

**FUNDACIÓ PRIVADA
MAMBRÉ**

* * * * *

Comptes Anuals de l'exercici 2020,
juntament amb l'informe d'auditoria.

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Als membres del Patronat de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ,

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de Desembre de 2020, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació a 31 de desembre de 2020, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Fundació de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Reconeixement d'ingressos

Risc:

Els ingressos de la Fundació procedeixen, en gran part, de la prestació de serveis socials, així com de subvencions oficials i donatius rebuts, per l'explotació econòmica relacionada amb aquells projectes que es porten a terme dins de l'activitat fundacional.

Les característiques específiques de l'activitat de la Fundació impliquen diferents serveis prestats, diferents formes de cobrament dels ingressos i un nombre significatiu de persones relacionades amb els serveis, per la qual cosa, resulta imprescindible l'existència d'uns procediments de control exhaustius que permetin validar periòdicament que els ingressos de la Fundació representen totes les transaccions que s'han realitzat durant l'exercici, i que han estat correctament registrades.

Resposta de l'auditor:

Els nostres procediments d'auditoria han tingut en compte, entre d'altres, la idoneïtat de les polítiques comptables de la Fundació, així com l'avaluació del seu compliment, segons els termes previstos en les normes comptables d'obligat compliment.

Pels ingressos procedents de la prestació de serveis, hem comprovat que representen totes les transaccions que han esdevingut durant l'exercici i que estan adequadament registrats, contrastant aquestes dades amb les obtingudes de la circularització realitzada.

Per les subvencions i resta d'ingressos, hem obtingut el seu detall, verificant la seva concessió i els cobraments que han tingut lloc durant l'exercici, comprovant el seu reconeixement, valoració i criteri seguit d'imputació a resultats, així com l'adequat registre i presentació.

Responsabilitats dels membres del Patronat en relació amb els comptes anuals

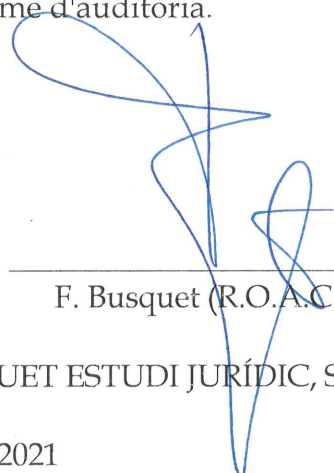
Els membres del Patronat són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els membres del Patronat són responsables de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si els patrons tenen la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que contingui la nostra opinió. Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

En l'Annex 1 d'aquest informe d'auditoria s'inclou una descripció més detallada de les nostres responsabilitats en relació amb l'auditoria dels comptes anuals. Aquesta descripció, que es troba a la pàgina següent al present, és part integrant del nostre informe d'auditoria.



F. Busquet (R.O.A.C. nº 17.898)

BUSQUET ESTUDI JURÍDIC, S.L. R.O.A.C. S-1.300

Barcelona, a 03 d'abril de 2021

ANNEX 1 DEL NOSTRE INFORME D'AUDITORIA

Addicionalment a l'inclòs en el nostre informe d'auditoria, en aquest Annex incloem les nostres responsabilitats respecte a l'auditoria dels comptes anuals.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels membres del Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels membres del Patronat, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Fundació deixi de ser una entitat en funcionament.

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb l'òrgan de govern de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació a l'òrgan de govern de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020

☒ Complet ☐ Partit

Balanç abreujat

Exercici 2020

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			1.737.281,38	1.421.287,79
I. Immobilitzat intangible			20.547,13	31.447,84
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques			
208, (2808), (2908)	3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament		20.547,13	31.447,84
200, 201, 203, 205(2800), (2801), (2803), (2805), (2900), (2901), (2903), (2905)	4. Altres immobilitzats intangibles			
209	5. Acomptes			
II. Immobilitzat material			1.586.075,22	1.271.762,72
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i Construccions		1.456.825,25	1.132.163,72
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utillatge		120.134,13	127.387,31
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		9.115,84	12.211,69
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altres immobilitzat material			
219	5. Inmobilitzacions materials en curs i Acomptes			
III. Inversions immobiliàries			0,00	0,00
220, (2920)	1. Terrenys i béns naturals			
221, (282), (2921)	2. Construccions			
IV. Béns del patrimoni cultural			0,00	0,00
230, (29190)	1. Béns immobles			
231, 232, 233, (29191), (29192), (29193)	2. Arxius, Biblioteques i Museus			
234, (29194)	3. Béns mobles			
239	4. Acomptes			
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini			0,00	0,00
2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934)	1. Instruments de patrimoni			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Crèdits a entitats			
2413, 2414, (2943) (2944)	3. Valors representatius de deute			
VI. Inversions financeres a llarg termini			130.659,03	118.057,23
2405, 250, (2495), (259), (2935), (296)	1. Instruments de patrimoni		1.100,00	1.100,00
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute			
255, 258, 26	4. Altres actius financers		129.559,03	116.957,23
474	VII. Actius per impost diferit			

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020

☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) ACTIU CORRENT			1.337.527,06	1.037.755,36
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		153.935,89	261.266,71
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		93.360,63	82.652,84
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades		54.617,91	31.459,56
444	3. Patrocinadors		3.952,80	6.300,00
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors			
460, 464, 544	5. Personal			
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques		2.004,55	140.854,31
558	8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
	III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instruments de patrimoni			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Crèdits a entitats			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valors representatius de deute			
5353, 5354, 5523, 5524	4. Altres actius financers			
	IV. Inversions financeres a curt termini		225.560,42	125.862,85
5305, 540, (5395), (549), (5935), (596)	1. Instruments de patrimoni			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Crèdits a tercers			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valors representatius de deute			
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 5590, 565, 566	4. Altres actius financers		225.560,42	125.862,85
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		377.295,21	211.546,76
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		580.735,54	439.079,04
570, 572, 574	1. Tresoreria		580.735,54	439.079,04
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			3.074.808,44	2.459.023,15

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020

☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) PATRIMONI NET			880.687,50	608.305,71
A-1) Fons propis			581.025,66	524.645,89
I. Fons dotacionals o fons socials			130.621,50	130.621,50
100, 101 (103), (104)	1. Fons dotacionals o fons socials		130.621,50	130.621,50
	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
III. Excedents d'exercicis anteriors			394.024,39	324.849,80
120	1. Romanent		394.024,39	324.849,80
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors			
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		56.379,77	69.174,59
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments			299.661,84	83.659,82
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital		299.661,84	83.659,82
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
B) PASSIU NO CORRENT			1.908.523,77	1.644.104,02
14	I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			1.908.523,77	1.644.104,02
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit		1.188.665,14	1.104.418,62
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini		719.858,63	539.685,40
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020

☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT			285.597,17	206.613,42
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini		98.648,99	69.035,50
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit		52.380,23	42.630,09
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	3. Altres deutes a curt termini		46.268,76	26.405,41
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt			
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		186.948,18	137.577,92
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		92.720,55	42.906,28
41	2. Creditors varis		8.100,00	8.100,00
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		17.593,97	16.937,89
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		61.845,66	54.425,75
448	5. Acomptes d'usuaris		6.688,00	15.208,00
485, 568	V. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			3.074.808,44	2.459.023,15

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020

☒ Complet ☐ Partit

Compte de Resultats abreujat

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
	1. Ingressos per les activitats		2.749.114,13	2.417.747,51
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		1.769.932,25	1.568.742,97
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic			
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions			
724	d) Subvencions oficials a les activitats		775.693,94	621.322,18
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats		203.487,94	227.682,36
727	f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici			
(658)	g) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts			
	2. Ajuts concedits i altres despeses		-8.450,00	-9.150,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits		-8.450,00	-9.150,00
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació			
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu			
	5. Aprovisionaments		0,00	0,00
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències			
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats			
	6. Altres ingressos de les activitats		0,00	0,00
752	a) Ingressos per arrendaments			
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
(64)	7. Despeses de personal		-628.274,87	-607.511,80
	8. Altres despeses d'explotació		-2.020.003,99	-1.710.322,93
	a) Serveis exteriors		-2.011.171,54	-1.707.205,43
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament			
(621)	a ₂) Arrendaments i cànons		-1.226.743,41	-1.106.181,10
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-293.696,49	-162.398,05
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-32.664,40	-55.123,54
(624)	a ₅) Transports		-973,32	-722,00
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-32.946,05	-26.522,99
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-1.336,95	-3.474,61
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-1.925,71	-2.021,01
(628)	a ₉) Subministraments		-311.642,86	-271.497,74
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-109.242,35	-79.264,39
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-6.820,10	-3.049,35
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats			
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		-2.012,35	-68,15

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020

☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat		-41.508,51	-32.135,50
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		18.000,71	23.128,45
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions			
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		0,00	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres			
(678), 778	13. Altres resultats		6.948,70	-1.368,83
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		75.826,17	80.386,90
760, 761, 762,769	14. Ingressos financers		172,67	128,67
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres		-19.619,07	-11.340,98
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	17. Diferències de canvi			
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues			
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres			
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		-19.446,40	-11.212,31
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)		56.379,77	69.174,59
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis			
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)		56.379,77	69.174,59

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2020 ☒ Complet ☐ Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	130.621,50		204.629,06		120.220,74		77.847,92	533.319,22
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors								0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1	130.621,50	0,00	204.629,06	0,00	120.220,74	0,00	77.847,92	533.319,22
I. Excedent de l'exercici					69.174,59			69.174,59
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							5.811,90	5.811,90
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net			120.220,74		-120.220,74			0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	130.621,50	0,00	324.849,80	0,00	69.174,59	0,00	83.659,82	608.305,71
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								0,00
II. Ajustaments per errors N-1								0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N	130.621,50	0,00	324.849,80	0,00	69.174,59	0,00	83.659,82	608.305,71
I. Excedent de l'exercici					56.379,77			56.379,77
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							216.002,02	216.002,02
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net			69.174,59		-69.174,59			0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	130.621,50	0,00	394.024,39	0,00	56.379,77	0,00	299.661,84	880.687,50

MEMÒRIA CORRESPONENT A L'EXERCICI 2020

(del 1 de gener de 2020 al 31 de desembre de 2020)

1. Activitat de la Fundació

- Identificació

La FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ està domiciliada a la ciutat de Barcelona, al carrer Nàpols n° 133, 3r 1a, i el seu CIF és el G-64641582.

D'acord amb allò que disposa l'article 3 dels Estatuts, la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ té per objecte "*promoure equipaments, recursos i programes destinats a persones sense llar per tal de millorar les seves condicions de vida i de facilitar i motivar processos d'inclusió social, posant especial èmfasis en l'acompanyament d'aquestes persones en el seu procés individualitzat de canvi*".

- Descripció específica de les activitats desenvolupades durant l'exercici i la forma com es gestionen.

La Fundació Privada Mambré es va constituir l'any 2007, impulsada per quatre entitats, Arrels Fundació, Assís Centre d'Acollida, Companyia de les Filles de la Caritat i Ordre Hospitalària Sant Joan de Déu, totes elles compromeses en l'atenció i la integració social de les persones sense llar i en la lluita contra l'exclusió social. Les activitats desenvolupades es poden agrupar en 3 grups:

Activitats d'atenció directa: persegueixen la finalitat de facilitar i motivar processos d'inclusió social a través dels següents programes:

- Programa d'Habitatge.- Aconseguir, gestionar i posar a disposició de les persones sense llar equipaments residencials de diferents tipus, segons les seves diverses necessitats.

Els recursos gestionats des de Mambré durant l'exercici 2020 proporcionen 710 places d'allotjament social a persones sense llar i són els següents:

	Recursos residencials	Places	Persones ateses 2020	Nits allotjament 2020
Llar Ronda	3	27	46	7.759
Projecte Enllaç	4	14	31	4.684
Llars compartides	10	31	64*	12.445*
Llars Besòs-Assentaments	3	12		
Gestió externa	198	340**	385	98.766
Llar Mambré	2	22	50	5.439
Cohabitatge	85	264	292	74.513
TOTAL	305	710	868	203.606

*Inclou persones ateses i nits al programa Llars Besòs-Assentaments

**** Aquesta xifra mostra l'ús que es fa realment de l'habitatge (individual, compartit, familiar,...).**
El nombre total de places és inferior al nombre total d'habitacions principalment per la implementació de programes de Housing First que preveuen un ús individual dels habitatges. Aquesta forma de càlcul disminueix el nombre de places mostrat, però s'ajusta millor a la realitat existent.

Aquest conjunt de recursos residencials gestionats conjuntament per Mambré, les seves entitats fundadores – Arrels Fundació, Assís Centre d'Acollida, Companyia de les Filles de la Caritat i Orde Hospitalari de Sant Joan de Déu- i altres entitats socials, ha permès allotjar durant 2020 a 868 persones i ha facilitat 203.606 nits d'allotjament.

- Programa d'Inserció Laboral.- Espai de recerca de feina, assessorament en l'elaboració de CV's, entrevistes i orientació per la recerca laboral. Intermediació amb empreses. Programa Incorpora de La Caixa.
A través d'aquest programa s'ha atès a 93 persones i s'han oferts 77,5 hores de formació en competències d'accés al món laboral, competències instrumentals, competències professionals bàsiques i motivació i empoderament a persones en situació de sense llar; s'han aconseguit 42 contractes laborals i 51 persones s'han beneficiat de derivacions a altres accions formatives. També s'han gestionat ofertes laborals.

La gestió d'aquests programes està encomanada a professionals contractats i es compta amb la col·laboració de voluntaris de suport.

Activitats de difusió i sensibilització: conjunt d'activitats per donar a conèixer la situació de les persones sense llar i, en general, de l'exclusió social. Per exemple, manteniment de la pàgina web de l'entitat; presència a les xarxes socials (Twitter i Facebook), la participació a mitjans de comunicació, la participació a conferències i taules de debat, ...

Gestió encomanada a professionals contractats, així com a col·laboradors i/o membres del Patronat de les diverses entitats cofundadores.

Activitats per la gestió interna: permeten el funcionament diari de l'entitat (administració, finances, subvencions, informàtica, relació amb administracions públiques i entitats, coordinació, recepció i atenció telefònica, etc.)

Gestió encomanada a professionals contractats.

- Descripció específica dels ajuts atorgats. Criteris i forma d'assegurar que satisfan l'interès general

Les ajudes atorgades per Fundació Privada Mambré, són de caràcter assistencial i s'integren dins dels programes que duu a terme l'entitat:

- Programa d'Habitatge: proporcionem un espai residencial i relacional positiu des del qual s'afavoreix l'autoestima i la promoció social de la persona.
- Programa d'Inserció Laboral: proporcionem acompanyament i orientació en el procés de recerca de feina; també facilitem l'accés a la formació ocupacional.

- Informació sobre els usuaris o els beneficiaris de les activitats descrites

Programa d'Habitatge:

Programa Habitatge- Llar Ronda:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones sense llar que viuen a l'àrea metropolitana de Barcelona, i que són majoritàriament derivades a la Fundació Mambré per les entitats cofundadores:

46 persones ateses (12 d'Arrels Fundació, 9 de l'Associació Centre d'Acollida Assís, 17 de la Companyia de les Filles de la Caritat de Sant Vicenç de Paül, 8 Càritas Barcelona).

Per edats: 4 persones de 18-30, 3 persones de 31-40, 14 persones de 41-50, 15 persones de 51-60 i 10 persones de més de 60 anys.

Per origen: 59% Espanya, 15% Àfrica, 9% Europa, 6% Amèrica Llatina, 2% Amèrica del Nord, i 9% Àsia.

Programa Habitatge- projecte Enllaç:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones procedents de l'àmbit penitenciari sense llar que viuen a l'àrea metropolitana de Barcelona, i que estan en seguiment social per alguna de les entitats referents del projecte:

31 persones ateses

Per edats: la franja d'edat amb més presència és de 31-40 anys

Per origen: 39% Espanya, 32% Àfrica, 10% Europa, 13% Amèrica Llatina i 6% Àsia.

Programa Habitatge- Llars Compartides (inclou llars Besòs-assentaments):

Els beneficiaris d'aquest programa són persones que per les seva situació de vulnerabilitat econòmica no poden accedir de manera autònoma a l'habitatge de lloguer de mercat:

64 persones ateses

Per edats: 17 persones de 18-30, 21 persones de 31-40, 15 persones de 41 a 50, 7 persones de 51-60 i 4 persones de més de 60 anys

Per origen: 58% Àfrica, 34% Espanya, 6% Europa i 2% Amèrica Llatina.

Programa Habitatge- gestió externa:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones sense llar que viuen majoritàriament a l'àrea metropolitana de Barcelona i que són ateses per alguna de les entitats cofundadores de Mambré o altres entitats socials properes:

385 persones ateses (135 d'Arrels Fundació, 75 Sant Joan de Déu Serveis Socials, 25 de la Companyia de les Filles de la Caritat de Sant Vicenç de Paül , 39 de l'Associació Centre d'acollida Assís, 30 de la Fundació Germà Tomàs Canet, 81 altres).

Per edats: 1% menors acompanyats, 11% persones de 18-30, 25% persones de 31-50, 32% persones de 51-60 i 31% persones de més de 60 anys.

Per origen: 55% Espanya, 16% Europa, 18% Àfrica, 9% Amèrica i 2% Àsia.

Programa Habitatge- Llar Mambré:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones que es troben en una situació de sense llar i que estan a l'espera d'una solució més definitiva a la seva situació:

50 persones ateses.

Per edats: 10 menors d'edat acompanyats, 9 persones de 18-30, 7 de 31 a 40, 6 persones de 41 a 50, 6 persones de 51 a 60 i 12 persones majors de 60.

Per origen: 34% Espanya, 10% Àfrica, 44% Amèrica, 6% Europa i 6% Àsia.

Programa

Habitatge-

Cohabitatge:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones totalment autònomes que ja han superat la fase més crítica de vulnerabilitat social, però que amb els recursos econòmics dels que disposen no poden accedir a un habitatge o habitació en les condicions de mercat actuals:

292 persones ateses.

Per edats: 46 menors d'edat acompanyats, 39 persones de 18-30, 17 de 31 a 40, 24 persones de 41 a 50, 29 persones de 51 a 60 i 26 persones majors de 60

Per origen: 26% Espanya, 33% Àfrica, 17% Amèrica, 5% Europa i 19% Àsia.

Programa d'Inserció Laboral:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones sense llar que viuen a Barcelona o a l'àrea metropolitana, i que són derivades a la Fundació Mambré per les entitats cofundadores i altres entitats amb les que treballem en xarxa: 93 persones ateses

Per edats: 13 persones de 16-30, 18 persones de 31-40, 23 persones de 41-50, 33 persones de 51-60 i 6 persones de més de 60 anys.

Per origen: 35 persones d'Espanya, 22 d'Àfrica, 7 d'Europa, 28 d'Amèrica, i 1 d'Àsia.

- Indicadors del compliment de les finalitats fundacionals

De les descripcions més amunt esmentades, pot deduir-se que es compleixen les finalitats fundacionals.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

Els aspectes a tenir en compte a les bases de presentació dels Comptes Anuals de la Fundació han estat els que seguidament es detallen:

a) Imatge Fidel

Els comptes anuals han estat preparats pel Patronat segons els registres comptables de l'entitat a 31 de desembre de 2020 i en les mateixes s'han aplicat els principis i criteris de valoració recollits al Decret 259/2008, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, i la resta de disposicions legals vigents en matèria comptable amb la finalitat de reflectir de la millor manera la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.

b) Principis comptables no obligatoris aplicats

Tant en el desenvolupament del procés comptable de l'exercici econòmic, com en la confecció dels presents Comptes Anuals, no ha estat vulnerat cap principi comptable obligatori a que es refereix la part primera del Pla General de Comptabilitat i l'adaptació sectorial en matèria d'entitats sense ànim de lucre dictada pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, de la Generalitat de Catalunya, modificat pel Decret 125/2010, de 14 de setembre.

c) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

c.1) No existeixen dades rellevants sobre l'estimació d'incerteses en la data de tancament de l'exercici.

c.2) No existeixen canvis en estimacions comptables que siguin significatius i que afectin l'exercici actual o que puguin afectar a exercicis futurs.

c.3) A data de tancament de l'exercici, l'òrgan de govern de l'entitat no té consciència de l'existència d'incerteses importants, relatives a fets o condicions que puguin aportar dubtes significatius sobre la possibilitat que l'entitat segueixi funcionant normalment. Els Comptes Anuals s'han elaborat d'acord amb el principi d'entitat en funcionament.

c.4) En l'elaboració dels Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2020 s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre de 2020 sobre els fets analitzats. És possible que esdeveniments que puguin tenir lloc al futur obliguin a modificar-les en propers exercicis, fet que es faria de forma prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació a les corresponents comptes futures.

c.5) Els Patrons de la Fundació estimen que, en relació als efectes del COVID-19, no existeixen incerteses importants, relatives a esdeveniments o condicions que puguin aportar dubtes significatius sobre la possibilitat de que la fundació segueixi funcionant normalment. Així mateix, els efectes sobre el balanç i el compte de pèrdues i guanys no han estat significatius.

d) Comparació de la informació

Els Patrons de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ presenten, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç de situació, del compte de resultats i l'estat de canvis en el patrimoni net, a més de les xifres de l'exercici 2020, les corresponents a l'exercici anterior.

e) Agrupació de partides

No existeixen partides que hagin estat objecte d'agrupació.

f) Elements recollits en diverses partides

Hi ha elements patrimonials de l'Actiu o del Passiu que figuren registrats en dues o més partides del balanç, segons el següent detall:

Element Patrimonial	Exercici 2020	Exercici 2019
Deutes amb entitats de crèdit	1.241.045,37	1.147.048,71
Partida del balanç		
B) II.1 - Deutes a llarg termini	1.188.665,14	1.104.418,62
C) III.1 - Deutes a curt termini	52.380,23	42.630,09

g) Canvis en criteris comptables

Al present exercici, no s'han realitzat ajustos per canvis en criteris comptables.

h) Correcció d'errors

No s'han detectat errors al tancament de l'exercici que obliguin a re-formular els comptes. Els fets coneguts amb posterioritat al tancament, que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions en el tancament de l'exercici, han estat comentats en els seus apartats corresponents.

3.Excedent de l'exercici

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

Base de repartiment	Exercici 2020	Exercici 2019
Excedent de l'exercici	56.379,77	69.174,59
Total base de repartiment = Total aplicació	56.379,77	69.174,59
Aplicació a:	Exercici 2020	Exercici 2019
Romanent	56.379,77	69.174,59
Total aplicació = Total base de repartiment	56.379,77	69.174,59

4.Normes de registre i valoració

a) Immobilitzat intangible

CAPITALITZACIÓ:

Per al reconeixement inicial d'un immobilitzat de naturalesa intangible, és precis que, a més de complir la definició d'actiu i els criteris de registre o reconeixement comprable continguts en el Marc Conceptual de la Comptabilitat, compleixi el criteri d'identificabilitat.

En cap cas es reconeixen com a immobilitzats intangibles les despeses originades amb motiu de l'establiment, les marques, capçaleres de diaris o revistes, els segells o denominacions editorials, les llistes d'usuaris o deutors o altres partides similars que s'hagin generat internament.

Els diferents conceptes que configuren l'IMMOBILITZAT INTANGIBLE s'han capitalitzat pel seu preu d'adquisició o cost de producció.

AMORTITZACIÓ:

Sobre els elements patrimonials de l'IMMOBILITZAT INTANGIBLE s'han practicat les amortitzacions corresponents, els imports de les quals queden reflectits al Balanç de Situació. Aquestes amortitzacions s'han dotat seguint un criteri sistemàtic atenent a la vida útil dels elements o drets i a la depreciació soferta per la seva utilització, no superant-se els límits a l'amortització per aquest tipus de béns, i mantenint el criteri d'exercicis anteriors.

CORRECCIONS VALORATIVES PER DETERIORAMENT:

No ha estat necessari reconèixer correccions valoratives per deteriorament ja que les amortitzacions han cobert perfectament la depreciació experimentada en cada un dels béns, i no s'han produït altres pèrdues reversibles sobre els mateixos.

DRETS SOBRE BÉNS CEDITS EN ÚS GRATUÏTAMENT

Els Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament, estant reflectits en l'actiu del balanç pel valor que se'ls ha atribuït en el moment de la seva concessió, determinat d'acord amb el valor raonable del dret d'ús, i s'ha comptabilitzat en el patrimoni net la subvenció/donació en capital corresponent, pel mateix import del valor fixat.

El dret d'ús s'ha amortitzat d'acord amb la pèrdua de valor durant el termini de cessió. En els casos que el termini és superior a la vida útil del bé sobre el qual hi ha els drets, aquests s'han amortitzat durant el termini de vida útil.

Els costos de renovació, ampliació o millora que es realitzin als béns, sempre que representin un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil, s'han comptabilitzat com a major valor del dret d'ús, i s'han amortitzat d'acord amb els criteris abans assenyalats.

b) Béns integrants del patrimoni cultural

La Fundació no disposa de béns integrants del patrimoni cultural.

c) Immobilitzat material

Els elements de l'immobilitzat material es valoren pel seu preu d'adquisició minorat per les corresponents amortitzacions acumulades. El preu d'adquisició inclou les despeses addicionals que es produeixen necessàriament fins la posada en condicions de funcionament del bé.

Les despeses de manteniment i reparació d'aquest immobilitzat, si existeixen, es carreguen contra el resultat de l'exercici en què es produeixen.

L'amortització dels diferents elements de l'immobilitzat material es dota d'acord amb la vida útil estimada segons les taules fiscals, pel mètode lineal i a partir de la data de posta en servei. Els percentatges anuals d'amortització aplicats són els següents:

Construccions	1,33 %
Terrenys cedits en ús	1,35 %
Altres instal·lacions i utilitatges	5-10-12 %
Mobiliari	10 %
Equips per processament d'informació	25 %

Remarquem que alguns dels béns comptabilitzats en concepte d' "altres instal·lacions i utilitatges" i de "mobiliari" s'estan amortitzant al 20% i al 25% anual. Això es deu al fet que aquests béns estan instal·lats en finques que no són propietat de la Fundació, per tant, no podem garantir que seguiran a la nostra disposició més enllà dels anys que estableix el contracte de lloguer o cessió. Així doncs, seguint un criteri de prudència, s'opta per amortitzar-los durant la durada garantida del contracte.

Aquest mateix criteri s'ha seguit a l'hora d'amortitzar inversions de millora realitzades en determinades finques que tenim cedides o llogades per un període determinat de temps, per tant, aquests elements s'estan amortitzant al 25% i al 10% anual en funció del temps que es preveu poder seguir usant aquestes finques.

Així mateix, la Fundació ha adquirit durant l'exercici 2020 dos pisos més que s'afegeixen als setze del 2019 a banda de l'adquirit en l'exercici 2018, dels que en gaudirà de la propietat durant els propers 75 anys, raó per la qual s'està amortitzant a raó d'un 1,33% anual. El detall dels pisos adquirits durant els exercicis 2018, 2019 i 2020 és el següent:

Descripció de l'immoble	Any adquisició
c/ Roger de Flor 27, 2 ^o 1 ^a de Manresa	2018
c/ Sant Joan d'en Coll 5, 5 ^o 2 ^a de Manresa	2019
c/ El·lipse 18. Entresol de l'Hospitalet de Llobregat	2019
c/ Amadeu Vives 3-5, 2 ^o 3 ^a de l'Hospitalet de Llobregat	2019
Avda. Nord 7, 3 ^o 2 ^a de l'Hospitalet de Llobregat	2019
Avda. Santa Rosa 16, Àtic 2 ^a de Santa Coloma de Gramenet	2019
Avda. De Barcelona 173A, 5 ^o 1 ^a de Molins de Rei	2019
c/ Canfranc 8-10, 2 ^o 2 ^a de Barcelona	2019
c/ Mare de Déu de Montserrat 26, 2 ^o 3 ^a de Santa Coloma de G.	2019
Avda. Sant Ildefons 5, 9 ^o 6 ^a de Cornellà de Llobregat	2019
c/ Cedres 21, Àtic 2 ^a d'Esplugues de Llobregat	2019
c/ Les Torres 59, 2 ^o 2 ^a de Barcelona	2019
c/ Circumval·lació 101, Esc.1 1 ^o 2 ^a de Santa Coloma de Gramenet	2019
Passatge Beethoven 15, Àtic 1 ^a de Santa Coloma de Gramenet	2019
c/ Federico Garcia Lorca 26, 3 ^o 1 ^a de Badalona	2019
c/ Sevilla 45, 3 ^o de Badalona	2019
c/ Trabau 9-13, 2 ^o 2 ^a de Barcelona	2019
c/ Doctor Bassols 176, 1r 2a - Badalona	2020
c/ Marquès de Montroig 244, 8è 2a - Badalona	2020

Durant el present exercici s'ha amortitzat l'import corresponent al terreny i la construcció d'aquests immobles, donat que es tracta d'una cessió d'ús de la propietat durant 75 anys.

A més, durant l'exercici 2020, s'ha rebut en herència un immoble situat a Rambla Brasil número 25, Escala A, 2n 1^a de Barcelona, del qual s'ha començat a amortitzar la part corresponent a la construcció a partir de la data d'acceptació de l'herència.

Respecte al deteriorament de valor dels actius, la Fundació revisa els imports en llibres del seu immobilitzat a la data de tancament de cada exercici per determinar si hi ha indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua de valor per deteriorament de valor. En el cas que hi hagi algun indici, es fa una estimació de l'import recuperable de l'actiu corresponent per determinar l'import de la deterioració necessària. Els càlculs del deteriorament d'aquests elements de l'immobilitzat material s'efectuen element a element de manera individualitzada.

Les correccions valoratives per deteriorament es reconeixen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

Les pèrdues per deteriorament reconegudes en un actiu material en exercicis anteriors són revertides quan es produeix un canvi en les estimacions sobre el seu import recuperable, augmentant el valor de l'actiu amb abonament a resultats amb el límit del valor en llibres que l'actiu hagués tingut si no s'hagués donat el deteriorament.

d) Inversions immobiliàries

La fundació no disposa d'inversions immobiliàries.

e) Arrendaments

Els ingressos i despeses derivats dels acords d'arrendaments operatius es consideren, respectivament, com a ingrés i despesa de l'exercici en què es meritin, i s'imputen al compte de resultats.

f) Permutes

Durant el present exercici no s'han adquirit per permuta elements de l'immobilitzat material.

g) Actius financers i passius financers

g.1) Criteris emprats pera la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius financers:

Els actius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat a la següent categoria:

- Actius financers a cost amortitzat: En aquesta categoria s'han inclòs aquells actius sorgits del desenvolupament de l'activitat de la Fundació. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de la Fundació i que no essent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que correspon al preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant al compte de pèrdues i guanys els interessos meritats, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsament de principal i corregit (en més o menys segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou també les correccions al seu valor motivades pel deteriorament que hagi experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats, per tots els conceptes, al llarg de la seva vida romanent.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeix al resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers, per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

Correccions valoratives per deteriorament: al tancament d'exercici s'efectuen les correccions valoratives necessàries en el cas d'existir evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable. Aquestes correccions i, si és el cas, la seva reversió es registren com una despesa o un ingrés respectivament al compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

g.2) Criteris emprats pera a la qualificació i valoració de les diferents categories de passius financers.

Els passius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat a la categoria següent:

- Passius financers a cost amortitzat: En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de la Fundació i aquells que no essent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Es valoren inicialment pel seu cost, que equival al valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament aplicables.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats s'han comptabilitzat al compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

En el cas dels debits per operacions comercials amb venciment no superior a un any sense tipus d'interès contractual, es valoren al seu valor nominal, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

D'acord amb el criteri de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes (BOICAC núm. 87, setembre de 2011, consulta número 2), segons el qual els crèdits i debits amb les administracions públiques no derivats d'una relació contractual no es reflectiran en els apartats de la memòria relacionats amb els instruments financers, s'han exclòs les partides dels actius i passius financers.

h) Cobertures comptables

Durant el present exercici, la Fundació no ha portat a terme operacions de cobertura.

i) Existències

La Fundació no manté cap tipus d'existències a data de tancament de l'exercici.

j) Transaccions en moneda estrangera

La Fundació no ha realitzat cap mena de transacció en moneda estrangera durant el present exercici.

k) Impost sobre beneficis

L'entitat, per tractar-se d'una fundació privada sense ànim de lucre dedicada a serveis socials, està acollida al règim fiscal especial de les entitats sense ànim de lucre (Llei 49/2002) i està exempta de l'impost sobre societats, fet pel qual no es detalla la conciliació entre el resultat econòmic, emanat de la comptabilitat, i el resultat fiscal.

Tampoc està obligada a registrar diferències temporals ni pèrdues compensades als efectes d'obtenir el resultat econòmic, per calcular l'import de despeses per l'impost sobre societats de l'exercici.

l) Ingressos i despeses

Ingressos

Els ingressos procedents de la venda de béns i de la prestació de serveis es valoren pel valor raonable de la contrapartida, rebuda o per rebre que, llevat evidència en contra, és el preu acordat per a aquests béns o serveis, deduït l'import de qualsevol descompte, rebaixa en el preu o d'altres partides similars que l'entitat pugui concedir, així com els interessos incorporats al nominal del crèdit. No obstant això, s'hi poden incloure els interessos incorporats als crèdits comercials amb venciment no superior a un any que no tinguin un tipus d'interès contractual, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Els impostos que graven les operacions de venda de béns i prestació de serveis que l'entitat ha de repercutir a tercers com l'impost sobre el valor afegit i els impostos especials, així com les quantitats rebudes per compte de tercers, no formen part dels ingressos.

Els crèdits per operacions de les activitats es valoren d'acord amb allò disposat en la norma relativa a instruments financers.

No es reconeix cap ingrés per la permuta de béns o serveis, per operacions de tràfic, de naturalesa i valor similars.

Despeses

Les despeses meritades durant l'exercici han estat comptabilitzades atenent a la naturalesa de les mateixes i imputades al capítol corresponent del compte de resultats de l'Entitat.

m) Provisions i contingències

En l'exercici actual no hi ha saldos sota aquesta rúbrica en el Balanç de la Fundació.

n) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

En l'exercici actual no hi ha saldos sota aquesta rúbrica en el Balanç de la Fundació.

o) Despeses de personal

En l'exercici actual no s'han registrat ni valorat despeses de personal referides a compromisos per pensions.

p) Subvencions, donacions i llegats

Els convenis amb entitats privades, les donacions, els llegats i altres ajuts que rebí l'entitat, com a suport a les seves activitats, que tenen la condició de no reintegrable es reconeixen, inicialment, com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen al compte de pèrdues i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció, donació o llegat.

No obstant, les subvencions, donacions i llegats no reintegrables rebuts directament per incrementar el fons social de l'entitat o per a compensar dèficits d'exercicis anteriors, no constitueixen ingressos, i es registren directament en els fons propis.

Les subvencions, donacions i llegats de caràcter monetari es valoren pel valor raonable de l'import concedit, i les de caràcter no monetari o en espècie es valoren pel valor raonable del bé rebut, referenciats ambdós valors al moment del seu reconeixement.

La imputació a resultats de les subvencions, donacions i llegats que tinguin el caràcter de no reintegrables s'efectua atenent a la seva finalitat. En aquest sentit, les subvencions rebudes per l'entitat, al ser de caràcter monetari i es reben pel desenvolupament de l'activitat, sense assignació a una finalitat específica, s'imputen com a ingressos de l'exercici en què es reconeixen.

5. Immobilitzat material

5.1 Anàlisi dels moviments

Les variacions enregistrades en aquest epígraf han estat les següents:

Exercici 2020:

Descripció	Saldo 31/12/19	Entrades	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/20
Terrenys	691.738,60	202.717,97	0,00	0,00	894.456,57
Construccions	443.553,32	137.689,03	0,00	0,00	581.242,35
Instal·lacions tècniques	208.065,20	4.513,30	0,00	0,00	212.578,50
Mobiliari	20.983,89	0,00	0,00	0,00	20.983,89
Equips informàtics	15.814,80	0,00	0,00	0,00	15.814,80
TOTAL	1.380.155,81	344.920,30	0,00	0,00	1.725.076,11

Descripció	Saldo 31/12/19	Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/2020
A.A. terrenys	0,00	(9.436,48)	0,00	0,00	(9.436,48)
A.A. Construccions	(3.128,20)	(6.308,99)	0,00	0,00	(9.437,19)
A.A. Instal·lacions tècniques	(80.677,89)	(11.766,48)	0,00	0,00	(92.444,37)
A.A. Mobiliari	(15.466,87)	(1.027,84)	0,00	0,00	(16.494,71)
A.A. Equips informàtics	(9.120,13)	(2.068,01)	0,00	0,00	(11.188,14)
TOTAL	(108.393,09)	(30.607,80)	0,00	0,00	(139.000,89)

	31/12/19	31/12/2020
Valor Net Comptable	1.271.762,72	1.586.075,22

Exercici 2019:

Descripció	Saldo 31/12/18	Entrades	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/19
Terrenys	44.172,80	647.565,80	0,00	0,00	691.738,60
Construccions	13.827,20	429.726,12	0,00	0,00	443.553,32
Instal·lacions tècniques	114.847,89	93.217,31	0,00	0,00	208.065,20
Mobiliari	24.918,61	310,45	(4.245,17)	0,00	20.983,89
Equips informàtics	10.764,02	5.050,78	0,00	0,00	15.814,80
TOTAL	208.530,52	1.175.870,46	(4.245,17)	0,00	1.380.155,81

Descripció	Saldo 31/12/18	Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/2019
A.A. Construccions	(15,62)	(3.112,58)	0,00	0,00	(3.128,20)
A.A. Instal·lacions tècniques	(65.662,28)	(15.015,61)	0,00	0,00	(80.677,89)
A.A. Mobiliari	(18.293,46)	(1.418,58)	4.245,17	0,00	(15.466,87)
A.A. Equips informàtics	(7.432,11)	(1.688,02)	0,00	0,00	(9.120,13)
TOTAL	(91.403,47)	(21.234,79)	4.245,17	0,00	(108.393,09)

	31/12/2018	31/12/2019
Valor Net Comptable	117.127,05	1.271.762,72

5.2 Altra informació

a) Característiques de l'immobilitzat material no afecte directament a les activitats

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.

b) Import i característiques dels béns totalment amortitzats en ús.

Existeixen elements de l'immobilitzat material en ús totalment amortitzats, segons el següent detall:

	31/12/2020	31/12/2019
Instal·lacions tècniques	71.033,29	53.115,67
Mobiliari	12.007,49	7.005,09
Equips informàtics	7.542,75	7.542,75
TOTAL	90.583,53	67.663,51

6. Inversions immobiliàries

La Fundació no és titular de cap bé que reuneixi les característiques per a ser considerat dins aquest apartat.

7. Béns del patrimoni cultural

La Fundació no és titular de cap bé que reuneixi les característiques per a ser considerat dins aquest apartat.

8. Immobilitzat intangible

8.1 Anàlisi dels moviments

Les variacions enregistrades en aquest epígraf han estat les següents:

Exercici 2020:

Descripció	Saldo 31/12/19	Entrades	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/20
Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	54.503,58	0,00	0,00	0,00	54.503,58
TOTAL	54.503,58	0,00	0,00	0,00	54.503,58

Descripció	Saldo 31/12/19	Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/2020
A.A. drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	(23.055,74)	(10.900,71)	0,00	0,00	(33.956,45)
TOTAL	(23.055,74)	(10.900,71)	0,00	0,00	(33.956,45)

	31/12/2019	31/12/2020
Valor Net Comptable	31.447,84	20.547,13

Exercici 2019:

Descripció	Saldo 31/12/18	Entrades	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/19
Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	54.503,58	0,00	0,00	0,00	54.503,58
TOTAL	54.503,58	0,00	0,00	0,00	54.503,58

Descripció	Saldo 31/12/18	Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/2019
A.A. drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	(12.155,03)	(10.900,71)	0,00	0,00	(23.055,74)
TOTAL	(12.155,03)	(10.900,71)	0,00	0,00	(23.055,74)

	31/12/2018	31/12/2019
Valor Net Comptable	42.348,55	31.447,84

8.2 Altra informació

a) Coeficients d'amortització utilitzats per classes d'elements.

Classes d'elements	% amortització
Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	20 %

El coeficient d'amortització dels drets sobre béns cedits en ús gratuïtament es correspon amb el període de cessió establert entre les parts, en aquest cas, de 5 anys.

b) Característiques de l'immobilitzat intangible no afecte directament a les activitats.

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.

c) Béns cedits en ús gratuïtament: característiques i l'import que s'hi ha assignat.

Descripció	Característiques	Import assignat	
		Exercici 2020	Exercici 2019
Construccions	6 Pisos a Vilassar de Mar	54.503,58	54.503,58
TOTAL		54.503,58	54.503,58

d) Import i característiques dels immobilitzats intangibles totalment amortitzats en ús.

No existeix cap elements de l'immobilitzat intangible totalment amortitzat a data de tancament del present exercici.

e) Subvencions, donacions i llegats rebuts relacionats amb l'immobilitzat intangible

Descripció de l'actiu subvencionat	Import de l'actiu	Saldo de la subvenció en capital a 31/12/2020	Saldo de la subvenció en capital a 31/12/2019
Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	54.503,58	20.547,13	31.447,84
TOTAL	54.503,58	20.547,13	31.447,84

f) El resultat de l'exercici derivat de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat intangible.

L'Entitat no ha alienat cap element del seu immobilitzat intangible durant els exercicis 2020 i 2019.

9. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

9.1 Arrendaments financers

Al tancament de l'exercici no existia cap arrendament financer en vigor.

9.2 Arrendaments operatius

Com a arrendataris, les quotes d'arrendaments operatius reconegudes com a despeses de l'exercici 2020 ascendeixen a un total de 1.226.743,41 euros (1.106.181,10 euros en l'exercici 2019). La totalitat de les despeses reconegudes corresponen a l'arrendament dels pisos en els quals la Fundació realitza la seva activitat social.

10. Actius financers

10.1. Informació relacionada amb el balanç

A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers, llevat de les inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades i dels saldos amb les Administracions Públiques:

CATEGORIES	Instruments financers a llarg termini					
	Instruments de Patrimoni		Crèdits, derivats i altres		TOTAL	
	250		260			
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Actius financers a cost amortitzat			129.559,03	116.957,23	129.559,03	116.957,23
Actius financers a cost	1.100,00	1.100,00			1.100,00	1.100,00
TOTAL	1.100,00	1.100,00	129.559,03	116.957,23	130.659,03	118.057,23

CATEGORIES	Instruments financers a curt termini					
	Instruments de Patrimoni		Crèdits, derivats i altres		TOTAL	
	540		430, 431, 440, 443, 548, 566			
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Actius financers a cost amortitzat			246.275,25	377.491,76	246.275,25	377.491,76
Actius financers a cost						
TOTAL	0,00	0,00	246.275,25	377.491,76	246.275,25	377.491,76

10.2. Correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit

No existeixen correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit comptabilitzades en el balanç de la Fundació a data de tancament del present exercici ni de l'anterior.

10.3. Entitats del grup, multigrup i associades

La FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ no té accions o participacions d'entitats que puguin ser considerades com empreses del grup, multigrup i associades.

10.4. Usuaris i altres deutors

El moviment de la partida B.II de l'actiu del balanç "Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar" és el següent:

	Saldo 2019	Augments	Disminucions	Saldo 2020
Usuaris – clients	82.652,84	798.017,09	(787.309,30)	93.360,63
Usuaris – entitats del grup i associades	31.459,56	1.018.970,20	(995.811,85)	54.617,91
Patrocinadors i altres deutors	6.300,00	162.191,31	(164.538,51)	3.952,80
Acompte remuneracions	0,00	6.600,00	(6.600,00)	0,00
Administracions Públiques	140.854,31	775.693,94	(914.543,70)	2.004,55
TOTAL	261.266,71	2.761.472,54	(2.868.803,36)	153.935,89

	Saldo 2018	Augments	Disminucions	Saldo 2019
Usuaris – clients	81.361,90	618.479,59	(617.188,65)	82.652,84
Usuaris – entitats del grup i associades	50.350,86	995.148,86	(1.014.040,16)	31.459,56
Patrocinadors i altres deutors	7.000,00	163.677,85	(164.377,85)	6.300,00
Acompte remuneracions	400,00	3.764,00	(4.164,00)	0,00
Administracions Públiques	198.931,85	623.886,51	(681.964,05)	140.854,31
TOTAL	338.044,61	2.404.956,81	(2.481.734,71)	261.266,71

Les partides incloses a l'epígraf "Usuaris, patrocinadors i deutors de les entitats i altres comptes a cobrar" corresponen, principalment, a les aportacions en concepte de subvencions públiques, crèdits amb patrocinadors i altres deutors per les quantitats a percebre per contribuir a les finalitats de les activitats de l'entitat, i als crèdits amb les entitats socials en la seva qualitat d'usuaris.

11. Passius financers

11.1. Informació relacionada amb el balanç

A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories de passius financers assenyalades a la norma de registre i valoració novena:

a) Passius financers a llarg termini:

Els instruments financers del passiu del balanç de l'entitat a llarg termini, classificats per categories, són:

CATEGORIES	Instruments financers a llarg termini					
	Deutes amb entitats de crèdit		Creditors comercial i altres comptes a pagar		TOTAL	
	170		180,163.171			
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Passius financers a cost amortitzat	1.104.418,62	1.188.665,14	539.685,40	719.858,63	1.644.104,02	1.908.523,77
Passius financers a cost						
TOTAL	1.104.418,62	1.188.665,14	539.685,40	719.858,63	1.644.104,02	1.908.523,77

b) Passius financers a curt termini:

Els instruments financers del passiu del balanç de l'entitat a curt termini, classificats per categories, són:

CATEGORIES	Instruments financers a curt termini					
	Deutes amb entitats de crèdit		Creditors comercial i altres comptes a pagar		TOTAL	
	520, 527		400, 401, 403, 41, 438, 465, 560,555,513			
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Passius financers a cost amortitzat	42.630,09	52.380,23	109.557,58	171.371,28	152.187,67	223.751,51
Passius financers a cost						
TOTAL	42.630,09	52.380,23	109.557,58	171.371,28	152.187,67	223.751,51

11.2. Classificació per venciments

El detall dels passius financers a data de tancament del present exercici classificat per venciments és el següent:

Passius financers amb venciment	Import venciment exercici 2021	Import venciment exercici 2022	Import venciment exercici 2023	Import venciment exercici 2024	Import venciment exercici 2025	Import venciment superior a 5 anys	TOTAL
Deutes amb entitats de crèdit	52.380,23	52.992,48	52.992,48	52.992,48	52.992,48	976.695,22	1.241.045,37
Altres passius	46.268,76	0,00	0,00	40.000,00	85.000,00	594.858,63	766.127,39
Proveïdors	92.720,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.720,55
Creditors varis	8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00
Personal	17.593,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.593,97
Bestretes rebudes	6.688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.688,00
TOTAL	223.751,51	52.992,48	52.992,48	92.992,48	137.992,48	1.571.553,85	2.132.275,28

11.3. Import dels deutes amb garantia real

Existeixen deutes amb garantia real comptabilitzats en el balanç de la Fundació a data de tancament, segons el següent detall:

Descripció bé	Import	Tipus de garantia
c/ Roger de Flor 27, 2 ^o 1 ^a de Manresa	65.441,30	Penyora amb desplaçament
c/ Sant Joan d'en Coll 5, 5 ^o 2 ^a de Manresa	46.190,34	Penyora amb desplaçament
c/ El·lipse 18. Entresol de l'Hospitalet de Llobregat	51.904,82	Penyora amb desplaçament
c/ Amadeu Vives 3-5, 2 ^o 3 ^a de l'Hospitalet de Llobregat	60.647,76	Penyora amb desplaçament
Avda. Nord 7, 3 ^o 2 ^a de l'Hospitalet de Llobregat	47.023,17	Penyora amb desplaçament
Avda. Santa Rosa 16, Àtic 2 ^a de Santa Coloma	40.013,72	Penyora amb desplaçament
Avda. De Barcelona 173A, 5 ^o 1 ^a de Molins de Rei	74.847,24	Penyora amb desplaçament
c/ Canfranc 8-10, 2 ^o 2 ^a de Barcelona	74.829,68	Penyora amb desplaçament
c/ Mare de Déu de Montserrat 26, 2 ^o 3 ^a de Santa Coloma	59.396,18	Penyora amb desplaçament
Avda. Sant Ildefons 5, 9 ^o 6 ^a de Cornellà de Llobregat	50.379,82	Penyora amb desplaçament
c/ Cedres 21, Àtic 2 ^a d'Esplugues de Llobregat	78.333,32	Penyora amb desplaçament
c/ Les Torres 59, 2 ^o 2 ^a de Barcelona	76.734,68	Penyora amb desplaçament
c/ Circumval·lació 101, Esc.1 1 ^o 2 ^a de Santa Coloma	75.609,37	Penyora amb desplaçament
Passatge Beethoven 15, Àtic 1 ^a de Santa Coloma	80.649,26	Penyora amb desplaçament
c/ Federico Garcia Lorca 26, 3 ^o 1 ^a de Badalona	75.554,87	Penyora amb desplaçament

c/ Sevilla 45, 3º de Badalona	87.244,92	Penyora amb desplaçament
c/ Trabau 9-13, 2º2ª de Barcelona	87.244,92	Penyora amb desplaçament
c/ Doctor Bassols 176, 1r 2a - Badalona	36.000,00	Penyora amb desplaçament
c/ Marquès de Montroig 244, 8è 2a - Badalona	73.000,00	Penyora amb desplaçament
	1.241.045,37	

12. Fons propis

Les variacions enregistrades en aquest epígraf durant els dos darrers exercicis han estat les següents:

EXERCICI 2020	Saldo a 31/12/2019	Distribució de resultat	Altres	Saldo a 31/12/2020
Fons Fundacional	130.621,50	0,00	0,00	130.621,50
Romanent	324.849,80	69.174,59	0,00	394.024,39
Resultat de l'exercici	69.174,59	(69.174,59)	56.379,77	56.379,77
TOTAL Fons Propis	524.645,89	0,00	56.379,77	581.025,66

EXERCICI 2019	Saldo a 31/12/2018	Distribució de resultat	Altres	Saldo a 31/12/2019
Fons Fundacional	130.621,50	0,00	0,00	130.621,50
Romanent	204.629,06	120.220,74	0,00	324.849,80
Resultat de l'exercici	120.220,74	(120.220,74)	69.174,59	69.174,59
TOTAL Fons Propis	455.471,30	0,00	69.174,59	524.645,89

13. Subvencions, donacions i llegats

13.1. Subvencions, donacions i llegats de capital

Entitat / Finalitat	31/12/2019	Altes 2020	Import retornat	Traspàs a resultat	31/12/2020
SECTOR PRIVAT Llegat pis Rambla Brasil – terreny	0,00	161.316,05	0,00	0,00	161.316,05
SECTOR PRIVAT Llegat pis Rambla Brasil - construcció	0,00	70.090,95	0,00	(256,97)	69.833,98
SECTOR PRIVAT Cessió pisos Vilassar de Mar	31.447,84	0,00	0,00	(10.900,71)	20.547,13
SECTOR PRIVAT Reformes nova seu social	24.296,11	0,00	0,00	(3.671,22)	20.624,89
SECTOR PRIVAT Mobiliari projecte Enllaç	109,63	0,00	0,00	(109,63)	0,00
SECTOR PRIVAT Reformes pisos Naturgy	27.806,24	2.595,73	0,00	(3.062,18)	27.339,79
TOTAL	83.659,82	234.002,73	0,00	(18.000,71)	299.661,84

Entitat / Finalitat	31/12/2018	Altes 2019	Import retornat	Traspàs a resultat	31/12/2019
SECTOR PRIVAT Reformes pisos Ronda Universitat	4.848,00	0,00	0,00	(4.848,00)	0,00
SECTOR PRIVAT Cessió pisos Vilassar de Mar	42.348,55	0,00	0,00	(10.900,71)	31.447,84
SECTOR PRIVAT Reformes nova seu social	30.103,24	0,00	0,00	(5.807,13)	24.296,11
SECTOR PRIVAT Mobiliari projecte Enllaç	548,13	0,00	0,00	(438,50)	109,63
SECTOR PRIVAT Reformes pisos Naturgy	0,00	28.940,35	0,00	(1.134,11)	27.806,24
TOTAL	77.847,92	28.940,35	0,00	(23.128,45)	83.659,82

13.2. Subvencions a l'explotació imputades a pèrdues i guanys

Exercici 2020:

Entitat	Finalitat	Import
Ajuntament de Barcelona	Programa Habitatge Llar Mambré	128.650,00
Ajuntament de Barcelona	Programa Cohabitatge	5.000,00
Diputació de Barcelona	Programa Inserció Laboral	2.204,55
Generalitat de Catalunya	Programa acompanyament educatiu	9.800,00
Agència Habitatge de Catalunya	Programa Habitatge	630.039,39
TOTAL		775.693,94

Exercici 2019:

Entitat	Finalitat	Import
Ajuntament de Barcelona	Programa Habitatge Llar Mambré	128.650,00
Ajuntament de Barcelona	Programa "Ocupació de qualitat"	5.000,00
Ajuntament de Barcelona	Programa Cohabitatge	5.000,00
Ajuntament de Barcelona	Devolució Cohabitatge anys anteriors	(1.397,62)
Diputació de Barcelona	Programa Inserció Laboral	2.204,31
Generalitat de Catalunya	Programa Projecte Enllaç	10.000,00
Generalitat de Catalunya	Devolució Projecte enllaç anys anteriors	(811,15)
Agència Habitatge de Catalunya	Programa Habitatge	472.676,64
TOTAL		621.322,18

La Fundació ha complert amb totes les condicions associades a les subvencions, donacions i llegats rebuts

14. Situació fiscal

14.1. Impost sobre beneficis

El resultat de l'exercici ha estat de 56.379,77 euros (69.174,77 euros a l'exercici 2019), una vegada deduïda la despesa per Impost sobre Beneficis de 0,00 euros.

14.2. Tipus impositiu

La Fundació està inclosa entre les Entitats regulades en el Títol II, de la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de "*Régimen fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los Incentivos fiscales al mecenazgo*". La Fundació ha comunicat a l'Administració Tributària l'opció, tal i com preveu el Reial Decret 1270/2003, de 10 d'octubre, per l'aplicació del règim fiscal especial regulat en el Títol II de la Llei 49/2002 atès que compleix tots els requisits establerts en l'article 3r de l'esmentada Llei.

D'acord amb el que estableix l'Article 10 de la Llei 49/2002, el tipus impositiu aplicable als rendiments subjectes i no exempts, obtinguts per les entitats incloses en el capítol II de l'esmentada Llei, és del 10%.

14.3. Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'impost sobre beneficis

	Compte de P i G		A través de P i G
Rtat. comptable de l'exerc. després IS			56.379,77
Impost s/ societats	Augments	Disminucions	
Diferències permanents			(56.379,77)
Rendiments exempts en base Llei 49/02		56.379,77	
Base imposable (Resultat fiscal)			0,00

14.4. Altres tributs

No existeix cap circumstància de caràcter significatiu en relació amb altres tributs.

Segons les disposicions legals vigents les liquidacions dels impostos no poden considerar-se definitives fins que no hagin estat inspeccionades per les autoritats fiscals, o bé hagi transcorregut el termini de prescripció legal.

A la data de formulació de la present memòria els diferents impostos als que està subjecte la Fundació no han estat inspeccionats, no existint segons els Patrons, contingències significatives que poguessin derivar-se de la revisió dels exercicis oberts a inspecció.

15. Ingressos i despeses

15.1. Despeses derivades del funcionament de l'òrgan de govern

Durant l'exercici no hi ha despeses derivades del funcionament de l'òrgan de govern de l'entitat.

15.2. Ajuts i despeses concedits

El desglossament de la partida "Ajuts concedits i altres despeses" és el següent:

	Exercici 2020	Exercici 2019
Ajuts individuals (formació ocupacional pagada I.L.)	0,00	150,00
Ajuts realitzats a d'altres entitats	8.450,00	9.000,00
TOTAL	8.450,00	9.150,00

El ajuts realitzats a d'altres entitats en l'exercici 2020 corresponen a l'entitat Habitat 3 i a la Coordinadora de Fundacions d'Habitatge.

15.3. Aprovisionaments, despeses de personal i pèrdues, deterioraments i variació de provisions per operacions de les activitats

a) Aprovisionaments

No existeix saldo per aquest apartat en el Compte de Pèrdues i Guanys del present exercici.

b) Despeses de personal

El desglossament de la partida “Despeses de personal” és el següent:

	Exercici 2020	Exercici 2019
Sous i salaris	493.594,06	463.642,62
Seguretat Social a càrrec de la Fundació	132.937,61	140.264,30
Altres despeses socials	1.743,20	3.604,88
TOTAL	628.274,87	607.511,80

Les despeses per import de 1.743,20 euros corresponents a l'epígraf “altres despeses socials” de l'exercici 2020 estan formades per despeses de formació “bonificada i no bonificada” del personal (51,00 euros) i per despeses corresponents a prevenció de la salut i riscos laborals (1.692,20 euros).

Les despeses per import de 3.604,88 euros corresponents a l'epígraf “altres despeses socials” de l'exercici 2019 estaven formades, entre d'altres, per despeses de formació “bonificada i no bonificada” del personal (1.317,68 euros) i per despeses corresponents a prevenció de la salut i riscos laborals (1.692,20 euros)

c) Pèrdues, deterioraments i variació de provisions per operacions de l'activitat

No existeix saldo per aquest apartat en el Compte de Pèrdues i Guanys del present exercici.

15.4. Import de la venda de béns i prestació de serveis produïts per permuta de béns no monetaris i serveis.

No existeix saldo per aquest apartat en el Compte de Pèrdues i Guanys del present exercici.

15.5. Detall de la partida “Altres resultats”

Els resultats originats fora de l'activitat normal de l'entitat inclosos en la partida “Altres resultats” són:

	Exercici 2020	Exercici 2019
Despeses excepcionals	(4.401,57)	(6.943,81)
Ingressos excepcionals	11.350,27	5.574,98
TOTAL	6.948,70	(1.368,83)

L'import corresponent als ingressos excepcionals de l'exercici 2020 correspon principalment, entre d'altres, als sinistres cobrats per les asseguradores dels pisos o altres devolucions de les asseguradores dels pisos situats als carrer Pau Casals 33, avinguda Ribera de Barcelona, al carrer Travau 9, al carrer Estació, al carrer Narcís Monturiol, al carrer Amposta, al carrer Cadí 44, així com d'altres ingressos relacionats amb sinistres ocasionats a finals de l'any anterior i que s'han cobrat al 2020.

L'import de les despeses excepcionals de l'exercici 2020 correspon, entre d'altres, a les despeses generades pels sinistres que han tingut lloc en els diferents pisos que gestiona la Fundació.

15.6. Informació sobre els ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions amb distinció de les activitats a les quals es destinen i, quan pertoqui, les condicions a què estan subjectes

a) Donatius rebuts a l'exercici 2020:

Concepte	Import	Finalitat
Donatius particulars	238,51	Programa Habitatge (OPAI)
Donatius particulars	5.700,00	Programa Habitatge i Inserció Laboral
Donatiu Fundació Agbar	17.000,00	Programa Cohabitatge
Donatius OHSJD	6.000,00	Programa Inserció Laboral- BML
Donatiu Fundació Naturgy (*)	47.404,27	Programa Habitatge (Rehab. energètica)
Donatius Projecte Enllaç	38.000,00	Programa Habitatge – Enllaç
Donatius campanya de Nadal	26.200,00	Programa Habitatge i Inserció Laboral
Donatius Merchlinco	8.400,00	Seu Social-Programes
Donatius Seguros Catalana Occidente	3.000,00	Programa Inserció Laboral
Donatius Fundació Creatia	3.000,00	Programa Inserció Laboral
TOTAL donatius 2020	154.942,78	

(*) El donatiu total rebut de la Fundació Naturgy en l'exercici 2019 ha estat de 50.000,00 euros. La diferència, per import de 2.595,73 euros, s'ha comptabilitzat com a subvenció de capital en el passiu del balanç, donat que aquests diners s'han utilitzat per la realització de la rehabilitació energètica dels pisos adquirits per la Fundació, els quals estan comptabilitzats en l'actiu del balanç.

b) Altres ingressos rebuts a l'exercici 2020:

Concepte	Import
Herència Eulàlia Parés	8.545,16
Programa Incorpora Caixabank	40.000,00
TOTAL altres ingressos 2020	48.545,16

TOTAL donacions i altres ingressos rebuts a l'exercici 2020:

Concepte	Import
a) Donatius 2020	154.942,78
b) Altres ingressos 2020	48.545,16
TOTAL 2020	203.487,94

El detall dels principals donatius rebuts a l'exercici 2020 és el següent:

- Donatius campanya de Nadal 2020:

Fundació Esade	1.200,00
Villa Reyes, S.L.	5.000,00
Cementos Molins, S.A.	5.000,00
Fundació Puig	10.000,00
Agefred S.L.	5.000,00
TOTAL	26.200,00

- Donatius Projecte Enllaç:

Caritas Diocesana de Barcelona	18.000,00
Fundació Privada Llegat Roca i Pi	20.000,00
TOTAL	38.000,00

- Altres donatius

Donatiu Fundació Agbar	17.000,00
Donatiu Fundació Naturgy	47.404,27
Seguros Catalana Occidente	3.000,00
Merchlinceo SL	8.400,00
Fundació Creatia	3.000,00
Ordre Hospitalària Sant Joan de Déu	6.000,00
Donatiu particular A.C.G.	100,00
Donatiu particular A.C.	5.000,00
Donatiu particular J.M.C.J.	400,00
Donatiu de particulars F.S.O.	200,00
Donatiu de particulars Residents Opai	238,51
TOTAL	90.742,78

16. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos a finalitats estatutàries

16.1. Informació sobre els actius corrents i no corrents que estan directament vinculats al compliment de les finalitats estatutàries

EXERCICI 2020

- a) Actius no corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
Immobilitzat financer	A.VI.5	116.957,23	12.601,80	0,00	129.559,03
T O T A L		116.957,23	12.601,80	0,00	129.559,03

- b) Actius corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
Tresoreria	B.VI	13.664,27	0,00	(12.601,80)	1.062,47
T O T A L		13.664,27	0,00	(12.601,80)	1.062,47

- c) Actius corrents i no corrents que no formen part de la dotació fundacional:

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.

EXERCICI 2019

a) Actius no corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
Immobilitzat financer	A.VI.5	95.712,69	21.244,54	0,00	116.957,23
T O T A L		95.712,69	21.244,54	0,00	116.957,23

b) Actius corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
Tresoreria	B.VI	34.908,81	0,00	(21.244,54)	13.664,27
T O T A L		34.908,81	0,00	(21.244,54)	13.664,27

c) Actius corrents i no corrents que no formen part de la dotació fundacional:

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.

16.2. Finalitats fundacionals

Càlcul pel qual es determinen les partides significatives a través de les quals es pot comprovar el compliment de les finalitats:

DESCRIPCIÓ	Exercici 2020	Exercici 2019
<u>INGRESSOS BRUTS</u>		
Ingressos per les activitats	2.749.114,13	2.417.747,51
Ingressos excepcionals	11.350,27	5.574,98
Ingressos financers	172,67	128,67
TOTAL INGRESSOS BRUTS	2.760.637,07	2.423.451,16
<u>DESPESES NECESÀRIES</u>		
Altres despeses d'explotació	54.341,62	60.848,02
Despeses de personal	377.065,52	338.728,52
Despeses financeres	19.619,07	11.340,98
TOTAL DESPESES NECESÀRIES	451.026,21	410.917,52
TOTAL INGRESSOS COMPUTABLES	2.309.610,86	2.012.533,64

DESPESES I INVERSIONS ACTIVITAT FUNDACIONAL	Exercici 2020	Exercici 2019
Ajuts concedits i altres despeses	8.450,00	9.150,00
Despeses de personal	251.209,35	268.783,28
Altres despeses d'exploació	1.970.063,94	1.656.350,57
Adquisició immobilitzat no subvencionat	109.000,00	1.141.568,88
TOTAL ASSIGNACIÓ FUNDACIONAL	2.338.723,29	3.075.852,73

Determinació del destí dels ingressos a finalitats fundacionals segons el que s'estableix legalment:

Exercici	Ingressos Computables	% destinat a finalitats fundacionals	Despesa a destinar a activitats fundacionals	Despesa destinada a activitats fundacionals	Diferència
2016	1.151.860,67	70%	806.302,47	1.108.978,80	302.676,33
2017	1.491.623,52	70%	1.044.136,46	1.402.855,53	358.719,07
2018	1.646.705,24	70%	1.152.693,67	1.603.597,37	450.903,70
2019	2.012.533,64	70%	1.408.773,55	3.075.852,73	1.667.079,18
2020	2.309.610,86	70%	1.616.727,60	2.338.723,29	721.995,69
TOTAL	8.612.333,93	70%	6.028.633,75	9.530.007,72	3.501.373,97

16.3. Compliment de les finalitats fundacionals

Tal i com dedueix de l'apartat anterior, la Fundació ha destinat més del 70% dels seus ingressos a finalitats fundacionals, amb la qual cosa no queden imports pendents d'aplicar en els quatre propers exercicis, tal i com s'estableix legalment.

17. Fets posteriors al tancament

Amb posterioritat al tancament, no s'ha produït cap fet significatiu que afecti als presents Comptes Anuals.

18. Informació sobre medi ambient

En base a l'activitat desenvolupada per la Fundació, no ha estat necessària la dotació de cap provisió ni despesa, ni tampoc la realització de cap inversió en matèria mediambiental.

19. Operacions amb parts vinculades

19.1. Identificació de les parts vinculades

Durant l'exercici la Fundació ha dut a terme operacions amb parts que es poden considerar com vinculades. Aquestes entitats, considerades associades en funció de la definició de les normes d'elaboració dels Comptes Anuals indicades al Decret 259/2008, són les entitats fundadores de la Fundació. Les dades de les que disposa la Fundació a data de formulació de la present memòria són les següents:

- **Arrels Fundació**

Adreça: c/ Riereta n° 24 (Barcelona)

Activitat: Atenció social i activitats que aporten recursos a les persones sense llar.

Fons dotacionals: 759.037,71 € (*)

Excedents exercicis anteriors (**)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: (**)

- **Assís Centre d'Acollida**

Adreça: c/ Tres reis n° 5 (Barcelona)

Activitat: Serveis d'atenció integral a persones en situació sense llar.

Fons social: (**)

Excedents exercicis anteriors: (**)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: (**)

- **Companyia Filles de la Caritat de Sant Vicenç Paül**

Adreça: c/ Provença, 24

Codi postal: 08029-Barcelona

Activitat: Acollida de les persones més vulnerables i socialment excloses i acompanyament en els seus itineraris personals de promoció social .

Fons social: (**)

Excedents exercicis anteriors: (**)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: (**)

- **Orde Hospitalari Sant Joan de Déu**

Adreça: c/ Dr. Antoni Pujadas n° 40 (Sant Boi de Llobregat)

Activitat: Projectes que tenen com a eix central l'acollida i atenció a persones malaltes i necessitades.

Fons social: (**)

Excedents exercicis anteriors: (**)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: (**)

() Les dades són les existents a data de formulació de la present memòria.*

*(**) Per les característiques tècniques pròpies de l'entitat, no disposem d'aquestes dades.*

19.2. Operacions i saldos amb entitats vinculades

- Prestació de serveis: des de la Fundació es presten serveis de suport i d'assistència social a l'habitatge a diverses entitats socials entre elles les entitats fundadores de Mambré, indicades al punt 19.1 de la present memòria. Els preus i les condicions dels serveis prestats són els mateixos per les entitats fundadores que per a la resta d'entitats que requereixen els nostres serveis.

El detall de les operacions amb parts vinculades és el següent:

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Serveis d'assistència social a l'habitatge	1.015.388,39	991.834,38
TOTAL	1.015.388,39	991.834,38

El detall dels saldos pendents a data de tancament de l'exercici amb parts vinculades és el següent:

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Deutors, entitats associades	54.617,91	31.459,56
Creditors, entitats associades	2.500,00	288,95

19.3. Retribució dels Patrons i de l'alta direcció

Durant l'exercici 2020, els Patrons no han rebut cap import en concepte de dietes i despeses de representació de l'entitat (0,00 euros a l'exercici 2019).

Durant l'exercici 2020, els imports meritats en concepte de sous, dietes i remuneracions pel personal d'alta direcció han estat de 37.478,26 euros (35.412,64 euros al 2019).

20. Altra informació

20.1. Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, distribuït per categories i desglossat per sexes

Categories	Total		Homes		Dones	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Direcció	0,78	1,00	0,00	0,00	0,78	1,00
Llicenciats	5,91	5,00	3,00	3,00	2,91	2,00
Diplomats	4,41	5,00	0,63	1,00	3,78	4,00
Personal qualificat	1,45	1,00	0,45	0,00	1,00	1,00
Administració i serveis	5,80	5,33	2,22	1,65	3,58	3,68
TOTAL	18,35	17,33	6,30	5,65	12,05	11,68

20.2. Components de l'òrgan de govern

Nom	Càrrec	Període de vigència
Manuel Lecha Legua	President	Indefinit
Ferran Busquets Forés	Tresorer	Indefinit
Jesús Ruiz Farrona	Secretari	Indefinit
M. Luisa Pascual Alvarado	Vicepresidenta	Indefinit
Salvador Maneu Marcos	Vocal	Indefinit
Núria Andreu Freixas	Vocal	Indefinit
Ester Sánchez Muñoz	Vocal	Indefinit
Esteve Pedrals Casas	Vocal	Indefinit

Durant els exercicis 2020 i 2019 no s'han produït modificacions en la composició del Patronat de la Fundació.

20.3. Tramitació autoritzacions al Protectorat

No hi ha tramitades autoritzacions al Protectorat per cap tipus d'operació.

20.4. Operacions amb garantia

No existeixen més operacions amb garanties de les descrites en la present memòria.

20.5. Retribució auditors

En base al que s'estipula a la Llei 44/2004, de 22 de novembre, els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2020 han estat de 4.000,00 euros (3.900,00 euros a l'exercici al 2019).

20.6. Relació de convenis signats per l'entitat durant el present exercici

Entitats signants	Objecte del conveni	Data signatura
Fundació Privada Creatia	Aportació 3000€ - Projecte " Servei d'inserció laboral per a persones sense llar"	01/02/20
Sant Joan de Déu - Serveis Socials	C/ Ramon Turró, 268, 2n 2a - Barcelona	01/02/20
Arrels Fundació	C/ Portugal, 59, 5è 3a - Barcelona	15/02/20
Cementos Molins	Conveni de donació 2020 - 5.000€	27/02/20
Fundació Creatia	Autorització per incorporar material al web de la Fundació Creatia	27/02/20
OHSJD Provincia de Aragón-San Rafael	Contracte de Comodato - Cessió Ronda Universitat, 27, 1r, 3r, 4t - Barcelona	01/03/20
Arrels Fundació	C/ Oriol, 12, 1r 2a - Barcelona	01/03/20
Fundació Acollida i Esperança	C/ Nàpols, 35, baixos 2a - Badalona	01/03/20
Fundació Privada Ficat	C/ Federico Garcia Lorca 26, 3r 1a - Badalona	31/03/20
Fundació Naturgy	Aportació econòmica 20.000€ - Proyecto Vulnerabilidad Energética -	28/04/20
Associació Centre d'Acollida Assís	C/ Om, 1, bxs 1a - Barcelona	15/05/20
Arrels Fundació	C/ Font Honrada, 6, 3r 1a - Barcelona	15/05/20
Sant Joan de Déu - Terres de Lleida	C/ Plateria, 5, 1r 4a - Lleida	10/06/20
COOP57, SCCL	Ampliació conveni per a la creació d'un Fons Econòmic per a l'Habitatge Social- 250.000€	15/06/20
Associació Centre d'Acollida Assís	C/ Milà i Fontanals, 45, bxs 2a - Santa Coloma Gr.	15/06/20
Arrels Fundació	C/ Riereta, 11, entl 1a - Barcelona	15/06/20
Sant Joan de Déu - Terres de Lleida	C/ Ciutat de Fraga, 4, 1r B - Lleida	20/06/20
Aspanin	Precompra finca C/ Europa "Pla d'en Llefia" - Badalona	25/06/20

Arrels Fundació	Passeig de Montjuïc, 22, 1r 2a - Barcelona	01/07/20
Associació Punt de Referència	Conveni de cooperació C/ Isard, 12, 2n 2a - Barcelona	09/07/20
Sant Joan de Déu - Terres de Lleida	C/ Plateria, 5, 1r 1a - Lleida	09/07/20
Fundació Naturgy	Addenda CV 19/2020 - Ampliació aportació econòmica addicional - 30.000€	07/09/20
Fundació Ared	Conveni de col.laboració per l'assistència social en habitatge	15/09/20
Associació Punt de Referència	Avinguda Roma, 43, 4t 3a - Barcelona	01/10/20
Arrels Fundació	C/ Sigüenza, 97, 1r 1a - Barcelona	01/10/20
Sant Joan de Déu Terres de Lleida	C/ Jaume I el Conqueridor, 8, 2n - Lleida	01/10/20
Compravenda	Av. Marquès de Montroig, 244, 8è 2a - Badalona	07/10/20
Associació Centre d'Acollida Assís	C/ Marqués de Montroig, 244, 8è 2a - Badalona	01/11/20
Compravenda	c/ Doctor Bassols 176, 1r 2a - Badalona	17/12/20

20.7. Descripció de les entitats sotmeses a una unitat de decisió quan l'Entitat sigui de major actiu

Durant l'exercici al que fa referència la present memòria, la Fundació no pertany a cap unitat de decisió.

20.8. Codi de conducta d'inversions financeres temporals

El Patronat de la Fundació ha pres consciència del Codi de conducta de les entitats sense afany de lucre per la realització d'inversions financeres, acordat el 20 de febrer de 2019, pel Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors, comproment-se a seguir les regles específiques a les que s'han d'ajustar les inversions financeres en base a l'esmentada normativa.

L'entitat a l'hora de seguir aquest codi de conducta ha tingut en compte:

1. Les inversions en valors mobiliaris i instruments financers s'han realitzat en valors en l'àmbit de supervisió de la C.N.M.V.

2. A efectes del que disposa aquest codi, es consideren inversions financeres temporals qualsevol inversió en instruments financeres, amb excepció de les inversions que estiguin subjectes a restriccions de lliure disposició per virtut del títol fundacional, dels estatus de l'entitat o de la normativa que li sigui d'aplicació; i la part del patrimoni de l'entitat que provingui d'aportacions efectuades pel fundador, per donants o per associats amb subjecció a requisits de no disposició o amb vocació de permanència. Així mateix, es consideren instruments financers el recollits en l'Annex d'Instruments financers compresos en l'article 2 de la Llei del Mercat de Valors.

Selecció d'inversions:

Es valora i es vigila sempre que es produeixi l'equilibri necessari entre la **seguretat**, **liquidesa** i **rendibilitat** que ofereixen les diferents possibilitats d'inversió, atenent les condicions del mercat en el moment de la contractació.

D'altra banda, l'estratègia d'inversió és **coherent** amb el perfil i duració dels passius i les previsions de tresoreria, també es **diversifica el risc** corresponent a les inversions. A més, i amb l'objecte de preservar la **liquidesa** de les inversions, l'Entitat porta a terme les seves inversions en valors o instruments financers negociats en mercats regulats o sistemes multilaterals de negociació, i la inversió en institucions d'inversió col·lectiva amb reemborsament diari harmonitzades a nivell europeu o equivalents. Finalment, la política d'inversió dóna especial importància a la **preservació del capital**.

L'entitat no ha portat a terme inversions especulatives (vendes a curt, futurs i opcions, excepte que aquestes fossin amb la finalitat de cobertura, o qualsevol altra inversió de naturalesa anàloga).

21. Informació segmentada

FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ
Memòria exercici 2020



FUNDACIÓ MAMBRÉ 31/12/2020	ESTR.	I.L.	RONDA	EXTERN	LLAR MAMBRÉ	ENLLAÇ	COHABITATGE	LL. COMPARTIDES	TOTAL
Facturació	0,00	0,00	113.925,67	1.117.175,04	6.108,00	3.845,00	373.312,52	155.466,66	1.769.832,89
Donatius i altres ajudes rebudes	40.300,00	52.000,00	0,00	13.357,71	22.587,66	38.000,00	30.420,26	6.822,31	203.487,94
Subvencions	0,00	2.204,55	8.873,16	415.081,38	133.086,58	18.303,16	168.971,22	29.173,89	775.693,94
Altres ingressos	493,57	0,00	93,79	7.505,03	0,00	0,00	3.301,83	228,08	11.622,30
Subvencions de capital traspasades a resultat	3.671,22	0,00	0,00	11.940,10	0,00	109,63	2.134,38	145,38	18.000,71
TOTAL INGRESSOS	44.464,79	54.204,55	122.892,62	1.565.059,26	161.782,24	60.257,79	578.140,21	191.836,32	2.778.637,78
Despeses de personal	377.065,52	56.138,80	37.712,23	0,00	77.445,38	29.096,95	36.235,32	14.580,67	628.274,87
Sous, salaris i indemnitzacions	297.586,01	42.662,81	28.700,26	0,00	62.979,96	22.143,90	27.845,52	11.675,60	493.594,06
Càrregues socials	77.736,31	13.475,99	9.011,97	0,00	14.465,42	6.953,05	8.389,80	2.905,07	132.937,61
Altres despeses socials	1.743,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.743,20
Altres desp. d'explotació	54.341,62	2.622,33	51.822,94	1.138.543,09	121.115,36	36.201,68	480.570,74	132.773,88	2.017.991,64
Arrendaments i canons	10.918,43	50,00	6.034,09	870.490,93	45.253,44	13.107,02	234.586,00	46.303,50	1.226.743,41
Reparacions i conservació	10.651,38	0,00	19.155,55	54.159,50	58.066,64	6.504,98	115.955,65	29.033,19	293.526,89
Serveis de professionals	14.217,43	2.330,84	0,00	7.902,39	1.748,45	0,00	5.966,95	498,34	32.664,40
Transports	272,25	0,00	177,27	36,30	181,50	49,00	135,40	121,60	973,32
Assegurances	1.723,82	8,00	920,96	19.892,04	254,43	522,58	8.058,61	1.565,61	32.946,05
Serveis bancaris i similars	(352,27)	0,00	0,00	1.247,78	0,00	0,00	368,84	72,60	1.336,95
Publicitat, propaganda i Relacions Públiques	1.905,71	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.925,71
Subministraments	7.588,42	0,99	14.540,75	179.332,18	9.938,46	10.582,07	70.775,47	18.884,52	311.642,86
Altres serveis	6.932,43	212,50	10.883,62	2.968,82	5.517,99	5.157,76	41.733,43	36.005,40	109.411,95
Altres tributs	484,02	0,00	110,70	2.513,15	154,45	278,27	2.990,39	289,12	6.820,10
Interessos préstec o despeses financeres	4.704,92	0,00	0,00	4.507,10	0,00	0,00	9.433,64	973,41	19.619,07
Altres despeses de gestió	49,73	0,00	0,00	0,50	0,00	45,01	1.647,11	270,00	2.012,35
Ajuts individuals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuts a entitats	350,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	8.450,00
Amortitzacions	3.886,06	0,00	159,70	20.003,60	1.612,72	109,63	14.274,96	1.461,84	41.508,51
Despeses excepcionals	500,00	0,00	0,00	2.120,84	0,00	0,00	1.780,73	0,00	4.401,57
TOTAL DESPESES	440.897,85	58.761,13	89.694,87	1.170.575,13	200.173,46	65.453,27	546.642,50	150.059,80	2.722.258,01
DIFERÈNCIA	(396.433,06)	(4.556,58)	33.197,75	394.484,13	(38.391,22)	(5.195,48)	31.497,71	41.776,52	56.379,77

FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ
Memòria exercici 2020



FUNDACIÓ MAMBRÉ 31/12/2019	ESTR.	I.L.	RONDA	EXTERN	LLAR MAMBRÉ	ENLLAÇ	COHABITATGE	LL. COMPARTIDES	TOTAL
Facturació	0,00	0,00	113.765,00	1.063.224,65	16.962,50	5.435,00	248.691,47	120.664,35	1.568.742,97
Donatius i altres ajudes rebudes	102.484,80	51.220,86	2.420,00	696,96	522,99	36.630,00	32.989,70	717,05	227.682,36
Subvencions	5.000,00	2.204,31	9.460,27	363.207,06	133.414,16	17.835,12	74.529,24	15.672,02	621.322,18
Altres ingressos	334,24	3,94	0,00	3.664,06	0,00	0,02	1.701,39	0,00	5.703,65
Subvencions de capital traspassades a resultat	5.807,13	0,00	4.848,00	11.096,31	0,00	438,50	938,51	0,00	23.128,45
TOTAL INGRESSOS	113.626,17	53.429,11	130.493,27	1.441.889,04	150.899,65	60.338,64	358.850,31	137.053,42	2.446.579,61
Despeses de personal	338.728,52	56.658,00	36.790,55	0,00	79.228,96	28.555,07	51.309,58	16.241,12	607.511,80
Sous, salaris i indemnitzacions	259.071,29	43.094,94	27.809,27	0,00	60.205,86	21.733,19	39.075,49	12.652,58	463.642,62
Càrregues socials	76.358,35	13.563,06	8.729,28	0,00	18.969,10	6.821,88	12.234,09	3.588,54	140.264,30
Altres desp socials	3.298,88	0,00	252,00	0,00	54,00	0,00	0,00	0,00	3.604,88
Altres desp. d'explotació	60.848,02	4.478,43	55.211,68	1.090.357,29	70.662,85	38.107,61	319.500,36	71.088,54	1.710.254,78
Arrendaments i canons	10.667,71	586,85	5.330,44	832.223,53	44.328,96	11.589,78	173.816,08	28.224,60	1.106.767,95
Reparacions i conservació	12.350,67	0,00	23.205,50	51.965,37	4.230,84	12.014,13	57.453,28	591,41	161.811,20
Serveis de professionals	14.443,77	3.116,22	0,00	15.669,79	6.826,26	31,46	13.860,90	1.175,14	55.123,54
Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	617,00	98,00	722,00
Assegurances	1.354,77	28,00	963,57	17.194,87	233,44	531,69	5.247,59	969,06	26.522,99
Serveis bancaris i similars	821,97	0,00	0,00	1.031,82	0,00	32,56	1.588,26	0,00	3.474,61
Publicitat, propaganda i Relacions Públiques	2.021,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021,01
Subministraments	9.153,15	0,00	14.330,89	168.879,43	11.119,35	9.179,31	43.276,86	15.558,75	271.497,74
Altres serveis	9.671,12	747,36	11.232,57	2.160,69	3.769,89	4.543,49	22.843,43	24.295,84	79.264,39
Altres tributs	363,85	0,00	148,71	1.231,79	154,11	178,19	796,96	175,74	3.049,35
Interessos préstec o despeses financeres	2.965,76	0,00	0,00	2.079,82	0,00	0,00	5.439,29	856,11	11.340,98
Altres despeses de gestió	5,08	0,00	63,04	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	68,15
Ajuts individuals	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Ajuts a entitats	900,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	9.000,00
Amortitzacions	6.061,01	0,00	5.007,69	14.672,37	1.612,72	438,50	3.981,15	362,06	32.135,50
Despeses excepcionals	48,50	0,00	0,00	5.742,24	0,00	0,00	1.153,07	0,00	6.943,81
TOTAL DESPESES	409.556,89	61.286,43	97.072,96	1.118.251,74	151.504,53	67.101,19	384.083,45	88.547,83	2.377.405,02
DIFERÈNCIA	(295.930,72)	(7.857,32)	33.420,31	323.637,30	(604,88)	(6.762,55)	(25.233,14)	48.505,59	69.174,59

22. Informació sobre aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors. D.A. 3^a "Deure d'informació" Llei 15/2010, de 5 de juliol

Informació sobre aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors

En base a lo establert en la Disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, s'informa sobre aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors.

	Exercici 2020	Exercici 2019
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	13,36	14,38
Rati d'operacions pagades	13,18	14,51
Rati d'operacions pendents de pagament	17,22	9,13
	Import	Import
Total pagaments realitzats	2.136.507,53	2.038.922,16
Total pagaments pendents	100.820,55	51.006,28

23. Signatures

A judici dels membres del Patronat, no hi ha cap altra qüestió a destacar que faci conèixer i justifiqui el compliment de les finalitats fundacionals i dels preceptes legals.

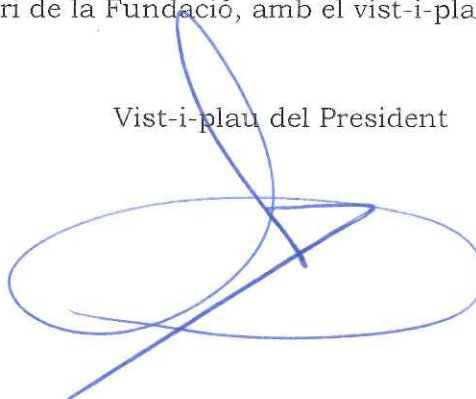
A Barcelona, queden aprovats els Comptes Anuals de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ, els quals són signats pel Secretari de la Fundació, amb el vist-i-plau del President.

El Secretari



Jesús Ruiz Farrona

Vist-i-plau del President



Manuel Lecha Legua