ESTATS FINANCERS de l'Exercici tancat a 31 de Desembre de 20L6

ASSOCIAC¡Ó DE TRASPLANTATS HEPATICS DE
CATALUNYA (ATHC)

Entitat declorada d'utilitot público
lnscrita ol Registre Generol de Dret i Entitats lurídiques de lo Generalitot de Cotalunyo (Deportament de Justícia) amb el número 16391

Balang simplificat

ASSOCIACIO DE TRASPLANTATS HEPATICS DE CATALUNYA - Exercici 2.016 - SIMPLIFICA' r'¡Úwl. oels coMPTES ACTIU

20, (280), (2e0)

21, (281), (2910), (291 l),
(2e12), (2s13r, (2e14), (2e15),
(2er6), (2e17), (2e18)

22, (2821, (2e2)

23, (29190), (2e1e1), (29192),
(2e1e3), (2e1e4)

2403, 2404, 24 1 3, 24 1 4, 2423.
2424, (2493), (2494), (2933),

g§1A), g§q§, Q§\\), gssi),
(2954)

2405, 241 5, 2425, 250, 251,
252, 253, 254, 2550, 258,
(25e), 26 (24es), (2e35),
(2945), (2955), (296), (297),
l2e8),474

l. lmmobil¡tzat intangible

ll. lmmobilitzat mater¡al

lll. lnversiona ¡mmobiliáries

lV, Béns del patr¡mon¡ cultural

V. lnversions en entitats del gruQ i associades a tta(qte(min(

Vl. lnversions f¡nanceres a llarg termini

5

5

5

3.060,00 1.400,0(

30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39),
407

44O,441,442, (447)

443, (4933), (4934), (4935)

I 444
I
I

| 445.446,44e, (4e0)
460,464,544

4700, 4707, 4708, 4709, 47 1,
472,473

558

5303, 5304, 5313, 5314, 5323,
5324, 5333, 5334, 5343, 5344,
5353, 5354, (5393), (5394),
5523, 5524, (5933), (5e34),
(5%3), (5e44), (5953), (5e54)

5305, 5315, 5325, 5335, 5345.
5355, 540, 541, 542, 543, 544.
545, 546, 547, 548, (549)
(5395), (5935), 551, 5525, 554,
5590, 565, 566, (5945), (5955),
(5e6), (5e7), (5e8)

480, 567

570,572,574,576

l. Ex¡sténc¡es

ll. Usuar¡s, patroc¡nadors i deutors de les act¡v¡tats ¡ altres comptes
a cobrar

'1. Usuaris i deutors per vendes i prestac¡ó de serveis

2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades

3. Patrocinadors

4. Altres deutors

5. Personal

6. Actius per impost conent ialtres crédits amb les adm¡nistraclons públiques

7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents

lll, lnversions en entitats del grup i associades a curt term¡ni

lV. lnversions financeres a curt termini

V. Periodif¡cacions a curt term¡n¡

Vl. Efectiu ¡ altres actius líqu¡ds equ¡valents

410,2i

7.385,1i

7.385,12

42.124,34

0,0(

670,00

670,00

53.1 88,60

Hepáücs de.

Mare de Déu de Bellvitge, 20
Hotel d'Entitats, Desp. 7
08907 l'Hospitalet de tlobregat
93 263 56 84 /

NUM. DELS GOMPTES PATRIMONI NET I PASSIU

100, 101

(103), (104)

102

120,',t21

124

129

118

131

tóz

137

r.,r:,1

.,trii..,,.,,r,t,.rrr,::,..
.. . -..:..:....::.:.,. ..: i:,1

,. ..r, ii::,ri.r,r,, ,..:,.. ......

14

'1605,

1 70

'1615, 1625, 1635, 171, 172,
173, 174, 175, 176, 180, 185,
'189

1603, 1604, 1613, 1614, 1623,
1624,1633,1634

479

l::: ::.:

: .:.:,:.:,,:tt:::l

499, 529

5105,520,527

5115, 5135, 5145, 521, 522,
523, 525,528, 551, 554, 5525,
555, 5565, 5566, s00, 561, 569

5103, 5104, 51 13, 51 14, 5123,
5124, 5125, 5133, 5134, 5143,
5't 44, 524, 5523, 5524, 5563,
5564

400, 401, 403, 404, 405, (406)

41

465, 466

475,476,477

448

485, 568

4l,r*fntu,Onl,NEr,,,,i.,,,

A-l) Fons prop¡s

:::r':::::':,,::.::,,.,,,', " t:.:,1
: .: ,.:t:: .,.:.'.::. -

. ::,. .. . :. ..

.:.
a

L Fons dotacionals o fons socials

I . Fons dotacionals o fons soc¡als

2. Fons dotacionals o fons soc¡als pendents de desemborsar

tl. Fons especials

lll. Excedents d'exercicis anteriors

lV. Excedents pendents d'apl¡cació en act¡vitats estatutárles

V. Excedent de I'exercici (pos¡tiu o negat¡u)

Vl. Aportacions per a compensar pérdues

A-2) Subvenc¡ons, donacions ¡ llegats febuts ¡ altres ajustaments

1. Subvencions of¡c¡als de capital

2. Donac¡ons ¡ llegats de cap¡tal

3. Altres subvencions, donacions ¡ llegats

4. lngressos fiscals a distribuir

ffiffi--' e : b : :::::::::: ----::::: ---

ffiIfl';"o"oRRENr

l. Prov¡s¡ons a llarg term¡ni

ll. Deutes a llarg term¡ni

'1. Deutes amb ent¡tats de crédit

2. Altres deutes a llarg termini

lll. Deutes amb ent¡tats del grup i associades a ¡larg termin¡

I

lV. Passius per ¡mpost diferit

I

V. Per¡odificac¡ons a llarg term¡ni

|
"' :::l:::l::l,",.,",
| ,,. o"r,." a curt termini

| , . o"r,"" ,mb entitats de crédit

L on*, deutes a curt termini

lll. Deutes amb entitats del grup i associades a curt term¡ni

lV. Cred¡tors per act¡v¡tats ¡ altres comptes a pagar

'1. Proveidors

2. Cred¡tors var¡s

3. Personal (remunerac¡ons pendents de pagament)

4. Pass¡us per impost corrent i altres deutes amb les administracions

públiques C

s ncomptes o,utlSth.*, klfgiffii

Mare de Dér
Per¡odif¡cac¡ons a curt term¡ni uatal d'Fntit

1

ur.r*,atl

ur.oro,a, I

a,*l

54.825,1 0

-2.800,72

0,00

0,00

¡ii*@l

Wffi

0,00

955,30

955,30

rrr)rr.rir)rii:r,arr::*;;:l:i
:,:..,,:,.......,,.5*r-1-2§t€t
.a:a::. :l'aa:,a:aaa::la:a,,,,).. :.

54.825,1 o

0,00

37.225,61

't7.599,49

0,00

'' l.r'...rr............- .i,..

. "l lriiit rlil tluri

g;09

0,00

433,50

433,50

0,00

0,0c

§t* M' n!"\;q- v I

*-

Compte de resultats simplificat

ASSOCIACIO DE TRASPLANTATS HEPATICS DE CATALUNYA - Exercici 2.016

Hotel
de Llobregat

700, 705, (706), (708)
(70e)

721
722 723
724.727.728 (658)

(651) (652)

(653), (654)

(6930), 71-, 7930

/3
(600), (601) (602),
606 (607),608 509
61-, (6931), (6932)
(6933),7931 7932,
7933

752

751 753,754,755

(64)

(620)
(621)
1622j
(623)
(624)
(625)
(626)
(627)
(628)
(62e)
(631), (634) 636,639
(655), (694). (695),
794.7954

(656) (65e)
(68)
/25 72-6
7951 .7952 7955,
7956

(6e0), (6e1), (6s2)
790.791 .792
(670), (671) (672).
774 771 772

1678), /fB

1. Ingressos per les activ¡tats

a) Vendes i prcslacrons de servo s

b) lngressos rebuts arfb cár¿c1er periódic
c) lngressos de promocions patrocinadors i col aboractons

J\ \rbvc r.on\ do la.¡ot.i I dll,-. tr.q¡-5io,
2. Ajuts concedits i altres despescs

a) Ajuls concedrts

b) Dcspcsos per col laboractons I per l'exercici dol cárr-óc de rnembrc cJo L'órgan de govefl

3. Var¡ació d'ox¡sténcies de productes acabats i en curs de fabricació

4. Trebal¡s realitzats per l'ent¡tat per al seu act¡u

5. Aprovisionaments

6. Altrcs ¡ngressos dc lcs activitats
a) lngressos per arroncia¡¡enls

b) Altrcs ingressos acccssoris i altres dc gostló corrent

7. Despeses de personal
B. Altres despeses d'explotac¡ó
a) Seryc s exler ors
ar) Recefca i desenvo upafitent
a:) Arrendaments i cánons
a3) lleparacions I consetvactó
a¡) Serve s proiess ona s independents
a5) Transpods
a6) Primes d'assequrances
a7) Servers bancaris
aB) Publrcitat, propaganda i re acions púb iques
ae) Submintstraments
ar.) Altres serveis
b) Tributs
c) Pérduos, detefloramcnt i var ació dc prov¡s¡ons poT operac¡ons dc les
actrvitals

d) Altrcs despeses dc Acslió corent
9. Amort¡tzació de I'immob¡l¡zat
'10. Subvenc¡ons, donac¡ons ¡ llegats traspassats al resultat

1 1. Excés de provis¡ons

'12. Deteriorament i resultat per al¡enacions de I'immobilitzat

a) Deterioraments I pérdues

b) Resu tais per alienactons i altres

13. Altres resultats

11 117

'1.915,
6 917,

l) RESULTAT D'ExpLoTAcló (t+z+3+¿+5+6+7+8+9+.19a.1.¡a12a13¡

764 7ü 762,769

(660), (662) (665)
(66s)
(663), 763
(668) /68

{696), (6s7), (698),
(699),796,79l 798
799

(666) (66/) (673),
766. / /3

'14. lngressos financers

15. Despeses f¡nanceres

16. Variació de valor raonable en instruments financers
'17. D¡ferénc¡es de canv¡

'lB. Deteriorament ¡ resultat per alienacions d'¡nstruments financers

a) Deter oraments i pérdues

b) Rcrrttat, pCr .rltnr¿L or: I I lrq5

Il) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)

(6300)., 6301't, (633),
638

*=

d'Entitat

/wwuath.cat

" Amb signe segons el saldo

o

. EoE
(f

CL 6o

. 9

(úoo

!,

(§o

IIJ

ooooo ()- o- o- o- o-
ooooo

OOOOO o-o-qo-o-

OOOOO

_-(¡)aa IlE(§:d)

oijG:.ñ ñcEo= (-)oEcj ()E OE

6

xco,^# uJ&Eüi3

Gq) fo!o

a-

'ooñ:9
@o!
.:v ;i

o

8óE oao aco oB- a¡5o

lroo.qoE ¡\ Ó '-

r¡oLu
qñ
oño

o(uY()

!?o(Ú cooc 9§,= CoEA '-ñOl E¿I ü

?

o.Y.^ó!l,#ó3§

;o9.oo Rñ:qó. I-XU P 3ü

=

e

v<-:o< -^o= j
=-NOg

GIf
0) E
0)

oEo:9 o9 oo!

§;o

o-E ooo a=<) r)O-

o;6

ñ6<oE l2oo
. ooE OO'-
oJ?

x

9},. oÑq)

o.!t:

b)syó

- C(u-.-vo(Ú coEc o6.^G
Eoqa '-oOl

F p*,3

q

;óo§b:+óg-;€EsE ó€ESE b.e3:eR HSEHó

E 3e:

ü

^-f^O= v<Jo<

=-NCO\t

tE

¡9

Rp= 6i 4< uo f\ ..:J !

.!i .J

Ü

> Fq¡- uüari cootQr

g 9E€
= 3'aS
H.E§

*

't,E -6

§ÉE§

m¡\a{ 8

!O

,(,

!tz

(oq

§t

(.) '6

q)x

TIJI z3JFo

lUooF

o.

llJI@FFzJ

o- @

É. F

tUoooooaa

Tath*,
"#f,'i.ffffil

MEMORIA ECONOMICA 2OL6 - Simplificada

l. Bases de presentació dels comptes anuals.

3.1. lmatge fide¡

Els comptes anuals simplificats de l'exercici 2016 s'han preparat a partir dels registres comptables de l'Associació, d'acord amb els principls i criteris comptables generalment acceptats, havent-se aplicat les disposicions legals vigents de carácter comptable establertes pel Pla de Comptabilitat de les fundacions i les associacions sub.iectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 25g/2N8, de 23 de desembre, amb I'objecte de mostra¡ en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera de l'Associáció idels resultats de les seves operacions i dels canvis en el patrimoni net.

Els comptes anuals de l'Associació de l'exercici 2016 han estat formulats pels mernbres de la Junta Directiva i han estat aprovats per unanim¡tat pels socis constituTts en Assemblea General, el passat 21 d'abril de2AL7.

Els comptes es forrnulen amb el model simplíficat per concorre, durant els dos darrers exercicis dues de les tres circumstancies segúents:
o Que eltotal de partides de l'Actiu no superi el milió d'euros.
o Que l'innport delvolum anual d'ingressos ordinaris no superi els dos milions d'euros.
o Que el nombre mitjá de treballadors empleats durant l'exercici no superi a deu.

3.2. Principis comptables aplicats.

En Ia preparació dels cornptes anuals simplificats s'han aplicat tots els principis comptables obligatoris, que puguin tenir un efecte significatiu sobre els mate¡xos.

3.3. Comparació de la informació.

Els comptes anuals sirnplificats de l'exercici 2016 s'han formular mitjangant l'aplicació de criteris uniforrnes de valoració, agrupació i classificació de manera que Ia informació que es presenta es homogénia i comparable, no havent sofert canvis respecte als aplicats a l'exercici precedent,

)a

%th.",

r1:ill::.:t i: ir:: i ,ir. i
..:;. : : L::, :.-. ., . :,

4, Aplicaciá de resultats.

La proposta de distribucíó del déficit de l'exercici 2036, que la Junta Directiva sotrnet a l'Assemblea de l'AsEociació del dia 21- d'abril de 2017 í es aprovat per unanimitat es el següent:

Bases de repartiment lr*po*
Déficit de I'exercici

Total base de repartiment = Total aplicació

-2.8ü4,72€.
-2"840,72€.
Aplicació a lmport
Fons dotacional o fons social

Fons espmials
Romanent

Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutáries
Compensació amb excedents d' exercicis anteriors -2.800,72€ Totalaplicació = Total base de repartirnent -2.&8A,72€

El resultat negatiu de l'exercici, provinent d'activitats própies de l'Associació es menor del previst i provocat per la posta en marxa del segon Pis d'acollida, a partir del 3er. tr¡rnestre de 2016.

5, Norms de rgistre i valoracié.

Donat que en l'Actiu de l'Associació no figuren partides que hagin de reflectir-se com:
- lmmobilitzatmaterial.
- lmmobilitzatintangible.
- lmmobilitzatfinancer.
No es fa menció a les normes sobre aquestes matéries per no ser d'aplicació.

5. Fons propis.

Aquesta Associació manca de patrimoni fundacional, com així s'estableix a l'article 25 dels estatuts socials. En aquest sent¡t, els fons propis de l'Associació els constítueixen, el Romanent i l'Excedent de l'exercici, si es gue n'hi ha.

A 3tr de dese¡nbre de 2O16, ambdues partides surnayen un totalde 52.02438 euro§.

7. Situació fiscal,

7.1. L'Associació de Trasplantats Hepátics de Catalunya -Entitat declarada d'Utilitat Pública-, está obligada a presentar declaració per l'lmpost sobre Soc¡etats, si be totes les seves activitats estan recollides dins de les que es corresponen amb els seus estatuts fundacionals, i per tant exempte§. 7.2 Nxí mateix l'Associació de Trasplantats Hepit¡cs de Catalunya, va presentar davant de l'Agencia Tributaria una sol.licitud de reconeixement de l'aplicació de l'exempció referida a l'article 20.1 de la Llei 37 /t992 de l'impost sobre el Valor Afegit, essent reconeguda aquesta exempció, i a la vegada rnanté per a l'exercici 2016les condicions per acollir-se als beneficis fiscals de la Llei 4912W? de 23 de desembre per les entitats sense ánim de lucre i Declarades d'Utilitat Pública.

a^

Tath.",
assogacló oE masPr^rfa¡s
HtrAffiDEüTffiA

8. lngressos i despeses.

8.1 Els moviments de l'any 2016 han estat:

lngressos:

* Rebuts amb carácter periódic 13.480,00
* Col.laboracions ipromocions 30.933,78
* Subvencions idonacions............... 51.808,17
Tota1sineressos....................................... 95.221.95€

Despeses:
*Aprovisionarnents
*Personal

*A.ltres despeses d'explotació
*Arrendarnents.....
"...... "...... 18.798,60 { Nota 2 }
* Reparacions ..... "....... "... ..... tr-.47 2.,25 *Servels Professionaf s....".... 9.458,7 6
* DesplaEaments".. "........ ..... " L.27 8,47 *Assegurances................".... 471,99
*§erueis Bancarís-..... 735,48
* Ft¡hf icitat, Loteries...."....".. 20.868,36
*Subrninistres P. Acalfida 5.400,50
* Despeses P. Acolllda"" " ".... ". "L4.9A7,55
*Altres despeses".". 67CI,00
Totalsdespeses....",.............,................... 99.022,57€

Dlficit -2"8&8,72§.

8.2 Resum per conceptes
Ingressos

lndependentrnent dels lngressos i Despeses relacicnats en els cornpte d'Explotació {Resultats de f'exercici], a continuació descrivim de forma agrupada, segons les activitats i la seva impontáncia relatíva, correlacíonant els imports dE lngressas i Despeses que ccrresponen a cadascuna per una rnajor claredat dels recursos i les seves aplicacions.

Cedi Den*miltae ió §alda Deseripció

-5.057,16
- 19.905,50
-74.060,01"

1-}1 Quates Associats i.3.480,00 Q.uotes anuals
lne. Cal"laboracions Priv. §.ü00,00 Fundacions Privades
74ü §ubvencions Oficials 13.937,29 Organisrnes Púbtics
Ingressos Lsteria:
723 - Loteria 1 2 1ñ? O-7 ¿J,,LVJ,J

'

627 - Compra Loteria i-ü,869-0ü 2.234,97 Rendiment com donatiu

25

táth
"", *m"*m*

Pisos d'Acoilida:
Aportacions 22.L43,$fr Convenis de col.laboracié
Reintegrarnent despesa. 1&)A? q1 Becuperacíó despesa iustificada
Despeses directes -32.164,33 4.222,58 Excedent aportat
7,44 Donatius col. laboradors 550,00
723 Altres ingressos ordinaris L.632,4ú Recuperació indemnitzacions
Total Ingressos 45.05?,24

bUU Aprovisionaments 4.902,47 Materials, consumibles, informática
C-j 1 Arrendaments 793,80 Llaguers despatxos
60ü-5 Material de difusió 155,09 Materials prornscicr-rals
623 Serveis Professionals indep. 7.850,18 Assessoria i §erveís Psicolcgía
624 Transports 3^315,62 l/iatges i desplasannents locals
Primes d'Assegurances 471,99 Assegurances despatx i Pis acollida
626 Serveis bancaris 735,48 Cor*issisns domiciliacló quote§
427 Publicitat, propaganda 1,.199,77 Revista í despeses conferencies
6?7-.4-7 Despeses d'activitats socials 1.828,78 Excursió-Sales conferencies-Taxes
628 Teléfons L.5ü6,37 Teléfans despatx
6?q Altres serveis 5.584,73 Reparacions i n:aterials Pis acollida
64ü Salaris 16"159,47 Sous adminístrativa

642 Seguretat Social 4.053,89 Seguretat Social {empresai
649 Altres Despeses Socials L.3ü0,72 Gestoria laboral i altres despeses
TotaI Despeses 47.857,95

Sespeses: {L}

Déficit de l'exercici i -2.80A,72

{1}.- Son les despeses de carácter general i que es corresponen amb l'activitat habitual de
l'Associació.

L'Associació no realitza activitat econürnica, i tots els aprovisíonaments estan destinats a cobrir les necessitats de registre i csntrol de l'associació.

L Altre informació.

9.1. La plantilla nnitjana de l'Associació ha estat de L treballadora.

9.2. A l'Assemhlea General Ordináría celebrada el 21/04/2A17, es va inforrnar de l'entrada *n funcionament del p¡s d'acollida en Rambla Marina ¡Q 187,3e-2? de fHospitalet de Llobregat{Barcelona}, segons l'acord de la Junta de l'any 2015.

¿b

táth
".,

assoctacJó 0E rBAs?LAqrffi 5
saPÁTrcs oÉ calat afia

9.3. Fets posteriors al tancannent.

Entre el 31 de desernbre de 2A16, data de tancament i la data de formulació d'aquests Comptes Anuals

simplificats no s'ha produit cap altre esdeveniment d'especial significació que hagi de ser informat en
la Memória.

§ig. J. MarÍa Martínez Rodríguez
President

Sig. Gaspar Fernandez Cadenas
Secretari

Associació de TrasPlantats

. 1. Ll. Gómez Cardona
Tresorer

'{t ñirlE-oilñlzis - -
Mare de Déu de Eeltvitge, 20
Hotel d'Entttats, Desp, 7
08907 l'Hospitalet de Llobregat
93 263 3C E4 / ¡lhe0¡th,ert I www,ath,cat

27