

ESCLAT, ASSOCIACIÓ SOLIDARITAT I SERVEI SANTA TERESINA

Memòria simplificada de l'exercici 2022

1. Activitat de l'entitat

1.1. Introducció – La nostra entitat

El 17 de desembre de 1987, es va firmar l'acta constitucional de l'Associació la qual inicialment es va denominar "Servei als Homes de Lleida (ASHOLL)", i l'any 1995 es va acordar canviar el nom de l'entitat, passant a dir-se "ESCLAT Associació Solidaritat i Servei Santa Teresina", actual denominació.

L'entitat està inscrita amb el núm. d'inscripció 1054, en el Registre d'Associacions de la Generalitat de Catalunya, Departament de Justícia, Serveis Territorials de Lleida.

L'Associació ha estat reconeguda com d'utilitat pública pel Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya a l'any 2019 (Resolució JUS/617/2019, d'11 de març, de declaració d'utilitat pública. DOGC 7834 de 19 de març de 2019).

El seu domicili social és a Lleida (25003), **Plaça de les Missions, 1.**

Té el NIF G25075946

Telèfon 973.28.17.70

Adreça Electrònica/e-mail : direccio@esclatparepalau.org, i associacioesclatst@gmail.com

MISSIÓ:

La missió de l'Entitat consisteix en acompanyar i donar suport als infants, joves i famílies en risc d'exclusió social, i promoure al màxim el desenvolupament integral de les persones menys afavorides.

VISIÓ:

Volem treballar i incidir en la realitat de precarietat que ens envolta, sovint poc visible, ajudant a les famílies, especialment els infants i joves a la seva normalització social i al seu benestar.

Pretenem promoure i fomentar la creació dels recursos/serveis adequats per tal de donar resposta a les famílies en les seves carències econòmiques, culturals, laborals i socials, i facilitar la seva socialització i/o integració en la societat.

Per tot això, volem establir col·laboració amb els diferents ens públics, federacions, entitats i agents socials, per tal que quan es formulin polítiques socials es tinguin en compte els interessos i necessitats dels/les més desfavorits/des.

Tenim la voluntat de fer-ho amb transparència, rigor i passió, per tal d'aconseguir resultats eficaços en els nostres projectes, que estan orientats a corregir al màxim els desequilibris socials i col·laborar en una justícia equitativa.

VALORS:

-Compromís social.

Les nostres decisions i accions van encaminades a aconseguir una societat cada vegada més equitativa, respectuosa i, sobretot, a incentivar polítiques de suport adreçades als més dèbils.

-Respecte per la diversitat cultural i confessional

En una societat, com la nostra, amb una gran diversitat cultural i religiosa, volem afavorir la convivència i el respecte entre tots/es.

-Defensa dels drets dels infants i joves.

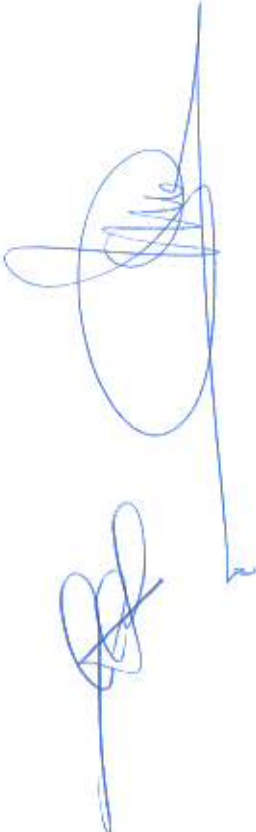
Atenem les necessitats dels infants i joves sense exclusions i en la seva diversitat, d'acord amb la "Convenció dels Drets dels Infants de Nacions Unides".

-Igualtat d'oportunitats

Gestionem accions per tal de garantir i dotar de recursos als infants, joves i les seves famílies, apoderant-los, per tal de evitar processos crònics i trencar cercles d'exclusió social.

1.2. Activitats desenvolupades en l'exercici

En el present exercici, ha ofert diferents recursos socials per tal de poder complir amb els objectius estipulats als seus estatuts:

- 
- Servei d'Intervenció Socioeducativa "Pare Palau" (infants i joves)
 - * Casal d'estiu "Pare Palau"
 - * Colònies
 - Ajut a les famílies vulnerables
 - Servei d'acollida informació, orientació i assessorament
 - Programa d'aliments
 - * Projecte "un lot de nadal per a tots/es"
 - * Recaptés d'aliments
 - Cursos/Tallers de formació
 - * Català (Alfabetització i nivell inicial)
 - * Castellà (Alfabetització i dos nivells)
 - * Costura
 - * Informàtica (Alfabetització i inicial)
 - * Aula oberta
 - * Cuina-Hàbits saludables
 - Altres projectes
 - * Projecte "Reis per tothom"
 - * Projecte Abacus
 - * Projecte Llibres Diada Sant Jordi
 - * Sorteig Cistella de Nadal
 - * Loteria LA DOOBLE - Generalitat de Catalunya

1.3. Grups de persones beneficiàries i quantitat

- Centre Obert Pare Palau, 80 infants/joves.
- Programa d'aliments 419 beneficiaris.
- Tallers/Cursos per a famílies vulnerables , 110 beneficiaris/es.
- Servei d'acollida, informació, orientació i assessorament 126 beneficiaris/es.
- Altres Projectes :

- Reis per a tothom (157 infants)

1.4. Ajuts directes atorgats

Els ajuts atorgats en l'exercici són els que segueixen:

Ajuts	Exercici 2022	Exercici 2021
Ajuts individuals	0,00	500,00

1.5. Persones usuàries o beneficiàries de les activitats

Les persones usuàries de les activitats, han estat les següents:

Persones usuàries	Exercici 2022	Exercici 2021
Homes	359	338
Dones	533	508
Total	892	846

Desglós de les persones usuàries durant l'any 2022 :

USUARIS	HOMES	DONES	TOTAL
Aliments	182	237	419
Cursos	19	91	110
Centre Obert	48	32	80
Reis x tothom	72	85	157
Servei Acollida	38	88	126
TOTAL	359	533	892

-Desglós dels/les **voluntaris/es** participants segons CENTRES durant l'any 2022 :

				Total
• Centre Obert	- Berenars (8)	- Acollida (4)	- Suport (7) 19
• Tallers	- Professors (17)	- Acollida (4)	 21
• Aliments	- Distribució (19)	- Puntuals (24)	 65
• Abacus	- Participants (22)		 22
• Reis i joguines	- Suport (3)		 3
• Biblioteca	- Suport (1)		 1
• Junta	- Integrants (10)		 10
>>> TOTAL VOLUNTARIS/ES PARTICIPANTS			 119

1.6. Condicions d'igualtat de gènere:

L'Associació no discrimina per gènere a cap de les persones usuàries i/o beneficiàries ni al personal laboral. La entitat vetlla perquè les seves activitats integrin la perspectiva de gènere.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals abreujats s'han preparat a partir dels registres comptables de l'Associació i es presenten d'acord amb la legislació vigent que li és d'aplicació, en concret amb el Pla de comptabilitat de les associacions i fundacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya aprovat per Decret 259/2008, de 23 de desembre corresponent a la categoria d'entitats de dimensió reduïda i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007 16 novembre), a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat. La informació inclosa en aquesta memòria és expressada en euros.

S'han seguit sense excepció totes les normes i criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat vigents en el moment de la formulació d'aquests comptes, així com els continguts en el Decret 259/2008, de 23 de desembre.

Els comptes anuals de l'any 2022 es van sotmetre a l'aprovació de l'Assemblea General de Socis/es el passat dia 27-03-2023, i van ser aprovats sense cap modificació.

També els comptes anuals de l'exercici anterior (2021), varen ser aprovats en Assemblea General Ordinària el dia 25 de febrer del 2022.

L'Associació ha elaborat els seus comptes anuals de l'exercici 2022 sota el principi d'entitat en funcionament, havent tingut en consideració la situació actual del COVID-19 així com els seus possibles efectes en l'economia en general i en la pròpia entitat en particular, no existint risc de continuïtat en la seva activitat, tal com s'explica en la nota 14.3 d'aquesta memòria.

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

2.3. Comparació de la informació

Els comptes anuals simplificats es presenten, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç, del compte de resultats i de l'estat de canvis en el patrimoni net, a més de les xifres de l'exercici 2022 les corresponents a l'exercici anterior.

2.4. Agrupació de partides

Els comptes anuals no contenen cap partida que hagi estat objecte d'agrupació en el balanç, en el compte de resultats ni en l'estat de canvis en el patrimoni net.

2.5. Elements recollits en diverses partides

No es presenten elements patrimonials registrats en dos o més partides del balanç.

2.6. Canvis en criteris comptables

Durant l'exercici 2022 no s'han produït canvis de criteris comptables respecte dels criteris aplicats en exercicis anteriors.

2.7. Correcció d'errors

Els comptes anuals de l'exercici 2022 no inclouen ajustos realitzats com a conseqüència d'errors detectats en l'exercici.

2.8. Importància relativa

Al determinar la informació a desglossar en la present memòria simplificada sobre les diferents partides dels estats financers o d'altres assumptes, l'Associació, d'acord amb el Marc Conceptual del Pla General de Comptabilitat, ha tingut en compte la importància relativa en relació amb els comptes anuals de l'exercici 2022.

3. Aplicació de resultats

Proposta d'aplicació del resultat de l'exercici:

BASE DE REPARTIMENT:	Exercici 2021	Exercici 2022
Excedent de l'exercici (pèrdues 2021) (beneficis 2022)	-9.433,89	+1.009,09
Total repartiment	-9.433,89	+1.009,09
APLICACIÓ:	Exercici 2021	Exercici 2022
A resultats negatius (-romanent) positius (+romanent)	-9.433,89	+1.009,09
Total aplicació	-9.433,89	+1.009,09

4. Normes de registre i valoració

4.1. Inmobilitzat material

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren a preu d'adquisició o al cost de producció que inclou, a més del import facturat per proveïdor després de deduir qualsevol descompte o rebaixa en el preu, totes les despeses addicionals i directament relacionades que es produeixen fins la seva posada en funcionament, tals com explanació i enderrocament, transports, assegurances, instal·lació, muntatge i d'altres similars. Formen part de l'immobilitzat material els costos financers corresponents al finançament dels projectes d'instal·lacions tècniques el període de construcció de les quals supera l'any, fins a la preparació de l'actiu per al seu ús. Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil. Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats, seguint el principi de cost de l'exercici en què s'incorren.

L'amortització d'aquests actius comença quan els actius estan disponibles per a la seva posada en funcionament, de forma lineal durant la seva vida útil estimada, tenint en compte un valor residual nul, en funció dels anys de vida útil que s'expressen a continuació:

Descripció	Anys	% Anual
Maquinària	6,66	15%

Mobiliari	10	10%
Equips per a processos d'informació	6.66	15%
Altres immobilitzats	12	8,36%

4.2. Instruments financers

La entitat té enregistrats en el capítol d'instruments financers, aquells contractes que donen lloc a un actiu financer en una entitat i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en una altra entitat. Per tant, la present norma resulta d'aplicació als següents instruments financers:

a) Actius financers:

- Efectiu i d'altres actius líquids equivalents.
- Crèdits per operacions derivades de l'activitat (deutors).
- Altres actius financers com dipòsits en entitats de crèdit, bestretes i crèdits al personal,

b) Passius financers:

- Dèbits per operacions derivades de l'activitat (proveïdors i creditors variis).

c) Instruments de patrimoni propi: els que s'inclouen dins dels fons propis.

Comptes per cobrar

S'enregistren al seu cost amortitzat, corresponent a l'efectiu lliurat i al valor actual de la contraprestació realitzada en el cas dels comptes per cobrar. L'Entitat enregistra les corresponents deterioracions per la diferència existent entre l'import a recuperar dels comptes per cobrar i el valor en llibres pel qual es troben registrades.

L'Entitat dona de baixa els actius financers quan expiren o s'han cedit els drets sobre els fluxos d'efectiu del corresponent actiu financer i s'han transferit substancialment els riscos i beneficis inherents a la seva propietat. En el cas concret dels comptes per cobrar, s'entén que aquest fet es produeix, en general, si s'han tramés els riscos d'insolvència i mora.

S'assumeix que el valor en llibres dels crèdits i dèbits per operacions comercials s'aproxima al seu valor raonable.

Efectiu i d'altres mitjans líquids equivalents

Sota aquest epígraf del balanç simplificat adjunt queda registrat l'efectiu en caixa i bancs, dipòsits a la vista i d'altres inversions a curt termini amb venciment inferior a tres mesos d'alta liquiditat que són ràpidament realitzables en caixa i que no tenen risc de canvis en el seu valor.

4.3. Impost sobre beneficis

Es calcula en funció del resultat de l'exercici per aquelles partides no exemptes, i es consideren les diferències existents entre el resultat comptable i el resultat fiscal (base imposable de l'impost) distingint en aquestes el seu caràcter de permanent o temporals, a efectes de determinar l'Impost sobre societats meritat en l'exercici. Les diferències entre l'impost de societats a pagar i la despesa per aquest impost es registren com Impost diferit deduïble i imposable, segons correspongui.

Durant els exercicis 2021 i 2022 totes les partides han estat exemptes raó per la qual s'ha presentat la declaració amb base zero.

4.4. Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses s'imputen en funció del principi del meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment que es produeixi el corrent monetari o financer derivat dels mateixos. Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels béns lliurats -en el seu cas- i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos si s'escau.

Els serveis prestats a tercers, en cas de donar-se, es reconeixen al formalitzar l'acceptació per part del deutor.

4.5. Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats de capital no reintegrables es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

Mentre tinguin el caràcter de subvencions reintegrables es comptabilitzen com deutes a llarg termini transformables en subvencions.

Quan les subvencions o ajuts diversos, s'atorguen per a finançar despeses específiques, s'imputen com ingressos en l'exercici en què es meriten les despeses que estan finançant.

4.6. Parts vinculades

Aquesta norma de valoració afecta a les parts vinculades que s'expliciten en la Norma d'elaboració dels comptes anuals 13^a del Pla General de Comptabilitat i en la Norma 14^a d'elaboració dels comptes anuals de les normes d'adaptació (Decret 259/2008 de 23 de desembre pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya). En aquest sentit:

Una part es considera vinculada a un altra quan una d'elles o un conjunt que actua en concert, exerceix o té la possibilitat d'exercici directament o indirecta o en virtut de pactes o acords, el control sobre un altra o una influència significativa en la presa de decisions financeres i d'explotació de l'altra.

En qualsevol cas es consideren parts vinculades:

- Les entitats que tinguin la consideració de grup, associada o multigrup.
- Les persones físiques amb possessió directa o indirecta dels drets de vots de l'entitat, de manera que els permeti exercir una influència significativa.
- El personal clau de l'entitat.
- Les entitats que comparteixen algun membre de l'òrgan de govern o directiu de l'entitat, llevat que aquest no exerceixi una influència significativa en les polítiques financeres i d'explotació d'ambdues.

5. Immobilitzat material

Moviment durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en aquests epígrafs i de les seves amortitzacions acumulades:

Descripció	Maquinària	Mobiliari	Equips processos d'informació	Altres immobilitzats material	TOTAL
Saldo INICIAL BRUT Exercici 2021	840,00	458,00	3.613,62	966,79	5.878,41
(+) Entrades	423,50	325,75	659,39	-	1.408,64
(-) Sortides per baixes					
(=) Saldo FINAL BRUT Exercici 2021	1.263,50	783,75	4.273,01	966,79	7.287,05
Amortització acumulada, SALDO INICIAL Exercici 2021	604,00	183,20	3.613,62	716,79	5.117,61
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici 2021	154,64	20,10	124,65	102,17	401,56
(-) Sortides per baixes					
(=) Amortització acumulada SALDO FINAL Exercici 2021	758,64	203,30	3.738,27	818,96	5.519,17
VALOR NET COMPTABLE FINAL EXERCICI 2021	504,86	580,45	534,74	147,83	1.767,88
Saldo INICIAL BRUT Exercici 2022	1.263,50	783,75	4.273,01	966,79	7.287,05
(+) Entrades	0,00	0,00	3.853,91	0,00	3.853,91
(-) Sortides per baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) Saldo FINAL BRUT Exercici 2022	1.263,50	783,75	8.126,92	966,79	11.140,96
Amortització acumulada, SALDO INICIAL Exercici 2022	758,64	203,30	3.738,27	818,96	5.519,17
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici 2022	58,76	83,30	341,50	100,00	549,56
(-) Sortides per baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) Amortització acumulada SALDO FINAL Exercici 2022	817,40	286,60	4.079,77	918,96	6.068,73
VALOR NET COMPTABLE FINAL EXERCICI 2022	446,10	497,15	4.047,15	47,83	5.038,23

6. Actius financers

Nota: No inclouen els saldos amb administracions públiques derivats d'autoliquidació ni els saldos deutors per subvencions atorgades, per no ser considerats en la norma de valoració corresponent.

6.1. Valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers assenyalades en la norma de registre i valoració novena.

L'Associació no manté inversions financeres a llarg termini.

Categories	Classes	Instruments financers a CURT TERMINI						Total	
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits, derivats i altres		Exercici 2022	Exercici 2021
		Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021		
Actius financers a cost amortitzat (440)						5.195,71	2.351,55	5.195,71	2.351,55
Actius financers mantinguts per a negociar									
Actius financers a cost									
TOTAL A CURT TERMINI		-	-	-	-	5.195,71	2.351,55	5.195,71	2.351,55

6.2. Moviment dels comptes correctors representatius de les pèrdues per deteriorament per risc de crèdit

6.2. *Moviment dels comptes correctors representatius de les pèrdues per deteriorament per risc de crèdit*

No existeixen a la data de tancament comptes correctors representatius de pèrdues per deteriorament de risc de crèdit.

6.3. *Usuaris i altres deutors (Epígraf B.II de l'actiu corrent del balanç) Moviment durant l'exercici dels comptes que conformen l'epígraf B.II de l'actiu corrent del balanç:*

EXERCICI 2021						
Descripció	Usuaris	440-Patrocinator	Altres deutors	Personal	470.8-Crèdit amb les Administracions Públiques (per subve	TOTAL
Saldo inicial EXERCICI 2021	1.497,44	10.804,07	0,00	0,00	66.414,15	78.715,66
(+) Augments	0,00	37.030,40	0,00	0,00	60.115,14	97.145,54
(-) Disminucions	-1.497,44	-45.482,92	0,00	0,00	-120.230,28	-167.210,64
Saldo final EXERCICI 2021	0,00	2.351,55	0,00	0,00	6.299,01	8.650,56
EXERCICI 2022						
Saldo inicial EXERCICI 2022	0,00	2.351,55	0,00	0,00	6.299,01	8.650,56
(+) Augments	0,00	66.909,46	0,00	0,00	88.289,04	155.198,50
(-) Disminucions	0,00	-64.065,30	0,00	0,00	-15.730,21	-79.795,51
Saldo final EXERCICI 2022	0,00	5.195,71	0,00	0,00	78.857,84	84.053,55

7. Passius financers

7.1. *Valor en llibres de cadascuna de les categories de passius financers assenyalades en la norma de registre i valoració desena*

Nota: El quadre que segueix no recull els saldos creditors amb les Administracions Públiques, donat que són autoliquidacions del subjecte passiu i no són considerats instruments financers, d'acord amb les normes de valoració establertes en el PGC.

L'Associació no manté deutes a llarg termini.

Classes	Passius financers a CURT TERMINI				TOTAL	
	Deutes amb entitat de crèdit		Derivats i altres			
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
Passius financers cost amort.-400-410	-	-	13.177,67	1.262,59	13.177,67	1.262,59
Passius financers mantinguts per negociar						
TOTAL A CURT TERMINI	-	-	13.177,67	1.262,59	13.177,67	1.262,59

7.2. Venciment dels deutes

Epígrafs	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	Resta	TOTAL
<i>Deutes:</i>							
Deutes amb entitats de crèdit							
Altres deutes a curt termini							
<i>Creditors per activitats i altres comptes a pagar:</i>							
Proveïdors-400	2.398,55						2.398,55
Creditors varis-410	5.663,94						5.663,94
Personal (remuneracions pendents pagament)	0,00						0,00
Deutes Administracions Públiques-IRPF	2.436,71						2.436,71
Seguretat Social	2.678,47						2.678,47
Suma	13.177,67						13.177,67

8. Fons Propis

Les aportacions inicials al Fons Social ho són per import de 601,01 euros i varen estar desemborsades en la seva totalitat.

L'Associació aplica el resultat de cada exercici (benefici o pèrdua) al compte d'excedents d'exercicis anteriors.

El moviment de cada compte de l'epígraf Fons Propis, és el que segueix:

Compte	Exercici 2021				Exercici 2022			
	Saldo INICIAL	Augments	Disminució.	Saldo FINAL	Saldo INICIAL	Augments	Disminució.	Saldo FINAL
Fons Social	601,01			601,01	601,01			601,01
Romanent	99.336,65		-735,88	98.600,77	98.600,77			98.600,77
Excedents negatius d'exercicis anteriors					-9.433,89			-9.433,89
Excedent de l'exercici	-735,88	735,88	-9.433,89	-9.433,89		+1.009,09		+1.009,09
SUMES	99.201,78	735,88	-10.169,77	89.767,89	89.767,89	+1.009,09	0,00	90.776,98

9. Subvencions, donacions i llegats

L'import i característiques de les subvencions, donacions i llegats rebuts que apareixen en el balanç, així com les imputades en el compte de resultats es desglossen en el quadre següent:

	Exercici 2022	Exercici 2021
Que apareixen en balanç	0,00	0,00
Imputades al compte de resultats	125.558,25	108.039,66

L'Associació no manté en el seu balanç cap subvenció donació ni llegat de capital.

Les subvencions a les activitats (d'exploració) atorgades en l'exercici 2022, distingint les seves característiques, així com l'ens públic o privat que les ha atorgat, es resumeixen a continuació:

SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS A LES ACTIVITATS (Explotació)			
Entitat atorgant	Descripció de les Subvencions	Exercici 2022	Exercici 2021
Generalitat de Catalunya, Departament de	Juventut	10.000,00	10.000,00

de Treball, Afers Socials i Famílies			
Altres Departaments Generalitat de Catalunya	En concepte de Aliments (Cospe) +IRPF (0.7%)+Cursos Dona	15.724,86	18.464,02
Administració Local	Ajuntament Lleida: Centre Obert + Aliments + Cursos	73.757,07	63.832,00
	Diputació de Lleida	2.626,97	2.300,00
D'altres donacions (altres actius)	Fund.P.Tarrés+Kreum-Abacus+altres	16.029,35	6.219,25
Donacions a les activitats	varis i d'altres (partic.)	7.420,00	7.224,39
	Sumes	125.558,25	108.039,66

10. Situació fiscal

L'Associació tributa en règim fiscal de les entitats sense afany de lucre d'acord amb la Llei 49/2002 de 23 de desembre, motiu pel qual és exempta.

La composició dels saldos deutors i creditors amb les administracions públiques és el que segueix:

Saldos amb les Administracions Públiques	Exerc.2022	Exerc.2021
DEUTORS:		
Administracions Públiques deutores per Subven	78.857,84	6.299,01
CREDITORS:		
Hisenda Pública, creditora per IRPF	2.436,71	1.340,27
Organismes de la Seguretat Social creditors	2.678,47	2.293,93

No hi ha circumstàncies de caràcter substantiu en relació amb altres tributs.

11. Ingressos i despeses

La Junta Directiva, òrgan de govern de l'Associació, no ha percebut en l'exercici cap mena de remuneració en concepte del seu càrrec. Tal i com assenyalava l'article 30 dels Estatuts de l'Entitat, els membres de la Junta Directiva exerceixen el càrrec gratuïtament.

El detall del compte de resultats "Ajuts monetaris" és el que segueix:

Conceptes	Exercici 2022	Exercici 2021
Ajuts directes a famílies	0,00	500,00

El desglossament dels ingressos per promocions, patrocinadors i col·laboracions registrats en el compte de resultats de l'exercici 2022 i de l'exercici 2021 es el següent:

Promotors, patrocinadors i col·laboradors	Exercici 2022	Exercici 2021
Fundació Privada Proinfancia "la Caixa"	11.936,94	15.682,71
Fundació Privada PROBITAS	4.500,00	5.500,00
Fundació Pere Tarrés (Programa Beques)	7.818,50	7.838,50
Fundació C-MJ Godó	3.000,00	0,00
Fundació Bancaria La Caixa	7.000,00	0,00
Altres col·laboracions	617,00	0,00
Suma	34.872,44	29.021,21

El detall de la partida 5 del compte de resultats "Aprovisionaments" és el que segueix:

Aprovisionaments	Exercici 2022	Exercici 2021
Compres de béns destinats activitats+aliments	12.098,43	16.925,87
Compres primeres matèries i d'altres aprovisionaments	3.153,51	1.054,84
Suma	15.251,94	17.980,71

Desglossament de la partida 7 del compte de resultats "Despeses de personal":

Despeses de personal	Exercici 2022	Exercici 2021
Sous i salaris	102.475,80	88.253,53
Seguretat Social a càrrec de l'entitat	28.700,47	27.203,22
Altres despeses socials	0,00	471,32
Suma	131.176,27	115.928,07

12. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos a les finalitats estatutàries

El nostre Fons Social puja a 601,01 euros, i està compost per les aportacions dels fundadors en el moment de la constitució de l'Associació.

Càlcul pel qual es determina si s'ha destinat a les finalitats estatutàries el percentatge legalment establert, amb explicació detallada per partides significatives:

Exercici	Ingressos bruts computables (1)	Despeses necessàries computables (2)	Impostos (3)	Diferència (4)=(1)-(2)-(3)	Import destinat a finalitats pròpies			
					Total (5)		Destinat en l'exercici	
					Import	%	2021	2022
2021	154.901,61	8.603,05	0,00	146.298,56	163.594,34	100%	163.594,34	
2022	179.167,23	8.265,75	0,00	170.901,48	170.901,48	100%		170.901,48

Detall de l'obtenció de les dades contingudes en el quadre precedent:

Conceptes imputables	Exercici 2022	Exercici 2021
A. Ingressos computables (IOTS):	179.167,03	154.901,61
B. DESPESES NECESSÀRIES	8.265,75	8.603,05
Serveis Professionals externs	7.627,24	8.113,49
Tributs	88,95	88,00
Amortitzacions	549,56	401,56
Variació provisions activitat	0,00	0,00
(A - B) Ingressos - Despeses necessàries	170.901,48	146.298,56
C. 70% Ingressos - Despeses (C)	119.631,03	102.408,99

D. DESPESES FUNDACIONALS:	177.519,43	163.594,34
Personal	131.176,27	115.928,07
Aprovisionaments	15.251,94	17.980,71
Ajuts monetaris	0,00	500,00
Serveis exteriors - Professionals - Lloguers	31.091,22	29.185,56
COMPLIMENT 70% (Si C<D)	SI	SI

Segons queda descrit en els quadres anteriors, l'Entitat compleix amb la destinació de les seves despeses a les finalitats estatutàries.

Tots els ingressos que rep l'entitat s'apliquen al desenvolupament dels projectes que s'endeguen d'acord amb els seus objectius estatutaris.

13. Operacions amb parts vinculades:

L'Associació desenvolupa la seva activitat de forma autònoma. No gaudeix de filials ni és depenent de cap altra entitat, agrupació o associació per dur a terme els seus projectes.

Tal com s'ha informat en la Nota 11, la Junta Directiva no ha rebut cap mena de remuneració en l'exercici del seu càrrec.

14. Altra informació

14.1. Nombre mitjà de persones ocupades en l'exercici -treballadors :

Lloc de treball	Exercici 2022			Exercici 2021		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Coordinador C.A.D.	0,92	0,00	0,92	0,92	0,00	0,92
Educadors Socials	0,92	1,83	2,75	0,92	1,83	2,75
Integradors Socials	0,92	0,53	1,45	0,92	0,53	1,45
Neteja	0,00	0,92	0,92	0,00	0,92	0,92
Treballadors Socials	0,00	0,70	0,70	0,00	0,70	0,70
Administració	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	0,30
Totals	2,75	4,28	7,03	2,75	4,28	7,03

14.2. Òrgan de govern :

Nova Directora General del Centre Pare Palau :

-S'incorpora la Sra. Isabel Montanera Grau (actual treballadora social).

-Els membres i càrrecs de la Junta Directiva durant l'any 2022 , han estat :

	Càrrec	DNI
Sra. Maria Carme Sandiumenge Batlle	PRESIDENTA	40831675M

Sra. Maria Carme Sibis Felip	VICEPRESIDENTA	40826941D
Sra. Maria Rosa Caminos Aragó	SECRETÀRIA	40858895Q
Sr. Carlos Serafin Díaz Alonso	TRESORER	40852944E
P. Angel Maria Briñas Gonzalo	VOCAL	16485927X
Sra. Maria T. Espluga Fernández Pradilla	VOCAL	40852562P
Sra. Josefa Jové Charles	VOCAL	40863041E
Sr. Pere Marin Maté	VOCAL	40798756E

14.3. Fets posteriors al tancament de l'exercici :

La nostra Associació, i després del Covid-19 , per la seva situació particular i a les mesures que està duent a terme, continuarà mantenint la reorganització de la seva activitat habitual, sense necessitat d'haver de recórrer a un EERTO i fent teletreball quan sigui necessari, per aquelles tasques d'administració i teleassistència i seguiment a les famílies que ho requereixen, per garantir la salut dels seus treballadors. No és previsible que aquesta situació extraordinària pugui afectar significativament als comptes anuals del proper exercici 2023 i, per suposat, no posarà en qüestió la continuïtat de l'entitat.

15. Informació segmentada

Si bé segons l'article 5è dels seus Estatuts Socials l'àmbit territorial previst pel desenvolupament de les activitats de l'Associació es circumscriu a la Comunitat Autònoma de Catalunya l'Associació en l'exercici 2022 ha dut a terme els seus programes socials a la ciutat de Lleida.

La distribució d'ingressos i despeses corresponent a les seves activitats ordinàries per categories d'activitats és la que segueix:

TOTAL - Resultats any 2022	Any 2021	Any 2022
1. Ingressos per les activitats	146.079,64	168.909,41
2. Ajuts concedits i altres despeses	-500,00	
5. Aprovisionaments	-17.980,71	-15.251,94
6. Altres ingressos de les activitats	8.821,97	10.257,62
7. Despeses de personal	-115.928,07	-131.176,27
8. Altres despeses d'explotació	-29.525,16	-31.180,17
9. Amortització de l'immobilitzat	-401,56	-549,56
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	-9.433,89	+1.009,09

*** mapa de costos per centres

TOTAL-Resultats any 2022	1-Centre Obert	2-Aliments	3-Cursos	4-Casal Es	5-Colonies	6-Gestió
1-Ingressos Activitats	139.493,55	11.916,85	3.100,51	7.818,50	5.050,00	7.000,00
5-Aprovisionaments	-3.489,13	-7.186,31	-657,99	-614,81	-150,19	-3.153,51
6-Altres ingressos	2.530,50	130,77	297,00	7.299,35		
7-Despeses personal	-106.508,14	-11.455,34	-10.684,78			-2.528,01
8-Altres despeses	-26.096,96	-1.351,34	-1.512,15	-4.639,86	-3.049,35	
9-Amortitzacions	-549,56					
DESGLÓS CENTRES 2022	5.380,26	-7.945,37	-9.457,92	9.863,18	1.850,46	1.318,48




La Junta Directiva de l'Associació :


Sra. Maria Carme Sandiumenge Batlle
Presidenta-40.831.675M


Sra. Maria Carme Sibis Felip
Vicepresidenta-40.826.941D


Sra. Maria Rosa Caminos Aragó
Secretaria-40.858.895Q


Sr. Carlos Serafin Diaz Alonso
Tresorer-40.852.944E



P. Angel Maria Briñas Gonzalo
Vocal-16.485.927X


Sra. Maria T. Espluga Fernández Pradilla
Vocal-40.852.562P


Sra. Josefa Jové Charles
Vocal-40.863.041E


Sr. Pere Marin Maté
Vocal-40.798.756E