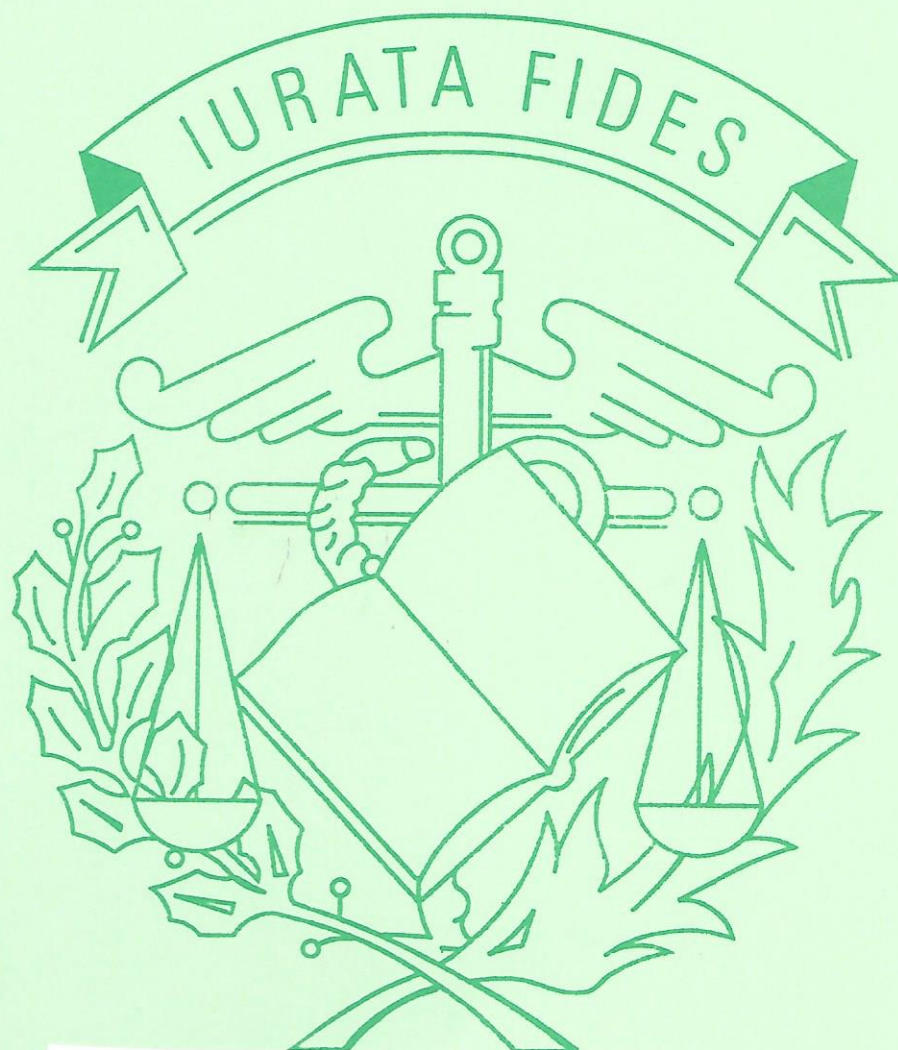


Núm. de Protocol

29 / 2017

Data

30 de juny de 2017



"ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS"
"A. A. T."

Censor Jurat de Comptes

JOSEP RAMON COT GIL

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE
COMPTES ANUALS DE LA **"ASSOCIACIÓ
D'AJUDA ALS TOXICÒMANS"**,
CORRESPONENT A L'EXERCICI ANUAL,
TANCAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016.

Barcelona 30 de de juny de 2017

JOSEP RAMON COT GIL
Auditor - Censor Jurat de Comptes
Inscrit en el ROAC núm. 06648
NIF: 39.827.343-Z
Tamarit, 104 - 08015 BARCELONA



INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

Als socis de la **"ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS"**

Informe sobre els comptes anuals

He auditat els comptes anuals adjunts de la **"ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS"**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2016, 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 administradors en relació amb els comptes anuals.

Els administradors 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 **"ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS"** de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2 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 meva responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la meva auditoria. He dut a terme la meva auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que compleixi els requeriments d'ètica, així com que planifiqui i executi l'auditoria a la 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.

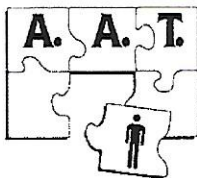
Opinió

Segons la meua opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la **"ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS"**, a 31 de desembre de 2016, 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.

JOSEP RAMON COT GIL
Auditor - Censor Jurat de Comptes
Inscrit en el ROAC núm. 06648
NIF: 39.827.343-Z
Tamarit, 104 - 08015 BARCELONA

Barcelona, 30 de juny de 2017





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

NIF: G-08.921.991

COMPTES ANUALS

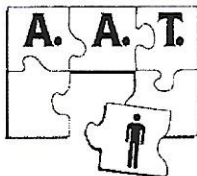
BALANÇ DE SITUACIÓ

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

MEMÒRIA





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

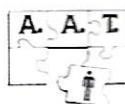
Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NIF: G-08.921.991

BALANÇ DE SITUACIÓ DE L'EXERCICI 2016

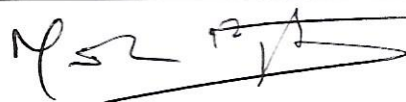




Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prom. Secció 1a Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. d'entitats sense ànim de lucre del M. i. Ajuntament d'Igualada Núm. 4 del 12-2-96
Reg. d'entitats sense ànim de lucre del M. i. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

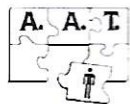
Riera de Sant Miquel, 1 bis, 08006 BARCELONA
Tels. 932 374 550 - 932 376 042
Fax 932 376 954
E-mail: aaatbarra@pangea.org


Sra.: Marta Espelta Morral
Presidenta
15/06/2017
N.I.F.: - G-08.921.991

BALANÇ DE SITUACIÓ - ABREUJAT
EXERCICI 2016
ACTIU

NOTES DE LA MEMÒRIA		EXERCICI 2016	EXERCICI 2015
		€.	€.
A) ACTIU NO CORRENT		0,00	0,00
I. IMMOBILITZAT INTANGIBLE			
1. Concessions administratives	8	0,00	0,00
2. Aplicacions informàtiques		0,00	0,00
3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament		0,00	0,00
4. Altres intangibles		0,00	0,00
5. Acomptes		0,00	0,00
II. IMMOBILITZAT MATERIAL			
1. Terrenys i construccions	5	0,00	0,00
2. Instal·lacions, maquinària i utillatge		0,00	0,00
3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		0,00	0,00
4. Altre immobilitzat material		0,00	0,00
5. Immobilitzacions materials en curs i acomptes			
VI. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI			
4. Altres actius financers		0,00	0,00
VII. ACTIUS PER IMPOST DIFERIT		0,00	0,00
B) ACTIU CORRENT		132.560,03	161.874,09
I. EXISTÈNCIES		0,00	0,00
II. USUARIS, PATROCINADORS I DEUTORS DE LES ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A COBRAR			
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	10	97.648,64	154.187,96
2. Deutors, entitats del grup, associacions i altres parts vinculades		0,00	0,00
3. Patrocinadors		0,00	0,00
4. Altres deutors		0,00	0,00
5. Personal		0,00	0,00
6. Actius per impost corrent		0,00	0,00
7. Altres crèdits amb Administracions Públiques		97.648,64	154.187,96
8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents		0,00	0,00
IV. INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI			
4. Altres actius financers	10	0,00	0,00
V. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI		0,00	0,00
VI. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS			
1. Tresoreria	10	34.911,39	7.686,13
2. Altres actius líquids equivalents		34.911,39	7.686,13
		0,00	0,00
TOTAL ACTIU (A + B)		132.560,03	161.874,09





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa
Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-86
Reg. Entitats d'Interès Municipal del M. Ajuntament de L'Espadon. Núm. 746 del 11-4-82

Riera de Sant Miquel, 1 bis. 280 1a.
08005 BARCELONA
Tels. 932 374 550 - 932 375 042
Fax 932 375 964
E-mail: salbama@pangea.org

Sra.: Marta Espelta Morral
Presidenta

15/06/2017

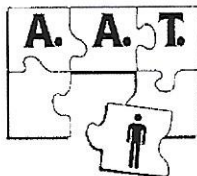
N.I.F.: - G-08.921.991

BALANÇ DE SITUACIÓ - ABREUJAT
EXERCICI 2016
PATRIMONI NET I PASSIU

NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015
------------------------	---------------	---------------

		€.	€.
A) PATRIMONI NET		-8.602,76	5.916,39
A-1) FONS PROPIS	12	-8.602,76	5.916,39
I. FONS DOTACIONALS O FONS SOCIALS	12	6.000,00	6.000,00
1. Fons socials		6.000,00	6.000,00
2. Fons socials pendents de desemborsar		0,00	0,00
II. FONS ESPECIALS		0,00	0,00
III. EXCEDENTS D'EXERCICIS ANTERIORS	12	-83,61	-30.771,58
1. Romanent		30.687,97	0,00
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		-30.771,58	-30.771,58
IV. EXCEDENTS PENDENTS D'APLICACIÓ EN ACTIVITATS ESTATUTARIES		0,00	0,00
V. EXCEDENT DE L'EXERCICI (POSITIU O NEGATIU)	3	-14.519,15	30.687,97
VI. APORTACIONS PER A COMPENSAR PÈRDUES		0,00	0,00
A-2) SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS I ALTRES AJUSTAMENTS	13	0,00	0,00
1. Subvencions oficials de capital		0,00	0,00
2. Donacions i llegats de capital		0,00	0,00
3. Altres subvencions, donacions i llegats		0,00	0,00
4. Ingressos fiscals a distribuir		0,00	0,00
B) PASSIU NO CORRENT		0,00	0,00
I. PROVISIONS A LLARG TERMINI		0,00	0,00
II. DEUTES A LLARG TERMINI	11.1	0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
2. Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
3. Altres creditors		0,00	0,00
C) PASSIU CORRENT		141.162,79	155.957,70
I. PROVISIONS A CURT TERMINI		0,00	0,00
II. DEUTES A CURT TERMINI	11.2	57.670,91	58.887,14
1. Deutes amb entitats de crèdit		26.498,27	19.841,32
2. Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
3. Altres deutes a curt termini		31.172,64	39.045,82
III. CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR	11.2	83.491,88	97.070,56
1. Proveïdors		3.175,79	2.374,35
2. Creditors varis		15.646,31	15.810,34
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		26.468,86	33.227,95
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		38.200,92	45.657,92
5. Acomptes usuaris		0,00	0,00
IV. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		132.560,03	161.874,09





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

NIF: G-08.921.991

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES DE L'EXERCICI 2016

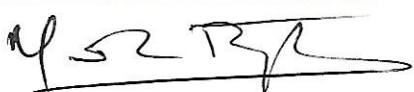


ACOLLIDA EN CONVENI PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA



Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa
Reg. gràf. Secció 1a. Núm. 54.17 del 10-11-81
Reg. Entren. i clubs del M. i Ajuntament d'Esportistes. Núm. 4 del 12-2-80
Reg. Entren. d'Entren. municipal del M. i Ajuntament de L'Esportista de L'Esportista. Núm. 748 del 11-4-82

Riera de Sant Miquel, 1 bis. 08011 BARCELONA
Tels. 932 374 550 932 378 042
Fax 932 378 954
E-mail: aatboma@orange.org


Sra.: Marta Espelta Morral
Presidenta
15/06/2017
N.I.F.: G-08.921.991

COMPTE DE RESULTATS - ABREUJAT
EXERCICI 2016

NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015
------------------------	---------------	---------------

	€ (-Deure) Haver	€ (-Deure) Haver
1. INGRESSOS PER LES ACTIVITATS	723.186,16	736.155,18
a) Vendes, prestació de serveis i aportacions	106.841,00	85.950,00
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	0,00	0,00
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	0,00	0,00
d) Subvencions oficials a les activitats	610.837,16	646.005,18
e) Donacions i altres ingressos per a activitats	0,00	0,00
f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici	5.508,00	4.200,00
g) Reintegració de subvencions, donacions i llegats rebuts	0,00	0,00
2. AJUTS CONCEDITS I ALTRES DESPESES	0,00	0,00
a) Ajuts concedits		
b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern		
3. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS	0,00	0,00
4. TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PER AL SEU ACTIU	0,00	0,00
5. APROVISIONAMENTS	-63.367,67	-51.759,57
a) Consums i deteriorament d'existències	-63.367,67	-51.759,57
b) Treballs realitzats per altres entitats	0,00	0,00
6. ALTRES INGRESSOS DE LES ACTIVITATS	0,00	0,00
a) Ingressos per arrendaments	0,00	0,00
b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
7. DESPESES DE PERSONAL	-551.920,15	-532.655,93
8. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-119.676,16	-117.650,15
a) Serveis exteriors	-119.226,16	-117.650,15
a1) Investigació i desenvolupament	0,00	0,00
a2) Arrendaments i cànons	-52.753,62	-53.645,95
a3) Reparacions i conservació	-2.065,68	-1.002,12
a4) Serveis professionals independents	-10.971,29	-10.860,02
a5) Trasports	0,00	0,00
a6) Primes d'assegurances	-7.067,31	-5.272,56
a7) Serveis bancaris	-1.094,14	-1.308,83
a8) Publicitat, propaganda i relacions públiques	0,00	0,00
a9) Subministraments	-19.680,27	-20.017,76
a10) Altres serveis	-25.593,85	-25.542,91
b) Tributs	-450,00	0,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent		
9. AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT	5	0,00
10. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS TRASPASSATS AL RESULTAT	0,00	0,00
11. EXCÉS DE PROVISIONS	0,00	0,00
12. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIONS DE L'IMMOBILITZAT	0,00	0,00
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,00
13. ALTRES RESULTATS	0,00	0,00
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-11.777,82	34.089,53
14. INGRESSOS FINANCERES	0,00	0,00
15. DESPESES FINANCERES	-2.741,33	-3.401,56
16. VARIACIÓ DE VALOR RAONABLE EN INSTRUMENTS FINANCERES	0,00	0,00
17. DIFERÈNCIES DE CANVI	0,00	0,00
18. DETERIORAMENT I RESULTAT PER VENDA D'INSTRUMENTS FINANCERES	0,00	0,00
a) Deterioraments i pèrdues	0,00	0,00
b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,00
II) RESULTAT FINANCER	-2.741,33	-3.401,56
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-14.519,15	30.687,97
19. IMPOSTOS SOBRE BENEFICIS	0,00	0,00
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI	-14.519,15	30.687,97

AAT - DISTRIBUCIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER PROGRAMES 2016

PITD	TALLER ACTIVITATS	VIDA AUTONOMA	PROGRAMA PER DONES AMB RISC D'EXCLUSIÓ	TOTAL RESTA DE PROGRAMES	TOTAL
------	----------------------	------------------	---	--------------------------------	-------

38.626,30	4.000,00	2.000,00	2.069,42	46.695,72	601.562,71
0,00	0,00			0,00	106.841,00
				0,00	9.274,44
3.864,12	1.435,10	0,00	208,78	5.508,00	5.508,00
42.490,42	5.435,10	2.000,00	2.278,20	52.203,72	723.166,15

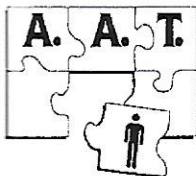
CENTRE DIA	COMUNITAT TERAPÈUTICA	PISOS	TOTAL PROGRAMES SISPAP
------------	--------------------------	-------	------------------------------

Subvenció administració pública	105.473,90	185.708,39	263.684,70	554.866,99
Aportació dels usuaris. Usuaris	13.590,00	43.326,00	49.935,00	106.841,00
Agència Catalana de l'Habitatge			9.274,44	9.274,44
Quotes de societat donatius				0,00
TOTAL INGRESSOS	119.063,90	229.034,39	322.894,14	670.982,43

DESPESES

Suma Personal*	77.347,32	183.618,15	240.563,21	501.528,68
6000.000 - ALIMENTACIÓ	15.800,57	20.356,73	19.455,33	55.612,63
6010.000 - FARMACIA	176,23	481,21	232,83	890,26
6030.000 - MENATGE	0,00	979,46	2.146,04	3.125,50
6040.000 - NETEJA	322,11	2.911,86	505,30	3.739,28
6210.000 - ARRENDAMENTS	9.616,18	14.877,08	27.060,35	51.553,62
6220.000 - REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	36,00	850,27	1.179,41	2.065,68
6230.000 - SERV. PROFESSIONALS INDEPENDENTS	3.657,10	3.657,10	3.657,10	10.971,29
6250.000 - ASSEGURANCES	2.459,68	2.092,68	2.574,94	7.067,31
6260.000 - SERVEIS BANCARIS	364,71	364,71	364,71	1.094,14
6280.000 - AIGUA	528,13	1.285,44	2.434,44	4.248,01
6281.000 - ELECTRICITAT	921,86	1.126,41	2.898,71	4.946,98
6282.000 - GAS I COMBUSTIBLE	455,00	1.199,56	1.025,44	2.680,00
6284.000 - TELEFONS	2.200,80	2.288,24	3.297,27	7.766,30
6285.000 - CORREUS/MISSATGERIA	4,98	29,01	4,98	38,98
6290.000 - MATERIAL D'OFICINA	26,46	406,19	697,02	1.129,69
6291.000 - ALTRES DESPESES (inclou trans, personal, delictes, material de sala)	2.548,13	11.217,09	6.127,48	19.892,69
6292.000 - QUOTES I SUBSCRIPCIONS	215,77	281,27	215,77	712,82
6310.000 - ALTRES TRIBUTS	150,00	150,00	150,00	450,00
6402.000 - FORMACIÓ	13,33	13,33	13,33	40,00
6490.000 - ALTRES DESPESES SOCIALS	634,57	634,57	634,57	1.903,72
6600.000 - DESPESES FINANCERES	913,78	913,78	913,78	2.741,33
6810.000 - DOTACIÓ A L'AMORTITZACIÓ	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma altres despeses	41.045,40	66.036,00	75.598,81	182.670,22
TOTAL DESPESES	118.392,72	249.654,15	316.152,02	684.198,90
DIFERÈNCIA	661,18	-20.619,76	6.742,12	-13.216,47





**Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa**

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

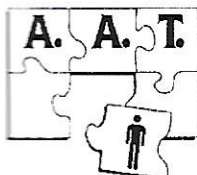
Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aalbarna@pangea.org

NIF: G-08.921.991

INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EXERCICI 2016



ACOLLIDA EN CONVENI PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA



Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aalbarna@pangea.org

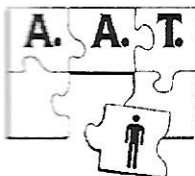
NIF: G-08.921.991

Sra.: Marta Espelta Morral
Presidenta **15/06/2017**

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts corresponent a l'exercici acabat el 31/12/2016

	Notes a memòria	2016	2015
A) Resultat del compte de pèrdues i guanys.		-14.519'15	30.687'97
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net			
I. Per valoració instruments financers			
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts			
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos			
V. Efecte impositiu			
B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net (I+II+III+IV+V)		0'00	0'00
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
VI. Per valoració d'instruments financers			
VII. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts			
IX. Efecte impositiu			
C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VI+VII+VIII+IX)		0'00	0'00
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		-14.519'15	30.687'97





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Num. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NIF: G-08.921.991

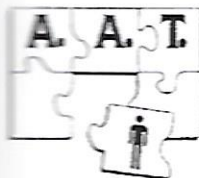
ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET EXERCICI 2016



ACOLLIDA EN CONVENI PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET - EXERCICI 2016									
	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							
Sra.: Marta Espelta Morral Presidenta 15/06/2017									
A. Saldo a final 2014	6.000'00		-63.465'96		32.694'38			-24.771'58	
I. Ajustaments per canvi de criteri 2014 i anteriors									
B. Saldo ajustat, inici de 2015	6.000'00		-63.465'96		32.694'38			-24.771'58	
I. Excedent de l'exercici					30.687'97			30.687'97	
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net									
III. Operacions de patrimoni net									
1.- Augments de fons dotacionals									
2.- (-) Reduccions de fons dotacionals									
3. Conversió de passius financers									
4.- Altres operacions									
III. Altres variacions del patrimoni net			32.694'38		-32.694'38			0'00	
C. Saldo al final 2015	6.000'00		-30.771'58		30.687'97			5.916'39	
I. Ajustaments per canvi de criteri 2015									
II. Ajustaments errors 2015									
D. Saldo ajustat inici 2016	6.000'00		-30.771'58		30.687'97			5.916'39	
I. Excedent de l'exercici					-14.519'15			-14.519'15	
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net									
III. Operacions de patrimoni net									
1.- Augments de fons dotacionals									
2.- (-) Reduccions de fons dotacionals									
3. Conversió de passius financers									
4.- Altres operacions									
III.- Altres variacions del patrimoni net			30.687'97		-30.687'97			0'00	
E. Saldo final 2016	6.000'00		-83'61		-14.519'15			-8.602'76	





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81

Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90

Reg. Entitats d'Interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.

08006 BARCELONA

Tels. 932.374.550 - 932.376.042

Fax 932.376.964

E-mail: aatbama@pangea.org

NIEF: G-08 921 991

MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS

DE L'EXERCICI TANCAT AL 31

DE DESEMBRE DE 2016



ACOLLIDA EN CONVENI PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA



Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'Interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.

08006 BARCELONA

Tels. 932.374.550 - 932.376.042

Fax 932.376.964

E-mail: aalbarna@pangea.org

INEF. 6-08.921.991

1.- ACTIVITAT DE L' ASSOCIACIÓ

L' ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICOMANS (A. A. T.), es va constituir el 16 de novembre de 1981, els seus estatuts han estat inscrits en el registre d'Associacions de Barcelona, secció 1ª, número 5.417 i amb data 21 de juny de 2011 ha estat presentada a registre la seva adaptació a la llei 4/2008 del llibre tercer del codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

La naturalesa jurídica de l'Entitat és: "Associació privada sense afany de lucre".

El domicili provisional de la seu social de l'Associació s'estableix a la ciutat de Barcelona. Carrer Riera de Sant Miquel, núm. 1-bis, àtic 1ª.

D'acord amb els seus estatuts l'objecte social de l'entitat és el següent:

- 1- Promoure la informació veraç, objectiva i científica sobre la problemàtica de les drogues. Per mitjà de xerrades a instituts i altres llocs, elaboració d'escrits i col·laboracions en la realització d'entrevistes i/o reportatges en diferents mitjans de comunicació.
- 2- Promoure tota acció que calgui a motivar a la persona afectada per l'ús de substàncies capaces de crear dependència i addicció, per a que abordi la seva problemàtica i accepti voluntàriament un tractament especialitzat. Aquesta tasca es realitza principalment per mitjà d'entrevistes personals al nostre despatx urbà.
- 3- Promoure la constitució i el funcionament de centres de prevenció, cura i reinserció dels afectats per ús de drogues. Així com gestionant el funcionament dels centres i programes que dugui a terme com a entitat, com ara: Comunitats terapèutiques, Centres de dia, Pisos de suport social, Programa individualitzat de tractament per a drogodependents als centre penitenciaris i Programa d'acompanyament a la vida autònoma entre d'altres.
- 4- Una de les finalitats de l'Associació és la de promoure l'exercici físic i esportiu amb finalitats terapèutiques. Per això sempre a través dels ajuntaments es mira d'utilitzar els serveis i instal·lacions esportives municipals amb descomptes, abonaments i/o preus raonables, per d'aquesta manera promoure el seu ús terapèutic.
- 5- Treballar per a la protecció i la defensa dels infants que viuen en situació de precarietat, motivada per la situació de progenitors amb problemes de toxicomania o altres causes. Defensar-los especialment dels abusos i maltractaments. Col·laborant amb els serveis socials quan estiguin al seu càrrec o sota la seva tutela els fills dels nostres assistits.



**Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa**

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NEF: 6-08.921.991

- 6- Afavorir el desenvolupament i millora de qualitat de vida de la dona maltractada, tant si té problemes de toxicomania com si no.
- 7- Promoure actuacions dirigides a facilitar la integració de persones procedents d'altres països (immigrants) i que tenen el problema afegit de la toxicomania.

Durant l'any 2016 els diferents programes que s'han dut a terme han estat:

“Centre de dia l'Oblit”- Ubicat a L'Hospitalet de Llobregat, ha atès al llarg del 2016, un total de 20 persones oferint-los un acolliment diürn a persones drogodependents o en fase de reinserció. Finançat 6 places amb conveni amb el DEPARTAMENT DE TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMILIES de la Generalitat de Catalunya, mitjançant una subvenció anual, que l'any 2016 ha estat de: **105.473'90 €.**

“Conveni pluriennal per al manteniment de programes, serveis i establiments de serveis socials” - Aquest conveni amb el DEPARTAMENT DE TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMILIES per import **449.393'09 €.** Finança parcialment:

1-“Comunitat terapèutica” - Ubicada a Igualada, ha atès al llarg del 2016 una mitjana de 10 persones, amb un total de 29 usuaris. És un centre de caire residencial adreçat a persones drogodependents que requereixen d'un tractament en règim d'internat.

2-“Pisos de Reinserció (Llars amb suport)” - Ubicats a l'Hospitalet de Llobregat, consta de 4 pisos amb un total de 15 places en conveni, situats al mateix immoble, on s'ha atès 38 persones al llarg del 2016, que s'ha determinat que requereixen tractament en règim intern.

“Programa individual de Tractament de les drogodependències” - Activitat realitzada al centre penitenciari de “Quatre camins”. Atenció personalitzada amb interns amb problemes de drogodependència. Finançat mitjançant subvenció anual atorgada pel Departament de Salut de la Generalitat de Catalunya, durant aquest any s'han atès 41 persones i l'aportació econòmica per aquest 2016 ha estat **38.626'00 €.**

“Taller d'activitats amb persones amb problemes d'alcohol”, Activitat realitzada a l'Hospitalet de Llobregat i destinat a persones amb problema d'addicció a l'alcohol d'anys d'evolució. Finançat mitjançant subvenció atorgada per l'ajuntament d'Hospitalet de Llobregat amb un import de **4.000'00 €.**



**Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa**

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aalbama@pangea.org

NEF: 6-08.921.991

“Pisos de suport i reinserció” – Els mateixos pisos on es realitza l'activitat de reinserció, la secretaria d'habitatge, mitjançant l'adhesió a la “xarxa d'habitatges d'inserció” reconeix a l'associació els 4 pisos que compleixen els requisits establerts i pels que es compromet a fer una aportació mínima anual per cada habitatge de uns 1.200'00 € per al seu manteniment. L'aportació rebuda l'any 2016 ha estat de **9.274'44 €**.

“Programa d'acompanyament vida autònoma” Activitat realitzada amb col·laboració amb l'Ajuntament de Barcelona per a treballar la reinserció a la societat dels usuaris. **2.000'00 €**.

“Programa per dones amb risc d'exclusió” Que comprèn una sèrie d'activitats destinades a atendre dones drogodependents i amb risc d'exclusió social. Aquest programa ha estat finançat per la Diputació de Barcelona amb una aportació de **2.069'42 €**.

Altres activitats dutes a terme per l'entitat són els “grups terapèutics per a les famílies” on es debaten problemes i es pauten conductes envers els familiars dels interns, aquests tallers es realitzen quinzenalment en una sala situada a la primera planta del domicili social de l'entitat.

La “Associació d'Ajuda al Toxicòmans és una entitat que en els seus objectes socials té en compte promoure condicions d'igualtat de tracte i d'oportunitats entre dones i homes.

Una altra activitat que l'entitat desenvolupa és el Programa de Prevenció de les Addiccions, en forma de xerrades a instituts i escoles que ens demanen la col·laboració en aquest àmbit. Durant l'any 2016 aquest taller s'ha impartit en varis cursos de 3r i 4t d'E.S.O. de tres centres escolars.

2.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de l' Associació i aplicant-hi les disposicions legals vigents en matèria comptable, Decret 259/2008 sobre el Pla de Comptabilitat de fundacions i associacions, modificat pel Decret 125/2010, amb l'objecte de reflectir la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la gestió.





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NIF: G-08.921.991

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats.

No s'han aplicat altres principis que els determinats pel Decret 259/2008 i 125/2010.

2.3. Comparació de l'informació.

L'Associació presenta els comptes anuals de l'exercici 2016 segons l'estructura comptable adaptada a les entitats sense ànim de lucre (Decret 259/2008, pel qual s'aprova el Pla de Comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya) i a l'efecte de poder establir comparació amb l'exercici 2015 es reflecteixen amb criteris uniformes les xifres de l'exercici precedent.

2.5.- Elements recollits en diverses partides.

No s'han realitzat operacions que estiguin registrades en varies partides del balanç, llevat aquells comptes separats per raó del seu venciment entre curt i llarg termini.

2.6.- Canvis en criteris comptables.

No s'han realitzat canvis respecte als expressats en els comptes anuals de l'exercici anterior.

2.7.- Correccions d'errors.

No s'han detectat errors existents al tancament de l'exercici precedent que obliguin a formular ajustaments d'aquesta naturalesa.

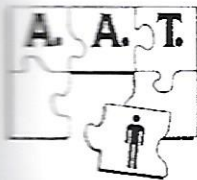
3.- DISTRIBUCIÓ DE L'EXCEDENT POSITIU

L'evolució econòmica de l'any 2016 ha donat un excedent negatiu de -14.519'15 euros que proposem aplicar al compte "Romanents negatius d'exercicis anteriors".

Saldo de Pèrdues i guanys : -14.519.15 euros

Aplicat a cobrir resultats negatius: -14.519'15 euros





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NEF: G-08.921.991

Aquesta Junta Directiva estima que la imputació dels superàvits generats s'aprovarà per l'Assemblea de Socis.

4.- NORMES DE VALORACIÓ

Immobilitzat intangible i material. Valorat a preu d'adquisició. No hi figuren despeses financeres i les reparacions que no presenten una ampliació de la vida útil, així com també despeses de manteniment, figuren incorporades directament al compte d'explotació. La dotació anual a l'amortització es realitza pel mètode lineal i en funció de la vida útil estimada dels diferents béns:

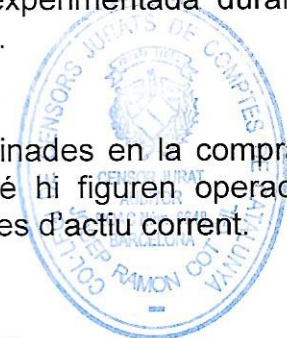
Equips informàtics	20% anual
Mobiliari	10% anual

Aquells elements amb valor inferior a 600'00 euros, s'amortitzen totalment en el moment de la seva adquisició.

Instruments financers d'actiu. Partides a cobrar, incloem operacions que s'originen per operacions que són l'objecte social de l'entitat, també els actius financers que, no sent instruments de patrimoni, no es negocien en un mercat actiu. No consten altres categories d'instruments financers d'actiu.

Les subvencions. Són ajuts, donacions i llegats concedits per entitats públiques i privades no reintegrables es comptabilitzen en el moment de la concessió llevat de les rebudes per al "Programa individual del tractament de les drogodependències", aquesta administració davant la incertesa del seu cobrament decideix registrar l'ajut en el moment que es farà efectiu el cobrament. S'imputen al resultat de l'exercici en proporció a les despeses realitzades. Les subvencions de capital no reintegrables, seran imputades al resultat en proporció a la depreciació experimentada durant el període pels actius finançats amb les esmentades subvencions.

Instruments financers de passiu. Es registren operacions originades en la compra de béns i serveis necessaris pel tràfic de l'Associació. També hi figuren operacions financeres realitzades amb entitats de crèdit per finançar partides d'actiu corrent.





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aalbarna@pangea.org

NEF. 6-08.921.991

Impost sobre beneficis. L' Associació és una entitat parcialment exempta de l'impost sobre societats d'acord amb els articles 120 i següents del R. D. 4/2004 de la Llei de l'impost s/. Societats.

Ingressos i despeses. Les operacions d'ingressos i despeses originades per l' Associació es registren en funció del corrent real de béns i serveis amb independència del moment en què es produeix el corrent monetari o financer

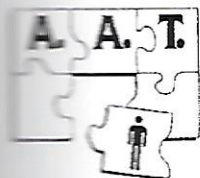
Impost sobre el valor afegit. Per les seves activitats habituals l' Associació obtingué el reconeixement per part de l'administració tributària de l'exempció en l'impost sobre el valor afegit. Totes les despeses i dels béns corrents i d'immobilitzat incorporen aquest tribut com a major cost d'adquisició.

5.- IMMOBILITZAT MATERIAL €. 0'00

El moviment durant l'exercici dels elements patrimonials tangibles que constitueixen les inversions permanents de l'entitat ha estat el següent:

	Saldo inicial	Traspassos	Augments	Disminucions	Saldo final
Construccions	0'00	0'00	0'00	0'00	0'00
Mobiliari	2.097'00	0'00	0'00	0'00	2.097'00
Equips informàtics	13.171'36	0'00	0'00	0'00	13.171'36
Amortitzacions	-15.268'36	0'00	0'00	0'00	-15.268'36
Total	0'00	0'00	0'00	0'00	0'00





**Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa**

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aalbama@pangea.org

NEP-6-08.921.991

La composició de les amortitzacions acumulades i la dotació aplicada al compte d'exploació és:

	Saldo inicial	Traspassos	Augment per dotació	Baixes	Saldo Final
Construccions	0'00	0'00	0'00	0'00	0'00
Mobiliari	2.097'00	0'00	0'00	0'00	2.097'00
Equips informàtics	13.171'36	0'00	0'00	0'00	13.171'36
Total	15.268'36	0'00	0'00	0'00	15.268'36

Els locals utilitzats per l' Associació en règim d'arrendament o cessió d'ús són:

1. Cessió d'ús:

1.1.- Local social de l'entitat ubicat a Barcelona carrer Riera de Sant Miquel, 1 bis, Àtic 1ª.

1.2.- Sala d'actes per reunions, ubicada a Barcelona carrer Riera de Sant Miquel 1 bis primer pis.

2. Arrendaments

2.1. - Comunitat Terapèutica ubicada a Igualada, Passeig Verdaguer, 12.

2.2. - Centre de dia "L'Oblit", ubicat a l'Hospitalet de Llobregat, carrer Albareda,37, Baixos.

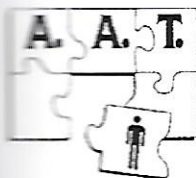
2.3. - Llar de suport "Albareda" ubicada a l'Hospitalet de Llobregat, carrer Albareda, 37, pis 1er-1a.

2.4. - Llar de suport "Cam" ubicada a l'Hospitalet de Llobregat, carrer Albareda, 37, pis 1er- 2a.

2.5. - Llar de suport "Oblit" ubicada a l'Hospitalet de Llobregat, carrer Albareda, 37, pis 4art-1a.

2.6. - Llar de suport "Dom" ubicada a l'Hospitalet de Llobregat, carrer Albareda, 37, pis àtic-3a.





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NIF: 6-08.921.991

6.- INVERSIONS IMMOBILIARIES €. 0'00

7.- BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL €. 0'00

8.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE €. 0'00

Són les quantitats satisfetes per l'adquisició de programes informàtics, menys les corresponents amortitzacions.

9.- ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR.

L'Associació en qualitat d'arrendatària satisfà 52.753'62 euros en el decurs d'aquest exercici. Estimem que en els propers exercicis no hi hauran canvis significatius en les despeses d'aquesta naturalesa.

10.- ACTIUS FINANCERS.

10.1 Informació sobre la rellevància dels instruments financers en el balanç de L'Associació:





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

IMP 6-08.921.991

a) Actius financers a llarg termini.

Categories	Altres actius financers	
	2016	2015
Actius financers a cost:	0'00	0'00
Total	0'00	0'00

b) Actius financers a curt termini:

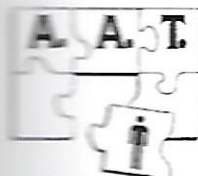
Categories	Crèdits i altres	
	2016	2015
Préstecs i partides a cobrar		
- Subvencions a cobrar	97.648'64	154.187'96
- Altres deutors	0'00	0'00
- Tresoreria	34.911'39	7.686'13
Total	132.560'03	161.874'09

10.2. Naturalesa de les partides:

Subvencions a cobrar €. 97.648'64. Correspon a les subvencions atorgades pels organismes públics següents:

	2016	2015
DEPARTAMENT DE TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMÍLIES DIPUTACIÓ DE BARCELONA	95.579'22 2.069'42	154.187'96 0'00
	97.648'64	154.187'96





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

NIF: 6-08.921.991

Tresoreria € 34.911'39. Presenta mitjans líquids en comptes corrents a la vista i en caixa efectiu, tots els saldos són de disponibilitat immediata.

11.- PASSIUS FINANCERS:

11.1. Informació sobre la rellevància dels instruments financers en el balanç de l'Associació.

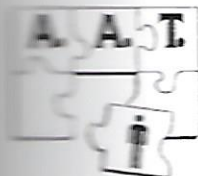
a) Passius financers a llarg termini:

Categories	Deutes amb entitats de crèdit	
	2016	2015
Debits i partides a pagar.	0'00	0'00
Total	0'00	0'00

b) Passius financers a curt termini:

Categories	Deutes amb entitats de crèdit		Altres	
	2016	2015	2016	2015
Passius financers.				
Crèdits banc	26.498'27	19.841'32		
Altres deutes			31.172'64	39.045'82
Proveïdors i creditors			18.822'10	18.184'69
Personal			26.468'86	33.227'95
Periodificacions a c/				
Total	26.498'27	19.841'32	76.463'60	90.458'46





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

1007 6428 921 991

11.2. Naturalesa de les partides.

DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT

DEUTES. 26.498'27 €. Pòlissa de crèdit formalitzada a un any per a finançar el circulant de l'Associació amb un límit de disposició de 80.000'00 euros.

ALTRES DEUTES A CURT TERMINI

ALTRES DEUTES. 31.172'64 €. Finançament particular a curt termini que no merita interessos.

CREDITORS. 18.822'10. Són deutes per l'adquisició de béns i serveis vinculats a l'activitat social de l'Associació.

12.- FONS PROPIS €. – 8.602'76

Aquest grup recull els comptes representatius dels recursos obtinguts per l'Associació mitjançant el que es determina en l'article 28 è dels estatuts i els excedents de l'últim exercici tancat.

	Saldo inicial	Variacions	Traspassos	Saldo final
Fons social	6.000'00	0'00	0'00	6.000'00
Romanent d'anys anteriors	- 30.771'58	0'00	30.687'97	-83'61
Excedent any 2015	30.687'97	0'00	- 30.687'97	0'00
Excedent any 2016	0'00	-14.519'15	0'00	-14.519'15
Totals	5.916'39	-14.519'15	0'00	- 8.602'76

Fons social €. 6.000'00. Correspon a les aportacions inicials de 180'00 per aportació.



Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

NIF: 6-08 921.991

Romanent d'anys anteriors €. -83'61. Correspon a la part dels dèficits menys superàvit acumulats d'exercicis anteriors.

Pèrdua any 2016 €. -14.519'15. Reflecteix el saldo negatiu del compte de pèrdues i guanys.

13.- SUBVENCIONS DONACIONS I LLEGATS

a) Subvencions oficials d'explotació registrades en el compte de pèrdues i guanys.

Són les rebudes vinculades amb les activitats de l' Associació.

	2016	2015
- DEPARTAMENT TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMÍLIES.	554.866'94	553.350'95
- DEPARTAMENT DE SALUT	38.626'30	38.050'00
- FUNDACIÓ CAIXA CATALUNYA - AGENCIA DE L'HABITATGE	9.274'44	4.452'00
- AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET	4.000'00	7.000'00
- OBRA SOCIAL LA CAIXA		0'00
- AJUNTAMENT DE BARCELONA	2.000'00	2.000'00
- DEPARTAMENT DE SALUT	0'00	37.315'03
- JUNTA DISTRIBUIDORA D'HERENCIES	0'00	3.700'00
- DIPUTACIÓ DE BARCELONA	2.069'42	0'00
- ALTRES	0'06	137'20
	610.837'16	646.005'18

Les condicions associades a les subvencions i donacions s'han complert i justificat en cada cas.

La Associació a data de tancament de l'exercici li resta pendent de cobrament els ajuts següents:

Departament de treball, afers socials i famílies: 95.579'22
Diputació Barcelona 2.069'42



b) Subvencions de capital.



NIF: G-08.921.991

No es registren subvencions i donacions rebudes per a finançar inversions en immobilitzat material.

c) Altres ingressos.

	2016	2015
Aportacions d'usuaris	106.841'00	85.950'00
Donatius i altres	5.508'00	4.200'00

14.- SITUACIÓ FISCAL

14.1 Impost sobre beneficis.

L' Associació gaudeix dels beneficis fiscals concedits en l'article 120 i següents del Real Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, en que s'aprova el text refós de la Llei de l'Impost sobre Societats – Règim d'entitats parcialment exemptes -.

Tots els ingressos i despeses de l' Associació són exempts i per tant l'excedent de l'exercici de les activitats de l'associació està exempt de l'impost.

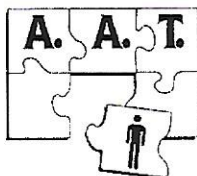
14.2. Altres saldos deutors i creditors amb les administracions públiques:

a) Administracions públiques deutores €. 97.648'64. Són percepcions debitades pels conceptes següents:

	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
Hisenda Pública deutora per subvencions concedides	97.648'64	154.187'96

b) Administracions públiques creditores €. 38.200'92. Tributs i seguretat social, pendents de pagament:

	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
Retencions per IRPF:	20.482'22	14.598'82
Retencions s/ arrendaments	299'82	308'07
Organismes de la Seguretat Social:	17.418'88	30.751'03
Totals	38.200'92	45.657'92



Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

NIF: G-08.921.991

14.3. Altres tributs 450'00 €.

No hi ha aspectes a destacar sobre els altres tributs.

15.- INGRESSOS I DESPESES

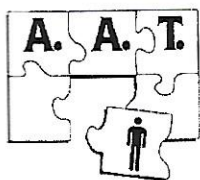
Les despeses de personal corresponen als conceptes següents:

	2016	2015
- Sous i salaris	418.143'37	411.473'67
- Dietes del personal, incloses el membres de l'Òrgan de Govern	0'00	0'00
- Desplaçaments d'educadors i membres de l'Òrgan de Govern	0'00	0'00
- Quotes de la seguretat social	131.833'06	118.475'61
- Altres despeses socials	1.903'72	2.706'65
Totals	551.880'15	532.655'93

Els aprovisionaments es desglossen en:

	2016	2015
Productes d'alimentació	55.612'63	45.604'85
Farmàcia, parament i neteja	7.755'04	6.154'72
Total	63.367'67	51.759'57





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-80
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbarna@pangea.org

NIF: G-08.921.991

16.- PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

L' Associació no contempla contingències de futur que promoguin una sortida de recursos addicionals a les operacions pròpies. Tampoc existeix cap litigi amb un tercer que de forma excepcional, pugui perjudicar el patrimoni de l'entitat.

17. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUTARIES

L' Associació aplica el 100% dels ingressos nets anuals al compliment de les finalitats fundacionals.

18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No existeixen fets posteriors al tancament que siguin mereixedors de ressenyar.

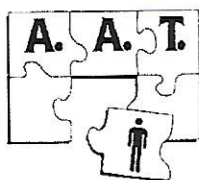
19. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

De conformitat amb l' establert en l'article 42 del codi de comerç, L' Associació no pertany a cap grup on hi hagi una relació de domini, ni cap altre influència significativa.

20.- ALTRA INFORMACIÓ

El nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, distribuït per categories i desglossat per sexes, és:





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NIF: G-08.921.991

	Dones	Homes	Total 2016	Total 2015
Directora	1		1	1
Infermera	1		1	1
Psicòlegs	2		2	2
Talleristes	3	1	4	4
Treballadors socials	2		2	2
Educador social	7	3	10	10
Monitor	2	2	4	4
Coordinadora	1		1	1
TOTAL	19	6	25	25

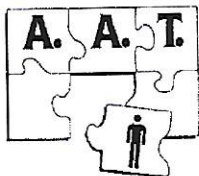
Els honoraris d'auditoria són de 2.700'00 euros.

MEMÒRIA DE L'EXERCICI TANCAT AL 31 DE DESEMBRE DE 2016

Sra.: Marta Morral i Andreu
Directora de l' ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS
a 15 de juny de 2017

Sra.: Marta Espelta Morral
Presidenta de l'Associació
a 15 de juny de 2017





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.

08006 BARCELONA

Tels. 932.374.550 - 932.376.042

Fax 932.376.964

E-mail: aatbarra@pangea.org

NIF: G-08.921.991

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2016



ACOLLIDA EN CONVENI PER LA GENERALITAT DE CATALUNYA

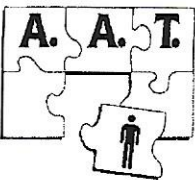
	Pressupost 2016	Realitzat 2016	Diferència
DESPESES	696.300,00	737.705,31	41.405,31
Cost del personal 2016	520.000,00	549.976,43	29.976,43
Resta de despeses operatives	173.300,00	184.987,55	11.687,55
Despeses financeres	3.000,00	2.741,33	-258,67
INGRESSOS	696.292,98	723.186,16	26.893,18
Ingressos de l'ICASS (subvenció i conveni)	554.866,98	554.866,94	-0,04
Aportació usuaris	88.000,00	106.841,06	18.841,06
Subvenció Ajuntament d'Hospitalet	4.800,00	4.000,00	-800,00
Subvenció Ajuntament de Barcelona	0,00	2.000,00	2.000,00
Subvenció Diputació de Barcelona	0,00	2.069,42	2.069,42
Subvenció Departament de Salut - Agència de Salut Pública	38.626,00	38.626,30	0,30
Fundació Caixa Catalunya - Agència de l'Habitatge	4.800,00	9.274,44	4.474,44
Altres ingressos (quotes de socis, donatius...)	5.200,00	5.508,00	308,00
Obra Social La Caixa	0,00	0,00	0,00
BALANÇ A FINAL D'ANY	-7,02	-14.519,15	-14.512,13



PRESSUPOST 2017

	Pressupost 2017
ESPESES	
	844.678,00
Cost del personal 2017	645.274,00
Costa de despeses operatives	196.904,00
Despeses financeres	2.500,00
INGRESSOS	
	844.678,00
Ingressos de l'ICASS (subvenció i conveni)	689.552,00
Transportació usuaris	84.500,00
Subvenció Ajuntament d'Hospitalet	0,00
Subvenció Departament de Salut - Agència de Salut Pública	38.626,00
Fundació Caixa Catalunya - Adigsa	4.800,00
Subvenció Ajuntament de Barcelona	2.000,00
Subvenció Diputació de Barcelona	2.000,00
Altres ingressos (quotes de socis, donatius...)	3.200,00
Obra Social La Caixa	20.000,00
BALANÇ A FINAL D'ANY	0,00





Associació d'Ajuda als Toxicòmans
per a tot Catalunya i amb finalitat no lucrativa

Reg. prov. Secció 1a. Núm. 5417 del 16-11-81
Reg. Entitats Locals del M.I. Ajuntament d'Igualada. Núm. 4 del 12-2-90
Reg. Entitats d'interès municipal del M.I. Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat Núm. 748 del 11-4-02

Riera de Sant Miquel, 1 bis, àtic 1a.
08006 BARCELONA
Tels. 932.374.550 - 932.376.042
Fax 932.376.964
E-mail: aatbama@pangea.org

NIF: G-08.921.991

Informació de la liquidació del pressupost 2016.

Sra.: Marta Morral i Andreu
Directora de l' ASSOCIACIÓ D'AJUDA ALS TOXICÒMANS
a 15 de juny de 2017

Sra.: Marta Espelta Morral
Presidenta de l'Associació
a 15 de juny de 2017

