 cadres de rodes	ANTIC LOCAL	200,00	2002				
Jocs de taula vari							
Llibres especialitzats vari							
Llibres en braille vari							
Material de relaxació							
material de Costura							
Material de Teatre							
1 pingui refrigerador-pis lleure	ANTIC LOCAL	50	2002				
1 piano-agrobotiga	ANTIC LOCAL	100	2002				
<b>2 joelletes</b>		<b>2.617,00</b>		<b>2.617,00</b>			
	JOELETTE	2.617,00	28/09/2007				
<b>1 equip de música JVC</b>		<b>358,02</b>		<b>358,02</b>			
	IMATGE I SO	358,02	07/11/2002				
<b>1 Projector</b>		<b>3.887,42</b>		<b>3.887,42</b>			
	IMATGE I SO	3.887,42	11/09/2003				
<b>INFORMATICA</b>		<b>3.052,98</b>					
<b>Equips variis informàtica</b>		<b>2.155,96</b>		<b>2.155,96</b>			
1 caixa de conexions	EQUIPS INFORMATICS	1.500,00	02/06/2004				
1 impresora HP	EQUIPS INFORMATICS	655,96					
1 impressores Kyocera							
1 pantalles d'ordinador							
1 Torres d'ordinador							
1 estores ordinador							
2 ratolins ordinador							
2 teclats ordinador							
2 portàtils		542,08		542,08			
	ORDINADOR PORTATIL	542,08	30/06/2015				
<b>Varis petits aparells</b>		<b>354,94</b>		<b>354,94</b>			
1 destructora de paper	EQUIPS INFORMATICS	354,94	02/06/2004				
1 cafetera nespresso							
1 bullidora d'aigua electrica							
1 plastificador							
1 enquadernadora							
2 ventilador petit ( 1 al pis llar, 1 al pis trans)							
1 telefon fix							
2 balles							
Focus Varis ( magatzem)							



<b>Inventari Local ESPAI ADIS</b>							
ACTIU	Proveïdor	Valor Adquisició	Data	Valor Amortitzat 31/12/2022	% AMORT	IMPORT AMORTIT ANUAL	ANY ULTIMA AMORTITZACIÓ
<b>ALTRES INSTAL·LACIONS</b>		<b>28.831,77</b>					
<b>Obres Adequació Local</b>		<b>28.831,77</b>		<b>11.625,24</b>			
Instal·lacions elèctriques	Cristelcom	3.455,87	25/02/2019	1.330,28	10%	345,59	2029
Instal·lacions lampista+ Aire acondicionat Font D'aigua inclou llums dissuasori, detectors llum bany i portes 1 barana lavabo adaptada 1 purificador aire Radiadors 2 nous	Sergio carrarasco	8.728,87	19/02/2019	4.049,22	12%	1.047,46	2027
Instal·lacions Paleta Persiana Cuina Obres instal·lacions cuina alumini	Charli Pires	16.647,03	04/04/2019	6.245,74	10%	1.664,70	2029
<b>MAQUINÀRIA</b>		<b>1.500,00</b>					
<b>MAQUINÀRIA ELECTRODOMÈSTICS</b>		<b>1.500,00</b>		<b>701,75</b>			
Rentavaixelles Jemi	Factura	1.500,00	07/02/2019	701,75	12%	180,00	2027
<b>MOBILIARI</b>		<b>6.406,78</b>					
<b>Mobiliari local Espai Adis-Fundació Pedrera</b>		<b>2.910,00</b>		<b>2.910,00</b>			
29 cadires negres	FUNDACIÓ PEDRERA	200,00	01/02/2019				
Torre sonido	FUNDACIÓ PEDRERA	100,00					
Nevera	FUNDACIÓ PEDRERA	500,00					
2 Caminador	FUNDACIÓ PEDRERA	80,00					
2 Dispensadors paper/ 1 dispensador sabó	FUNDACIÓ PEDRERA	100,00					
Guixeta magatzem	FUNDACIÓ PEDRERA	70,00					
Material Psicomotriu	FUNDACIÓ PEDRERA	300,00					
Microones	FUNDACIÓ PEDRERA	20,00					
Cafetera	FUNDACIÓ PEDRERA	20,00					
2 escales	FUNDACIÓ PEDRERA	20,00					
1 colxoneta exercicis	Donació	400,00		400,00			
2 fundes colxoneta exercici		300,00		300,00			
Moble Alumini Cuina	Donació	800,00		800,00			
<b>Mobiliari Butaques</b>		<b>2.520,00</b>		<b>1.317,17</b>	15%	222,86	
8 butaques verdes	Mobles Llombart	1.440,00	07/03/2019	648,00	15%	216,00	2025
Sillon roble suinta	Mobles Llombart	1.080,00	10/10/2019	669,17	15%	162,00	2026
<b>Utilatge i Menatge</b>		<b>976,78</b>		<b>976,78</b>			
10 tapers i safates	Fundacio Pedrera	100,00					
3 gerres vidre antigues	Fundacio Pedrera	50,00					
Gots plastic ( 53), Plats (43) + (72)	Fundacio Pedrera	50,00					
6 gerrers + 10 gots plastic	Donació	50,00					
1 tacoma	Tiquet	20,00					
4 salers vidres	Tiquet	20,00					
2 sucres	Tiquet Carrefour	20,00					
Espatula cuina x 5 + Pinces x 2	Tiquet Carrefour/ Xino	60,00					
Coberts 27 ganivets, 40 forquilles, 23 cullere	Fundacio Pedrera	80,00					
6 tasses ceràmica	Fundacio Pedrera	20,00					
Estovalles x 6	Acin	50,00					
3 Cubells brossa	tiquet	100,00					
Kit anàlisis cloro	tiquet	180,00					
2 prestatges alumini per armari empotart	Casa l'leuet	176,78					
<b>INFORMATICA</b>		<b>1.423,85</b>					
<b>Equips varis informàtica</b>		<b>940,10</b>		<b>908,57</b>	25%	235,03	2023
Portatils	PC Compnentes	940,10	19/02/2019				
<b>Equips TV</b>		<b>483,75</b>		<b>483,75</b>	50%	241,88	2021
1 tele + suport	Factura	483,75	05/02/2019				
<b>ELEMENTS TRANSPORT</b>		<b>6.000,00</b>					
<b>Vehicle Furgoneta</b>		<b>6.000,00</b>		<b>3.684,82</b>	16%	960,00	2025
Furgoneta		6.000,00	01/03/2019				



### Inventari Agrobotiga

EQUIPS INFORMÀTICS AGROBOTIGA			
Ordinador, Impressora, TPV, Balança			<b>2.902,34</b>
Data inici operacions			01/07/2020
% Amortització			25%
EX	Amortització Anual	Amortització Acumulada	Saldo pendent
2020	362,79	362,79	2.539,55
2021	725,59	1.088,38	1.813,96
2022	725,59	1.813,96	1.088,38
2023	725,59	2.539,55	362,79
2024	362,79	<b>2.902,34</b>	<b>0,00</b>

MAQUINARIA AGROBOTIGA			
Neveres			<b>6.180,80</b>
Data inici operacions			01/07/2020
% Amortització			12%
EX	Amortització Anual	Amortització Acumulada	Saldo pendent
2020	370,85	370,85	5.809,95
2021	741,70	1.112,54	5.068,26
2022	741,70	1.854,24	4.326,56
2023	741,70	2.595,94	3.584,86
2024	741,70	3.337,63	2.843,17
2025	741,70	4.079,33	2.101,47
2026	741,70	4.821,02	1.359,78
2027	741,70	5.562,72	618,08
2028	618,08	<b>6.180,80</b>	<b>0,00</b>

MOBILIARI AGROBOTIGA			
Armaris, Mob oficina, Prestatges, Rètol			<b>9.357,16</b>
Data inici operacions			01/07/2020
% Amortització			10%
EX	Amortització Anual	Amortització Acumulada	Saldo pendent
2020	485,98	485,98	8.871,18
2021	935,72	1.421,70	7.935,46
2022	935,72	2.357,41	6.999,75
2023	935,72	3.293,13	6.064,03
2024	935,72	4.228,84	5.128,32
2025	935,72	5.164,56	4.192,60
2026	935,72	6.100,28	3.256,88
2027	935,72	7.035,99	2.321,17
2028	935,72	7.971,71	1.385,45
2029	935,72	8.907,42	449,74
2030	449,74	<b>9.357,16</b>	<b>0,00</b>

OBRES AGROBOTIGA			
			<b>75.934,07</b>
Data inici operacions			01/07/2020
% Amortització			3%
EX	Amortització Anual	Amortització Acumulada	Saldo pendent
2020	1.142,00	1.142,00	74.792,07
2021	2.278,02	3.420,02	72.514,05
2022	2.278,02	5.698,04	70.236,03
2023	2.278,02	7.976,06	67.958,01
2024	2.278,02	10.254,08	65.679,99
2025	2.278,02	12.532,11	63.401,96
2026	2.278,02	14.810,13	61.123,94
2027	2.278,02	17.088,15	58.845,92
2028	2.278,02	19.366,17	56.567,90
2029	2.278,02	21.644,19	54.289,88
2030	2.278,02	23.922,22	52.011,85
2031	2.278,02	26.200,24	49.733,83
2032	2.278,02	28.478,26	47.455,81
2033	2.278,02	30.756,28	45.177,79
2034	2.278,02	33.034,31	42.899,76
2035	2.278,02	35.312,33	40.621,74
2036	2.278,02	37.590,35	38.343,72
2037	2.278,02	39.868,37	36.065,70
2038	2.278,02	42.146,39	33.787,68
2039	2.278,02	44.424,42	31.509,65
2040	2.278,02	46.702,44	29.231,63
2041	2.278,02	48.980,46	26.953,61
2042	2.278,02	51.258,48	24.675,59
2043	2.278,02	53.536,50	22.397,57
2044	2.278,02	55.814,53	20.119,54
2045	2.278,02	58.092,55	17.841,52
2046	2.278,02	60.370,57	15.563,50
2047	2.278,02	62.648,59	13.285,48
2048	2.278,02	64.926,61	11.007,46
2049	2.278,02	67.204,64	8.729,43
2050	2.278,02	69.482,66	6.451,41
2051	2.278,02	71.760,68	4.173,39
2052	2.278,02	74.038,70	1.895,37
2053	1.895,37	<b>75.934,07</b>	<b>0,00</b>

