# Fundació Àmbit Prevenció

2025

## Informe de auditoría de Cuentas Anuales correspondiente al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2025.

JUAN ANTONIO SENTÍS VALLS

Auditor – Censor Jurat de Comptes

## INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta de Gobierno de la **Fundación "Fundació Àmbit Prevenció"**, por encargo de la entidad.

### Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de la "Fundació Àmbit Prevenció", que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2025, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad a 31 de diciembre de 2025, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

**Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales**

El Patronato es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

**Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

En el Anexo 1 de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción que se encuentra en las páginas 3 y 4 siguientes es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Sabadell, 3 de junio de 2026.

**Juan Antonio Sentis Valls**
**Auditor-Censor Jurado de Cuentas**
**R.O.A.C. 17.310**
**Avda. Francesc Macià 38, 13º - 04ª,**
**08208 Sabadell (Barcelona)**
**jsentisv@auditorscensors.com**

COL·LEGI DE CENSORS JURATS DE COMPTES DE CATALUNYA
CENDRA JURAT AUDITOR ROAC Núm. 17310 Sabadell

Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya

SENTIS VALLS JUAN ANTONIO

2026 Núm. 20/26/16016

IMPORT COL·LEGIAL 96,00 EUR

**Anexo 1 de nuestro informe de auditoria**

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoria, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de las cuentas anuales.

**Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales**

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Patronato.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Patronato, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificadas y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría. Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Sabadell, 3 de junio de 2026.

**Juan Antonio Sentís Valls**
**Auditor-Censor Jurado de Cuentas**

## PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES



**FUNDACIÓN:**

AMBIT PREVENCIÓ

**NIF:**

G65009235

**Nº REGISTRO:**

12SSND

**CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:**

01/01/2025 - 31/12/2025

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

# BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL

## A. ACTIVO

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|---|
| | **A) ACTIVO NO CORRIENTE** | | 32.563,36 | 39.267,06 |
| 20, (280), (2830), (290) | I. Inmovilizado intangible | | 406,86 | 963,08 |
| 21, (281), (2831), (291), 23 | II. Inmovilizado material | | 22.360,84 | 29.117,34 |
| 2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954) | V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | | 1.502,52 | 1.502,52 |
| 2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298) | VI. Inversiones financieras a largo plazo | | 8.291,15 | 7.687,12 |
| | **B) ACTIVO CORRIENTE** | | 872.207,59 | 818.238,80 |
| 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544 | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 510.881,22 | 500.776,80 |
| 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598) | V. Inversiones financieras a corto plazo | | 2.262,00 | 2.096,00 |
| 480, 567 | VI. Periodificaciones a corto plazo | | 1.890,00 | 0,00 |
| 57 | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | | 357.174,37 | 315.928,80 |
| | **TOTAL ACTIVO (A + B)** | | 904.770,95 | 857.505,76 |

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

## B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|---|
| | **A) PATRIMONIO NETO** | | 639.820,55 | 576.628,67 |
| | A-1) Fondos propios | | 479.925,58 | 451.137,49 |
| | I. Dotación fundacional | | 30.450,00 | 30.450,00 |
| 100 | 1. Dotación fundacional | | 30.450,00 | 30.450,00 |
| 11 | II. Reservas | | 420.687,49 | 394.829,52 |
| 129 | IV. Excedente del ejercicio | | 28.788,09 | 25.857,97 |
| 130, 131, 132 | A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | 159.894,97 | 125.491,18 |
| | **B) PASIVO NO CORRIENTE** | | 163.306,70 | 150.699,07 |
| 14 | I. Provisiones a largo plazo | | 163.306,70 | 150.699,07 |
| | **C) PASIVO CORRIENTE** | | 101.643,70 | 130.179,02 |
| | II. Deudas a corto plazo | | 2.999,11 | 2.975,84 |
| 5105, 520, 527 | 1. Deudas con entidades de crédito | | 2.999,11 | 2.975,84 |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | | 98.644,59 | 90.703,18 |
| 410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477 | 2. Otros acreedores | | 98.644,59 | 90.703,18 |
| 485, 568 | VI. Periodificaciones a corto plazo | | 0,00 | 36.500,00 |
| | **TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)** | | 904.770,95 | 857.806,76 |

COL·LEGI DE GRADUATS SOCIALS DE CATALUNYA
Auditor
Nº 17319

Fdo: El/La Secretario/a

Visto El/La Presidente/a

# CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|---|
| | A. Excedente del ejercicio | | | |
| | 1. Ingresos de la actividad propia | | 1.979.639,34 | 1.731.653,87 |
| 722, 723 | c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | | 965.858,68 | 879.254,07 |
| 740, 747, 748 | d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | | 1.013.780,66 | 852.359,80 |
| | 3. Gastos por ayudas y otros | | -60.884,00 | -63.453,44 |
| (650) | a) Ayudas monetarias | | -24.170,29 | -26.067,20 |
| (658) | d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | -16.714,61 | -37.386,24 |
| | 7. Otros ingresos de la actividad | | 1.019,55 | 0,00 |
| 75 | a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | | 1.019,55 | 0,00 |
| (64) | 8. Gastos de personal | | -1.756.679,24 | 1.611.761,90 |
| (62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659) | 9. Otros gastos de la actividad | | -285.515,63 | -276.902,49 |
| (68) | 10. Amortización del inmovilizado | | -7.307,73 | -7.607,13 |
| | 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | | 125.491,18 | 197.800,77 |
| 7451, 7461 | a) Afectos a la actividad propia | | 125.491,18 | 197.800,77 |
| 7951, 7952, 7955 | 12. Excesos de provisiones | | 13.930,00 | 15.094,15 |
| | A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**) | | 29.692,55 | 27.624,57 |
| (660), (661), (662), (665), (669) | 15. Gastos financieros | | -904,56 | -1.666,56 |
| | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19) | | 904,56 | -1.666,56 |
| | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | | 28.788,09 | 25.857,97 |
| | A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20) | | 28.788,09 | 25.857,97 |
| | B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | | | |
| | 1. Subvenciones recibidas | | 159.894,97 | 125.491,18 |
| | B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4) | | 159.894,97 | 125.491,18 |
| | C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio | | | |
| | 1. Subvenciones recibidas | | -125.491,18 | -197.800,77 |
| | C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR | | -125.491,18 | -197.800,77 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4) | | | |
| | D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1) | | 34.403,79 | -72.309,59 |
| | I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | 63.191,88 | -46.451,62 |



# MEMORIA MODELO PYMESFL

## NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

**Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:**
Mejorar la calidad de vida y fomentar la autonomía de las personas en situaciones con riesgo de exclusión social, respetando su estilo de vida y facilitando su integración social. Velar por el fomento de igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres.

**Actividades realizadas en el ejercicio:**
Las actividades del 2025 organizadas por áreas:
a) AREA DE DROGAS -
Servicio de atención "Local Robadors" y de reducción de daños dirigido a personas drogodependientes en Barcelona. Espacio de acogida "calor-café" de atención socio sanitaria de tipo preventivo (VIH, VHC, ITS, tuberculosis, sobredosis) , para personas usuarias de drogas. También se realizaran actividades dinamizadoras, como actividades deportivas, corporales, artísticas, culturales, de ocio, de voluntariado, huerto, dirigidas a las personas que acuden al servicio. - Trabajo de acercamiento a personas consumidoras de drogas en zonas de consumo, realizando actividades preventivas y educativas: intercambio de jeringuillas, educación sanitaria, derivaciones y acompañamientos a servicios sanitarios y sociales. - Unidad Móvil de PIJ (Programa de Intercambio de Jeringuillas) realizando actividades preventivas y educativas en zonas de consumo de pirodedores de Barcelona. - - - -
Asesoramiento y seguimiento de nuevas formas de consumo, como el chemsex.
Trabajo comunitario, seguimiento de programas de reducción de daños a farmacias y centros de atención primaria de salud.
Talleres de reducción de daños en Centros Penitenciarios de Cataluña. Formación de iguales.
En la comarca del Maresme: se han acotado las intervenciones al ámbito universitario.
b) AREA DE TRABAJO SEXUAL Y SALUD -
Actividades preventivas, educativas, socio sanitarias y de trabajo en red dirigido a mujeres, transexuales y hombres que ejercen la prostitución.
Atención directa en el local de la entidad y también trabajo de calle, de acercamiento e intervención preventiva in situ, en espacios abiertos (calle y carretera) en diferentes horarios, nocturnos y diurnos. Se actuará en diferentes zonas de Barcelona ciudad y provincia, donde se encuentra esta población. - Servicio de atención: espacio de acogida y de atención socio sanitaria a mujeres, transexuales y hombres que ejercen
prostitución.
Atención social, servicio de alimentación in situ (calor-café) y urgencias sociales. Atención sanitaria: prueba rápida del VIH y otras ITS in situ, educación sanitaria y distribución de material preventivo. Información preventiva sobre chemsex en población masculina. Talleres de empoderamiento de las personas que consumen drogas, de las personas con VIH, de las personas que ejercen la prostitución y de pares o iguales. -
En Maresme: Actividades preventivas, educativas y socio sanitarias dirigidas a mujeres que ejercen la prostitución en vía pública y clubs.
c) AREA DE VIOLENCIAS MACHISTAS (de género): - Actuaciones en temas de violencia de género, a nivel presencial y online (www.aleiaprevivas.org) - 6 plazas residenciales para mujeres provenientes de prostitución, víctimas de violencia.
d) AREA DE VIH/SIDA: - Actividades de sensibilización comunitaria, de prevención del VIH/sida, de atención y soporte psicológico y social a personas con
VIH y sus familias. - Detección precoz del VIH, soporte a los tratamientos del VIH para fomentar y ayudar a una buena adherencia de los tratamientos
de antirretrovirales entre los consumidores de drogas con VIH, especialmente los sin techo.
e) AREA INSERCION SOCIOLABORAL - Programas de orientación laboral dirigidos a personas en exclusión social y especialmente a personas con VIH, a
drogodependientes y transexuales. -Itinerarios de inserción y acciones formativas de competencias transversales y básicas. Actividades dinamizadoras y
motivacionales. - Formaciones para disminuir la brecha digital de las personas que acuden al servicio de inserción.
f) AREA VOLUNTARIADO -Fomento del voluntariado en los diferentes programas de la entidad.
g) AREA FORMATIVA - Formación dirigida a las personas ajenas a la organización, como los y las estudiantes en prácticas, de ciclos formativos de grado
superior, Escuelas universitarias de enfermería, grados universitarios , cursos de Postgrado y Masters Universitarios, y de los Centros de Innovación y formación ocupacional (CIFO) que forman parte de la red de centros del Servicio de Ocupaciones de la Generalitat de Catalunya.

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

Domicilio social:
C/ Joca Florista, 171 Local
Barcelona
8014 Barcelona

Lugar/es donde se desarrollan las actividades si fueran diferente/s a la sede social:
C/Robador,15 bajos 08001 Barcelona
C/Maria Casas Mira,16 08001 Barcelona
c/Llauder,123 08302 Mataró
C/Almirall Barceló,7 2º 2ª 08003 Barcelona
Rbla.Guipúscoa,146-148 4º 6ª 08020 Barcelona

La Fundación no forma parte de un grupo.

# NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

## 2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

## 2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios

## 2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

## 2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

## 2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

## 2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

## 2.7. Corrección de errores.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

# NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

## 3.1. Partidas del excedente del ejercicio

| PARTIDAS DE GASTOS | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| 3. Gastos por ayudas y otros | -40,884,00 | -63.953,44 |
| 8. Gastos de personal | -1.756.679,24 | -1.611.791,90 |
| 9. Otros gastos de la actividad | 285.515,63 | -226.902,49 |
| 10. Amortización del inmovilizado | -7.307,73 | -7.606,43 |
| 15. Gastos financieros | -904,56 | -1.666,56 |
| TOTAL | -2.091.292,06 | -1.911.390,82 |
| **PARTIDAS DE INGRESOS** | **EJERCICIO ACTUAL** | **EJERCICIO ANTERIOR** |
| 1. Ingresos de la entidad por la actividad propia | 1.979.639,34 | 1.731.653,07 |
| 7. Otros ingresos de la actividad | 1.019,55 | 0,00 |
| 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio | 125.491,18 | 192.609,77 |
| 12. Excesos de provisiones | 13.930,08 | 2.770,67 |
| TOTAL | 2.120.080,15 | 1.927.248,99 |

**Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:**
El excedente del ejercicio es el resultado de la actividad de la Fundación,los ingresos de la cual proceden de subvenciones para la actividad,así como de facturas por convenios otorgados,minorados por los gastos necesarios para el desarrollo de la actividad,resultando un excedente de 28788,09 €,el cual será destinado a reservas para el cumplimiento de fines sociales.

## 3.2. Propuesta de aplicación del excedente

| BASE DE REPARTO | EJERCICIO ACTUAL | BASE DE REPARTO | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| Excedente del ejercicio | 28.788,09 | Excedente del ejercicio | 25.857,97 |
| Romanente | 0,00 | Romanente | 0,00 |
| Reservas voluntarias | 0,00 | Reservas voluntarias | 0,00 |
| Otras reservas de libre disposición | 0,00 | Otras reservas de libre disposición | 0,00 |
| TOTAL | 28.788,09 | TOTAL | 25.857,97 |
| **APLICACIÓN** | **EJERCICIO ACTUAL** | **APLICACIÓN** | **EJERCICIO ANTERIOR** |
| A dotación fundacional | 0,00 | A dotación fundacional | 0,00 |
| A reservas especiales | 0,00 | A reservas especiales | 0,00 |
| A reservas voluntarias | 28.788,09 | A reservas voluntarias | 25.857,97 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | |
|---|---|---|---|
| A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 | A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 |
| TOTAL | 28.788,09 | TOTAL | 25.857,97 |

**Información complementaria o adicional sobre el excedente del ejercicio:**
El excedente del ejercicio es la diferencia entre los ingresos de la fundación y los gastos necesarios para el desarrollo de la actividad de la misma,y será destinado a Reserves para el cumplimiento de fines sociales.

# NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

## 4.1. Inmovilizado Intangible

### Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| I. Inmovilizado intangible | 408,85 | 963,08 |

**Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.**
Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición,y posteriormente se valoran a su coste,menos,según proceda,su correspondiente amortización acumulada y/o pérdidas por deterioro que hayan experimentado.Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

**Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.**
No existen elementos del inmovilizado intangible generadores de flujos de efectivo.

**Información complementaria o adicional.**
Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimados.

## 4.2. Inmovilizado material

### Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| III. Inmovilizado material | 22.360,84 | 29.114,34 |

**Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.**
Los activos del inmovilizado material se registran por su coste de adquisición y posteriormente de valoran a su coste menos su amortización acumulada y/o pérdidas por deterioro que hayan experimentado.Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

**Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.**
No existen elementos del inmovilizado material generadores de flujos de efectivo.

**Información complementaria o adicional.**
Los activos materiales se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimados.

## 4.3. Inversiones inmobiliarias

Fdo.: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

## 4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

## 4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

## 4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

## 4.7. Instrumentos financieros

### Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | 1.502,52 | 1.502,52 |
| VI. Inversiones financieras a largo plazo | 8.291,15 | 8.083,15 |

### Activo corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 510.881,22 | 500.215,90 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 2.262,00 | 2.096,00 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 357.174,37 | 315.926,80 |

### Pasivo corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| II. Deudas a corto plazo | 2.999,11 | 2.975,84 |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 98.644,59 | 90.703,18 |

**Criterios empleados para la calificación y valoración.**
Los activos financieros están valorados a coste,que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuidos.Posteriormente se valoran por su coste,menos el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

**Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.**
Las inversiones en entidades asociadas están valoradas por el valor de la transacción efectuada,y consisten en participaciones

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

constituidas en el ejercicio 2014.

## 4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico créditos y/o débitos por actividad propia.

## 4.9. Existencias

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias.

## 4.10. Transacciones en moneda extranjera

No se han realizado operaciones en moneda extranjera durante el ejercicio 2025.

## 4.11. Impuesto sobre beneficios

**Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.**
No se han valorado activos y pasivos por impuesto diferido

## 4.12. Ingresos y gastos

### Cuenta de Resultados

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| A) 1. Ingresos de la actividad propia | 1.979.639,34 | 1.231.653,87 |
| A) 3. Gastos por ayudas y otros | -40.884,90 | -63.453,44 |
| A) 7. Otros ingresos de la actividad | 1.019,55 | 0,00 |
| A) 8. Gastos de personal | -1.756.679,24 | -1.611.761,90 |
| A) 9. Otros gastos de la actividad | -285.515,63 | -226.902,49 |
| A) 10. Amortización del inmovilizado | -7.307,73 | -7.606,43 |
| A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | 125.491,18 | 197.800,77 |
| A) 12. Excesos de provisiones | 13.930,08 | 7.794,15 |
| A) 15. Gastos financieros | -906,56 | -1.666,56 |

**Ingresos y gastos de la actividad propia.**
Los gastos realizados por la entidad se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se realizan,al margen de la fecha en la que se produzca la corriente financiera.En particular,las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión.
Las ayudas otorgadas en firme y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se apruebe su concesión con abono a una cuenta de pasivo,por el valor del compromiso asumido.
Los ingresos por prestaciones de servicios se valorarán por el importe acordado.
Las cuentas de usuarios se reconocerán como ingresos en el periodo al que correspondan.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

**Resto de ingresos y gastos.**
Los ingresos procedentes de la prestación de servicios se valorarán por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir,derivada de los mismos,que salvo evidencia de lo contrario,será el precio acordado por dichos bienes y servicios

## 4.13. Provisiones y contingencias

### Pasivo no corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| 1. Provisiones a largo plazo | 163.306,70 | 150.699,07 |

### Cuenta de resultados

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| 12. Excesos de provisiones | 13.930,08 | 7.794,15 |

**Criterios de valoración aplicados.**
Las cuentas recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación.Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generan obligaciones futuras.Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable.Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las que fueron originalmente reconocidas.Se procede a su reversión total o parcial cuando dejan de existir o disminuyen

## 4.14. Subvenciones, donaciones y legados

### Cuenta de Resultados

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| 1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | 1.013.780,66 | 652.399,80 |
| 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | 125.491,18 | 197.880,77 |

### Patrimonio neto

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 156.894,97 | 125.491,18 |

**Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.**
Las subvenciones y donaciones no reintegrables se contabilizarán,con carácter general,directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio,como ingresos,sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención o donación

## 4.15. Negocios conjuntos

Fdo. El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

### 4.16. Transacciones entre partes vinculadas

#### Activo no corriente

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | 1.502,52 | 1.502,52 |

**Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.**
Durante el ejercicio 2025 no se han producido transacciones entre partes vinculadas.

## NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

### I. Inmovilizado intangible

**Análisis:**
No se han adquirido elementos de inmovilizado intangible durante 2025

### 1. No generadores de flujos de efectivos

#### Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 206 Aplicaciones informáticas | 3.358,96 | 0,00 | 0,00 | 3.358,96 |
| 206 Aplicaciones informáticas | 4.815,49 | 0,00 | 0,00 | 4.815,49 |
| TOTAL | 8.174,45 | 0,00 | 0,00 | 8.174,45 |

#### Amortizaciones

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 206 Aplicaciones informáticas | 2.445,88 | 554,23 | 0,00 | 3.000,11 |
| 206 Aplicaciones informáticas | 4.765,49 | 0,00 | 0,00 | 4.765,49 |
| TOTAL | 7.211,37 | 554,23 | 0,00 | 7.765,60 |

#### Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Inmovilizado intangible NO generadores | 963,08 | -554,23 | 0,00 | 408,85 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

## 2. Generadores de flujos de efectivos

## 3. Totales

### Totales inmovilizado intangible

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Inmovilizado intangible NO generadores | 963,08 | -554,23 | 0,00 | 408,85 |
| TOTAL | 963,08 | -554,23 | 0,00 | 408,85 |

**Información complementaria y/o adicional:**
No existen partidas de inmovilizado intangible con vida útil estimada.

# II. Inmovilizado material

## 1. No generadores de flujos de efectivos

### Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 212 Instalaciones técnicas | 12.798,93 | 0,00 | 0,00 | 12.798,93 |
| 212 Instalaciones técnicas | 10.595,97 | 0,00 | 0,00 | 10.595,97 |
| 219 Otro inmovilizado material | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 219 Otro inmovilizado material | 3.043,15 | 0,00 | 0,00 | 3.043,15 |
| 219 Otro inmovilizado material | 2.026,75 | 0,00 | 0,00 | 2.026,75 |
| TOTAL | 62.464,80 | 0,00 | 0,00 | 62.464,80 |

### Amortizaciones

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 212 Instalaciones técnicas | 7.739,68 | 1.059,60 | 0,00 | 8.799,28 |
| 212 Instalaciones técnicas | 21.399,49 | 4.279,90 | 0,00 | 25.679,39 |
| 216 Otro inmovilizado material | 3.200,00 | 400,00 | 0,00 | 3.600,00 |
| 219 Otro inmovilizado material | 545,87 | 405,36 | 0,00 | 951,23 |
| 219 Otro inmovilizado material | 465,42 | 608,64 | 0,00 | 1.074,06 |
| TOTAL | 33.350,46 | 6.753,50 | 0,00 | 40.103,96 |

### Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Inmovilizado material NO generadores | 29.114,34 | -6.753,50 | 0,00 | 22.360,84 |

## 2. Generadores de flujos de efectivos

## 3. Totales

### Totales inmovilizado material

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Inmovilizado material NO generadores | 29.114,34 | -6.753,50 | 0,00 | 22.360,84 |
| TOTAL | 29.114,34 | -6.753,50 | 0,00 | 22.360,84 |

## III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

### Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Inmovilizado intangible NO generadores | 963,08 | -554,23 | 0,00 | 408,85 |
| Inmovilizado material NO generadores | 29.114,34 | -6.753,50 | 0,00 | 22.360,84 |
| TOTAL | 30.077,42 | -7.307,73 | 0,00 | 22.769,69 |

### Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

Información complementaria y/o adicional:
Inexistencia de movimietos en arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.

# NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

## a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

## b. Otra información

# NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

# NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

# NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

## ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

### Movimientos en activos financieros a largo plazo

#### Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 270 Fianzas constituidas a largo plazo | 7.687,12 | 604,03 | 0,00 | 8.291,15 |
| TOTAL | 7.687,12 | 604,03 | 0,00 | 8.291,15 |

#### Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Activos financieros a Largo Plazo | 7.687,12 | 604,03 | 0,00 | 8.291,15 |

**Valoración a valor razonable:**
La partida de instrumentos financieros a largo plazo está contabilizada por su valor razonable.

**Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:**
La partida de instrumentos financieros a largo plazo está formada por las fianzas depositadas para el alquiler de los locales donde se desarrolla la actividad de la Fundación,así como los depósitos constituidos para acceder a la concursain de determinados convenios y contratos.

## ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

### Movimientos en activos financieros a corto plazo

#### Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 440 Deudores | 500.216,90 | 2.101.014,31 | 2.090.349,99 | 510.881,22 |
| 566 Depósitos constituidos a corto plazo | 2.096,00 | 166,00 | 0,00 | 2.262,00 |
| 570 Caja, euros | 6.640,75 | 24.611,58 | 29.172,47 | 2.079,86 |
| 572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros | 309.286,05 | 2.076.560,46 | 2.030.752,00 | 355.094,51 |
| TOTAL | 818.239,70 | 4.202.352,35 | 4.150.274,46 | 870.317,59 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Activos financieros a Corto Plazo | 818.239,70 | 4.202.352,35 | 4.150.274,46 | 870.317,59 |

**Valoración a valor razonable:**
La partida de instrumentos financieros a corto plazo está contabilizada por su valor razonable.
No se han registrado variaciones en el valor de los activos financieros en la cuenta de resultados.

**Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:**
La partida está formada por depósitos constituidos a corto plazo,más las cuentas de liquidez formadas por el efectivo y los saldos en las cuentas bancarias de la entidad.
Así mismo,están reflejados los saldos deudores de la entidad (administraciones públicas por las subvenciones más los deudores de convenios y contratos.

## INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

### Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

| ENTIDAD | TIPO | NIF | FORMA JURÍDICA |
|---|---|---|---|
| COOP 57,S.C.C.L. | Asociados | F58396524 | Sociedad cooperativa |
| ELKARGI,SGR | Asociados | V01233527 | Otro tipo no definido |

| ENTIDAD | DOMICILIO | ACTIVIDADES | FECHA ADQUISICIÓN |
|---|---|---|---|
| COOP 57,S.C.C.L. | BARCELONA | SERVICIOS | 09/04/2013 |
| ELKARGI,SGR | VITORIA | SERVICIOS | 05/12/2012 |

| ENTIDAD | FRACCIÓN DEL CAPITAL | IMPORTE DEL CAPITAL | RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO | RESULTADO DE EXPLOTACIÓN |
|---|---|---|---|---|
| COOP 57,S.C.C.L. | 0,00 | 901,52 | 0,00 | 0,00 |
| ELKARGI,SGR | 0,00 | 601,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 1.502,52 | 0,00 | 0,00 |

| ENTIDAD | VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL | DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO | COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO | COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO |
|---|---|---|---|---|
| COOP 57,S.C.C.L. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ELKARGI,SGR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

## Inversiones en entidades del grupo y asociadas

### Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 2504 Participaciones a largo plazo en entidades asociadas | 1.502,52 | 0,00 | 0,00 | 1.502,52 |
| TOTAL | 1.502,52 | 0,00 | 0,00 | 1.502,52 |

### Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 1.502,52 | 0,00 | 0,00 | 1.502,52 |

**Detallar las adquisiciones realizadas durante el ejercicio que hayan llevado a calificar una entidad como dependiente, indicándose la participación y el porcentaje de derechos adquiridos:**
No se han realizado adquisiciones durante el ejercicio.

**Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones, diferenciando las reconocidas en el ejercicio de las acumuladas:**
No han habido correcciones valorativas durante 2025.

## NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

### PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

**INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.**

**Información complementaria y/o adicional:**
La entidad no mantiene deudas a largo plazo.

### PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

### Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

**Información general:**
Las deudas con entidades de crédito y otros acreedores son de vencimiento 2025.
La entidad tiene concedida una póliza de crédito por valor de 63000,00 € de los cuales no hay ninguna cantidad dispuesta a fecha de cierre del ejercicio.

**Préstamos pendientes de pago:**
No se han producido impagos de cuotas de préstamos durante el ejercicio 2025.

## NOTA 11. FONDOS PROPIOS

**Ejercicio anterior:**

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| DENOMINACIÓN DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 10 Dotación fundacional | 30.450,00 | 0,00 | 0,00 | 30.450,00 |
| 100 Dotación fundacional | 30.450,00 | 0,00 | 0,00 | 30.450,00 |
| 103 Dotación fundacional no exigida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 Reservas estatutarias | 389.872,16 | 4.957,36 | 0,00 | 394.829,52 |
| 113 Reservas voluntarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 Reservas especiales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 120 Remanente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 129 Excedente del ejercicio | 4.957,36 | 25.857,97 | 4.957,36 | 25.857,97 |
| TOTAL | 425.279,52 | 30.815,33 | 4.957,36 | 451.137,49 |

Ejercicio actual:

| DENOMINACIÓN DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 10 Dotación fundacional | 30.450,00 | 0,00 | 0,00 | 30.450,00 |
| 100 Dotación fundacional | 30.450,00 | 0,00 | 0,00 | 30.450,00 |
| 103 Dotación fundacional no exigida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 Reservas estatutarias | 394.829,52 | 25.857,97 | 0,00 | 420.687,49 |
| 113 Reservas voluntarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 Reservas especiales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 120 Remanente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 129 Excedente del ejercicio | 25.857,97 | 28.788,09 | 25.857,97 | 28.788,09 |
| TOTAL | 451.137,49 | 54.646,06 | 25.857,97 | 479.925,58 |

**Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:**
No se han efectuado aportaciones a la dotación fundacional durante el ejercicio 2023.

# NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

## Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que

**debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:**
Régimen fiscal aplicable: La Fundación está acogida a los beneficios fiscales otorgados por la Ley 49/2002 de 23 de diciembre de Régimen Fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales del mecenazgo.
El resultado contable del ejercicio es de 28768,09 €,siendo aplicable una disminucion de 28768,09 € por diferencias permanentes de resultados exentos,quedando una BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL ) de 0 €.

# NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

## 13.1. Ayudas monetarias y otros

| AYUDAS MONETARIAS Y OTROS | IMPORTE |
|---|---|
| Ayudas monetarias | -24.170,29 |
| 6501 Ayudas monetarias individuales | -24.170,29 |

**Criterios para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias. Explicación de los gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno:**
Las ayudas se han concedido a título individual y no a criticados beneficiarias,en conjunto,se han concedido en función de las necesidades de los usuarios y el desglose por conceptos de las mismas es:
Formación 899,29
Desplazamientos 2554,32
Alimentos e higiene 16668,41
Trámites administrativos 897,57
Vivienda 1980,00
Medicamentos 606,88
Varios 563,86.

## 13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

## 13.3. Gastos de personal

| GASTOS DE PERSONAL | IMPORTE |
|---|---|
| (640) Sueldos y salarios | -1.374.306,58 |
| (642) Seguridad social a cargo de la entidad | -352.426,82 |
| (649) Otros gastos sociales | -29.945,84 |
| TOTAL | -1.756.679,24 |

## 13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

## 13.5. Otros gastos de la actividad

**Desglose de otros gastos de la actividad:**

| PARTIDA | IMPORTE |
|---|---|

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | |
|---|---|
| (631) Arrendamientos y cánones | -90.724,08 |
| (622) Reparaciones y conservación | -44.486,56 |
| (623) Servicios de profesionales independientes | -73.046,32 |
| (625) Primas de seguros | -4.101,00 |
| (626) Servicios bancarios y similares | -674,12 |
| (628) Suministros | -22.915,23 |
| (629) Otros servicios | -47.172,02 |
| (631) Otros tributos | -2.396,30 |
| TOTAL | -285.515,63 |

**Análisis de gastos:**
DETALLE DE LA CUENTA 623 SERVICIOS PROFESIONALES ( 73046,32 €)
Servicios informáticos (6257,40 €),Previsión riesgos laborales y vigilancia de la salud (4582,68 €),Asesoría laboral (17193,93 €),Servicios médicos (6052,08 €),Auditoría (13496,69 €),Formación (424,71 € ),Abogados laboral (12181,48 €) ,Otros servicios profesionales (8794,20 €)

## 13.6. Ingresos

**INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.**

**INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.**

| ACTIVIDAD PROPIA | C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES | C) ENTE CONCEDENTE | D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA | D) PROCEDENCIA |
|---|---|---|---|---|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ATENCIÓN A COLECTIVOS | 965.858,68 | ASP,CONSORCI SANITARI MARESME | 1.139.271,84 | GENCAT,AJ.BARCELONA,DIPUTACIO BARCELONA,MINISTERIO IGUALDAD,SOC,ECAS |
| TOTAL | 965.858,68 | | 1.139.271,84 | |

**Otra información.**

**Otros ingresos de la actividad:**
1.019,55.

**Procedencia:**
Los ingresos proceden de subvenciones otorgadas así como de convenios y concatos sotenidos.

## 13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

| EXCESO DE PROVISIONES | IMPORTE |
|---|---|
| 7952 Exceso de provisión para otras responsabilidades | 13.930,08 |
| TOTAL | 13.930,08 |

**Análisis de las principales partidas:**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La partida de exceso de provisiones está formada por la regularización de provisiones constituidas en ejercicios anteriores y realizadas en este ejercicio,por posibles indemnizaciones a personal,actualización de convenios y posibles revocaciones de subvenciones concedidas.

**INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.**

# NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

## 14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

### Movimientos del balance (ejercicio anterior)

| NÚMERO DE CUENTA | SALDO INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIÓN | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 130 Subvenciones oficiales de capital | 197.800,77 | 125.491,18 | 197.800,77 | 125.491,18 |
| TOTAL | 197.800,77 | 125.491,18 | 197.800,77 | 125.491,18 |

### Movimientos del balance (ejercicio actual)

| NÚMERO DE CUENTA | SALDO INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIÓN | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|---|
| 130 Subvenciones oficiales de capital | 125.401,18 | 159.894,97 | 125.491,18 | 159.894,97 |
| TOTAL | 125.401,18 | 159.894,97 | 125.491,18 | 159.894,97 |

### Movimientos imputados al excedente del ejercicio

| NÚMERO DE CUENTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| 740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad | 1.013.780,66 | 852.799,80 |
| 745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio | 125.491,18 | 197.800,77 |
| TOTAL | 1.139.271,84 | 1.050.200,57 |

### Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

| NÚMERO DE CUENTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| (658) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | 16.714,61 | 37.386,24 |
| TOTAL | 16.714,61 | 37.386,24 |

**Información adicional sobre los movimientos de Subvenciones donaciones y legados en las partidas de Balance y Cuenta de resultados:**
Los reintegros de subvenciones se han producido por no haber cubierto las cantidades otorgadas para los fines que fueron concedidas,en concreto se ha provisionado un reintegro por importe de 16714,61 €.

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

## 14. 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

| ORIGEN | ENTIDAD CONCEDENTE | FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO | AÑO | PERÍODO DE APLICACIÓN | IMPORTE CONCEDIDO | DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO | IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES | IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL | TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Administración Estatal | PLAN NACIONAL SIDA | 24DRO11 | 2024 | 2024-2025 | 15.857,07 | 0,00 | 3.775,12 | 12.081,95 | 15.857,07 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | MAIS MATARO | 2024 | 2024-2025 | 60.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 20.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | MAIS ARENYS | 2024 | 2024-2025 | 60.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 20.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | SOC | 24GES09 | 2024 | 2024-2025 | 74.276,96 | 0,00 | 867,73 | 73.409,23 | 74.276,96 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT DE CATALUNYA | 25DRO02 | 2025 | 2025 | 21.675,00 | 0,00 | 0,00 | 21.675,00 | 21.675,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITATS DE CATALUNYA | 25DRO04 | 2025 | 2025 | 10.002,70 | 0,00 | 0,00 | 10.002,70 | 10.002,70 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25DRO05 | 2025 | 2025 | 4.250,00 | 0,00 | 0,00 | 4.250,00 | 4.250,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25DRO08 | 2025 | 2025 | 6.799,00 | 0,00 | 0,00 | 6.799,00 | 6.799,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25DRO09 | 2025 | 2025 | 3.012,00 | 0,00 | 0,00 | 3.012,00 | 3.012,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25DRO10 | 2025 | 2025 | 2.269,12 | 0,00 | 0,00 | 2.269,12 | 2.269,12 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25DRO15 | 2025 | 2025 | 42.698,40 | 0,00 | 0,00 | 42.698,40 | 42.698,40 | 0,00 |
| Entidad Privada | ECAS | 25INS12 | 2025 | 2025 | 68.981,58 | 0,00 | 0,00 | 68.981,58 | 68.981,58 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/la Presidente/a

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nacional | | | | | | | | | | |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25DRD16 | 2025 | 2025 | 63.167,70 | 0,00 | 0,00 | 63.167,70 | 63.167,70 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25DRD17 | 2025 | 2025 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25IN504 | 2025 | 2025 | 31.243,94 | 0,00 | 0,00 | 31.243,94 | 31.243,94 | 0,00 |
| Administración Local | DIPUTACIO BARCELONA | 25IN508 | 2025 | 2025 | 3.381,42 | 0,00 | 0,00 | 3.381,42 | 3.381,42 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25IN509 | 2025 | 2025 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25SIDA01 | 2025 | 2025 | 65.363,03 | 0,00 | 0,00 | 65.363,03 | 65.363,03 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25SIDA02 | 2025 | 2025 | 18.918,17 | 0,00 | 0,00 | 18.918,17 | 18.918,17 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25SIDA10 | 2025 | 2025 | 59.155,20 | 0,00 | 0,00 | 59.155,20 | 59.155,20 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25SIDA08 | 2025 | 2025 | 16.216,54 | 0,00 | 0,00 | 16.216,54 | 16.216,54 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX01 | 2025 | 2025 | 2.179,33 | 0,00 | 0,00 | 2.179,33 | 2.179,33 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25TSX04 | 2025 | 2025 | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 46.000,00 | 46.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX08 | 2025 | 2025 | 12.121,60 | 0,00 | 0,00 | 12.121,60 | 12.121,60 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX11 | 2025 | 2025 | 25.135,36 | 0,00 | 0,00 | 25.135,36 | 25.135,36 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX12 | 2025 | 2025 | 4.177,39 | 0,00 | 0,00 | 4.177,39 | 4.177,39 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATAÑUNYA | 25T9X13 | 2025 | 2025 | 85.346,04 | 0,00 | 0,00 | 85.346,04 | 85.346,04 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX14 | 2025 | 2025 | 21.224,17 | 0,00 | 0,00 | 21.224,17 | 21.224,17 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX23 | 2025 | 2025 | 32.682,47 | 0,00 | 0,00 | 32.682,47 | 32.682,47 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25TSX37 | 2025 | 2025 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX39 | 2025 | 2025 | 29.936,58 | 0,00 | 0,00 | 29.936,58 | 29.936,58 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25TSX44 | 2025 | 2025 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX48 | 2025 | 2025 | 6.904,35 | 0,00 | 0,00 | 6.904,35 | 6.904,35 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX46 | 2025 | 2025 | 15.849,84 | 0,00 | 0,00 | 15.849,84 | 15.849,84 | 0,00 |
| Administración Local | AJUNTAMENT BARCELONA | 25TSX47 | 2025 | 2025 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX53 | 2025 | 2025 | 63.167,70 | 0,00 | 0,00 | 63.167,70 | 63.167,70 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25TSX52 | 2025 | 2025 | 11.217,39 | 0,00 | 0,00 | 11.217,39 | 11.217,39 | 0,00 |
| Entidad Privada Nacional | ASSOCIACIO HELIA | 25TSX51 | 2025 | 2025 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| Entidad Privada Nacional | XARXA HABITATGES | 25GES02 | 2025 | 2025 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 |
| Entidad Privada Nacional | XARXA HABITATGES | 25GES03 | 2025 | 2025 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 |
| Administración Local | DIPUTACIÓ | 25GES04 | 2025 | 2025 | 1.833,65 | 0,00 | 0,00 | 1.833,65 | 1.833,65 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BARCELONA | | | | | | | | | |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | 25VI002 | 2025 | 2025 | 6.347,85 | 0,00 | 0,00 | 6.347,85 | 6.347,85 | 0,00 |
| Administración Local | DIPUTACIO BARCELONA | 25TSXS4 | 2025 | 2025 | 3.828,94 | 0,00 | 0,00 | 3.828,94 | 3.828,94 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | OBRESLOCAL | 2025 | 2025 | 39.095,09 | 0,00 | 0,00 | 39.095,09 | 39.095,09 | 0,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | MAIS ARENYS | 2025 | 2025-2026 | 65.625,00 | 0,00 | 0,00 | 43.750,00 | 43.750,00 | 21.875,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | MAIS MATARO | 2025 | 2025-2026 | 65.625,00 | 0,00 | 0,00 | 43.750,00 | 43.750,00 | 21.875,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | MAIS BARCELONA | 2025 | 2025-2026 | 27.343,75 | 0,00 | 0,00 | 5.468,75 | 5.468,75 | 21.875,00 |
| Administración Autonómica | GENERALITAT CATALUNYA | MAIS PRAT | 2025 | 2025-2026 | 27.343,75 | 0,00 | 0,00 | 5.468,75 | 5.468,75 | 21.875,00 |
| Administración Estatal | MINISTERIO | 25DR011 | 2025 | 2025-2026 | 20.856,73 | 0,00 | 0,00 | 15.034,76 | 15.034,76 | 5.821,97 |
| Administración Autonómica | SOC | 26GES09 | 2025 | 2025-2026 | 62.545,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62.545,08 |
| Administración Estatal | MINISTERIO IGUALDAD | 26VI003 | 2025 | 2025-2026 | 4.827,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.827,92 |
| Administración Autonómica | generalitat catalunya | 25dr017 | 2025 | 2025 | 27.726,85 | 0,00 | 0,00 | 27.726,85 | 27.726,85 | 0,00 |
| TOTAL | | | | | 1.383.609,56 | 0,00 | 84.642,85 | 1.139.271,84 | 1.223.914,69 | 159.694,87 |

## 14. 3. Valoración y Cumplimiento

**Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:**

Las subvenciones recibidas tienen la condición de no reintegrables y proceden de administraciones públicas y otras entidades.

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

**Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:**
Las subvenciones recibidas por la entidad se contabilizarán como ingresos imputables al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y justa que está conectada con los gastos derivados de la subvención.

**Información adicional sobre el cumplimiento y la valoración de las subvenciones donaciones y legados:**
Las subvenciones recibidas han sido valoradas por el importe recibido e imputado al ejercicio correspondiente.

# NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

## 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

## A1. PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ATENCIÓN A COLECTIVOS

**Tipo:** Propia.

**Sector:** Social.

**Función:** Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cataluña,España.

**Descripción detallada de la actividad:**
La actividad se organiza en diferentes áreas y hace referencia a la reduccion de daños en el campo de drogodependencias, programas destinados a personas que ejercen la prostitución, atención a personas afectadas de VIH/sida e inserción sociolaboral de personas en exclusión social (drogodependientes, VIH/sida)
En relación a la Estrategia de Desarrollo Sostenible de la Agenda 2030 de la ONU (ODS), nuestros objetivos se alinean principalmente con los ODS relacionados con la salud y bienestar (ODS 3), igualdad de género (ODS 5), trabajo digno y crecimiento económico (ODS 8), alianzas para el desarrollo sostenible (ODS 17), fin de la pobreza (ODS 1), y reducción de las desigualdades (ODS 10). En todos los casos, el enfoque es mejorar la calidad de vida de los grupos vulnerables, promover la igualdad de oportunidades y reducir las desigualdades en el acceso a servicios de salud, empleo y derechos.

Respecto a las líneas generales para el 2025:
-Contribuir a conseguir los objetivos 90/90/90 de ONUSIDA y el cuarto '90' de calidad de vida de los pacientes con VIH.
-Ampliar la formación entre iguales a más población penitenciaria
-Reforzar y estabilizar los servicios ambulatorios y residenciales, destinados a situaciones de vulnerabilidad y social, especialmente violencia, salud mental y drogodependencias.
-Reforzar los servicios prelaborales y de orientación e inserción laboral en Barcelona y Maresme.
-Seguir potenciando los programas preventivos en jóvenes en el Maresme, reforzando y ampliando progresivamente las diferentes áreas.
-Colaboración con otras entidades sociales en diferentes comunidades autónomas para la ejecución de proyectos. Está previsto continuar con Comunidad Valenciana y Cantabria, y con las organizaciones pertenecientes a la red estatal de USAD y de la Coordinadora Trabajando en Positivo.
Por AREAS tenemos:

a) ÁREA DE DROGAS
- Servicio de atención "Local Robadors" y de reduccion de daños dirigido a personas drogodependientes en Barcelona. Espacio de acogida "calor-café" de atención socio sanitaria de tipo preventivo (VIH, VHC, ITS, tuberculosis, sobredosis) , para personas usuarias de drogas. También se realizaren actividades dinamizadoras, como actividades deportivas, corporales, artísticas culturales, de ocio, de voluntariado, huerta, dirigidas a las personas que acuden al servicio.
- Trabajo de acercamiento a personas consumidoras de drogas en zonas de consumo, realizando actividades preventivas y educativas: intercambio de jeringuillas, educación sanitaria, derivaciones y acompañamientos a servicios sanitarios y sociales.
- Asesoramiento y seguimiento de nuevas formas de consumo, como el chemsex.
- Trabajo comunitario, seguimiento de programas de reducción de daños a farmacias y centros de atención primaria de salud.
- Talleres de reducción de daños en Centros Penitenciarios de Cataluña. Formación de iguales.
- En la comarca del Maresme se continuará intervinendo en jóvenes en el ámbito universitario.

b) ÁREA DE TRABAJO SEXUAL Y SALUD
- Actividades preventivas, educativas, socio sanitarias y de trabajo en red dirigido a mujeres, transexuales y hombres que ejercen la prostitución.
Atención directa en el local de la entidad y también trabajo de calle, de acercamiento e intervención preventiva in situ, en espacios abiertos (calle y carretera) en diferentes horarios, nocturnos y diurnos. Se actuará en diferentes zonas de Barcelona ciudad y provincia, donde se concentre esta población.
- Servicio de atención: espacio de acogida y de atención socio sanitaria a mujeres, transexuales y hombres que ejercen

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

prostitución.
Atención social, servicio de alimentación in situ (caloi-café) y urgencias sociales. Atención sanitaria: prueba rápida del VIH, VHC y otras ITS in situ, educación sanitaria y distribución de material preventivo. Información preventiva sobre chemsex en prostitución masculina. Talleres de empoderamiento de las personas que consumen drogas, de las personas con VIH, , de las personas que ejercen la prostitución y de pares o iguales. -

En Marsame: Actividades preventivas, educativas y socio sanitarias dirigidas a mujeres que ejercen la prostitución en vía pública y pisos

c) AREA DE VIOLENCIAS MACHISTAS (de género):
- Actuaciones en temas de violencia de género, a nivel presencial y online (www.siemprevives.org)
- 6 plazas residenciales para mujeres provenientes de prostitución, víctimas de violencia

d) AREA DE VIH/SIDA:
- Actividades de sensibilización comunitaria, de prevención del VIH/sida, de atención y soporte psicológico y social a personas con VIH y sus familias
. – Detección precoz del VIH, soporte a los tratamientos del VIH para fomentar y ayudar a una buena adherencia de los tratamientos
de antirretrovirales entre los consumidores de drogas con VIH, especialmente los sin techo.

e) AREA INSERCION SOCIOLABORAL – Programas de orientación laboral dirigidos a personas en exclusión social y especialmente a personas con VIH, a
drogodependientes y transexuales. -Itinerarios de inserción y acciones formativas de competencias transversales y básicas Actividades dinamizadores y
motivacionales. - Formaciones para disminuir la brecha digital de las personas que acuden al servicio de inserción.

f) ÁREA VOLUNTARIADO
-Fomento del voluntariado en los diferentes programas de la entidad.

g) ÁREA FORMATIVA
- Formación dirigido a las personas ajenas a la organización, como los y las estudiantes en prácticas, de ciclos formativos de grado superior, Escuelas universitarias de enfermería, grados universitarios , cursos de Postgrado y Masters Universitarios , y de los Centros de Innovación y formación ocupacional (CIFO) que forman parte de la red de centros del Servicio de Ocupación de la Generalitat de Catalunya.

## Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS / AÑO PREVISTO | Nº HORAS / AÑO REALIZADO |
|---|---|---|---|---|
| Personal asalariado | 67 | 96 | 90.925,00 | 99.100,16 |
| Personal con contrato de servicios | 1 | 2 | 260,00 | 314,00 |
| Personal voluntario | 10 | 10 | 300,00 | 1.161,81 |

## Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | INDETER-MINADO |
|---|---|---|---|
| Personas físicas | 5950 | 6466 | |
| Personas jurídicas | 0 | 0 | |

## Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE | IMPORTE | IMPORTE | IMPORTE |
|---|---|---|---|---|

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | PREVISTO | REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|---|---|---|---|---|
| **Gastos** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -30.000,00 | -24.170,29 | 0,00 | -24.170,29 |
| a) Ayudas monetarias | -30.000,00 | -24.170,29 | 0,00 | -24.170,29 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -1.885.333,04 | -1.756.679,24 | 0,00 | -1.756.679,24 |
| Otros gastos de la actividad | -217.500,00 | -285.515,63 | 0,00 | -285.515,63 |
| SERVICIOS PROFESIONALES | -39.000,00 | -73.046,32 | 0,00 | -73.046,32 |
| ARRENDAMIENTOS | -88.000,00 | -90.724,08 | 0,00 | -90.724,08 |
| MATERIAL Y SERVICIOS | -24.000,00 | -21.869,67 | 0,00 | -21.869,67 |
| DESPLAZAMIENTOS | -5.500,00 | -6.386,44 | 0,00 | -6.386,44 |
| SUMINISTROS | -23.000,00 | -22.915,23 | 0,00 | -22.915,23 |
| REPARACIONES Y CONSERVACION | -9.000,00 | -44.486,56 | 0,00 | -44.486,56 |
| PRIMAS DE SEGUROS | -2.500,00 | -4.101,00 | 0,00 | -4.101,00 |
| OTROS GASTOS | -16.500,00 | -21.986,33 | 0,00 | -21.986,33 |
| PROVISIONES | -12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | -7.500,00 | -7.307,73 | 0,00 | -7.307,73 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | -1.504,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total gastos** | 2.151.837,60 | -2.073.672,89 | 0,00 | -2.073.672,89 |
| **Inversiones** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total inversiones** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL RECURSOS EMPLEADOS** | 2.151.837,60 | 2.073.672,89 | 0,00 | 2.073.672,89 |

## Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|---|---|---|---|
| Prevenir el VIH/Sida y otras ITS en personas usuarias de drogas y trabajadoras del sexo- ODS 3 | Impacto: Personas atendidas | 3.380,00 | 3.769,00 |
| Prevenir el VIH/Sida y otras ITS en personas usuarias de drogas y trabajadoras del sexo - ODS 3 | Impacto:Núm. material preventivo distribuido (jeringuillas,preservativos,..) | 268.598,00 | 208.800,00 |
| Atender las necesidades psicológicas, sanitarias y sociales de estas personas - ODS 3 | Impacto: Personas atendidas | 1.521,00 | 1.824,00 |
| Prevenir el consumo de drogas y VIH/sida en adolescentes y jóvenes- ODS 3 | Impacto: Personas que reciben información/formación | 300,00 | 300,00 |
| Promover la salud sexual y afectiva en adolescentes y jóvenes - ODS 3 | Impacto: Personas que reciben información/formación | 300,00 | 300,00 |
| Formar agentes de salud para intervenir como multiplicadores- ODS 3 | Impacto: Núm. personas formadas como agentes de salud | 339,00 | 446,00 |
| Formar agentes de salud para intervenir como multiplicadores- ODS 3 | Impacto: Núm. personas sobre las que intervienen los agentes de salud | 5.945,00 | 6.067,00 |
| Conseguir un nivel alto de satisfacción de las personas beneficiarias- ODS 3 | Calidad: % de personas atendidas en orientación laboral, puntúan 7-8/10 | 100,00 | 100,00 |
| Conseguir un nivel alto de satisfacción de las personas beneficiarias- ODS 3 | Calidad: Núm. de quejas de personas usuarias | 3,00 | 4,00 |
| Prevención y atención violencia machista a mujeres y - ODS 5 | Impacto: Mujeres y trans atendidas | 204,00 | 213,00 |
| Detección VIH - ODS 3 | Impacto: Núm. de pruebas rápidas de VIH realizadas | 184,00 | 340,00 |
| Detección VIH - ODS 3 | Impacto: Núm. de personas que se hacen la prueba del VIH | 184,00 | 270,00 |
| Detección VHC - ODS 3 | Impacto: Núm. de pruebas rápidas de VHC realizadas | 175,00 | 328,00 |
| Detección VHC - ODS 3 | Impacto: Núm. de personas que se hacen la prueba del VHC | 175,00 | 253,00 |
| Detección sífilis- ODS 3 | Impacto: Núm. de pruebas rápidas de sífilis realizadas | 175,00 | 295,00 |
| Detección sífilis- ODS 3 | Impacto: Núm. de personas que se hacen la prueba de sífilis | 175,00 | 228,00 |
| Mejorar el tratamiento y la calidad de vida de personas con VIH y VHC - ODS 3 | Impacto: Nº de personas con VIH en seguimiento sociosanitario | 119,00 | 123,00 |
| Inserción laboral de personas en situación de | Impacto: Nº de personas atendidas | 782,00 | 748,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | |
|---|---|---|---|
| vulnerabilidad y exclusión social - ODS 8 | | | |
| Inserción laboral de personas en situación de vulnerabilidad y exclusión social - ODS 8 | Impacto : Nº de personas que hacen formaciones para mejorar su ocupabilidad | 586,00 | 602,00 |
| Fomentar el activismo en la ciudad - ODS 17 | Impacto: Nº de acontecimientos en las que se participa | 13,00 | 19,00 |
| Fomentar el trabajo en red- ODS 17 | Impacto: Nº de proyectos en colaboración en los que se participa | 15,00 | 22,00 |
| Fomentar el trabajo en red- ODS 17 | Impacto: Nº de entidades con las que se colabora | 53,00 | 59,00 |
| Favorecer la igualdad/reducir la pobreza- ODS 1/ODS 10 | Impacto:% de personas que obtienen un trabajo | 26,00 | 27,00 |

COL·LEGI DE CENSORS JURATS DE COMPTES DE CATALUNYA
AUDITOR
CENSOR JURADO
SABADELL

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

## 2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

| RECURSOS | ACTIVIDAD Nº1 |
|---|---|
| **Gastos** | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -24.170,29 |
| a) Ayudas monetarias | -24.170,29 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 |
| Gastos de personal | -1.756.679,24 |
| Otros gastos de la actividad | -285.515,63 |
| SERVICIOS PROFESIONALES | -73.046,32 |
| ARRENDAMIENTOS | -90.724,08 |
| MATERIAL Y SERVICIOS | [illegible] |
| DESPLAZAMIENTOS | [illegible] |
| SUMINISTROS | [illegible] |
| REPARACIONES Y CONSERVACION | [illegible] |
| PRIMAS DE SEGUROS | [illegible] |
| OTROS GASTOS | [illegible] |
| PROVISIONES | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | -7.307,73 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 |
| **Total gastos** | -2.073.672,89 |
| **Inversiones** | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 |
| **Total inversiones** | 0,00 |
| **TOTAL RECURSOS EMPLEADOS** | 2.073.672,89 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| RECURSOS | TOTAL PREVISTO | REALIZADO ACTIVIDADES | NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES | TOTAL REALIZADO |
|---|---|---|---|---|
| **Gastos** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -30.000,00 | -24.170,29 | 0,00 | -24.170,29 |
| a) Ayudas monetarias | -30.000,00 | -24.170,29 | 0,00 | -24.170,29 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | -1.895.333,04 | -1.756.679,24 | 0,00 | -1.756.679,24 |
| Otros gastos de la actividad | -217.500,00 | -285.515,63 | 0,00 | -285.515,63 |
| SERVICIOS PROFESIONALES | -39.000,00 | -73.046,32 | 0,00 | -73.046,32 |
| ARRENDAMIENTOS | -86.000,00 | -90.724,08 | 0,00 | -90.724,08 |
| MATERIAL Y SERVICIOS | -24.000,00 | -21.869,67 | 0,00 | -21.869,67 |
| DESPLAZAMIENTOS | -5.500,00 | -5.386,44 | 0,00 | -5.386,44 |
| SUMINISTROS | -23.000,00 | -22.915,23 | 0,00 | -22.915,23 |
| REPARACIONES Y CONSERVACION | -9.000,00 | -44.486,56 | 0,00 | -44.486,56 |
| PRIMAS DE SEGUROS | -2.500,00 | -4.101,00 | 0,00 | -4.101,00 |
| OTROS GASTOS | -16.500,00 | -21.986,33 | 0,00 | -21.986,33 |
| PROVISIONES | -12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | -7.500,00 | -7.307,73 | 0,00 | -7.307,73 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | -1.504,56 | 0,00 | -904,56 | -904,56 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total gastos** | 2.151.837,60 | 2.073.672,89 | -904,56 | -2.074.577,45 |
| **Inversiones** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total Inversiones** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL RECURSOS EMPLEADOS** | 2.151.837,60 | 2.073.672,89 | 904,56 | 2.074.577,45 |

## 3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

### Ingresos obtenidos por la entidad

| RECURSOS | PREVISTO | REALIZADO |
|---|---|---|
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias | 929.833,44 | 865.858,68 |
| Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles | 0,00 | 0,00 |
| Subvenciones del sector público | 1.048.148,63 | 1.047.790,26 |
| Aportaciones privadas | 173.855,53 | 91.481,58 |
| Otros tipos de ingresos | 0,00 | 1.019,55 |
| TOTAL INGRESOS OBTENIDOS | 2.151.837,60 | 2.006.150,07 |

### Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

| OTROS RECURSOS | PREVISTO | REALIZADO |
|---|---|---|
| Deudas contraídas | 0,00 | 0,00 |
| Otras obligaciones financieras asumidas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS | 0,00 | 0,00 |

## 4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

La actividad se ha realizado como estaba previsto en el Plan de Actuación,siendo los recursos obtenidos similares a los previstos.
La desviación económica en cuanto a la previsión de ingresos reflejada en el Plan de Actuación ha sido del 2,12%.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

# NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

## Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2025 - 31/12/2025

| RECURSOS | IMPORTE |
|---|---|
| **Resultado contable** | 28.788,09 |
| **Ajustes (+) del resultado contable** | |
| Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias | 7.307,73 |
| Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado) | 2.066.365,16 |
| Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores | 0,00 |
| **Total ajustes (+)** | 2.073.672,89 |
| **Ajustes (-) del resultado contable** | |
| INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional | 0,00 |
| Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores | 0,00 |
| **Total ajustes (-)** | 0,00 |
| **DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO** | 2.102.460,98 |
| **Porcentaje** | 70,00 % |
| **Renta a destinar** | 1.471.722,69 |

## Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

| RECURSOS | IMPORTE |
|---|---|
| Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia) | 2.066.365,16 |
| Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio | 0,00 |
| **TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO** | 2.066.365,16 |

## Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

V%Bº El/La Presidente/a

## Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

**Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.**

| EJERCICIO | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | AJUSTES POSITIVOS | AJUSTES NEGATIVOS | BASE DE CÁLCULO | RENTA A DESTINAR | PORCENTAJE A DESTINAR | RECURSOS DESTINADOS A FINES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01/01/2021 - 31/12/2021 | 478,65 | 1.429.234,68 | 0,00 | 1.429.713,33 | 1.000.799,33 | 70,00 | 1.423.495,18 |
| 01/01/2022 - 31/12/2022 | 11.214,17 | 1.523.656,81 | 0,00 | 1.534.870,98 | 1.074.409,69 | 70,00 | 1.517.117,32 |
| 01/01/2023 - 31/12/2023 | 4.057,36 | 1.903.021,51 | 0,00 | 1.907.078,87 | 1.335.585,21 | 70,00 | 1.896.491,77 |
| 01/01/2024 - 31/12/2024 | 25.857,97 | 1.872.338,02 | 0,00 | 1.898.195,99 | 1.328.737,19 | 70,00 | 1.864.731,59 |
| 01/01/2025 - 31/12/2025 | 26.786,09 | 2.073.672,89 | 0,00 | 2.102.460,98 | 1.471.722,69 | 70,00 | 2.066.365,16 |

**Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.**

| EJERCICIO | N-4 | N-3 | N-2 | N-1 | N | TOTAL | IMPORTE PENDIENTE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01/01/2021 - 31/12/2021 | 1.423.495,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.423.495,18 | 0,00 |
| 01/01/2022 - 31/12/2022 | | 1.517.117,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.517.117,32 | 0,00 |
| 01/01/2023 - 31/12/2023 | | | 1.896.491,77 | 0,00 | 0,00 | 1.896.491,77 | 0,00 |
| 01/01/2024 - 31/12/2024 | | | | 1.864.731,59 | 0,00 | 1.864.731,59 | 0,00 |
| 01/01/2025 - 31/12/2025 | | | | | 2.066.365,16 | 2.066.365,16 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

### Recursos aplicados en el ejercicio

| | FONDOS PROPIOS | SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS | DEUDA | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| **1. Gastos en cumplimiento de fines** | | | | 2.068.365,16 |
| **2. Inversiones en cumplimiento de fines** | | | | 0,00 |
| a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio | 0,00 | | | |
| b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores | | | 0,00 | |
| c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores | | 0,00 | | |
| TOTAL (1+2) | | | | 2.068.365,16 |

## Ajustes positivos del resultado contable

### DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES | DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL | IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL |
|---|---|---|---|---|
| 10. Amortización del inmovilizado | 681 | OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 480,00 | 3.600,00 |
| 10. Amortización del inmovilizado | 681 | INSTALACIONES | 1.059,60 | 8.799,28 |
| 10. Amortización del inmovilizado | 681 | INSTALACIONES | 4.279,90 | 25.679,39 |
| 10. Amortización del inmovilizado | 681 | SOFTWARE INFORMATICO | 554,23 | 3.000,11 |
| 10. Amortización del inmovilizado | 681 | INSTALACIONES | 609,64 | 1.074,06 |
| 10. Amortización del inmovilizado | 681 | INSTALACIONES | 405,36 | 951,23 |
| | | TOTAL | 7.307,73 | 43.104,07 |

### GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA | IMPORTE |
|---|---|---|---|---|
| 3. Gastos por ayudas y otros | 650 | AYUDAS MONETARIAS | Gastos | 24.170,29 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | imputados actividad propia | |
| 8. Gastos de personal | 640 | GASTOS DE PERSONAL | Gastos de personal | 1.756.679,24 |
| 9. Otros gastos de la actividad | 62 | OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | Otros gastos de la actividad | 285.515,63 |
| | | TOTAL | | 2.056.384,16 |

## Ajustes negativos del resultado contable

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

# NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SÍ ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

## Activo

| AGRUPACIÓN | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|---|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | 1.502,52 | 1.502,52 |

## 1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

| ENTIDAD | NIF | DOMICILIO | FORMA JURÍDICA | OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS |
|---|---|---|---|---|
| COOP 57 | FS8396524 | BARCELONA | Sociedad cooperativa | III) Entidades asociadas |
| ELKARGI SGR | V01233527 | VITORIA | Otro tipo no definido | III) Entidades asociadas |

## 2. Operaciones

| Nº | ENTIDAD | DETALLE |
|---|---|---|
| 1 | COOP 57 | PARTICIPACIONES |
| 2 | ELKARGI SGR | PARTICIPACIONES |

| Nº | CUANTIFICACIÓN | BENEFICIO O PÉRDIDA | SALDOS PENDIENTES | CORRECCIONES VALORATIVAS | GASTOS DEUDAS INCOBRABLES | SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES | ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 901,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 601,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.502,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Importe de los sueldos, dietas, remuneraciones e indemnizaciones por cese del personal de alta dirección y órgano de gobierno, y obligaciones contraídas sobre pensiones o primas de seguro de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno y personal de alta dirección:
0.

Importe de los anticipos y créditos concedidos al personal de alta dirección y órganos de gobierno, tipo de interés, características esenciales, importes devueltos, y obligaciones asumidas a título de garantía:
0.

En caso de pertenecer a un grupo de entidades, se describirá la estructura financiera del grupo:
0.

# NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

## 17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

## 17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

## 17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato durante el ejercicio han recibido las siguientes remuneraciones:

| CONCEPTO RETRIBUTIVO | CAUSA | IMPORTE |
|---|---|---|
| Sueldo | CRISTINA SANCLEMENTE, gerente | 46.764,88 |
| Sueldo | MERCE MERIÑO, coordinadora técnica | 41.406,64 |
| Sueldo | LLUM POLO,psicóloga | 27.502,13 |
| Sueldo | HELENA CASCALLO,psicóloga | 41.264,25 |

## 17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

## 17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

## 17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

| NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL) | NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL) | NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR) | NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR) |
|---|---|---|---|
| 47,10 | 2,59 | 42,71 | 1,64 |

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

| GRUPO DE COTIZACIÓN | CATEGORÍA PROFESIONAL | Nº DE HOMBRES | Nº DE MUJERES | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores | LICENCIADOS | 1,00 | 13,00 | 14,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados | EDUCADORES SOCIALES | 5,00 | 17,00 | 22,00 |
| 3 Jefes Administrativos y de Taller | INTEGRADORES | 6,00 | 11,00 | 17,00 |
| 4 Ayudantes no Titulados | PERSONAL TECNICO | 0,00 | 2,00 | 2,00 |
| 5 Oficiales Administrativos | PERSONAL TECNICO | 0,00 | 5,00 | 5,00 |
| 7 Auxiliares Administrativos | AUXILIAR ADMINISTRATIVA | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 8 Oficiales de primera y segunda | PERSONAL TECNICO | 1,00 | 2,00 | 3,00 |
| 10 Peones | PERSONAL LIMPIEZA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **TOTAL** | 13,00 | 51,00 | 64,00 |

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 37.256,80 euros.

## 17.7. Auditoría

**SÍ se ha realizado auditoría:**
Los honorarios devengados en concepto de auditoría de cuentas ascienden a 3000 €.

## 17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

**Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:**
Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.
El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

## 17.9. Aprobación e identidad de las cuentas anuales

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio que se presenta se han formulado y han sido aprobadas por el Patronato de la fundación conforme al formato propuesto por la aplicación de cuentas y planes del Protectorado de Fundaciones.

# NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

**La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber**

Fdo.: El/La Secretario/a

V.ºB.º El/La Presidente/a

de Información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales y/o normativa complementaria o adicional aplicable a la fundación.

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

# INVENTARIO

## Bienes y derechos

### Inmovilizado intangible

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 206 Aplicaciones informáticas | SOFTWARE SAGE | 01/10/2010 | 4.815,49 | 4.765,49 | 50,00 | 50,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 206 Aplicaciones informáticas | CRD ROBADRO | 12/01/2022 | 3.358,96 | 3.000,11 | 358,85 | 913,08 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| | TOTAL | | 8.174,45 | 7.765,60 | 408,85 | 963,08 | | | |

### Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

### Inmovilizado material

| CÓDIGO | ELEMENTO | DIRECCIÓN | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS | VALOR CONTABLE NETO AL | VALOR CONTABLE NETO AL | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | | PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | AFECTEN AL ELEMENTO | | CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 219 Otro inmovilizado material | INSTALACIONES | | 30/12/2016 | 4.000,00 | 3.600,00 | 400,00 | 800,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 212 Instalaciones técnicas | INSTALACIÓN LOCAL ENTIDAD | | 18/09/2018 | 10.595,97 | 8.799,28 | 1.796,69 | 2.856,29 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 212 Instalaciones técnicas | INSTALACION LOCAL JOCS FLORALS | | 15/12/2019 | 42.798,93 | 25.679,39 | 17.119,54 | 21.399,44 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 219 Otro inmovilizado material | PERSIANA LOCAL ROBADOR | | 26/07/2023 | 2.026,70 | 951,23 | 1.075,52 | 1.486,88 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 219 Otro inmovilizado material | PINTURA LOCAL ROBADOR | | 17/05/2023 | 3.043,15 | 1.074,06 | 1.969,09 | 2.577,73 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| | TOTAL | | | 62.464,80 | 40.103,96 | 22.360,84 | 29.114,34 | | | |

**Información complementaria y/o adicional:**
Durante el ejercicio 2025 no se han incorporado elementos de inmovilizado material.

## Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados "Inversiones inmobiliarias".

Fdo: El/La Secretario/a

V%B° El/La Presidente/a

## Activos financieros a largo plazo.

### Activos financieros a largo plazo. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2504 Participaciones a largo plazo en entidades asociadas | PARTICIPACIONES ELKARGI SGR | 01/01/2020 | 4.447,40 | 0,00 | 3.846,40 | 601,00 | 601,00 | | Resto de bienes y derechos | |
| 2504 Participaciones a largo plazo en entidades asociadas | PARTICIPACIONES COOP 57 | 01/01/2020 | 901,52 | 0,00 | 0,00 | 901,52 | 901,52 | | Resto de bienes y derechos | |
| | TOTAL | | 5.348,92 | 0,00 | 3.846,40 | 1.502,52 | 1.502,52 | | | |

### Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | FIANZAS LOCAL | 01/01/2011 | 7.445,00 | 533,15 | 4.400,00 | 3.578,15 | 3.095,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS | FIANZAS CONTRATOS | 13/04/2018 | 643,80 | 0,00 | 146,60 | 497,20 | 417,65 | | Afectado al | |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | RENTING | | | | | | | | cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | DEPOSITO AVAL CONTRATO | 14/09/2018 | 2.845,22 | -2.845,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | FIANZAS LOCAL | 22/11/2019 | 2.900,00 | 0,00 | 0,00 | 2.900,00 | 2.900,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | DEPOSITO CONTRATO TELEFONIA | 19/11/2019 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | DEPOSITO AVAL CONTRATO | 12/03/2019 | 2.467,65 | 2.467,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | FIANZA AVAL CONTRATO | 01/01/2022 | 1.439,85 | 0,00 | 1.439,85 | 0,00 | 0,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | FIANZA LOCAL MATARO | 28/09/2022 | 1.150,00 | 0,00 | 0,00 | 1.150,00 | 1.150,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO | DEPOSITO CONTRATO AGUAS | 24/10/2022 | 24,47 | 41,33 | 0,00 | 65,80 | 24,47 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| | TOTAL | | 19.015,99 | -4.738,35 | 5.986,45 | 8.291,15 | 7.687,12 | | | |

Fdo: El/La Secretario/a

Vºpº El/La Presidente/a

**Información complementaria y/o adicional:**
Durante el ejercicio 2025 se ha amortizado la fianza de alquiler de uno de los locales de la Fundación.

## Existencias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Existencias'.

## Activos financieros a corto plazo

## Activos financieros a corto plazo. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 430 Clientes | CLIENTES | 01/01/2020 | 75.671,43 | 24.738,90 | 0,00 | 100.410,33 | 88.951,21 | | Resto de bienes y derechos | |
| 4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas | AAPP DEUDORAS SUBVENCIONES | 01/01/2020 | 285.475,40 | 124.995,49 | 0,00 | 410.470,89 | 411.265,69 | | Resto de bienes y derechos | |
| | TOTAL | | 361.146,83 | 149.734,39 | 0,00 | 510.881,22 | 500.216,90 | | | |

## Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS | VALOR CONTABLE NETO AL | VALOR CONTABLE NETO AL | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | VALORACIÓN | PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | AFECTEN AL ELEMENTO | | CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 565 Fianzas constituidas a corto plazo | DEPOSITO | 01/01/2013 | 1.722,50 | 539,50 | 0,00 | 2.262,00 | 2.096,00 | | Afectado al cumplimiento de fines propios | |
| 542 Créditos a corto plazo | PRESTAMO | 01/01/2020 | 225,00 | -225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | Resto de bienes y derechos | |
| | TOTAL | | 1.947,50 | 314,50 | 0,00 | 2.262,00 | 2.096,00 | | | |

## Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA ADQUISICIÓN | VALOR ADQUISICIÓN | VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 570 Caja, euros | EFECTIVO | 01/01/2020 | 3.190,32 | 0,00 | 1.110,46 | 2.079,86 | 6.640,75 | | Resto de bienes y derechos | |
| 572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros | BANCOS | 01/01/2020 | 196.247,34 | 158.847,17 | 0,00 | 355.094,51 | 309.286,05 | | Resto de bienes y derechos | |
| | TOTAL | | 199.437,66 | 158.847,17 | 1.110,46 | 357.174,37 | 315.926,80 | | | |

**Información complementaria y/o adicional:**
Durante el ejercicio se han producido variaciones en la valoración debidas al devenir de la actividad de la fundación durante el ejercicio (cobros,pagos,etc...)

## Obligaciones

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

## Deudas a largo plazo

| CÓDIGO | ELEMENTO | ACREEDOR | FECHA DE ALTA | IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 171 Deudas a largo plazo | PRESTAMO | ASSOCIACIO AMBIT PREVENCIO | 01/01/2020 | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTAL | | | 0,00 | 0,00 | |

## Deudas a corto plazo

| CÓDIGO | ELEMENTO | ACREEDOR | FECHA DE ALTA | IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito | TARGETA CREDITO | CAIXA ENGINYERS | 01/01/2020 | 2.999,11 | 2.975,84 | |
| | TOTAL | | | 2.999,11 | 2.975,84 | |

## Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

| CÓDIGO | ELEMENTO | ACREEDOR | FECHA DE ALTA | IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL | IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|---|

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 410 Acreedores por prestaciones de servicios | ACREEDORES | VARIOS | 01/01/2020 | 9.266,06 | 6.885,00 | |
| 465 Remuneraciones pendientes de pago | REMUNERACIONES PENDIENTES | PERSONAL | 01/01/2020 | 48,38 | 0,00 | |
| 4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas | HP ACREEDORA RETENCIONES | HACIENDA PÚBLICA | 01/01/2020 | 48.631,21 | 50.389,26 | |
| 476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores | SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORA | SEGURIDAD SOCIAL | 01/01/2020 | 40.696,94 | 33.428,82 | |
| | TOTAL | | | 98.644,53 | 90.703,18 | |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

# Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2025 - 31/12/2025

El presente informe se realiza de acuerdo con la obligación que tienen los órganos de gobierno de las entidades sin ánimo de lucro de informar sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones establecidos en los Códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales, según establecen los Acuerdos de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Banco de España, en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre.

Durante el ejercicio 01/01/2025 - 31/12/2025 la Fundación AMBIT PREVENCIÓ (NIF G65009235) ha realizado las inversiones financieras temporales y se ha organizado para realizarlas de la forma que se indica a continuación:

## SOBRE LOS MEDIOS Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNDACIÓN

- Se han establecido sistemas para la selección y gestión de las inversiones en instrumentos financieros, que son adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.

- Se cuenta con medios humanos y materiales adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.

- Las personas de la entidad que deciden sobre las inversiones cuentan con conocimientos teóricos y experiencia suficientes o se sirven de asesoramiento profesional apropiado.

- La Fundación se ha servido de asesoramiento externo que ofrece suficientes garantías de competencia profesional, de la inversiones y de independencia y que no se ve afectado por conflictos de intereses.

- No se ha constituido un Comité de Inversiones.

- Se cuenta con una función de control interno para comprobar el cumplimiento de la política de inversiones y asegurar que se cuente en todo momento con un sistema adecuado de registro y documentación de las operaciones y de custodia de las inversiones. Dicha función tiene suficiente autoridad e independencia y se desarrolla por personal con conocimientos adecuados o ha sido delegada en entidades especializadas.

**Explicación y/o aclaración sobre los medios y organización que utiliza la entidad para realizar las inversiones financieras y, especialmente, sobre los que se separen de los Principios y recomendaciones de los Códigos de conducta:**
No se han realizado operaciones que respondan a un uso meramente especulativo de los recursos financieros,en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto,las operaciones en mercado de futuros y opciones.

## SOBRE LA SELECCIÓN DE LAS INVERSIONES

- Se ha definido una política de inversión ajustada a los objetivos fundacionales que especifica los objetivos y riesgos de las inversiones, indicando el tipo de activos, la concentración de riesgos, el plazo de las inversiones, la diversificación geográfica y cualquier otra variable (medioambiental, social, etc.) que se ha considerado relevante.

- La Fundación no ha valorado de forma específica los objetivos de seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión.

- En las inversiones realizadas se han considerado los principios de coherencia, liquidez, diversificación y preservación del capital.

**Explicación y/o aclaración sobre las prácticas y principios de selección que aplica la entidad para realizar las inversiones financieras y, especialmente, si en algún caso se separan de los Principios y recomendaciones de los Códigos de conducta:**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

En las inversiones realizadas se han considerado los principios de coherencia,liquidez,diversificacion y preservacion del capital

BARCELONA, a 30 de Junio de 2026

EL/LA SECRETARIO/A
SANCLEMENTE SIERRA,CRISTINA

V.º B.º EL/LA PRESIDENTE/A
MEROÑO SALVADOR,MERCE