

13. Fons propis.

Moviments del fons dotacional i fons especials.

Durant l'exercici el fons dotacional i el fons social no han experimentat cap moviment.

Comptes de fundadors i usuaris	Saldo inicial	Moviments Exercici Altes	Baixes	Saldo final
Fons dotacional	167.681	---	---	167.681

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

Concepte	Anterior	Actual
Fons dotacionals o fons socials	167.681	167.681
Reserves i excedents negatius anteriors	1.054.497	1.093.237
Excedent de l'exercici	38.739	276.323
Total	1.260.918	1.537.240

14. Subvencions, donacions i llegats.

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

SUBVENCIONS CAPITAL PRIVADES						
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rabudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Fundació "La Caixa"	Obres i equipament Can Font - Llorà	162.667,03		3.999,98	158.667,05	13100000
Fundació Caixa Girona	Mobiliari Can Font - Llorà	4.202,78		4.202,78	0,00	13100000
Fundación Once - PIR	Obres i equipament Can Font - Llorà	122.000,00		3.000,00	119.000,00	13100000
Fundació Ausis 4	Obres i equipament Can Font - Llorà	8.132,97		200,02	7.932,95	13100000
Obra Social Iberoja	Obres i equipament Can Font - Llorà	36.600,00		900,00	35.700,00	13100000
Obra Social Caja Madrid	Obres i equipament Can Font - Llorà	81.332,97		2.000,02	79.332,95	13100000
Obra Social Iberoja	Obres i equipament Llar Sta Coloma	30.982,00		720,00	30.262,00	13100000
Fundació "La Caixa"	Mobiliari Deltaba	10.113,33		2.400,00	7.713,33	13100000
Obra Social Catalunya Caixa	Equipament CET	176.835,76		3.999,98	172.835,78	13100000
Fundació Telefónica	Projecte Ràdio Can Font - Llorà	187,30		187,30	0,00	13100000
Fundació "La Caixa"	Obres de millora serveis residencials	8.522,57		3.231,07	5.291,50	13100000
Fundació Plataforma Educativa	Ampliació Can Font	19.545,47		407,17	19.138,30	13100000
Fundació M ^a Fca Rovinsky	Vehícle adaptat	8.314,67		1.920,00	6.394,67	13100000
Fundació Godó	Projectes socials	11.400,00		3.600,00	7.800,00	13100000
Fundación Once - PIR	Línies productives Fusta	23.016,61		3.501,58	21.515,03	13100000
Associació Montsant	Obres i equipament obres Falset	14.964,08	165.895,66		180.859,74	13100000

SUBVENCIONS CAPITAL OFICIALS						
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Conrell Comarcal del Gironès	Obrer terreny Girona II	16.368,73		752,32	15.616,23	13000000
Diputació de Girona	Obrer i equipament Can Font - Llorà	24.350,00		600,00	23.750,00	13000000
Obra Social - Conveni Caixes	Obrer i equipament Can Font - Llorà	405.833,67		9.999,96	395.833,71	13000000
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Energia Renovable Can Font - Llorà	370,40		370,40	0,00	13000000
Gtat Catalunya Icass	Obrer i equipament Can Font - Llorà	324.666,33		8.000,04	316.666,29	13000000
Gtat Catalunya Icass	Creació Llocs de Treball CET EXP 01-2003 / 16-2004 / 20-2005 / 17-2007	74.113,02		3.875,88	70.237,14	13000000
Gtat Catalunya Icass	Obrer millora Centre Ocupacional	37.476,33		1.530,88	35.925,65	13000000
Gtat Catalunya Medi Ambient i Habitatge	Recuperació aigües grises Can Font - Llorà	583,67		583,67	0,00	13000000
Ministerio de Sanidad y Política Social	Construcció i Equipament Projecte Deltebre	2.620.227,09		59.778,33	2.560.448,56	13000000
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Creació Llocs de Treball CET Exp. 48 / 2008 i 49 / 2009	19.949,18		9.708,61	10.243,57	13000000
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Establri energètic Projecte Deltebre	25.910,36		587,16	25.323,20	13000000
Ajustament de Deltebre	Cessió Terreny Arda La Pau, 178 de Deltebre	657.917,41		0,00	657.917,41	13000000
Ministerio de Sanidad y Política Social	Ampliació Can Font	78.446,60		1.640,04	76.806,56	13000000
Diputació de Girona	Ampliació Can Font	35.902,21		750,60	35.151,61	13000000
Ministerio de Sanidad y Política Social	Bugaderia Deltebre	22.636,30		5.128,44	17.507,86	13000000
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers socials i Família	Construcció i Equipament Llar Residència Falset		124.306,36		124.306,36	13000000
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers socials i Família	Ampliació Llar Can Font		23.361,01	272,37	23.088,44	13000000

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS							
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia/ Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Gtat Catalunya Sisgap	Servei Suport a l'Autonomia		83.000,00	83.000,00		0,00	72400000
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Servei Ajustament Personal i Social CET (USAPS)		146.618,53	146.618,53		0,00	72400003
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Manteniment Llocs Treball CET (SMI)		292.054,55	292.054,55		0,00	72400004
Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo	Formació Treballadors		12.946,30	12.946,30		0,00	72400005
Gtat Catalunya Xarxa Habitatge	Despeses funcionament programes		9.000,00	9.000,00		0,00	72400006
Treasury General de la Seguretat Social	Bonificació quota empresarial CET		247.329,32	247.329,32		0,00	72400007
Diputalut	Programa rehabilitació Ioga		1.890,21	1.890,21		0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	Programa Garantia Juvenil SOC018/18/00031	32.758,24		21.758,24		11.000,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	Xarxa Ateneus - TTEE TSF014/18/00040	111.300,94		107.318,10		3.982,84	72400100
Gtat Catalunya SOC	XARXA ATENEUS COOP TTEE TSF039/19/00135		132.067,72	21.350,94		110.716,78	72400006
Gtat Catalunya SOC	XARXA ATENEUS COOP GIR TSF039/19/00148 (GENTIS)		42.641,33			42.641,33	72400100
Gtat Catalunya SOC	Programa de treball i formació Lini B RMI 2017/18	3.029,80		3.029,80		0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/18-00034	96.086,00		88.470,95	4.817,31	2.797,74	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/18-00034	96.086,00		67.093,25	19.217,20	9.775,55	72400100
Serveis Integrals per a la Gent Gran Fiss, sl	Xarxa Ateneus - singulars 2017/18	734,95			734,95	0,00	72400100
Idària empresa inserció, soci (Entitat Promotora)	Xarxa Ateneus - singulars economia verda 2017/18	7.080,32				7.080,32	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/19/00210		153.737,60			153.737,60	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/19/00210		76.868,80	609,08	19.217,20	57.042,52	72400100
Ajuntament de Barcelona	Projecte me'n surto sol		12.000,00	12.000,00		0,00	72400100
Diputació de Tarragona	Buigada manteniment		30.000,00	30.000,00		0,00	72800100
Diputació de Barcelona	Programa "Me'n Surto Sol" Fissos Pont Lepant i Pont Sants		2.236,73	2.236,73		0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	Xarxa Ateneus - Missatgeria Ecològica		3.833,68	3.833,68		0,00	72400100
Diputació de Girona	Xarxa Habitatge Inserció Social 2018		1.800,00	1.800,00		0,00	72400100
Ajuntament de Barcelona	SUBV CURS 19S03101-001 PERS.CONDUCT.PROF.		2.000,00	2.000,00		0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "MEN SURTO SOL" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119		18.000,00	9.000,00		9.000,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "GRUP DE SUPORT A FAMILIARS DE PERSONES AMB DID" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119		17.074,52	8.537,26		8.537,26	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "MILLORA DE L'ACCESSIBILITAT DELS RECURSOS MULTIMÈDIA" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119		3.000,00	3.000,00		0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "ADAPTACIÓ BANY I CUINA DE LA LLAR RESIDENCIA STA.COLOMA" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119		6.100,17	6.100,17		0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "PROJECTE DE REMODELACIÓ DEL BANY DE LA LLAR RESIDENCIAL" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119		3.899,83	3.899,83		0,00	72400100

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ PRIVADES							
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia/ Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Donatius empreses	Despeses funcionament programes	0,00	5.313,47	2.348,47		2.965,00	72800100
Donatius empreses	Despeses funcionament programes	0,00	13.056,00	13.056,00		0,00	72800000
Empreses Privades	Conveni entre entitats	0,00	78.400,00	78.400,00		0,00	72800001
Fundació Godó	Projecte socialclean	0,00	10.000,00	10.000,00		0,00	72800100

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

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

SUBVENCIONS CAPITAL OFICIALS						
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Consell Comarcal del Gironès	Obres temari Girona II	15.616,23		752,52	14.863,71	13000000
Diputació de Girona	Obres i equipament Can Font - Llorà	23.750,00		600,00	23.150,00	13000000
Obra Social - Conveni Caixes	Obres i equipament Can Font - Llorà	395.833,71		9.999,96	385.833,75	13000000
Gtat Catalunya Joass	Obres i equipament Can Font - Llorà	316.666,29		8.000,04	308.666,25	13000000
Gtat Catalunya Joass	Creació Llocs de Treball CET EXP 01-2003/16-2004/20-2005/17-2007	70.237,14		4.148,49	66.088,65	13000000
Gtat Catalunya Joass	Obres millora Centre Ocupacional	35.925,65		1.550,88	34.374,77	13000000
Ministerio de Sanidad y Política Social	Construcció i Equipament Projecte Deltebre	2.560.448,56		59.480,04	2.500.968,52	13000000
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Creació Llocs de Treball CET Exp. 48/2008 i 49/2009	10.243,57		6.849,06	3.394,51	13000000
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Estalvi energètic Projecte Deltebre	25.323,20		587,16	24.736,04	13000000
Ajuntament de Deltebre	Cessió Terreny Avda La Pau, 178 de Deltebre	657.917,41		0,00	657.917,41	13000000
Ministerio de Sanidad y Política Social	Ampliació Can Font	76.806,56		1.640,04	75.166,52	13000000
Diputació de Girona	Ampliació Can Font	35.151,61		750,60	34.401,01	13000000
Ministerio de Sanidad y Política Social	Bugaderia Deltebre	17.507,86		5.128,44	12.379,42	13000000
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers socials i Família	Construcció i Equipament Llar Residència Falset	124.306,36			124.306,36	13000000
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers socials i Família	Ampliació Llar Can Font	23.088,44		467,28	22.621,16	13000000
Diputat	Construcció Centre Atenció Can Mikel		120.000,00		120.000,00	13000000

SUBVENCIONS CAPITAL PRIVADES						
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Fundació "La Caixa"	Obres i equipament Can Font - Llorà	158.667,05		3.999,98	154.667,07	13100000
Fundación Once - PIR	Obres i equipament Can Font - Llorà	119.000,00		3.000,00	116.000,00	13100000
Fundació Aulus 4	Obres i equipament Can Font - Llorà	7.932,95		200,04	7.732,91	13100000
Obra Social Iberaja	Obres i equipament Can Font - Llorà	35.700,00		900,00	34.800,00	13100000
Obra Social Caja Madrid	Obres i equipament Can Font - Llorà	79.332,95		2.000,04	77.332,91	13100000
Obra Social Iberaja	Obres i equipament Llar Sta Coloma	30.262,00		720,00	29.542,00	13100000
Fundació "La Caixa"	Mobiliari Deltebre	7.713,33		2.400,00	5.313,33	13100000
Obra Social Catalunya Caixa	Equipament CET	172.855,78		3.999,96	168.855,82	13100000
Fundació "La Caixa"	Obres de millora serveis residencials	5.291,50		3.028,68	2.262,82	13100000
Fundació Plataforma Educativa	Ampliació Can Font	19.138,30		407,16	18.731,14	13100000
Fundació M ^a Fca Roviralta	Vehicle adaptat	6.394,67		1.920,00	4.474,67	13100000
Fundació Godó	Projectes socialdean	7.800,00		3.600,00	4.200,00	13100000
Fundación Once - PIR	Linia productiva Fusta	21.515,03		3.501,58	18.013,45	13100000
Associació Montant	Obres i equipament obres Falset	180.859,74	87.017,99		267.877,73	13100000
Fundación Once - PIR	Construcció i Equipament Llar Residència Falset		90.000,00		90.000,00	13100000

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS							
Entitat Atergant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia / Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Servei Ajustament Personal i Social CET (USAPS)	0,00	133.639,89	133.639,89		0,00	72400003
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Manutiment Llocs Treball CET (SMI)	0,00	313.891,34	313.891,34		0,00	72400004
Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo	Formació Treballadors	0,00	11.184,51	11.184,51		0,00	72400005
Gtat Catalunya Xarxa Habitatge	Despeses funcionament programes	0,00	9.000,00	9.000,00		0,00	72400006
Tasoseria General de la Seguretat Social	Bonificació quota empresarial CET	0,00	244.259,91	244.259,91		0,00	72400007
Dipsalut	Programa loga + Teràpia amb animals	0,00	2.019,42	2.019,42		0,00	72400100
Dipsalut	Programa suport i acompanyament a les famílies - 2020	0,00	7.184,06	7.184,06		0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	Programa Garantia Juvenil SOC018/18/00031	11.000,00			11.000,00	0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	Programa Garantia Juvenil SOC048/20/00014		44.000,00			44.000,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	Xarxa Ateneus - TTEE TSF014/18/00040	3.982,84				3.982,84	72400100
Gtat Catalunya SOC	XARXA ATENEUS COOP TTEE TSF039/19/00135	110.716,78		106.754,70		3.962,08	72400006
Gtat Catalunya SOC	XARXA ATENEUS COOP GIR TSF039/19/00148 (GENTIS)	42.641,33		41.362,10		1.279,23	72400100
Gtat Catalunya SOC	SUBV. ATENEUS COOP TTEE TSF073/20/000020 AS3		131.952,01	21.332,24		110.619,77	72400006
Gtat Catalunya SOC	SUBV XARXA ATENEUS COOP GIR TSF073/20/00019 (GENTIS)		52.500,00	8.487,50		44.012,50	72400006
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/18-00034	2.797,74		2.797,74		0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/18-00034	9.775,55		9.775,55		0,00	72400100
Idania empresa inserció, sol (Entitat Promotora)	Xarxa Ateneus - singulars economia verda 2017/18	7.080,32				7.080,32	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/19/00210	153.737,60		141.857,67		11.879,93	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/19/00210	57.042,52		56.662,75		379,77	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0026/20/000066		57.665,88			57.665,88	72400100
Ajuntament de Barcelona	Projecte m'en surto sol	0,00	13.000,00	13.000,00		0,00	72400100
Diputació de Barcelona	Programa "Me'n Surto Sol" Pisos Pont Lepant i Pont Sant	0,00	3.545,95	3.545,95		0,00	72400100
Diputació de Girona	Xarxa Habitatge Inserció Social 2020	0,00				0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "M'EN SURTO SOL" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119	9.000,00		9.000,00		0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "GRUP DE SUPORT A FAMILIARS DE PERSONES AMB DID" 2019-2020. Exp. TSF041/19/01119	8.537,26		8.537,26		0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "MILLORA DE L'ACCESSIBILITAT DELS RECURSOS MULTIMÈDIA" 2020. Exp. TSF060/20/000244	0,00	5.000,00	5.000,00		0,00	72400100
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers Socials i Família.	SUBV. "TREBALLS D'ADEQUACIÓ D'ACCESSIBILITAT DE L'ENTRADA PRINCIPAL DEL CENTRE OCUPACIONAL GIRONA". Exp. TSF060/20/000244	0,00	10.000,00	10.000,00		0,00	72400100
Gtat Catalunya Secretaria d'Habitatge i Millora Urbana	Subv. Extr. Xarxa Habitatge Inserció Social 2020		1.481,70	1.481,70		0,00	72400100
CONSORCI DE BENESTAR SOCIAL GIRONÈS-SALT	AJUTS DE TRANSPORT ADAPTAT CURS 2020		3.771,86	3.771,86		0,00	72400100
Servicio Español para la Internacionalización de la Educación (SEPIE)	SUBV. INTERNACIONAL SMARTS ERASMUS+ 2020-2023. Exp. 2020-1-ES01-KA204-082783		164.925,00			164.925,00	72400100

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ PRIVADES							
Entitat Atergant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia / Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Donatius empreses	Despeses funcionament programes	2.965,00	3.889,62	6.854,62		0,00	72800100
Donatius empreses	Despeses funcionament programes	0,00	17.376,00	17.376,00		0,00	72800000
Empreses Privades	Conveni entre entitats	0,00	42.000,00	42.000,00		0,00	72800001
DINCAT	línia B2- Suport Familiar del projecte de Dincat de la Subvenció de l'IRPF 2019-2020	0,00	1.058,50	140,00		918,50	72800100
DINCAT	línia B2-Personal de Suport del Projecte de Dincat de la Subvenció de l'IRPF 2019-2020	0,00	1.268,00			1.268,00	72800100

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

15. Situació fiscal.

Al passiu del balanç, del present exercici, figura deutes amb administracions públiques per: 34.985 euros per IVA, 102.551 euros per retencions, 1.500 de subvencions a reintegrar i 103.607 euros de Seguretat Social creditora, els quals es paguen al gener del 2021.

Al passiu del balanç, del passat exercici, figura deutes amb administracions públiques per: 76.403 euros per IVA, 95.269 euros per retencions, 1.500 de subvencions a reintegrar i 101.729 euros de Seguretat Social creditora, els quals es paguen al gener del 2020 i 48.721 euros d'aplaçaments..

L'entitat s'acull al règim de beneficis fiscals establerts el la Llei 49/2002 d'aplicació del règim fiscal per entitats sense ànim de lucre.

El detall dels ingressos i despeses de les diferents activitats està inclòs a l'**ANNEX 1** d'aquesta memòria.

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

	Anterior	Actual
Resultat comptable	38.739	276.323
Diferències temporals		---
Diferències permanents	---	---
Menys Resultats exempts	-38.739	-276.323
Base imposable de l'impost	0	0

Segons les disposicions legals vigents, les liquidacions d'impostos no poden considerar-se definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o hagi passat el termini de prescripció de quatre anys. En conseqüència, amb motiu d'eventuals inspeccions, podrien sorgir passius addicionals als registrats per l'entitat, per tant l'entitat ha considerat aplicar la provisió ja efectuada en exercicis anteriors per import de 11.932 euros durant el present exercici, existint una provisió acumulada per possibles contingències fiscals per import de 154.053 euros.

No obstant, la direcció de la mateixa considera que els esmentats passius, en cas de que apareguin, no serien significatius en comparació amb els Fons Propis i amb els resultats anuals obtinguts.

16. Ingressos i despeses.

Detalls d'ingressos:

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

Partida de d'ingressos	Detall de la seva composició	Anterior	Actual
Ingressos per serveis	Centre Especial de Treball	1.542.139	1.265.556
	Centre Ocupacional	439.434	480.089
	Llar Residència	3.214.857	3.517.732
	Llars amb Suport/Lleure	445.587	511.677