

**INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT
DELS ESTATS FINANCERS TANCATS A
31 DE DESEMBRE DE 2014 DE:**

**FUNDACIÓ PRIVADA SERVEI SOLIDARI
PER A LA INCLUSIÓ SOCIAL**

INFORME D'AUDITORIA DELS ESTATS FINANCERS

Als membres del Patronat de la FUNDACIÓ SERVEI SOLIDARI PER A LA INCLUSIÓ SOCIAL

Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els comptes anuals adjunts de la fundació SERVEI SOLIDARI PER A LA INCLUSIÓ SOCIAL, que comprenen el balanç abreujat a 31 de desembre de 2014, 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.

Responsabilitat dels patrons en relació amb els comptes anuals

Els patrons 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 SERVEI SOLIDARI PER A LA INCLUSIÓ SOCIAL, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 1 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria a fi d'obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, a fi de dissenyar els 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. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.

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

Opinió

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 SERVEI SOLIDARI PER A LA INCLUSIÓ SOCIAL a 31 de desembre de 2014, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

GRUP INTEGRAL D'AUDITORS, SLP
R.O.A.C. Nº: S - 2097



Montse Enrique

Barcelona, a 5 de maig de 2015

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

Enrique Rico Montse

Any **2015** Num. **20/15/04084**
CÒPIA GRATUÏTA

.....
Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.
.....

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 Complet Partit

Balanç abreujat

Exercici 2014

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			91.808,12	57.990,59
I. Immobilitzat intangible			3.146,19	2.588,21
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques		3.146,19	2.588,21
208, (2808), (2908)	3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
200, 201, 203, 205(2800), (2801), (2803), (2805), (2900), (2901), (2903), (2905)	4. Altres immobilitzats intangibles			
209	5. Acomptes			
II. Immobilitzat material			19.237,55	25.030,67
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i Construccions			
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		1.700,26	2.353,45
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		12.454,63	16.443,89
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altres immobilitzat material		5.082,66	6.233,33
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			69.424,38	30.371,62
2405, 250, (2495), (259), (2935), (296)	1. Instruments de patrimoni		300,00	300,00
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute		40.000,00	
255, 258, 26	4. Altres actius financers		29.124,38	30.071,62
474	VII. Actius per impost diferit			

Pub

BGIA Auditors
NIF: B65609885
Nº. R.O.A.C. S-2097

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) ACTIU CORRENT			229.261,96	279.966,80
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		197.226,63	210.478,70
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		6.583,42	27.939,54
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors			
460, 464, 544	5. Personal		1.150,00	
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques		189.493,21	182.539,16
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		0,00	0,00
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			
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		1.896,40	1.832,40
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		30.138,93	67.654,70
570, 572, 574	1. Tresoreria		30.138,93	67.654,70
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			321.070,08	337.966,30

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) PATRIMONI NET			67.778,93	69.631,51
A-1) Fons propis			58.222,26	46.942,11
I. Fons dotacionals o fons socials			48.131,97	48.131,97
100, 101	1. Fons dotacionals o fons socials		48.131,97	48.131,97
(103), (104)	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
III. Excedents d'exercicis anteriors			-1.189,88	-3.612,48
120	1. Romanent		97.909,85	95.487,23
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		-99.099,71	-99.099,71
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		11.260,14	2.422,62
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments			9.555,78	12.689,40
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital		9.555,78	12.689,40
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
B) PASSIU NO CORRENT			0,00	0,00
14	I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			0,00	0,00
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini			
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			

Handwritten signature or mark in blue ink.

Handwritten signature in blue ink above the text:
GIA Auditors
 NIF: B65609885
 Nº. R.O.A.C. S-2097

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT			253.292,66	278.324,79
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini		209.509,83	228.349,46
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
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		209.509,83	228.349,46
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		43.782,12	61.875,33
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		3.279,41	14.440,77
41	2. Creditors varis		1.058,14	
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		13.090,11	12.569,14
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		25.796,46	24.965,42
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			321.070,08	337.956,30





Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 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	703.319,84	701.437,38
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis	441.615,54	438.770,02
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	2.153,95	
724	d) Subvencions oficials a les activitats	159.163,71	87.205,61
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats	106.171,57	174.461,73
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	-5.782,83	
	2. Ajuts concedits i altres despeses	-9.994,03	-27.465,30
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits	-9.994,03	-27.465,30
(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	-12.941,57	-13.048,18
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències	-1.520,90	-2.101,71
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats	-11.420,67	-10.946,47
	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	-619.040,47	-612.787,41
	8. Altres despeses d'explotació	-144.756,00	-140.714,12
	a) Serveis exteriors	-134.584,02	-136.153,64
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament		
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon	-73.400,28	-73.287,50
(622)	a ₃) Reparacions i conservació	-4.138,59	-2.856,11
(623)	a ₄) Serveis professionals independents	-10.301,88	-15.604,96
(624)	a ₅) Transports		
(625)	a ₆) Primes d'assegurances	-2.793,59	-2.496,99
(626)	a ₇) Serveis bancaris	-458,83	-615,52
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques	-217,80	-780,80
(628)	a ₉) Subministraments	-11.827,02	-12.833,81
(629)	a ₁₀) Altres serveis	-31.446,03	-27.665,52
(631), (634), 636, 639	b) Tributs	-2.604,66	-2.351,88
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	-7.567,32	-2.208,60
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Aut.

SGIA Auditors
NIF: 865609885
Nº. R.O.A.C. S-2097

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	-7.236,94	-7.179,89
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	3.133,62	2.838,90
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	-703,87	-658,74
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	11.780,68	2.422,62
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers		
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres	-90,31	
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers		
(668), 768	17. Diferències de canvi	-410,13	
	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)	-500,44	0,00
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)	11.280,14	2.422,62
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis		
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)	11.280,14	2.422,62

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2014 Complet Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar					
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	48.131,97		1.593,77		-5.206,25	9.528,30	64.047,79
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	48.131,97	0,00	1.593,77	0,00	-5.206,25	9.528,30	64.047,79
I. Excedent de l'exercici					2.422,62		2.422,62
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							0,00
III. Operacions de patrimoni net	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			-5.206,25				6.000,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	48.131,97	0,00	-3.612,48	0,00	2.422,62	12.689,40	66.631,51
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	48.131,97	0,00	-3.612,48	0,00	2.422,62	12.689,40	66.631,51
I. Excedent de l'exercici							11.280,14
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							0,00
III. Operacions de patrimoni net	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			2.422,62				-3.133,62
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	48.131,97	0,00	-1.189,86	0,00	11.280,14	12.689,40	67.778,03

GIA Auditadors
NIF: B65609885
Nº R.O.A.C. S-2097



Presentació dels comptes anuals de fundacions

Documentació annexa

Adjunteu els següents documents

- | | |
|--|-------------------|
| <input type="checkbox"/> Memòria anual | <i>obligatori</i> |
| <input type="checkbox"/> Altres | <i>opcional</i> |
| <input type="checkbox"/> Auditoria de comptes | <i>opcional</i> |
| <input type="checkbox"/> Grau de compliment codi de conducta | <i>opcional</i> |
| <input type="checkbox"/> Certificat d'aprovació de comptes | <i>obligatori</i> |

Protecció de dades

D'acord amb l'article 5 de la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, us informem que les vostres dades personals seran recollides, incorporades i tractades en el fitxer automatitzat Gestor de l'Oficina Virtual de Tràmits, la finalitat del qual és garantir la traçabilitat de totes les gestions que la ciutadania realitza amb l'Administració de la Generalitat de Catalunya, a través del portal multicanal Gencat Serveis i Tràmits.

L'òrgan responsable del fitxer és la Direcció General d'Atenció Ciutadana i Difusió i l'adreça on la persona interessada pot exercir els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i oposició és Via Laietana, 14, 3 r, 08003 Barcelona.

Tanmateix, l'acceptació d'aquestes condicions, suposa el consentiment al tractament de les vostres dades personals, per a la prestació dels serveis que sol·liciteu a través d'aquest portal i, si escau, per fer les gestions necessàries amb les administracions o entitats públiques que intervinguin en la tramitació, i la seva posterior incorporació en l'esmentat fitxer automatitzat Gestor de l'Oficina Virtual de Tràmits.

Accepto les condicions

Per tramitar la sol·licitud heu de:

- 1) Signar el document i desar al vostre ordinador.

An

ER