

INFORME D'AUDITORIA
DE COMPTES ANUALS
AL 31 DE DESEMBRE DE 2006
DE:

ARRELS FUNDACIÓ

pleta

auditors-consultors

Muntaner, 479 entl. 4-6
08021 BARCELONA
Telf. 93 494 74 70
Fax. 93 363 11 39
Web: www.pleta.es

Cea Bermúdez, 12
28003 MADRID
Telf. 91 533 39 34
Fax. 91 535 09 04

Vallcalent, 1 5è A
25006 LLEIDA
Telf. 973 28 32 91
Fax 973 26 30 80



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

Al Patronat d' **ARRELS FUNDACIÓ**

Hem auditat els comptes anuals d'**ARRELS FUNDACIÓ** que comprenen el balanç de situació al 31 de desembre de 2006, el compte de pèrdues i guanys i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en l'esmentada data, la formulació dels quals és responsabilitat del Patronat de la Fundació. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, que es basi en el treball realitzat d'acord amb normes d'auditoria generalment acceptades, que requereixen l'examen, mitjançant la realització de proves selectives de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de la seva presentació, dels principis comptables aplicats i de les estimacions realitzades.

Es presenten, amb finalitat comparativa, amb cadascuna de les partides del balanç, del compte de pèrdues i guanys i del quadre de finançament, a més de les xifres de l'exercici 2006, les corresponents a l'exercici anterior. La nostra opinió es refereix exclusivament als comptes anuals de l'exercici 2006.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts de l'exercici 2006 expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera d'**ARRELS FUNDACIÓ**, al 31 de desembre de 2006, la dels resultats de les seves operacions i dels recursos obtinguts i aplicats durant l'exercici anual finalitzat en l'esmentada data i contenen la informació necessària i suficient per a la seva interpretació i comprensió adequada, de conformitat amb principis i normes comptables generalment acceptats que mantenen uniformitat amb aquells aplicats l'exercici anterior.

Barcelona, a 1 de juny de 2007

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:
PLETA AUDITORES, S.L.

Any 2007 Núm. 20/07/7209
CÒPIA GRATUÏTA

Aquest informe està subjecte a
la taxa aplicable establerta a la
Llei 44/2002 de 22 de novembre.

pleta auditores, s.l.
Nº ROAC S/0525

Miquel Lozano
Soci-Auditor de Comptes

Pàgina 1

**COMPTES ANUALS
AL 31 DE DESEMBRE DE 2006
DE:**

ARRELS FUNDACIÓ

ENTITAT: ARRELS FUNDACIÓ

NIF: G 61611364

BALANÇ DE SITUACIÓ. EXERCICI 2006

NÚMERO DE COMPTES	ACTIU	31.12.06	31.12.05
196,197	A. FUNDADORS/SOCIS PER DESEMBORSAMENTS NO EXIGITS		
	B. IMMOBILITZAT (I+II+III+IV+V)	376.234,75	157.073,77
20	I. Despeses d'establiment		
21, (281), (291)	II. Immobilitzacions immaterials	151.452,02	153.000,08
23, (2921)	III. Béns del patrimoni històric i cultural		
22,(292),(2920)	IV. Immobilitzacions materials (altres)	212.800,40	351,36
240 a 247, 250 a 258	V. Immobilitzacions financeres	11.982,33	3.722,33
26, (293 a 298)			
	C. BÉNS INTEGRANTS DELS FONS DOTACIONALS O ESPECIALS	481.473,26	401.173,26
27	D. DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		
	E. ACTIU CIRCULANT (I+II+III+IV+V+VI+VII)	448.131,54	251.677,44
558	I. Fundadors per desemborsaments exigits		
30 a 36,(39), 407	II.Existències		
446,447, (495), 430	III. Usuaris, patrocinadors i altres deutors de les activitats		
431, (436)	IV. Altres deutors	87.824,62	49.539,40
430, 431, 435	1. Entitats del grup i associades, deutors		
440,441,445,449,553	2. Deutors diversos	87.810,00	49.521,13
460, 464	3. Treballadors empleats, personal		
470 a 474	4. Administracions públiques	14,62	18,27
(490), (493), (494)	5. Provisions		
53,54,565,566,(59)	V. Inversions financeres temporals	9.505,28	9.425,62
57	VI. Tresoreria	350.801,64	192.712,42
480, 580	VII. Ajustaments per periodificació		
	TOTAL (A+B+C+D+E)	1.305.839,55	809.924,47

Les dades del balanç de situació s'expressara en euros



ENTITAT:..... ARRELS FUNDACIÓ.....
 NIF: G 61611364.....

BALANÇ DE SITUACIÓ. EXERCICI 2006

NÚMERO DE COMPTES	PASSIU	31.12.06	31.12.05
	A. FONTS PROPIS (I+II+III+IV+V)	399.504,86	278.662,49
100	I. Fons Social / Capital	481.473,26	401.173,26
101	II. Fons especials		
111	II. Reserva de revalorització		
120, (121)	IV. Excedents d'exercicis anteriors	-122.510,77	19.041,91
124	V. Excedents pendents d'aplicació en activitats fundacionals		
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	40.542,37	-141.552,68
13	B. INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	513.903,01	315.769,98
14	C. PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		
	D. CREDITORS A LLARG TERMINI (I+II+III+IV)	204.822,77	
170	I. Deutes amb entitats de crèdit	204.822,77	
160 a 165	II. Deutes amb entitats del grup i associades		
171 a 174, 180, 185	III. Altres creditors		
248,249,259	IV. Desemborsament pendent sobre accions no exigides		
	E. CREDITORS A CURT TERMINI (I+II+III+IV+V+VI)	187.608,91	215.492,00
520, 526	I. Deutes amb entitats de crèdit		
402,403,510 a 517	II. Deutes amb entitats del grup i associades		
412	III. Beneficiaris creditors		
	IV. Proveïdors i altres creditors	126.608,91	142.492,00
437,438	1. Acomptes d'usuaris	4.495,61	6.102,00
400, (406), 410,419	2. Deutes per compres o prestacions de serveis	79.666,39	99.179,38
401, 411, 524	3. Deutes representats per efectes a pagar		
475,476,477,479	4. Administracions públiques	28.473,74	23.703,89
521,523,527,553	5. Altres deutes	-2.600,00	
555,556	6. Remuneracions pendents de pagament	16.573,17	13.506,73
465	7. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini		
560,561			
499	V. Provisions per altres operacions de l'activitat		
485,585	VI. Ajustaments per periodificació	61.000,00	73.000,00
	TOTAL (A+B+C+D+E)	1.305.839,55	809.924,47

Les dades del balanç de situació s'expressara en euros



COMpte DE RESULTATS, EXERCICI 2006

CODI COMPTES	DEURE	EXERCICI 2006	EXERCICI 2005
A) DESPESES		1.192.790,65	1.130.562,48
	1. Ajuts concedits i altres despeses	424.629,07	381.789,41
650,651,652	a) Ajuts concedits	424.629,07	381.789,41
653,654 (728)	b) Despeses per col.laboracions i per càrrec de patró		
	c) Reintegrament d'ajuts i assignacions		
60,61*,71*	2. Consum d'explotació	52.951,89	49.147,83
	3. Despeses de personal	529.236,90	483.735,83
640,641	a) Sous, salaris i assimilats	415.859,13	378.877,23
642,643,649	b) Càrregues socials	113.377,77	104.858,60
68	4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	20.836,51	43.244,27
62,631,634,(636) (639),656,659,690	5. Altres despeses	165.136,28	172.645,14
655,693,694,695 (793),(794),(795)	6. Variació de les provisions de les activitats		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ (B1+B2-A1-A2-A3-A4-A5-A6)		34.425,24	
	7. Despeses financeres i despeses assimilades		
661 a 665, 669	a) Despeses financeres		
666, 667	c) Pèrdues d'inversions financeres		
6963,6965,6966,697 a 699,(7963),(7965) (7966),(797 a 799)	8. Variació de les provisions d'inversions financeres		
668	9. Diferències negatives de canvi		
II. RESULTAT FINANCERS POSITIUS (B3+B4-A7-A8-A9)		104,74	139,16
III. RESULTATS POSITIUS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES (A1+AII-BI-BII)		34.529,98	
691,692,6960 6961,/791),(792) (7960),(7961)	10. Variació de provisions d'immobilitzat i de participacions del grup i associades		
670,671,672,673	11. Pèrdues de l'immobilitzat i de les participacions del grup i associades		
678	12. Despeses extraordinàries		
679	13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS (B5+B6+B7+B8-A10-A11-A12-A13)		6.012,39	15.560,10
V. RESULTATS POSITIUS ABANS D'IMPOSTOS (AIII+AIV-BIII-BIV)		40.542,37	
630**,633,(638)	14. Impost sobre societats		
.....	15. Altres impostos		
VI. EXCEDENT POSITIU DE L'EXERCICI (ESTALVI) (AV-A14-A15)		40.542,37	

* Amb signe positiu o negatiu segons el seu saldo

**Aquest compte pot tenir saldo creditor i, per tant, la partida A14 pot tenir saldo negatiu

Les dades del compte de resultats s'expressaran en euros



COMPTE DE RESULTATS. EXERCICI 2006

CODI COMPTES	HAVER	EXERCICI 2006	EXERCICI 2005
B) INGRESSOS		1.233.333,02	989.009,80
	1. Ingressos de l'entitat per les activitats	1.183.654,14	941.649,54
70,720,721	a) Ingressos per vendes i prestacions de serveis		
722,723	b) Ingressos de promocions, patrocinadors i col.laboracions	913.852,69	700.856,27
724	c) Subvencions oficials a les activitats	243.058,00	197.549,00
725,726	d) Subvencions, donacions de capital imputades a resultat de l'exercici	26.743,45	43.244,27
727	e) Donacions i altres ingressos per a les activitats		
(658)	d) Reintegraments de subvencions, donacions i llegats rebuts		
73, 75, 790	2. Altres ingressos	43.561,75	31.661,00
I. RESULTATS NEGATIUS D'EXPLOTACIÓ (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2)			157.251,94
	3. Ingressos financers	104,74	139,16
760 a 763,765,769	a) Rendiments financers	104,74	139,16
766	c) Beneficis en inversions financeres		
768	4. Diferències positives de canvi		
II. RESULTAT FINANCERS NEGATIUS (A7+A8+A9-B3-B4)			
III. RESULTATS NEGATIUS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES (B1+BII-AI-AII)			157.112,78
770 a 773	5. Beneficis en alienació d'immobilitzat i de participacions del grup i associades		
775	6. Subvencions, donacions i llegats de capital afectes a l'activitat mercantil traspassats a resultat de l'exercici		
778	7. Ingressos extraordinaris	6.012,39	15.560,10
779	8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS (A10+A11+A12+A13-B5-B6-B7-B8)			
V. RESULTATS NEGATIUS ABANS D'IMPOSTOS (BIII+BIV-AIII-AIV)			141.552,68
VI. EXCEDENT NEGATIU DE L'EXERCICI (DESESTALVI) (BV+A14+A15)			141.552,68

* Amb signe positiu o negatiu segons el seu saldo

Les dades del compte de resultats s'expressaran en euros



MEMÒRIA

1. Activitat de la fundació

- **Descripció específica de les activitats desenvolupades durant l'any i la forma en què es gestionen.**

Les activitats desenvolupades per Arrels Fundació es poden agrupar en 3 grans grups:

Programes d'atenció directe: *activitats que persegueixen la millora en les condicions de vida de les persones sense llar. Constitueixen els següents programes:*

- Centre Obert
- Taller Ocupacional
- Equip de Carrer
- Suport a l'Habitatge
- Equip d'Hospitals
- Equip de Residències

La seva gestió està encomanada a un equip de col·laboradors i personal contractat: durant l'exercici s'ha comptat amb 210 voluntaris i 15 professionals especialitzats en intervenció social (4 treballadors socials, 4 educadors socials, 2 pedagogs socials, 1 logista, 3 polivalents i el director de programes).

Programa de sensibilització: *conjunt d'activitats que persegueix donar a conèixer la situació de les persones sense llar. Pretén la sensibilització respecte les situacions d'exclusió social i la col·laboració dels ciutadans als programes d'intervenció d'Arrels Fundació.*

Està gestionat per tres professionals contractats, que compten amb l'assessorament i supervisió d'una empresa externa de comunicació i el suport, per a temes puntuals, d'un equip de 6 voluntaris

Gestió Interna: *agrupa al conjunt d'activitats que permeten el funcionament diari de l'entitat : administració, finances, subvencions, informàtica, relació amb administracions públiques i entitats, recepció, atenció telefònica etc.*

La seva gestió està encomanada a 4 professionals contractats (2 economistes, un d'ells el gerent de l'entitat, un tècnic informàtic i un responsable d'àrea), amb el suport de 10 voluntaris.

- **Descripció específica dels ajuts atorgats. Criteris i forma d'assegurar que satisfan l'interès general.**

Les ajudes que proporciona Arrels Fundació son de caràcter assistencial, i s'integren dins dels programes que duu a terme l'entitat. La seva concessió està sotmesa als criteris de cada programa. Detallem els imports dels ajuts més significatius:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| • Per nits de pensió: | 215.745,52 |
| • Per àpats: | 71.880,63 |
| • Per lloguers de pisos: | 54.973,48 |
| • Per subministrament del pisos: | 35.475,54 |
| • Per altres conceptes: | <u>46.553,90</u> |

TOTAL **424.629,07**



- Informació sobre els usuaris o els beneficiaris de les activitats descrites.

Els beneficiaris de les activitats són persones sense llar que viuen a Barcelona. En concret:

- Centre Obert: 687 persones ateses
- Taller Ocupacional: 55 participants
- Equip de Carrer: 419 persones contactades
- Accés a l'Habitatge: ajuts a 135 persones
- Equip d'Hospitals: visites a 69 persones hospitalitzades o en centres socials. Dins d'aquest apartat s'inclou les coordinacions per preparar l'alta hospitalària, i la derivació a altres recursos, en cas de que la situació social (manca de família i d'habitatge) i sanitària de la persona ho requereixi.

- Indicadors del compliment de les finalitats fundacionals

De les descripcions més amunt esmentades, pot deduir-se que es compleixen les finalitats fundacionals. La totalitat dels ingressos rebuts, s'han destinat a aquestes finalitats, donant lloc a un excedent positiu de 40.542,37 euros.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

- a) **Imatge fidel:** *No s'ha fet cap excepció a les normes o disposicions legals en matèria comptable.*
- b) **Principis comptables:** *No s'ha fet cap excepció a l'aplicació dels principis comptables obligatoris i comunament acceptats per a donar una imatge fidel.*
- c) **Comparació de la informació:** *Quan s'escau i tal com demanen els impresos encarem les dades del 2006 amb les del 2005, les quals s'han establert amb criteris d'homogeneïtat.*
- d) **Elements aplegats en diverses partides:** *Veure apartat 5 (actiu immobilitzat)*

3. Excedent de l'exercici

3.1. Anàlisi de les partides que formen l'excedent i informació dels aspectes més significatius.

Per simple diferència entre ingressos i despeses s'ha obtingut un benefici de 40.542,37 €

3.2. Informació sobre la proposta d'aplicació de l'excedent, en especial sobre la xifra que el patronat ha acordat destinar a augmentar el saldo del compte de fons dotacionals i sobre la que ha acordat afectar al compliment de les disposicions legals aplicables d'acord amb l'esquema següent :

Bases de repartiment		Exercici 2006
Excedent de l'exercici		40.542,37
Total base de repartiment = Total distribució		40.542,37
Distribució a		Exercici 2006
Fons dotacionals		
Romanent		
Excedents pendents d'aplicació en activitats fundacionals		
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors		40.542,37
Total distribució = Total base de repartiment		40.542,37



4. Normes de valoració:

a) **Despeses d'establiment.** *No en tenim.*

b) **Immobilitzat immaterial.** *Es comptabilitzen a l'actiu pel valor del bé cedit en ús i es calculen les amortitzacions segons normes legals.*

c) **Béns integrants del patrimoni històric i cultural.** *No en tenim:*

d) **Immobilitzat material.** *Es comptabilitzen a l'actiu pel seu valor de compra i es calculen les amortitzacions segons normes legals.*

e) **Valors negociables i altres inversions financeres anàlogues, amb distinció entre curt i llarg termini.** *Corresponen a dipòsits i fiances constituïdes*

- a llarg termini..... 11.982,33
- a curt termini..... 9.505,28

▪ *Les fiances a llarg termini corresponen fiances dipositades per Arrels Fundació com a llogater de vuit pisos que l'entitat utilitza per atendre a persones sense llar en el marc del seu programa de suport a l'habitatge. Aquesta partida s'ha vist incrementada considerablement l'any 2006 donat que s'ha passat de quatre a vuit fiances.*

▪ *Les fiances a curt termini corresponen a fiances que l'Ajuntament de Barcelona va obligar a dipositar per a fer front a possibles reclamacions per desperfectes en el mobiliari urbà, previ a l'inici de les obres de rehabilitació del edifici on es situarà la Llar Pere Barnés, un equipament residencial d'estada limitada per a persones sense llar, les obres de rehabilitació de la qual es finalitzaran el juny de 2007. També hi ha un import de 79,66 € que corresponen a la fiança d'una font d'aigua.*

f) **Crèdits no derivats de les activitats, amb distinció entre curt i llarg termini.** *No en tenim*

g) **Existències.** *No en tenim.*

h) **Subvencions, donacions i llegats.**

Com a norma general, les subvencions, donatius i llegats rebuts durant l'any 2006 s'han imputat a ingressos de l'exercici. Això no obstant, el Patronat de la Fundació, en ús de les seves atribucions, va acordar aplicar a Fons Fundacional un total de 6 donatius, per un import de 80.300 €. Tot seguit en detallam els imports:

Num. Assent.	Import
1003	7.300 €
1170	12.000 €
1427	15.000 €
2101	25.000 €
2350	12.000 €
2416	9.000 €
TOTAL	80.300 €



j) Provisions per a pensions i obligacions similars. No en tenim

j) Altres provisions del grup 1. No en tenim

k) Deutes, amb distinció entre curt i llarg termini. Tenim un deute a llarg termini que correspon a una hipoteca signada per comprar un immoble situat al carrer Blai i que serà utilitzat per atendre a persones sense llar en el marc del programa de suport a l'habitatge. Es valora pel capital concedit i es resta la part de les quotes corresponents al capital retornat.

Els deutes a curt termini corresponen a operacions habituals de funcionament i que ampliïem en el punt 9 d'aquesta memòria. Es valoren per l'import exigible a fi d'exercici.

l) Impost sobre beneficis. No desenvolupem cap activitat econòmica, i totes les rendes a excepció dels interessos bancaris estan exemptes en l'Impost sobre Societats. Sobre aquesta base imposable apliquem el gravamen corresponent i de l'import resultant li restem les retencions practicades durant l'exercici.

m) Transaccions en moneda estrangera. No en tenim

n) Ingressos i despeses. Un cop comprovat que corresponen a l'exercici del que es tracta, es comptabilitzen pel seu valor real.

5. Actiu immobilitzat, exclosos els béns del patrimoni històric i cultural.

Compte	Valor brut a 31.12.2005	Compres de l'exercici	Valor brut a 31.12.2006	Amortització acumulada a 31.12.2005	Amortització de l'exercici	Amortització acumulada a 31.12.2006	Valor net
Dret ús Local Puig i Xoriguer	153.258,09	0,00	153.258,09	258,01	1.548,06	1.806,07	151.452,02
Total immob. immaterial	153.258,09	0,00	153.258,09	258,01	1.548,06	1.806,07	151.452,02
Local Riereta	352.598,02	0,00	352.598,02	52.883,22	6.354,34	59.237,56	293.360,46
Pis Blai 41	351,36	207.648,64	208.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00	206.500,00
Total terrenys i const.	352.949,38	207.648,64	560.598,02	52.883,22	7.854,34	60.737,56	499.860,46
Instal. Riereta	226.856,77	6.957,47	233.814,24	177.005,74	10.329,10	187.334,84	46.479,40
Instal. Refugi	33.703,29	0,00	33.703,29	33.703,29	0,00	33.703,29	0,00
Mobiliari Riereta	6.666,24	9.500,00	16.166,24	5.135,34	244,25	5.379,59	10.786,65
Mobiliari Refugi	4.028,65	0,00	4.028,65	4.028,65	0,00	4.028,65	0,00
Total inst. Uti. i mob.	271.254,95	16.457,47	287.712,42	219.873,02	10.573,35	230.446,37	57.266,05
Equips d'inf. proc.	20.350,40	9.132,67	29.483,07	20.350,40	860,76	21.211,16	8.271,91
Totals	797.812,82	233.238,78	1.031.051,60	293.364,65	20.836,51	314.201,76	716.850,44



6. Béns del patrimoni històric i cultural.

No en tenim

7. Fundadors, usuaris i altres deutors de les activitats

No en tenim

8. Subvencions, donacions i llegats

Totes les subvencions i donatius que figuren en el Balanç i Compte de Resultats estan vinculades directament a les activitats de la Fundació.

- Els ingressos de la Fundació per a les activitats han sigut els que es detallen en el compte de resultats, és a dir:

▪ Subvencions oficials a les activitats.....	243.058,00
▪ Subvencions no oficials de capital imputades a resultats.....	26.743,45
▪ Donatius per a les activitats.....	913.852,69
	<u>Total 1.183.654,10</u>

- Les Subvencions, donacions i llegats de capital imputades a resultats de l'exercici, per un import de 26.743,45 € provenen de subvencions de capital rebuts en exercicis anteriors traspassats a ingressos de l'exercici actual.

El moviment d'aquest compte és el següent:

▪ Saldo inicial a 01/ 01/ 2006	315.769,98
▪ Increment dotació per subvencions en capital rebudes	224.876,48
▪ Traspàs a ingressos de l'exercici	(26.743,45)
▪ Saldo a 31/ 12/ 2006	<u>513.903,01</u>

- Les subvencions oficials de les activitats han sigut:

▪ Generalitat de Catalunya – Dep. de Benestar i Família	41.220,00
▪ Generalitat de Catalunya – Xarxa Habitatges Inclusió	20.400,00
▪ Ministerio de Trabajo y Asuntos Sociales	73.440,00
▪ Ajuntament de Barcelona	106.998,00
▪ Diputació de Barcelona.....	1.000,00
Totals.....	<u>243.058,00</u>

- Informació sobre el compliment i l'incompliment de les condicions associades a les subvencions, donacions i llegats: s'han acomplert totes les condicions associades a les subvencions, donacions i llegats.

9. Deutes més significatius

El conjunt de deutes de l'entitat puja a 331.431,68 €. 204.822,77 € corresponen a un deute llarg termini amb una entitat de crèdit. La resta és a curt termini i són imports pendents de pagament propis de l'activitat de la fundació: deutes amb pensions, altres proveïdors, etc. Detallem els que tenen un import superior a 10.000.



▪ Pensión Tarrason	25.182,45 €
▪ TGB, S.A.	11.665,76 €
▪ Uni Post, S.A.	17.911,37 €
▪ H.P. creditora per IRPF	17.005,56 €
▪ Org. Seg. Social Creditors	11.468,18 €
▪ Remuneracions pendents pag.	16.573,17 €
Total:	<u>99.806,49 €</u>

Els tres primers, Pensión Tarrason, TGB, S.A. i Uni Post, S.A. corresponen a factures emeses el desembre de 2006, amb data venciment gener 2007. Hisenda Pública creditora per IRPF i Org. de la Seguretat Social creditors, correspon a les retencions IRPF i Seguretat Social del 4rt trimestre 2006, a ingressar en el mes de gener de 2007. Per últim, les remuneracions pendents de pagament corresponen a la part meritada de la paga d'estiu del 2007.

Respecte a l'ajustament per periodificació, correspon a un ajut rebut el 2003, de 94.000,00 €. Es va atorgar en el mes de novembre del 2003 per a dos programes de l'entitat. D'aquest import en l'any 2003 s'havien gastat 20.044,56 €, en l'any 2004, 12.955,44 €, i la resta, 61.000,00 figuren en la partida Ajustaments per periodificació.

1) Entitat Atorgant:	Junta Distribuïdora d'Herències, sessió 10/2003, de 05-11-2003		
Destí:	Equip de Carrer	-	33.000,00 €
	Llar Pere Barnés	-	61.000,00 €
Import consumit i aplicat en l'exercici 2003:			20.044,56 €
Import consumit i aplicat en l'exercici 2004:			12.955,44 €
Import a aplicar en l'exercici 2007:			61.000,00 €

El retard en la rehabilitació de l'edifici on s'ha de desenvolupar el programa finançat (Llar Pere Barnés) ha fet que no fos possible començar el programa. L'any 2006 han començat les obres de rehabilitació, al final de les quals, s'aplicarà aquest import per a la compra de l'equipament necessari.

10. Informació de les entitats vinculades: No en tenim

11. Situació fiscal

El resultat comptable és un saldo positiu de 40.542,37 €, obtingut per diferència entre els ingressos i les despeses de l'exercici.

12. Ingressos i despeses

12.1. L'administració del patrimoni de la fundació no comporta cap despesa.

12.2. Ajuts monetaris: son ajuts que es donen per a atendre necessitats bàsiques de les persones ateses, com ara allotjament en pensions, àpats, lloguers de pisos i altres. En detallam l'import:

▪ Per nits de pensió:	215.745,52
▪ Per àpats:	71.880,63
▪ Per lloguers de pisos:	54.973,48
▪ Per subministrament del pisos:	35.475,54
▪ Per altres conceptes:	<u>46.553,90</u>
<u>TOTAL</u>	<u>424.629,07</u>



Càrregues socials: Es desglossa de la següent forma:

▪ Seguretat social a càrrec de l'entitat	110.052,44
▪ Despeses formació (personal contractat i voluntaris)	3.325,33
Total	113.377,77

La partida 6 del deure del compte de resultats no ens afecta.

12.3. Informació sobre els ingressos

Vegi's el capítol 8 de la present memòria.

13. Aplicació d'elements patrimonials a finalitats pròpies

Informació sobre els béns i drets que formen part de la dotació fundacional, amb detall dels elements significatius que s'han inclòs en les partides de l'actiu del balanç. Indicació expressa dels increments i disminucions de dotació produïts durant l'exercici.

El Fons Dotacional s'ha vist incrementat en 80.300 €, corresponents a donatius diversos, segons detallem en el punt 4.h d'aquesta Memòria. Detallem el moviment:

▪ Saldo inicial a 01/ 01/ 2004	401.173,26
▪ Increment (veure punt 4.h)	80.300,00
▪ Saldo a 31/ 12/ 2004	<u>481.473,26</u>

Aquest Fons Dotacional està materialitzat en els següents elements:

- Immoble seu de l'entitat, situat al carrer Riereta 24, baixos. Valorat en 352.598,02 €
- Tresoreria, dipositat en c/c de La Caixa (2100-0975-28-0200065046): 128.875,24 €

Càlcul pel qual es determina si s'ha destinat a les finalitats fundacionals el percentatge legalment establert.

A) **Rendes Netes** = 1.233.333,02 (Ingressos totals o ingressos bruts)
(6.009,40) (Despeses necessàries per a l'obtenció dels ingressos. Corresponen a serveis financers)

Rendes Netes = 1.227.323,62

B) **Fins Fundacionals** = 424.629,07 Ajuts monetaris
52.951,89 Aprovisionaments
529.236,90 Despeses de personal
20.836,51 Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat
165.136,28 Altres despeses

C) **Total import aplicat als fins fundacionals** = 1.192.790,65 = 96,71 % de les Rendes Netes



Explicació detallada de les partides significatives a través de les quals es pot comprovar el compliment de les finalitats. Quan escaigui, justificació de l'incompliment i presentació d'un pla aprovat pel patronat per aplicar els recursos pendents. Quan escaigui, estat de compliment del pla aprovat pel patronat en exercicis anteriors per aplicar els recursos pendents del compliment de les obligacions establertes en la legislació vigent.

- *Ingressos totals o ingressos bruts: són els ingressos de l'Entitat, segons s'indica en l'apartat B) del Compte de Resultats. El seu valor és 1.233.333,02 €.*
- *Despeses d'administració del funcionament del Patronat de la fundació: no se'n ha derivat cap despesa.*
- *Despeses necessàries per a l'obtenció dels ingressos: les úniques despeses imputables a aquest concepte són les despeses per serveis bancaris, que sumen 6.009,40 €. Corresponen a les comissions bancàries pel cobrament dels donatius domiciliats*
- *Imports aplicats a les finalitats fundacionals: són despeses suportades per la fundació que tenen el seu origen exclusivament en l'activitat que desenvolupa a favor de les persones sense llar. Es corresponen amb els expressats en els epígrafs A.1 a A.6.*

14. Altra informació

Informació sobre:

- **Canvis dels components del patronat, sens perjudici de la tramitació prevista legalment per a la seva inscripció en el Registre de Fundacions.**

S'ha produït el següent canvis en la composició del Patronat:

<u>Nom</u>	<u>Moviment</u>	<u>Data</u>
Montserrat Girbau Campdelacreu	Alta	16-01-2006
Antoni Bassas Onieva	Baixa	20-02-2006

- **Relació de les operacions de l'exercici (o d'anteriors que encara tenen incidència econòmica) per a les quals s'ha tramitat una autorització del Protectorat i estat de compliment de les resolucions corresponents.**

No procedeix

- **Import de les compensacions de despeses meritades pels membres dels òrgans de govern.**

No procedeix

- **Desglossament, de l'import dels acomptes concedits al conjunt dels membres de l'òrgan de govern, quan s'hagin atorgat.**

No procedeix

- **Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents.**

No procedeix



- **Moviments dels fons especials (constitució, ampliacions, disminucions, extinció i destinació dels béns).**

No procedeix

- **Qualsevol altra qüestió que faci conèixer i justifiqui el compliment de les finalitats fundacionals i dels preceptes legals.**

No procedeix

