

L'entitat, al final d'exercici, disposa de 6.193 euros, 22.149 euros l'any anterior, d'existències de melmelades i fusteria.

12. Moneda estrangera.

L'entitat no realitza operacions, ni té saldos al tancament, amb moneda estrangera diferent a l'euro.

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		Saldo final
		Altes	Baixes	
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	948.463	1.054.497
Excedent de l'exercici	106.034	38.739
Total	1.222.178	1.260.918

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 OFICIALS	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Entitat Atorgant						
Consell Comarcal del Gironès	Obres terreny Girona II	17.246,67		877,92	16.368,75	130.0
Diputació de Girona	Obres i equipament Can Font - Llorà	25.050,00		700,00	24.350,00	130.0
Obra Social - Conveni Caixes	Obres i equipament Can Font - Llorà	417.500,31		11.666,64	405.833,67	130.0
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Energia Renovable Can Font - Llorà	1.711,67		1.141,27	570,40	130.0
Gtat Catalunya Icass	Obres i equipament Centre Ocupacional Sta Coloma	619,20		619,20	0,00	130.0
Gtat Catalunya Icass	Obres i equipament Can Font - Llorà	333.999,69		9.333,36	324.666,33	130.0
Gtat Catalunya Icass	Creació Llocs de Treball CET EXP 01-2003/16-2004/20-2005/17- 2007	78.654,35		4.541,33	74.113,02	130.0
Gtat Catalunya Icass	Obres millora Centre Ocupacional	39.285,91		1.809,38	37.476,53	130.0
Gtat Catalunya Medi Ambient i Habitatge	Recuperació aigües grises Can Font - Llorà	1.750,31		1.166,64	583,67	130.0
Ministerio de Sanidad y Política Social	Construcció i Equipament Projecte Deltebre	2.693.801,81		73.574,72	2.620.227,09	130.0
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Creació Llocs de Treball CET Exp. 48/2008 i 49/2009	30.389,58		10.440,40	19.949,18	130.0
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Estalvi energètic Projecte Deltebre	26.595,40		685,04	25.910,36	130.0
Ajuntament de Deltebre	Cessió Terreny Avda La Pau, 178 de Deltebre	657.917,41			657.917,41	130.0
Ministerio de Sanidad y Política Social	Ampliació Can Font	80.359,96		1.913,36	78.446,60	130.0
Diputació de Girona	Ampliació Can Font	36.777,90		875,69	35.902,21	130.0
Ministerio de Sanidad y Política Social	Bugaderia Deltebre	25.642,13		3.005,83	22.636,30	130.0

SUBVENCIONS CAPITAL PRIVADES	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Entitat Atorgant						
Fundació "La Caixa"	Obres i equipament Can Font - Llorà	166.666,99		3.999,96	162.667,03	131.0
Fundació Caixa Girona	Mobiliari Can Font - Llorà	10.506,38		6.303,60	4.202,78	131.0
Fundación Once - PIR	Obres i equipament Can Font - Llorà	125.000,00		3.000,00	122.000,00	131.0
Fundació Auris 4	Obres i equipament Can Font - Llorà	8.333,01		200,04	8.132,97	131.0
Obra Social Ibercaja	Obres i equipament Can Font - Llorà	37.500,00		900,00	36.600,00	131.0
Obra Social Caja Madrid	Obres i equipament Can Font - Llorà	83.333,01		2.000,04	81.332,97	131.0
Obra Social Ibercaja	Obres i equipament Llar Sta Coloma	31.702,00		720,00	30.982,00	131.0
Fundació "La Caixa"	Mobiliari Deltebre	12.513,33		2.400,00	10.113,33	131.0
Obra Social Catalunya Caixa	Equipament CET	180.855,72		3.999,96	176.855,76	131.0
Fundació Telefónica	Projecte Ràdio Can Font - Llorà	937,50		750,00	187,50	131.0
Fundació "La Caixa"	Obres de millora serveis residencials	12.536,03		4.013,46	8.522,57	131.0
Fundació Plataforma Educativa	Ampliació Can Font	19.952,64		407,17	19.545,47	131.0
Fundació M ^a Fca Roviralta	Vehicle adaptat	10.234,67		1.920,00	8.314,67	131.0
Fundació Godó	Projectes socialclean	15.000,00		3.600,00	11.400,00	131.0
Fundación Once - PIR	Linha productiva Fusta	28.518,21		3.501,60	25.016,61	131.0
Associació Montsant	Obres i equipament obres Falset	14.964,08			14.964,08	131.0

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia/ Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Entitat Atorgant							
Gtat Catalunya Sispap	Servei Suport a l'Autonomia		485.000,00	485.000,00		0,00	724.0
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Servei Ajustament Personal i Social CET (USAPS)		125.605,26	125.605,26		0,00	724.3
Gtat Catalunya Dept. d'Economia i Ocupació	Manteniment Llocs Treball CET (SMI)		238.187,47	238.187,47		0,00	724.4
Fundación Tripartita para la Formación en el Empleo	Formació Treballadors		12.796,55	12.796,55		0,00	724.5
Gtat Catalunya DBSF - Secretaria de Famílies	Grup de Suport a Famílies 2017/18	5.006,85		5.006,85		0,00	724.6
Gtat Catalunya DGPS	Suport i promoció activitats a l'integració	9.000,00		9.000,00		0,00	724.6
Gtat Catalunya Xarxa Habtatge	Despeses funcionament programes		8.991,00	8.991,00		0,00	724.6
Tresoreria General de la Seguretat Social	Bonificació quota empresarial CET		218.007,03	218.007,03		0,00	724.7
Dipsalut	Programa rehabilitació Ioga		1.448,40	1.448,40		0,00	724.100
Dipsalut	Habits saludables		3.443,17	3.443,17		0,00	724.100
Dipsalut	Projecte Just a la Fusta CET		3.801,23	3.801,23		0,00	724.6
Gtat Catalunya SOC	Programa Garantia Juvenil SOC018/18/00031		44.000,00	11.241,76		32.758,24	724.100
Gtat Catalunya SOC	Xarxa Ateneus Cooperatius 2016/17	42.529,18		902,82	41.626,36	0,00	724.100
Gtat Catalunya SOC	Xarxa Ateneus Cooperatius 2017/18	103.435,90		103.435,90		0,00	724.100
Gtat Catalunya SOC	Xarxa Ateneus - TTEE TSF014/18/00040		132.764,56	21.463,62		111.300,94	724.100
Gtat Catalunya SOC	Programa de treball i formació Línia B RMI 2016/17	13.725,81		4.778,02	8.947,79	0,00	724.100
Gtat Catalunya SOC	Programa de treball i formació Línia B RMI 2017/18	71.685,88		53.443,36	13.212,72	5.029,80	724.100
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/18-00034		96.086,00			96.086,00	
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/18-00034		96.086,00			96.086,00	
Serveis Integrals per a la Gent Gran Fiss. sl	Xarxa Ateneus - singulars 2017/18	24.499,03		23.764,08		734,95	724.100
Idaria empresa inserció, sccl (Entitat Promotora)	Xarxa Ateneus - singulars economia verda 2017/18	62.250,29		55.169,97		7.080,32	724.100
Consorci Benestar Social Gironès	Ajut transport adaptat CO Girona		5.271,96	5.271,96		0,00	724.100
Ajuntament de Barcelona	Projecte me'n surto sol		14.000,00	14.000,00		0,00	724.100
Diputació de Barcelona	Programa "Me'n Surto Sol" Pis Pont Lepant		1.249,96	1.249,96		0,00	724.100

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ PRIVADES	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia/ Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Entitat Atorgant							
Donatius empreses	Despeses funcionament programes		14.064,99	14.064,99		0,00	728.100
Donatius empreses	Despeses funcionament programes		11.616,00	11.616,00		0,00	728.0
Empreses Privades	Conveni entre entitats		98.000,00	98.000,00		0,00	728.1
Fundació Godó	Projecte socialclean	12.000,00		12.000,00		0,00	728.100
Fundació "La Caixa"	Promoció a l'autonomia i atenció a l'envelliment, a la discapacitat i a la dependència	55.192,00		55.192,00		0,00	728.100
Fundació "La Caixa"	Inserció laboral - programa win-win	15.907,67		15.214,33	693,34	0,00	728.100
Fundació "La Caixa"	Projecte El Rebost de Can Moragues	36.000,00		36.000,00		0,00	728.100
DINCAT - Plena Inclusió Catalunya	Cospe 2017 - lleure (Retrocés)			-3.839,00			728.100
Diputació de Tarragona	Brigada manteniment	32.000,00		32.000,00		0,00	728.100

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	Obrs terreny Girona II	16.368,73		732,52	15.616,23	13000000
Diputació de Girona	Obrs i equipament Can Font - Llorà	24.350,00		600,00	23.750,00	13000000
Obra Social - Conveni Caixa	Obrs i equipament Can Font - Llorà	403.833,67		9.999,96	393.833,71	13000000
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Energia Renovable Can Font - Llorà	570,40		570,40	0,00	13000000
Gtat Catalunya Jass	Obrs i equipament Can Font - Llorà	324.666,33		8.000,04	316.666,29	13000000
Gtat Catalunya Jass	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 Jass	Obrs millora Centes Ocupacional	37.476,33		1.550,88	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 Deltabes	2.620.227,09		59.778,53	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		9.705,61	10.243,57	13000000
Gtat Catalunya Institut Català Energia	Establí energètic Projecte Deltabes	25.910,36		587,16	25.323,20	13000000
Ajuntament de Deltabes	Cèssió Terreny Avda La Pau, 178 de Deltabes	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	Bugadria Deltabes	22.636,30		3.128,44	17.507,86	13000000
Gtat Catalunya Dept. Treball, Afers socials i Família	Construcció i Equipament Llar Residencial 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 CAPITAL PRIVADES						
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rebudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Saldo Final	Compte Comptable
Fundació "La Caixa"	Obrs 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	Obrs i equipament Can Font - Llorà	122.000,00		3.000,00	119.000,00	13100000
Fundació Ausià 4	Obrs i equipament Can Font - Llorà	8.132,97		200,02	7.932,95	13100000
Obra Social Iberoja	Obrs i equipament Can Font - Llorà	36.600,00		900,00	35.700,00	13100000
Obra Social Caja Madrid	Obrs i equipament Can Font - Llorà	81.332,97		2.000,02	79.332,95	13100000
Obra Social Iberoja	Obrs i equipament Llar Sta Coloma	30.982,00		720,00	30.262,00	13100000
Fundació "La Caixa"	Mobiliari Deltabes	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	187,50		187,50	0,00	13100000
Fundació "La Caixa"	Obrs de millora serveis residencials	8.322,57		3.231,07	5.091,50	13100000
Fundació Plataforma Educativa	Ampliació Can Font	19.545,47		407,17	19.138,30	13100000
Fundació M. Fca Roviralt	Vehicle 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 Força	25.016,61		3.501,58	21.515,03	13100000
Associació Montant	Obrs i equipament obrs Falset	14.964,08	163.895,66		168.859,74	13100000

SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ OFICIALS							
Entitat Atorgant	Descripció Subvenció	Saldo Inicial	Rabudes durant l'exercici	Traspàs a Resultats	Renúncia/ Revocació	Saldo Final	Compte Comptable
Gtat Catalunya Sigap	Servei Suport a l'Autonomia		63.000,00	63.000,00		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
Fundació Téparuts para la Formació 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
Tercerena General de la Seguretat Social	Bonificació quota empresarial CET		247.329,32	247.329,32		0,00	72400007
Diputat	Programa rehabilitació logs		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 Linya B FAMI 2017/18	5.029,80		5.029,80		0,00	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/18-00034	96.066,00		65.470,95	4.517,31	2.797,74	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/18-00034	96.066,00		67.093,25	19.217,20	9.775,55	72400100
Serveis Integrals per a la Gent Gran Fina, al	Xarxa Ateneus - singulars 2017/18	734,95			734,95	0,00	72400100
Idiua empresa intenció, soci (Entitat Promotora)	Xarxa Ateneus - singulars economia verda 2017/18	7.060,32				7.060,32	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA ACOL SOC0039/19/00210		153.737,60			153.737,60	72400100
Gtat Catalunya SOC	LINIA PRGC SOC0039/19/00210		76.865,80	609,08	19.217,20	57.042,52	72400100
Ajuntament de Barcelona	Projecte ma'n surto sol		12.000,00	12.000,00		0,00	72400100
Diputació de Tarragona	Boigda manteniment		30.000,00	30.000,00		0,00	72500100
Diputació de Barcelona	Programa "Ma'n Surto Sol" Fines Pont Lepant i Pont Sant		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 Intenció Social 2018		1.800,00	1.800,00		0,00	72400100
Ajuntament de Barcelona	SUBV CURS 19503101-001 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		5.000,00	5.000,00		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	Rabudes 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 socialdean	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.

15. Situació fiscal.



Al passiu del balanç, del present 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.

Al passiu del balanç, del passat exercici, figura deutes amb administracions públiques per: 68.455 euros per IVA, 91.111 euros per retencions, 2.500 de subvencions a reintegrar i 184.478 euros de Seguretat Social creditora, els quals es paguen al gener del 2019.

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	106.034	38.739
Diferències temporals	---	---
Diferències permanents	---	---
Menys Resultats exempts	-106.034	-38.739
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 provisionar 39.600 euros durant el present exercici, existint una provisió acumulada per possibles contingències fiscals per import de 165.984 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	1.177.845	1.542.139
	Centre Ocupacional	403.571	439.434
	Llar Residència	3.087.535	3.214.857
	Llars amb Suport/Lleure	22.653	445.587

Relació de contractes amb l'Administració:

