

**INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT
DELS ESTATS FINANCERS TANCATS A
31 DE DESEMBRE DE 2013 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

1. Hem auditat els Comptes Anuals abreujats de la FUNDACIÓ SERVEI SOLIDARI PER A LA INCLUSIÓ SOCIAL, que comprenen el Balanç de Situació abreujat a 31 de desembre de 2013, el Compte de Pèrdues i Guanys abreujat, l'Estat de canvis en el patrimoni net i la Memòria abreujada corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data. Els Patrons són responsables de la formulació dels comptes anuals de la Fundació, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la nota nº 1 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.
2. Segons la nostra opinió, els Comptes Anuals de l'exercici 2013 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 2013 i dels resultats de les seves operacions 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 en ell continguts.

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



Montse Enrique

Barcelona, a 19 d'abril de 2014

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

GRUP INTEGRAL
D'AUDITORS, SLP

Any 2014 Núm. 20/14/01807
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

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 : 2013

Complet Partit

Balanç abreujat

Exercici 2013

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			87.990,80	51.374,88
	I. Immobilitzat intangible	8	2.588,31	2.764,92
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques		2.588,31	2.764,92
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	5,1	28.938,87	22.953,94
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i Construccions			
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utilitatge		2.089,52	2.442,90
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		16.707,82	12.726,21
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altre immobilitzat material		6.233,33	7.384,13
219	5. Immobilitzacions 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	10,1	30.371,62	28.087,00
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			
255, 258, 26	4. Altres actius financers		30.071,62	24.787,00
474	VII. Actius per impost diferit			

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) ACTIU CORRENT			279.365,80	373.451,03
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	10.4	210.478,70	246.399,44
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		27.929,54	12.027,49
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			
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques		182.529,16	254.370,97
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		1.832,40	1.608,11
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	10.5	67.654,70	105.384,40
570, 572, 574	1. Tresoreria		67.054,70	105.384,40
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			337.896,30	424.826,91

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
	A) PATRIMONI NET		89.921,31	94.047,78
	A-1) Fons propis	12.1	46.342,11	44.519,49
	I. Fons dotacionals o fons socials		48.121,97	48.121,97
100, 101 (103), (104)	1. Fons dotacionals o fons socials		48.121,97	48.121,97
	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
	III. Excedents d'exercicis anteriors		-3.612,48	1.993,77
120	1. Romanent		85.487,23	95.487,23
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		89.099,71	81.853,46
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3.	2.422,62	-8.206,28
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	13	12.649,40	9.528,30
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital		12.649,40	9.528,30
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			

Nom: Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció: 2287

Exercici comptable: 2013

Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT			279.324,79	370.778,32
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini	11,1	226.349,46	327.018,32
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		226.349,46	327.018,32
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5583, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt			
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	11,1	51.975,33	43.760,00
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		14.440,77	5.355,65
41	2. Creditors varis			
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		12.069,14	13.347,70
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		24.960,42	25.056,37
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			337.956,30	424.826,91

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2013 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	15.1	701.437,36	710.241,08
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		459.770,02	480.309,61
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic			
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	1.3		5.171,57
724	d) Subvencions oficials a les activitats	1.3	87.205,61	180.206,84
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats	1.3	174.461,73	19.721,78
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			-226,72
	2. Ajuts concedits i altres despeses		-27.488,30	-138.612,81
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits	15.3	-27.488,30	-126.554,03
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern	15.2	0,00	-10.058,78
(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	15.4	-12.048,58	-6.197,09
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències		-2.101,71	101,12
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats		-10.946,87	-5.298,21
	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	15.4	-612.787,41	-629.679,39
	8. Altres despeses d'explotació		-140.714,32	-64.307,42
	a) Serveis exteriors		-136.103,84	-45.011,17
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament			
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon	9.2	-73.297,50	-17.685,29
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-2.856,11	-3.558,82
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-15.804,99	-10.970,44
(624)	a ₅) Transports			
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-2.408,99	-2.514,80
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-615,92	-870,93
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-780,80	-637,46
(628)	a ₉) Subministraments		-12.833,61	-1.945,79
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-27.665,32	-7.222,62
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-2.351,88	-2.583,69
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats		-2.209,60	-6.762,56
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent			

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2013 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat		-7.179,88	-6.235,88
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	13	2.838,90	2.018,88
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions			
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		0,00	-1.067,05
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres			-1.067,05
(678), 778	13. Altres resultats	15.5	-459,74	14.972,88
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		1.422,67	-4.316,33
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers			1,11
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres			-0,04
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	17. Diferències de canvi			-260,99
	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)		0,00	-269,92
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)		2.422,67	-5.206,25
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis			
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)		2.422,67	-5.206,25

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : Fundació Privada Servei Solidari per la Inclusió Social

Número d'inscripció : 2287

Exercici comptable : 2013 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	44.131,97		-13.286,23	0,00	14.886,10	0,00	11.847,18	61.272,92
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors					-5.206,25			0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1	44.131,97	0,00	-13.286,23	0,00	14.886,10	0,00	11.847,18	61.272,92
I. Excedent de l'exercici								0,00
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	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	14.880,10				-14.880,10		-2.018,84	0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	44.131,97	0,00	1.893,77	0,00	-4.206,25	0,00	9.828,36	54.347,79
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	44.131,97	0,00	1.893,77	0,00	-4.206,25	0,00	9.828,36	54.347,79
I. Excedent de l'exercici					2.432,62			2.432,62
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	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	-4.206,25				0,00		0,00	0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	44.131,97	0,00	-3.312,48	0,00	2.432,62	0,00	11.847,18	68.021,51