

<p>COMPTES ANUALS DE L'1/01/2019 -- AL 31/12/2019</p>

A Palafròls, a 20 de juliol de 2020, resten formulats:

- BALANÇ DE SITUACIÓ
- COMPTE DE RESULTATS
- ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
- MEMÒRIA

de l'ASSOCIACIÓ MARESME CONTINUUM, corresponent a l'exercici 2019, donant la seva conformitat mitjançant la signatura el president i el secretari de la Fundació:

SIGNATURA:

PRESIDENT
SR. GUILLEM HOMET MIR
DNI. 38 482 916Y
EN REPRESENTACIÓ DE LA COMUNITAT TERAPÈUTICA DEL MARESME
CIF: F08701625

SECRETARI
SR. JORDI MELA RAMIREZ
DNI: 38.777.830Z
EN REPRESENTACIÓ DEL CENTRE FORMACIÓ I PREVENCIÓ
CIF: G66209172

BALANÇ DE SITUACIÓ

A 31/12/2019

COMPTES	ACTIU	NOTES MEMÒRIA	31/12/19	31/12/18
	B) ACTIU CORRENT		78.685,97	78.284,56
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		73.300	18.184,18
440	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	9	13.300,00	14.047,45
4700,4707,4708	6. Altres crèdits amb les Administracions públiques	9	60.000,00	4.136,73
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		5.385,97	60.100,38
TOTAL ACTIU (A+B)			78.685,97	78.284,56

COMPTES	PASSIU	NOTES MEMÒRIA	31/12/19	31/12/18
	A) PATRIMONI NET		4.777,28	6.257,28
	A-1) Fons Propis		4.777,28	6.257,28
12	IV. Excedents d'exercicis anteriors	11	6.257,28	6.146,76
129	VI. Excedent de l'exercici		(1.480)	110,52
	C) PASSIU CORRENT		73.908,69	72.027,28
	IV. Creditors per activitats i altres acomptes a pagar		73.908,69	72.027,28
400	1. Proveïdors	10	73.908,69	71.673,28
41	2. Creditors varis	10		354,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			78.685,97	78.264,56

<p>COMPTE DE RESULTATS DE L'1/1/2019 AL 31/12/2019</p>
--

COMPTES		NOTES MEMÒRIA	2019	2018
	1. Ingressos per les activitats		73.729,92	73.741,65
724	e) Subvencions oficials a les activitats	12	60.000,00	59.694,20
728	f) Donacions i altres ingressos per a activitats		13.729,92	14.047,45
	5. Aprovisionaments			(85,91)
	8. Altres despeses d'exploració		(75.209,92)	(73.533,22)
	a) Serveis exteriors		(75.209,92)	(73.533,22)
(623)	a4) Serveis professionals independents		(75.209,92)	(73.533,22)
	I) RESULTAT EXPLOTACIÓ (1+5+8)		(1.480,00)	122,52
	14. Ingressos financers			36,30
	15. Despeses financeres			(48,30)
	II) RESULTAT FINANCER (14)		(0)	(12,00)
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)		(1.480,00)	110,52
	IV) RESULTAT DESPRÈS D'IMPOSTOS (III)		(1.480,00)	110,52

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
DE L'1/1/2019 AL 31/12/2019

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET EXERCICI 2019

	Fons		Reserves	Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents d'aplicar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar							
A. SALDO FINAL DE L'ANY N-2				3.090,91		3.055,85			6.146,76
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors									
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors									
B. SALDO INICIAL DE L'ANY N-1				3.090,91		3.055,85			6.146,76
I. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net						110,52			110,52
II. Operacions de patrimoni net									
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/ fons especials									
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/ fons especials									
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)									
4. Altres aportacions									
III. Altres variacions del patrimoni net				3.055,85		(3.055,85)			0,00
C. SALDO FINAL DE L'ANY N-1				6.146,76		110,52			6.257,28

	Fons		Reserves	Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents d'aplicar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar							
A. SALDO FINAL DE L'ANY N-1				6.146,76		110,52			6.257,28
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors									
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors									
B. SALDO INICIAL DE L'ANY N				6.146,76		110,52			6.257,28
I. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net						(1.480,00)			(1.480,00)
II. Operacions de patrimoni net									
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/ fons especials									
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/ fons especials									
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)									
4. Altres aportacions									
III. Altres variacions del patrimoni net				110,52		(110,52)			
C. SALDO FINAL DE L'ANY N				6.257,28		(1.480,00)			4.777,28

MEMÒRIA EXERCICI ECONÒMIC
DE L'1/1/2019 AL 31/12/2019

1.- ACTIVITAT DE L'ENTITAT

L'ASSOCIACIÓ MARESME CONTINUUM SALUT MENTAL I SERVEIS A LA PERSONA (endavant ASSOCIACIÓ) és una institució de caràcter privat, subjecte a la legislació de la Generalitat de Catalunya i regida pels estatuts i d'altres disposicions legals que li siguin d'aplicació. L'Associació es va constituir el 9 de desembre de 2013 i és una organització sense afany de lucre que té adscrit permanentment el seu patrimoni a la realització dels fins d'interès general que s'especifiquen en els seus estatuts. L'Associació està inscrita en el protectorat de Fundacions i d'Associacions de la Generalitat de Catalunya amb el número 53692 en data 10 de juliol de 2014.

L'activitat d'acord amb els Estatuts en el seu punt 2 es:

1.- En relació al usuari:

L'objectiu primordial de l'Associació és la millora de l'atenció de la població en els diversos aspectes de la salut mental. Facilitant la prevenció, l'atenció i la detecció precoç, en la continuïtat i coherència del procés terapèutic, des de l'eventual urgència fins a la recuperació; la millor atenció i vinculació de les famílies, a la recerca d'un òptim nivell de satisfacció dels usuaris i de la qualitat de l'atenció rebuda, fomentant la participació activa dels usuaris i familiars. En definitiva, millorar la qualitat de vida d'infants, joves i adults a l'àmbit comunitari, afavorir la seva integració sociolaboral i facilitar un espai normalitzador en el seu entorn més proper.

2.- En relació als professionals:

a) Des del punt de vista assistencial:

Garantir la continuïtat de processos i seguiment de casos, compartir informació; donar coherència i consens a les indicacions terapèutiques; utilitzar els recursos de manera àgil; estimular la coordinació i cooperació entre els equips, avançar en una praxis clínica conjunta i, en definitiva, facilitar la continuïtat assistencial. Disposar dels recursos i eines tècniques i professionals, per donar resposta a les necessitats assistencials en salut mental del Maresme, esdevenint un referent unitari tant de personal com dels serveis que s'ofereixen.

b) Des del punt de vista laboral:

Tendir a harmonitzar els aspectes retributius segons l'Administració concertant, les condicions de treball i la possibilitat de canvi i progrés en el si del sistema d'aliances. S'establiran criteris i mecanismes per facilitar la rotació i l'intercanvi de professionals entre les entitats amb transparència i equitat, respectant la normativa laboral i els interessos dels professionals, d'acord amb l'especificat de cadascú.

3.- En relació amb les entitats:

Des del punt de vista del finançament, ha de permetre establir uns criteris de fluxos, derivacions i costos que possibilitin un millor control vers l'eficàcia i l'eficiència dels serveis concertats, en la línia de continuïtat i millora del model capacitat, pagament per base poblacional, ja instaurat al Maresme.

Quant als concerts de cada entitat amb l'Administració, l'aliança referma, per la seva magnitud i implantació coordinada de serveis en el sector, la idea de funcionament global, consensuat i coherent així com la visió integral i integrada de l'atenció en un territori. Possibilitar, entre d'altres, avaluacions epidemiològiques comunitàries, seguiment de casos, avaluació transversal de processos i compliment d'objectius assistencials.

Permetrà, si així es decideix, sumar esforços i recursos tècnics i econòmics per realitzacions col·lectives del tipus de: informàtica; programes d'indicadors; història clínica compartida informatitzada; assessoria tècnica fiscal, jurídica i laboral; central de compres; manteniment d'instal·lacions; bossa de treball, etc..

El projecte afavorirà i garantirà l'estabilitat i la continuïtat de les entitats vinculades, bo i seguint la seva missió i valors des del punt de vista tècnic i ètic.

També, establir un comitè de recerca, formació, dotació i cerca de fons per les seves activitats, així com un comitè d'ètica; programes de qualitat, memòria anual conjunta (independentment de la que realitzi cada entitat), etc...

ACTIVITATS

La finalitat de l'Associació, establerta anteriorment, es portarà a terme a través dels mitjans legals que es considerin més adients en cada cas, institucions, activitats i serveis dedicats a promoure l'autonomia individual i la integració laboral i social dels malalts mentals amb especial dificultat d'integració, i de qualsevol col·lectiu amb dificultats d'inserció.

L'àmbit d'actuació de l'Associació se cenyirà a Catalunya, en concret a la comarca del Maresme.

Aquestes activitats es portaran a terme mitjançant les activitats internes i externes apropiades, amb contractes, concessions, actuacions directes o amb col·laboració d'altres empreses, entitats o administracions.

Durant aquest 2019, l'activitat més significativa ha estat el desenvolupament de la UPE (unitat de prevenció de l'exclusió) creada en el 2017. El servei de l'UPE va néixer dins de l'Associació de Maresme Continuum, Salut Mental i Serveis a les Persones, a fi d'oferir diferents serveis assistencials en el territori del Maresme amb vocació de servei públic.

Els seus objectius són:

1. Prevenir i identificar de manera precoç aquelles situacions d'exclusió i/o pobresa així com impulsar els processos d'inclusió social de les persones joves (16 i 30 anys) amb malaltia mental de la comarca del Maresme.
2. Millorar la qualitat de vida de les esmentades persones.
3. Dissenyar i aplicar un sistema d'intervenció basat en l'itinerari assistencial, l'avaluació continuada i la focalització en la qualitat de vida de la persona.
4. Afavorir l'apoderament de la persona usuària mitjançant l'acompanyament professional i el reforç de la seva xarxa de suport.
5. Promoure una atenció continuada, integral i centrada en les necessitats de la persona usuària mitjançant la coordinació de recursos, la gestió compartida de casos i el treball interdisciplinari.
6. Acompanyament en la cerca i elaboració del propi projecte de vida de la persona usuària

Per tal de dur a terme les seves finalitats a l'Associació li han estat atorgades subvencions oficials per un import de 60.000,- euros durant l'any 2019 i de 60.000,- euros durant l'any 2018.

El número de beneficiaris de la UPE durant l'any 2019 ha estat de 75 persones, 72 dels quals són persones de menys de 30 anys.

ENTITAT

El 9 de desembre de 2013 es va constituir l'Associació Maresme Continuum Salut Mental i Serveis a les Persones mitjançant acta fundacional.

Està subjecta a la legislació de la Generalitat de Catalunya i registrada amb el número 53.692 en el registre d'Associacions de la Generalitat de Catalunya en data 10 de juliol de 2014.

El seu domicili està situat al Carrer Sant Antoni 86, 08301 de Mataró (Barcelona).

El NIF es ESG66209172

2.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

1) IMATGE FIDEL

Els comptes anuals de l'exercici del 2019 han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat i s'hi han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.

L'Associació aplica el Pla General de Comptabilitat aprovat per Decret 259/2008 de 23 de desembre. Els Comptes Anuals, d'acord amb les normes d'elaboració dels Comptes Anuals establerts en la tercera part del citat Decret, es presenten en la seva versió normal que comprèn els següents estats:

Balanç Situació Model Simplificat
Compte de Resultats Model Simplificat
Estat de Canvis en el Patrimoni Net Model Simplificat
Memòria de l'Exercici Model Simplificat

Així mateix s'han tingut en compte les instruccions de comptes fetes pel Departament de Treball, Afers Socials i Famílies.

Al tractar-se d'una entitat que compleix els criteris d'entitat reduïda el permet acollir-se als models simplificats de Comptes anuals.

Tot i que l'associació no està obligada a la formulació de comptes anuals per no assolir els límits legals, ha procedit a la confecció dels mateixos per tal de donar compliment als requeriments de la Generalitat de Catalunya per a la concessió de la subvenció de la línia S.1 (TSF041/19/00397)

2) PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS APLICATS

Tant en el desenvolupament del procés comptable de l'exercici econòmic, com en la confecció dels presents Comptes Anuals, no ha estat vulnerat cap principi comptable obligatori a què es refereix la part primera del Pla General de Comptabilitat i l'adaptació sectorial en matèria d'entitats sense afany de lucre dictada pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, de la Generalitat de Catalunya.

3) COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

Els comptes anuals de l'exercici 2019 i del 2018 estan elaborats aplicant el Pla General de Comptabilitat de les fundacions i associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

4) AGRUPACIÓ DE PARTIDES

No hi ha elements patrimonials d'Actiu o Passiu que estiguin agrupades en un detall menor que el que indica el Balanç.

5) ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES

No hi ha elements que estiguin recollits en diverses partides.

6) CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES

No hi hagut canvis de criteris comptables

7) CORRECCIÓ D'ERRORS

No hi ha hagut errors d'importància que afectin de manera significativa quantitativa o qualitativa.

3.- APLICACIÓ DE RESULTATS

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

Bases de repartiment	2019
Excedent de l'exercici	(1.480)
Total base de repartiment = Total Aplicació	(1.480)
Aplicació a	Import
Fons dotacionals	
Fons especials	
Romanent	
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	(1.480)
Total aplicació = Total base de repartiment	(1.480)

No resten excedents d'activitats subvencionades pel departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat pendents d'aplicar.

4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris de valoració aplicats a les diferents partides són els següents:

1) IMMOBILITZAT INTANGIBLE

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat

2) BÉNS INTEGRANTS DEL PATRIMONI CULTURAL

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat

3) IMMOBILITZAT MATERIAL

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat

4) TERRENYS I CONSTRUCCIONS COM A INVERSIONS

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat.

5) ARRENDAMENTS

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat

6) PERMUTES

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat.

7) INSTRUMENTS FINANCERS

D'acord amb la definició continguda en el Pla General de Comptabilitat, un instrument financer és un contracte que dona lloc a un actiu financer en una entitat i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en un altra empresa. L'Associació atesa la seva naturalesa i activitat disposa dels següents instruments financers, classificats d'acord amb les categories establertes pel Pla General de Comptabilitat:

a) Actius Financers a cost amortitzat

Figuren classificats en aquesta categoria, tots aquells actius recollits en el balanç de situació originats tant pels crèdits per operacions comercials, derivats de la prestació de serveis realitzada per l'Associació com els crèdits per operacions no comercials derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat del Fundació.

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixent dels interessos meritats, cas de produir-se, s'efectua en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registra directament en el compte de resultats.

L'interès efectiu es correspon amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

b) Passius Financers a cost amortitzat

Figuren classificats en aquesta categoria els debèits per operacions comercials que s'originen en la compra de béns i serveis per operacions comercials derivades de l'activitat de l'Associació, així com els debèits per operacions no comercials, derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de l'Associació.

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat.

8) EXISTÈNCIES

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat.

9) IMPOST SOBRE BENEFICIS

L'entitat està subjecte a Impost de Societats, però exempta, d'acord amb el seu volum d'operacions que no arriba als mínims que la llei preveu.

L'Associació es troba dintre del règim d'entitats parcialment exemptes en les seves activitats.

Durant aquest exercici (2019) i igual que en l'anterior (2018), l'Associació ha realitzat només activitats exemptes que indiquen els estatuts d'aquesta manera no es realitza pagaments en concepte d'impost de societats i el seu volum no arriba als mínims que des d'Hisenda es preveu per aquest tipus d'entitats.

10) INGRESSOS I DESPESES

Ingressos:

No tenim conceptes dintre d'aquest apartat excepte els ingressos derivats de la subvenció que ens ha concedit i les ajudes que els diferents membres de l'Associació aporten per poder a terme les activitats de l'Associació.

Despeses:

Les despeses meritzades durant l'exercici han estat comptabilitzades atenent a la naturalesa de les mateixes i imputades al capítol corresponent del compte de resultats de l'Entitat. Per tal de meritjar de manera correcta les despeses de l'exercici s'ha decidit incloure a l'exercici corresponent els abonaments per compensar i aconseguir el manteniment del marge encara que hagin estat emesos en un exercici posterior. Imputarem aquests abonaments a l'exercici en què es va meritant sempre que es puguin imputar de manera inequívoca a l'esmentat exercici. Les despeses es registren amb l'IVA ja que donada l'activitat que realitzem no realitzem declaracions d'IVA suportat.

11) SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

Les subvencions rebudes per explotació es comptabilitzen com a ingressos de l'exercici associant-les al servei o programa que finança.

12) CRITERIS EMPRATS EN PARTS VINCULADES

Les relacions comercials que poden existir entre parts vinculades seran valorades a preu de mercat.

5.- IMMOBILITZAT MATERIAL I INTANGIBLE

No tenim béns dintre d'aquest concepte

6.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

No tenim béns dintre d'aquest concepte

7.- BÉNS DE PATRIMONI CULTURAL

No tenim béns dintre d'aquest concepte

8.- ARRENDAMENTS

No tenim béns dintre d'aquest concepte

9.- ACTIUS FINANCERS

Dintre dels actius financers, l'Associació disposa dels comptes de tresoreria i deutes de les operacions corrents que realitza de deutors diversos. No té crèdits a tercers com préstecs concedits, ni obligacions, ni productes derivats.

Categories	Classe	Instruments financers a curt termini			
		Crèdits, derivats i altres		TOTAL	
		N	N-1	N	N-1
Actius financers mantinguts per a negociar		13.300	14.047,45	13.300	14.047,45
Total		13.300	14.047,45	13.300	14.047,45

Categories	Classe	TOTAL	
		N	N-1
Actius financers mantinguts per a negociar		13.300	14.047,45
Total		13.300	14.047,45

El moviment durant l'any 2019 ha estat el següent:

PARTIDES (EN EUROS)	SALDO INICIAL	AUGMENTS	DISMINUCIONS	SALDO FINAL
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	14.047,45	13.300	(14.047,45)	13.300
TOTAL	14.047,45	13.300	(14.047,45)	13.300

El moviment durant l'any 2018 ha estat el següent:

PARTIDES (EN EUROS)	SALDO INICIAL	AUGMENTS	DISMINUCIONS	SALDO FINAL
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	5.475	14.047,45	(5.475)	14.047,45
TOTAL	5.475	14.047,45	(5.475)	14.047,45

Quadre de venciments a 31 de desembre de 2019 és el següent:

Classe	Venciment					Total a 31/12/2019
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
Usuaris i deutors	13.300					13.300
TOTAL	13.300					13.300

Quadre de venciments a 31 de desembre de 2018 és el següent:

Classe	Venciment					Total a 31/12/2018
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
Usuaris i deutors	14.047,45					14.047,45
TOTAL	14.047,45					14.047,45

10.- PASSIUS FINANCERS

Dintre dels passius financers l'Associació Fundació disposa dels deutes pendents de pagament següents. No té crèdits ni a llarg ni a curt termini amb entitats de crèdit. No té tampoc instruments financers derivats.

Categories	Classe	Instruments financers a curt termini					
		Deutes amb entitats de crèdit		Derivat i altres		TOTAL	
		N	N-1	N	N-1	N	N-1
Dèbits i partides a pagar				73.908,69	72.027,28	73.908,69	72.027,28
TOTAL				73.908,69	72.027,28	73.908,69	72.027,28

Categories	Classe	TOTAL	
		N	N-1
Dèbits i partides a pagar		73.908,69	72.027,28
TOTAL		73.908,69	72.027,28

Els passius financers de l'Associació aquí detallats són instruments financers a curt termini es troben classificats dintre de la categoria de "Dèbits i partides a pagar".

Durant l'any 2019 hi ha hagut el següent detall de moviments

PARTIDES (EN EUROS)	SALDO A 31/12/2019	SALDO A 31/12/2018
Proveïdors	73.908,69	71.673,28
Creditors varis	0,00	354,00
TOTAL	73.908,69	72.027,28

Quadre de venciments a 31 de desembre de 2019 és el següent:

Classe	Venciment					Total a 31/12/2019
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
Proveïdors	73.908,69					73.908,69
TOTAL	73.908,69					73.908,69

Quadre de venciments a 31 de desembre de 2018 és el següent:

Classe	Venciment					Total a 31/12/2018
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	
Proveïdors	71.673,28					71.673,28
Creditors Diversos	354,00					354,00
TOTAL	72.027,28					72.027,28

11.- FONTS PROPIS

A) APORTACIONS SOCIS

Taula resum de les aportacions fetes i que queden com excedents d'exercicis anteriors

ENTITAT	2014	2015	2017	TOTAL
Fundació Moli de Puigvert	500	250	1.000	1.750
Comunitat Terapèutica del Maresme	500	250	1.000	1.750
Kloska CET SL	500	250	1.000	1.750
Centre de Formació i Prevenció	500	250	1.000	1.750
TOTAL	2.0000	1.000	4.000	7.000

B) APORTACIONS SOCIS AL COMPTE D'EXPLOTACIÓ

Quadre resum de les aportacions fetes per les entitats que pertanyen a l'Associació. Les aportacions dels anys 2017, 2018 i 2019 queden com una ajuda pel compte d'explotació de l'entitat per cobrir les despeses de la subvenció concedida per la Generalitat.

ENTITAT	2016	2017	2018	2019	TOTAL
Fundació Moli de Puigvert	275	1.293,75	6.805,22	6.460	14.833,97
Comunitat Terapèutica del Maresme	275	2.587,50	3.691,68	3.420	9.974,18
Centre de Formació i Prevenció	275	1.293,75	3.550,55	3.420	8.539,3
Kloska CET SL	275				275
TOTAL	1.100	5.175	14.047,45	13.300	33.622,45

C) QUADRE RESUM DE PÈRDUES I GUANYES:

2014	2015	2016	2017	2018
(2.391,82)	(466,25)	(1.051,25)	3.055,85	110,25

D) COMPENSACIÓ DE PÈRDUES

En data 18 de juny de 2018 es va acordar compensar les pèrdues des de l'any 2014 fins el 2017 amb l'excedent del 2017 i les aportacions dels socis.

CONCEPTE	EUROS
Pèrdues 2014 – 2016	(3.909,09)
Excedent 2017	3.055,85
APORTACIÓ SOCIS	853,24

Les aportacions dels socis en 7.000 euros menys 853,24, en total queden 6.146,76 euros.

12.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

A 31 de desembre de 2019, les subvencions destinades a explotació són les següents detallant la procedència i el programa o activitat al qual va finançat:

ENTITAT QUE CONCEDEIX LA SUBVENCIÓ	Import sol·licitat	Import atorgat	PROGRAMA O ACTIVITAT
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	71.118	60.000	Línia S.1 (TSF041/19/00397)
TOTAL	71.118	60.000	

A 31 de desembre de 2018, les subvencions destinades a explotació són les següents detallant la procedència i el programa o activitat al qual va finançat:

ENTITAT QUE CONCEDEIX LA SUBVENCIÓ	Import sol·licitat	Import atorgat	PROGRAMA O ACTIVITAT
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	76.889	60.000	Línia S1 (TSF004/17/00982)
TOTAL	76.889	60.000	

Ni durant el 2019 ni el 2018 hem rebut cap llegat.

13 - SITUACIÓ FISCAL

1) IMPOST SOBRE BENEFICIS

L'Associació Maresme Continuum, està parcialment exempta d'aquest impost segons la Llei 43/1995 de 27 de desembre, de l'Impost de Societats. Resten oberts a inspecció fiscal els quatre últims exercicis no prescrits. No es preveu que es pugui motivar cap contingència material en cas d'inspecció per part de l'Agència Tributària.

L'Associació tots els ingressos i despeses que ha obtingut durant l'any 2019 es consideren rendes exemptes a efectes de l'impost de societats. El quadre de conciliació de l'impost de societats detalla els ajustos que realitzem:

CONCILIACIÓ DE L'IMPORT NET D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI AMB LA BASE IMPOSABLE DE L'IMPOST SOBRE BENEFICIS				
	Compte de resultats		Ingressos i despeses directament imputats al patrimoni net	
Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici	(1.480)			
	Augments	Disminucions	Augments	Disminucions
Impost sobre societats				
Diferències permanents	75.209,92	73.729,92		
Diferències temporànies:				
- amb origen a l'exercici				
- amb origen en exercicis anteriors				
Compensació de bases imposables negatives d'exercicis anteriors				
Base imposable (resultat fiscal)				

2) ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Els deutes amb les Administracions públiques de l'any 2019 són els següents:

	EUROS		
	Saldos creditors	Saldos deutors	Total
Generalitat Catalunya deutora per subvenció	0,00	60.000	60.000
TOTAL	0,00	60.000	60.000

Composició dels saldos deutors:

ORGANISME	CONCEPTE	TOTAL
Generalitat Catalunya (Dep. Treball, Afers Socials i Famílies)	Línia S1 2019	60.000
TOTAL		60.000

Els deutes amb les Administracions públiques de l'any 2018 són els següents:

	EUROS		
	Saldos creditors	Saldos deutors	Total
Generalitat de Catalunya deutora per subvenció	0,00	4.136,73	4.136,73
TOTAL	0,00	4.136,73	4.136,73

Composició dels saldos deutors:

ORGANISME	CONCEPTE	TOTAL
Generalitat Catalunya (Dep. Treball, Afers Socials i Famílies)	Línia S1 2018	4.136,73
TOTAL		4.136,73

14. - INGRESSOS I DESPESES

1) DESPESES FUNCIONAMENT ÒRGAN DE GOVERN

L'òrgan de govern no ha tingut despeses durant l'exercici 2019 ni durant el 2018.

2) AJUTS CONCEDITS

No s'han concedit ajuts

3) DESPESES DE PERSONAL

L'Associació no té personal contractat de directament per ella.

4) DETERIORAMENT

No hi ha partides en aquest apartat

5) IMPORT DE LA XIFRA DE NEGOCIS

L'Associació no ha generat cap ingrés propi

6) ALTRES RESULTATS

L'Associació no ha generat cap ingrés dintre d'aquesta partida.

15. – APLICACIONS D'ELEMENTS PATRIMONIALS ALS FINS ESTATUTARIS

1) DESTÍ DELS BENS I DRETS DE LA DOTACIÓ FUNDACIONAL

L'Associació no disposa de cap bé en el seu patrimoni.

2) DESTÍ D'INGRESSOS I RENDES A LES FINALITATS FUNDACIONALS.

Tal com indica el tercer llibre del Codi Civil de Catalunya relatiu a les persones jurídiques, en el seu article 333-2 s'ha d'indicar el destí de com a mínim del 70% de les rendes obtingudes a les finalitats fundacionals durant l'any i els quatre anys posteriors.

El quadre indica el grau d'aplicació dels ingressos des de l'any 2017 fins el 2019.

CONCEPTE	2019	2018	2017
INGRESSOS	73.230	74.011	35.890
TOTAL INGRESSOS	73.230	74.011	35.890
TOTAL INGRESSOS	73.230	74.011	35.890
DESPESES NECESSÀRIES	0	0	0
BASE CàLCUL	73.230	74.011	35.890
APROVISIONAMENTS	0	86	0
SOUS I SALARIS	0	0	0
ALTRES DESPESES	75.210	73.533	32.294
DESPESES CORRENTS ACTIVITATS	75.210	73.619	32.294
INVERSIONS	0	0	0
TOTAL DESPESES ACTIVITATS FUNDACIONALS	75.210	73.619	32.294
70 % D'APLICACIÓ MÍNIMA OBLIGATÒRIA	51.261	51.808	25.123
PERCENTATGE APLICACIÓ	102,70%	99,47%	89,98%

16. – OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Durant l'any 2019 i 2018 hem generat les següents transaccions amb entitats de l'Associació:

	2019		2018	
	Serveis Prestats	Serveis Rebutats	Serveis Prestats	Serveis Rebutats
Fundació Moli de Puigvert		38.145,96		36.717,88
Centre Formació i Prevenció		17.136,96		17.136,96
Comunitat Terapèutica del Maresme		16.447,77		17.818,44

El detall dels saldos amb IVA és:

	2019		2018	
	Saldo Creditor	Saldo Deutor	Saldo Creditor	Saldo Deutor
Fundació Moli de Puigvert	38.145,96		36.717,88	
Centre Formació i Prevenció	17.136,96		17.136,96	
Comunitat Terapèutica del Maresme	16.447,77		17.818,44	
Totals	71.730,69		71.673,28	

Els serveis rebuts per part de les entitats que integren l'associació són: Prestació de serveis socials mitjançant la UPE en la comarca del Maresme dirigits a persones amb discapacitat (preferentment persones amb malaltia mental) i/o problemes d'inserció social.

No hem realitzat transaccions en una moneda que no sigui l'euro durant l'any 2019 i el 2018.

No tenim cap despesa de sous, dietes i remuneracions de qualsevol tipus durant l'any 2019 i 2018.

17. – ALTRA INFORMACIÓ

1) NOMBRE MITJÀ DE PERSONES.

L'entitat no té cap treballador propi i en aquest moments hi participen quatre dones que pertanyen a les entitats que formen part de l'Associació. Dues d'aquestes són educadores socials i les altres dues són treballadores socials

2) ÒRGAN DE GOVERN

A la data de la formulació de comptes l'òrgan de govern és el següent:

President: Sr. GUILLEM HOMET MIR en representació de la COMUNITAT TERAPÈUTICA DEL MARESME, S.COOP.

Vicepresident: El Sr. JAUME CLUPÉS en representació de L'ASSOCIACIÓ CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ.

Secretari: El Sr. JORDI MELA en representació de la KLOSKA-CET, SLU.

Tresorer: El Sr. MIGUEL ANGEL RUIZ DIAZ en representació de la FUNDACIO MOLI DE PUIGVERT

Vocal 1r: El Sr. VALENTI AGUSTI BASSA en representació de la COMUNITAT TERAPÈUTICA DEL MARESME, S.COOP

Vocal 2n: El Sr. JAUME RODÓN en representació de L'ASSOCIACIÓ CENTRE DE FORMACIÓ I PREVENCIÓ.

3) OPERACIONS EXERCICI ANTERIOR

No hi ha operacions de l'exercici anterior que tinguin efectes en aquest exercici.

4) OPERACIONS AMB GARANTIA

No tenim cap operació d'aquest tipus

5) FETS POSTERiors AL TANCAMENT

No hi ha fets rellevants que tinguin incidència en el tancament de l'exercici.

Entre el 31 de desembre de 2019 i la formulació d'aquests comptes anuals no hi han hagut fets rellevants que suposin una alteració en la imatge fidel dels mateixos.

L'aparició del Coronavirus COVID-19 a Xina al gener del 2020 i la seva recent expansió global a un gran numero de països ha motivat que el brot víric hagi estat declarat com pandèmia internacional per l'Organització Mundial de la Salut des del passat 11 de març.

A l'estat espanyol, el Govern va aprovar el 14 de març el Reial Decret 463/2020, pel que es va declarar l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID-19 i, a partir d'aquest s'han aprovat múltiples mesures de caràcter urgent i extraordinari, per tal de fer front a l'impacte econòmic i social derivats de la pandèmia.

L'Associació considera que aquests fets no impliquen un ajust en las comptes anuals corresponents a l'exercici tancat a 31 de desembre de 2019, si bé podrien impactar de manera significativa a les operacions i, per tant, als resultats i fluxos d'efectiu futurs. Derivat de la complexitat i la ràpida evolució, no és possible realitzar una estimació quantificada i fiable de l'impacte sobre la societat, i en el seu cas, seran objecte de reconeixement en els comptes anuals de l'exercici 2020.

Ressaltar que l'Assemblea i la Junta de l'Associació estan realitzant una supervisió constant de l'evolució de la situació, amb la finalitat d'afrontar amb èxit els possibles impactes, tant financers com no financers , en cas de produir-se.

Conforme a tot l'indicat anteriorment, a data actual i en base a la millor informació de la que es disposa en aquests moments, l'Associació entén que es tracta d'una situació conjuntural que conforme les estimacions més actuals no compromet l'aplicació d'empresa en funcionament.

6) RELACIÓ AMB EL MEDI AMBIENT

L'Associació no realitza activitats que tinguin una especial incidència en el medi ambient.

18. – INFORMACIÓ SEGMENTADA

1) GARANTIES I DEUTES AMB VENCIMENT SUPERIOR A CINC ANYS

No hem fet cap operació d'aquest tipus dintre de l'any 2019 ni el 2018.

2) REMUNERACIONS AUDITORS

Durant l'exercici 2019 es van meritjar 2.178 euros d'honoraris d'auditoria.

Durant l'exercici 2018 no es van meritjar honoraris d'auditoria.