

ASSOCIACIÓ ANTISIDA DE LLEIDA
BALANÇ ABREUJAT
Exercici 2020

ACTIU	Notes de la memòria	Exercici 2020	Exercici 2019
A) ACTIU NO CORRENT		72.529,87	22.506,92
I. Inmobilitzat intangible.			
2. Aplicacions informàtiques.	4.1; 6	230,33	359,70
II. Inmobilitzat material.			
2. Instal·lacions, maquinària i utilitatge.	4.2; 5	230,33	359,70
3. Mobiliari i equips per a processos d'informació.		69.073,27	20.637,45
4. Altre immobilitzat material.		478,78	667,47
5. Immobilitzacions materials en curs i acomplertes.		12.118,45	8.071,41
VI. Inversions financeres a llarg termini.		9.718,76	11.898,57
4. Altres actius financers.	4.3; 8	46.757,28	1.509,77
		3.226,27	1.509,77
B) ACTIU CORRENT		322.134,66	298.470,13
II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar.	4.3; 8	137.977,66	189.567,25
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis.		490,00	5.090,00
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		137.487,66	184.477,25
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents.		184.157,00	108.902,88
1. Tresoreria.		184.157,00	108.902,88
TOTAL ACTIU (A + B)		394.664,53	320.977,05
PATRIMONI NET I PASSIU			
A) PATRIMONI NET		328.049,68	298.446,98
A-1) Fons propis.	10	308.748,90	287.265,54
I. Fons dotacionals o fons socials.		30.000,00	30.000,00
III. Excedents d'exercicis anteriors.		257.265,54	243.843,08
1. Romanent.		257.265,54	243.843,08
V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu).	3	21.483,36	43.422,46
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	4.8; 11	19.300,78	11.181,44
1. Subvencions oficials de capital.		19.300,78	11.181,44
C) PASSIU CORRENT		66.614,85	22.530,07
II. Deutes a curt termini.	4.3; 9	38.477,00	3.504,68
1. Deutes amb entitats de crèdit.		38.461,64	3.504,68
3. Altres deutes a curt termini		15,36	
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar.	4.3; 9	28.137,85	19.025,39
2. Creditors variis.		10.374,82	1.039,85
3. Personal (remuneracions pendents de pagament).			106,51
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les administracions públiques.		17.763,03	17.879,03
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		394.664,53	320.977,05

Lleida, 30 de març de 2021

La Junta Directiva de l'Associació,

[Handwritten signatures in blue ink]

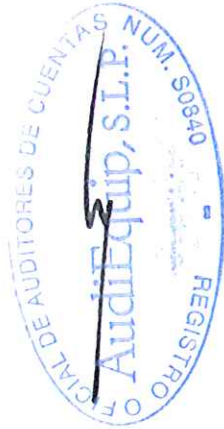


ASSOCIACIÓ ANTISIDA DE LLEIDA
COMPTE DE RESULTATS ABREUJAT
EXERCICI 2020

	Notes de la memòria	(Deure) Haver	
		Exercici 2020	Exercici 2019
1. Ingressos per les activitats.		514.600,50	519.244,91
a) Vendes i prestacions de serveis.		13.748,00	26.444,28
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic.		3.130,00	2.831,00
d) Subvencions oficials a les activitats.	4.8; 11	492.337,43	485.711,48
e) Donacions i altres ingressos per a activitats.		5.385,07	4.258,15
2. Ajuts concedits i altres despeses.	13.2	-16.612,15	-19.073,97
a) Ajuts concedits.		-16.612,15	-19.073,97
5. Aprovisionaments.	13.3	-9.400,61	-10.462,49
a) Consums i deteriorament d'existències.		-9.400,61	-10.462,49
6. Altres ingressos de les activitats.		13.608,88	12.035,35
b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent.		13.608,88	12.035,35
7. Despeses de personal.	13.4	-370.437,87	-357.524,48
8. Altres despeses d'explotació.		-107.274,97	-104.093,21
a) Serveis exteriors.		-105.654,97	-104.093,21
a ₂) Arrendaments i cànon.		-26.927,37	-20.633,86
a ₄) Serveis professionals independents.		-29.110,76	-25.187,31
a ₆) Primes d'assegurances.		-3.874,76	-4.832,22
a ₇) Serveis bancaris.		-188,41	-71,68
a ₉) Subministraments.		-11.512,05	-12.483,35
a ₁₀) Altres serveis.		-34.041,62	-40.884,79
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats.		-1.620,00	
9. Amortització de l'immobilitzat.	5; 6	-5.872,44	-6.393,91
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat.	11	2.130,66	2.335,81
13. Altres resultats	13.5	1.293,99	7.354,45
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+5+6+7+8+9+10+13)		22.035,99	43.422,46
15. Despeses financeres.		-552,63	
II) RESULTAT FINANCER (15)		-552,63	
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)		21.483,36	43.422,46
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III +19)		21.483,36	43.422,46

Lleida, 30 de març de 2021

La Junta Directiva de l'Associació,



ASSOCIACIÓ ANTISIDA DE LLEIDA
B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET ABREUJAT
EXERCICI 2020

	Fons Total	Excedents d'exercicis anterior	Excedent de l'exercici	Subvencions donacions i legats rebuts	TOTAL
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 2018		219.966,29	23.876,79	2.317,25	246.160,33
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2019		219.966,29	23.876,79	2.317,25	246.160,33
I. Excedent de l'exercici.			43.422,46		43.422,46
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net.				8.864,19	8.864,19
IV. Altres variacions del patrimoni net.			-23.876,79		0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2019		243.843,08	43.422,46	11.181,44	298.446,98
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2020		243.843,08	43.422,46	11.181,44	298.446,98
I. Excedent de l'exercici.			21.483,36	8.119,34	29.602,70
III. Operacions de patrimoni net.	30.000,00	-30.000,00			0,00
1. Augments de fons dotacionals / fons socials / fons especials.	30.000,00	-30.000,00			0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net.		43.422,46	-43.422,46		0,00
E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2020	30.000,00	257.265,54	21.483,36	19.300,78	328.049,68

Lleida, 30 de març de 2021

La Junta Directiva de l'Associació,

[Handwritten signatures in blue ink]

ASSOCIACIÓ ANTISIDA DE LLEIDA

Memòria abreujada de l'exercici 2020

1. Activitat de l'entitat

1.1. Activitats desenvolupades en l'exercici.

Segons consta en l'article 2on dels seus Estatuts Socials, "Les finalitats d'aquesta Associació són:

- *Fomentar la informació, la prevenció, el suport, la defensa de la imatge i de la dignitat com a persona portadora del Virus d'Immunodeficiència Humana (VIH) i/o de la malaltia de la Sida.*
- *Promoure programes d'atenció, de promoció, prevenció, de sensibilització i conscienciació dirigits a la societat en general i en especial a col·lectius com: Dones, Joves i/o Adolescents, Treballadors/es Sexuals, Població Immigrada, LGTBIQ (Lesbianes, Gais, Transsexuals, Bisexuals, Intersexuals, Intergènere, Queer) i HSH (homes que tenen sexe amb homes), Persones amb problemes d'addicció, Persones que han estat o estan privades de llibertat, Persones amb discapacitat, Gent gran, Persones en risc d'exclusió, Persones amb VIH i/o la seva família i Professionals que treballen amb els col·lectius abans descrits.*
- *Promoure la posada en funcionament de recursos per a donar una cobertura integral del col·lectiu de persones afectades pel VIH i o la sida no estiguin resoltes pel sistema públic d'atenció sanitària i social.*
- *Promoure la realització d'activitats i programes relacionades amb les finalitats d'aquesta associació en l'àmbit de la cooperació internacional i per al desenvolupament.*
- *Promoure l'intercanvi, la reflexió, la investigació i el treball conjunt com la col·laboració amb altres entitats amb els mateixos interessos per tal de millorar els supòsits abans esmentats.*

Règim jurídic

Per Resolució del Departament de Justícia JUS/1419/2016, de 31 de maig, fou declarada d'utilitat pública.

Per aconseguir les seves finalitats, l'Associació realitza les activitats següents:

Projectes específics en l'àmbit de sensibilització, prevenció i promoció per a la salut a la comunitat. Projectes en l'àmbit de l'atenció social, psicològica, legal i d'inserció socio-laboral i projectes en l'àmbit de cooperació internacional i per al desenvolupament.

- En el quadre següent es relacionen els centres i serveis de l'entitat, a efectes del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies.



Centre / Servei	Domicili	Activitat
E 01096	Lluís Besa, 15-17 baixos 25002 LLEIDA	Activitats de prevenció i promoció de la salut i atenció integral a les persones amb VIH duta a terme per l'associació.
S 02970	Frederic Riu i Farré, número 3, Escala 4, 1r, 1a; LLEIDA	Pis acollida: conveni plurianual assistencial
S 08960	Lluís Besa, 15-17 baixos 25002 LLEIDA	Servei d'acompanyament a la vida autònoma (SAVA)

1.2. Descripció específica dels ajuts atorgats.

Els ajuts que l'Associació realitza ho són per a cobrir necessitats bàsiques a la vida diària dels usuaris.

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Donatius als propis usuaris	16.612,15	19.073,97

1.3. Identificació dels convenis de col·laboració subscrits amb altres entitats, indicant l'impacte monetari i els drets i obligacions que se'n deriven per a l'associació.

L'entitat no té subscrit cap tipus de conveni de col·laboració amb cap entitat.

1.4. Informació sobre les persones usuàries o beneficiàries de les activitats.

Nombre mig de beneficiaris	Exercici 2020	Exercici 2019
Usuaris pis acollida	18	25
Usuaris SAVA	25	25
Total	43	50

1.5. Informació sobre les accions dutes a terme per promoure condicions d'igualtat de tracte i d'oportunitats entre dones i homes durant l'any.

En els processos de selecció de personal de l'Associació, per atendre sol·licituds d'ingrés o per accedir a la Junta Directiva, no es fa cap mena de discriminació en raó de gènere.

1.6. Transformació de l'Associació en Fundació

En Assemblea General Ordinària i extraordinària de socis i sòcies de 30 de juny de 2020, s'adoptaren els acords relatius a la transformació de l'ASSOCIACIÓ ANTI-SIDA en una Fundació. En data 12 setembre de 2020 ha estat signada, davant notari de Lleida Pablo Gómez Claveria, escriptura pública de transformació d'Associació en Fundació.

Amb data 15 d'octubre de 2020, es sol·licità al Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya la inscripció de l'esmentada escriptura pública en el Registre Correspondent. Amb data 20 d'abril de 2021, la Direcció General de Dret i Entitats Jurídiques del Departament de Justícia resol favorablement la inscripció de transformació de Associació a Fundació anomenada *Fundació Antisida de Lleida*.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1. Imatge fidel.

- Els comptes anuals de l'exercici 2020 adjunts, han estat formulats per la Junta Directiva de l'Associació a partir dels registres comptables a 31 de desembre de 2020 i es presenten d'acord amb els principis comptables i criteris de valoració recollits en el Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, la resta de disposicions legals vigents en matèria comptable, i per tot allò no previst en l'esmentat Decret, el Pla General de Comptabilitat aprovat per Reial decret 1514/2007, de 16 de novembre, el Reial



Decret 602/2016, de 2 de setembre que el modifica, i mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Associació.

- L'Associació formula els seus comptes anuals en la seva versió abreujada per no haver superat els límits per a ser redactats en la seva versió normal.
- Els Comptes Anuals se sotmetran a l'aprovació de l'Assemblea General de Socis, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació.

2.2. *Principis comptables no obligatoris aplicats.*

S'han seguit sense excepció totes les normes i criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat vigents en el moment de la formulació d'aquests comptes.

2.3. *Comparació de la informació.*

Els comptes anuals presenten, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç, del compte de resultats i de l'estat de canvis en el patrimoni net, a més de les xifres de l'exercici 2020, les corresponents a l'exercici anterior. Així mateix, la informació continguda en aquesta memòria referida a l'exercici 2020, es presenta, a efectes comparatius, amb la informació de l'exercici 2019. Ambdós exercicis han estat auditats.

2.4. *Agrupació de partides.*

Els comptes anuals adjunts no inclouen cap partida que hagi estat objecte d'agrupació en el balanç, en el compte de resultats, en l'estat de canvis en el patrimoni net.

2.5. *Elements recollits en diverses partides.*

No es presenten elements recollits en dues o més partides del balanç.

2.6. *Canvis en criteris comptables*

Durant l'exercici 2020 no s'han produït canvis de criteris comptables respecte dels criteris aplicats en l'exercici anterior.

2.7. *Correcció d'errades*

No s'han detectat errades existents al tancament de l'exercici, els fets coneguts amb posterioritat al tancament dels quals podrien aconsellar ajustaments en els mateixos.

2.8. *Importància Relativa*

Al determinar la informació a desglossar en la present memòria sobre les diferents partides dels estats financers o altres assumptes, l'Associació, d'acord amb el Marc Conceptual del Pla General de Comptabilitat, ha tingut en compte la importància relativa en relació amb els comptes anuals de l'exercici 2020.

3. *Aplicació de resultats*

3.1. *Anàlisi de les principals partides que formen l'excedent de l'exercici*

La composició de l'excedent per centres, és la següent:

Descripció	Codi	Excedent Exercici 2020	Excedent Exercici 2019
Associació	E 01096	21.018,15	43.337,25
Pis Acollida	S 02970	502,91	81,06
SAVA	S 08960	-37,70	4,15
Total		21.483,36	43.422,46

3.2. Informació sobre la proposta d'aplicació de l'excedent:

Bases de repartiment	Exercici 2020	Exercici 2019
Excedent de l'exercici	21.483,36	43.422,46
Total base de repartiment = Total aplicació	21.483,36	43.422,46
Aplicació	Exercici 2020	Exercici 2019
A Romanent	21.483,36	43.422,46
Total aplicació = Total base de repartiment	21.483,36	43.422,46

4. Normes de registre i valoració

4.1. Immobilitzat intangible

Els actius intangibles es registren pel seu cost d'adquisició i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, segons procedeixi, la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deteriorament que hagin experimentat. Els actius intangibles són actius de vida útil definida i, per tant, s'amortitzen sistemàticament en funció de la seva vida útil estimada i del seu valor residual. Els mètodes i períodes d'amortització aplicats són revisats en cada tancament d'exercici i, si s'escau, ajustats de forma prospectiva. Al menys al tancament de cada exercici, s'avalua l'existència d'indis de deterioració, en el cas del qual

L'Associació reconeix qualsevol pèrdua que s'hagi pogut produir en el valor registrat d'aquests actius amb origen en el seu deteriorament, els criteris per al reconeixement de les pèrdues per deteriorament d'aquests actius i, si escau, de les recuperacions de les pèrdues per deteriorament registrades en exercicis anteriors són similars als aplicats per als actius materials.

Aplicacions informàtiques

Els costos d'adquisició incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics en la gestió de l'Associació es registren a càrrec de l'epígraf "Aplicacions informàtiques" del balanç de situació. Els costos de manteniment dels sistemes informàtics es registren a càrrec del compte de resultats de l'exercici en que s'incorren. L'amortització de les aplicacions informàtiques es realitza linealment en un període de 3 a 4 anys.

L'amortització amb càrrec a resultats de l'exercici puja a 129,37 euros.

4.2. Immobilitzat material.

- **Cost:** Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren a preu d'adquisició o al cost de producció. Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil. Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats, seguint el principi de l'import, com cost de l'exercici en què s'incorren.
- **Amortització:** L'amortització d'aquests actius comença quan els actius estan preparats per a l'ús per al qual van ser projectats. L'amortització es calcula, aplicant el mètode lineal, sobre el cost d'adquisició dels actius tenint en compte un valor residual nul. Les dotacions anuals en concepte d'amortització dels actius materials es realitzen amb contrapartida en el compte de resultats i, bàsicament, equivalen als percentatges d'amortització determinats en funció dels anys de vida útil estimada, com terme mitjà, dels diferents elements.

Grup d'elements	Anys	%
Construccions	5	20
Altres instal·lacions i utilitatge	8,33	12
Mobiliari	8,33 - 10	10 - 12
Equips per processament d'informació	4	25
Elements de transport	6,25	16



- **Arrendaments:** Durant l'exercici l'Associació ha utilitzat uns immobles per a l'activitat pròpia de l'associació i un pis per a l'activitat de "pis-acollida" que no són de la seva propietat, comptabilitzant les despeses per lloguer corresponents, que pugen a 26.927,37 euros, sense que en cap cas calgui activar el valor d'aquests actius d'acord amb la norma de valoració corresponent, donat que de les condicions econòmiques d'aquests acords de lloguer no es dedueix que es transfereixin substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat dels actius objecte de contracte.

4.3. Instruments financers.

- Les diferents categories d'actius financers són les següents:

Actius financers a cost amortitzat

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat com a conseqüència de la prestació de serveis per activitats habituals de l'Associació. També s'inclouen aquells actius financers que no havent sigut originats en les operacions per activitats ni sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu cost amortitzat, és a dir, el valor raonable de la contraprestació, registrant al compte de pèrdues i guanys tots els costos directament atribuïbles en el moment del seu reconeixement inicial, si s'escau.

Donada la naturalesa d'aquests saldos, amb posterioritat, no existeix la necessitat d'imputar en el compte de pèrdues i guanys els interessos reportats per aplicació del mètode de l'interès efectiu.

- Les diferents categories de passius financers són les següents:

Deutes amb entitats de crèdit a llarg i curt termini

Els préstecs s'enregistren inicialment per l'import rebut, net de costos incorreguts en la transacció. Les despeses financeres, inclosos els costos de la transacció, es comptabilitzen en el compte de resultats segons el criteri de meritació.

Dèbits i partides a pagar

En aquesta categoria hi són comptabilitzats, bàsicament, els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions pròpies de l'activitat de l'Associació.

- Instruments de patrimoni propi

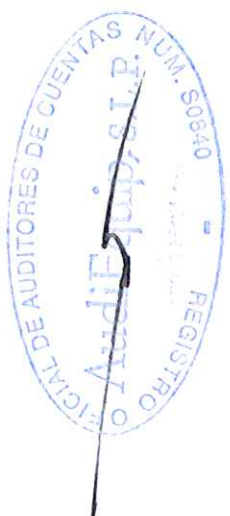
El constitueixen tots els instruments financers que s'inclouen dins dels fons propis.

4.4. Impost sobre beneficis.

- L'entitat compleix els requisits determinats a la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense finalitats lucratives i dels incentius fiscals al mecenatge.
- No existeixen actius ni passius per impostos diferits.
- Per Resolució JUS/1419/2016, de 31 de maig, fou declarada d'utilitat pública.

4.5. Ingressos i despeses.

- Els ingressos i despeses s'imputen en funció del principi de meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells. Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els



serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos.

- Els serveis prestats a tercers es reconeixen al formalitzar l'acceptació per part del usuari.
- En qualsevol cas l'Associació, per al reconeixement d'ingressos segueix la norma de valoració setzena, continguda en el Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya.

4.6. *Informació relacionada amb el medi ambient.*

Donades les característiques pròpies de l'Associació, la Junta Directiva confirma que aquesta Entitat no té responsabilitats, despeses, actius ni provisions o contingències de naturalesa mediambiental que pogueren ser significatius amb el patrimoni, la situació financera i els resultats de l'Associació.

4.7. *Despeses de personal.*

- Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades a cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades.
- Excepte en el cas de causa justificada, les entitats venen obligades a indemnitzar al seu personal quan cessa en els seus serveis. Davant l'absència de qualsevol necessitat previsible de finalització anormal de la ocupació i donat que no reben indemnitzacions aquells empleats que es jubilen o cessen voluntàriament en els seus serveis, les pagaments per indemnitzacions, quan sorgeixen, es carreguen a despeses en el moment en què el pren la decisió d'efectuar l'acomiadament.

4.8. *Subvencions, donacions i llegats.*

- Les subvencions, donacions i llegats de capital no reintegrables es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.
- Quan les subvencions o ajuts diversos, s'atorguen per a finançar despeses específiques, s'imputen com ingressos en l'exercici en què es meriten les despeses que estan finançant.

4.9. *Transaccions entre parts vinculades.*

No hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

5. *Immobilitzat material*

- Moviment durant l'exercici de cada partida de balanç de l'epígraf.

ESTAT DE MOVIMENT DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	Terrenys i construccions	Instal·lacions, maquinària i Utillatge	Mobiliari i Equips per a procés informació	Altres immobilitzats material	Immobilitzat material en curs i acomptes	Total
A) Saldo Inicial Brut exercici 2019	16.637,38	14.017,32	47.861,55	32.218,10		110.734,35
Restes d'entrades			2.235,33	13.350,00		15.585,33
B) Saldo Final Brut exercici 2019	16.637,38	14.017,32	50.096,88	45.568,10		126.319,68
C) Saldo Inicial Brut exercici 2020	16.637,38	14.017,32	50.096,88	45.568,10		126.319,68
Restes d'entrades			7.421,61		46.757,28	54.178,89
D) Saldo Final Brut exercici 2020	16.637,38	14.017,32	57.518,49	45.568,10	46.757,28	180.498,57
E) Amortització acumulada, Saldo Inicial exercici 2019	16.637,38	13.096,89	38.590,87	31.856,67		100.181,81
Dotació a l'amortització de l'exercici 2019		252,96	3.434,60	1.812,86		5.500,42
F) Amortització acumulada, Saldo Final exercici 2019	16.637,38	13.349,85	42.025,47	33.669,53		105.682,23
G) Amortització acumulada, Saldo Inicial exercici 2020	16.637,38	13.349,85	42.025,47	33.669,53		105.682,23
Dotació a l'amortització de l'exercici 2020		188,69	3.374,57	2.179,81		5.743,07
H) Amortització acumulada, Saldo Final exercici 2020	16.637,38	13.538,54	45.400,04	35.849,34		111.425,30
Valor net a final de l'exercici 2020	0,00	478,78	12.118,45	9.718,76	46.757,28	69.073,27

- No hi ha costos de desmantellament, retirada o rehabilitació.
- Les vides útils i coeficients d'amortització s'assenyalen en la Nota 4.2.
- No s'han modificat els canvis d'estimació respecte d'exercicis precedents.
- No hi ha inversions fora del territori de Catalunya.
- No s'han capitalitzat despeses financeres en l'exercici.
- No existeixen correccions valoratives per deteriorament ni existeixen reversions per deteriorament.
- No hi ha immobilitzat no afecte a les activitats.
- L'entitat utilitza immobles arrendats per a la seva activitat, la informació del qual es facilita en la Nota 4.2.
- Béns en ús totalment amortitzats:

Grup d'elements	Exercici 2020	Exercici 2019
Construccions	16.637,38	16.637,38
Altres instal·lacions	12.247,43	11.700,44
Mobiliari i Equips informàtics	36.244,76	25.668,53
Elements de transport	31.780,00	31.780,00
Total	96.909,57	85.786,35

- Durant l'exercici actual, l'entitat ha rebut una subvenció de la Generalitat de Catalunya, Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, per un import de 10.250,00 euros, per fer front a les obres de rehabilitació i adequació al carrer Nou, número 14 de la ciutat de Lleida, on l'entitat ha llogat un local comercial des d'octubre de 2020 per a les noves oficines. Aquestes oficines han entrat en funcionament al gener de 2021.
- En l'exercici anterior l'entitat va rebre una subvenció de la Generalitat de Catalunya del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per un import de 11.200,00 euros per a la compra d'una furgoneta.
- No existeixen béns de l'immobilitzat afectes a garanties.
- No s'ha alienat ni donat de baixa en l'exercici actual, ni en l'anterior, cap element de l'immobilitzat material.
- No hi ha cap element de l'immobilitzat material subjecte a contractes d'arrendament financer.

6. Immobilitzat Intangible

- Moviment durant l'exercici de cada partida de balanç de l'epígraf.

ESTAT DE MOVIMENT DE L'IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Aplicacions Informàtiques
A) Saldo Inicial Brut exercici 2019	8.364,73
Rest a d'entrades	392,04
B) Saldo Final Brut exercici 2019	8.756,77
C) Saldo Inicial Brut exercici 2020	8.756,77
Rest a d'entrades	
D) Saldo Final Brut exercici 2020	8.756,77
E) Amortització acumulada, Saldo Inicial exercici 2019	7.503,58
Dotació a l'amortització de l'exercici 2019	893,49
F) Amortització acumulada, Saldo Final exercici 2019	8.397,07
G) Amortització acumulada, Saldo Inicial exercici 2020	8.397,07
Dotació a l'amortització de l'exercici 2020	129,37
H) Amortització acumulada, Saldo Final exercici 2020	8.526,44
Valor net a final de l'exercici 2020	230,33

- Els percentatges d'amortització i vides útils dels grups d'elements de l'immobilitzat intangible són informats en la Nota 4.1.
- Immobilitzat intangible completament amortitzat:

Immobilitzat Intangible	Exercici 2020	Exercici 2019
Programa gestió Wob 3	8.364,73	2.668,05

- L'Entitat no manté en el seu immobilitzat intangible béns amb vida útil indefinida.
- En l'exercici actual i en l'anterior, l'entitat no ha rebut cap subvenció de capital a efectes de l'immobilitzat intangible.

7. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

L'Associació no té elements de l'immobilitzat material objecte de contractes d'arrendament financer.

Durant l'exercici l'entitat ha satisfet uns lloguers corresponents a l'immoble on té les oficines per a la seva activitat, al carrer Lluís Besa per import de 8.387,83 euros.

Des de l'octubre de 2020 l'entitat té llogat un local al carrer Nou número 14, on a partir de gener de 2021 s'hi ha traslladat. L'import satisfet en l'exercici de 2020 ha estat de 3.267,00 euros

L'entitat compta amb tres pisos d'inclusió i un pis per al Programa "Pis acollida" on resideixen els usuaris, l'import total dels lloguers satisfets per aquests pisos és de 15.272,54 euros.

De les condicions econòmiques d'aquests acords de lloguer no es dedueix que es transfereixin substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat dels actius objecte de contracte.

8. Actius financers

8.1. Classes d'actius financers per categories.

- La informació dels instruments financers de l'actiu del balanç de l'Associació a llarg termini, classificats per categories és la següent

Classes Categories	Instruments financers a LLARG TERMINI						Total	
	Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits, derivats i altres			
	Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019
Actius financers a cost amortitzat					3.226,27	1.509,77	3.226,27	1.509,77
Actius financers mantinguts per a negociar								
Actius financers a cost								
TOTAL A LLARG TERMINI					3.226,27	1.509,77	3.226,27	1.509,77

- La informació dels instruments financers de l'actiu del balanç de l'Associació a curt termini, classificats per categories és la següent:

Categories	Classes	Instruments financers a CURT TERMINI					Total		
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits, derivats i altres			
		Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019
	Actius financers a cost amortitzat					490,00	5.090,00	490,00	5.090,00
	Actius financers mantinguts per a negociar								
	Actius financers a cost								
	TOTAL A CURT TERMINI					490,00	5.090,00	490,00	5.090,00

En el quadre precedent no s'inclouen els saldos amb administracions públiques derivats d'autoliquidació ni els saldos deutors per subvencions atorgades, per no ser considerats en la norma de valoració del PGC.

8.2. Comptes correctors per pèrdues per deteriorament.

No hi ha pèrdues per deteriorament ni reversió de deterioraments en l'exercici.

8.3. Usuaris i altres deutors.

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

Exercici 2020	Saldo Inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	5.090,00	14.922,09	19.522,09	490,00
Altres crèdits amb les administracions públiques	184.477,25	502.306,93	549.296,52	137.487,66
TOTAL	189.567,25	517.229,02	568.818,61	137.977,66

Exercici 2019	Saldo Inicial	Augments	Disminucions	Saldo final
Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis	3.430,00	26.444,28	24.784,28	5.090,00
Altres crèdits amb les administracions públiques	148.290,41	495.616,48	459.429,64	184.477,25
TOTAL	151.720,41	522.060,76	484.213,92	189.567,25

8.4. Altra informació.

La inversió financera a llarg termini de l'Associació es correspon amb fiances.

9. Passius financers

9.1. Classes de passius financers per categories.

- No hi ha enregistrats passius financers a llarg termini.
- La informació dels instruments financers del passiu del balanç de l'Associació a curt termini, classificats per categories es la següent:

Categories	Classes	Instruments financers a CURT TERMINI				Total	
		Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i Altres			
		Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019	Ex. 2020	Ex. 2019
	Passius financers a cost amortitzat	38.461,64	-	10.390,18	4.651,04	48.851,82	4.651,04
	Passius financers mantinguts per a negociar						
	TOTAL A CURT TERMINI	38.461,64	-	10.390,18	4.651,04	48.851,82	4.651,04

En el quadre precedent, així com en el desglossament dels passius financers per categories, no queden inclosos els deutes amb les Administracions Públiques pels diferents conceptes impositius (IRPF, Societats, etc.), donat que són imports derivats d'una autoliquidació del subjecte passiu i no es poden considerar contractes en els termes apuntats en el "Marc Conceptual" del nou Pla General de Comptabilitat.

9.2. Calendari de venciment dels deutes.

Epígrafs	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	Reste	TOTAL
Deutes a curt termini							
Deutes amb entitats de crèdit	38.461,64						38.461,64
Altres deutes a c/t (partides pendents aplicació)	15,36						15,36
Creditors comercials i altres comptes a pagar:							
Creditors variis	10.374,82						10.374,82
Suma	48.851,82						48.851,82

9.3. Deutes amb garantia real.

No hi ha deutes amb garantia real a la data de tancament.

A l'Associació, el 5 d'agost de 2020, li ha estat atorgat un préstec, per import de 40.000,00 euros i venciment 31 d'agost de 2026, que ha quedat totalment cancel·lat amb data posterior al tancament (21 de gener de 2021), motiu pel qual consta en el passiu corrent del balanç a la data de tancament. Aquest préstec es sol·licità per fer front a les obres que s'han anat fent al local comercial del carrer Nou, número 14 on a partir de gener de 2021 l'associació ha obert les seves noves oficines.

9.4. Impagaments.

No s'han produït impagaments al llarg de l'exercici. La Junta Directiva de l'Associació assumeix de manera puntual tots els compromisos de pagament de l'entitat.

10. Fons propis

Anàlisi del moviment durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en aquesta agrupació:

Moviment dels Fons Propis en l'exercici 2020				
Epígraf	Saldo Inicial	Augments	Disminucions	Saldo Final
Fons dotacional		30.000,00		30.000,00
Romanent	243.843,08	43.422,46	30.000,00	257.265,54
Excedent de l'exercici	43.422,46	21.483,36	43.422,46	21.483,36
Sumes	287.265,54	94.905,82	73.422,46	308.748,90

Moviment dels Fons Propis en l'exercici 2019				
Epígraf	Saldo Inicial	Augments	Disminucions	Saldo Final
Romanent	219.966,29	23.876,79		243.843,08
Excedent de l'exercici	23.876,79	43.422,46	23.876,79	43.422,46
Sumes	243.843,08	67.299,25	23.876,79	287.265,54

El moviment de Romanent a Fons Dotacional, és per donar compliment als requisits per fer efectiva la transformació d'Associació a Fundació (Veure també Notes 1.6 i 15).

L'article 38 dels vigents Estatuts Socials a 31 de desembre de 2020, no contemplava dotació fundacional.

11. Subvencions, donacions i llegats

11.1. Import i característiques de les subvencions, donacions i llegats rebuts que figuren en el balanç i el compte de resultats.

Característiques	Exercici 2020	Exercici 2019
Que apareixen en el balanç	19.300,78	11.181,44
<i>Imputades al compte de resultats:</i>		
• Subvencions oficials a les activitats (d'explotació)	492.337,43	485.711,48
• Donatius i altres ingressos a les activitats	5.385,07	4.258,15
• Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts	-	-
• Subvencions i donacions de capital traspasades al resultat de l'exercici	2.130,66	2.335,81

11.2. Anàlisi del moviment de les partides del balanç.

Moviment de les Subvencions, donacions i llegats en l'exercici 2020				
Subvencions, donacions i llegats	Saldo Inicial	Augments	Disminucions	Saldo Final
Subvencions de capital	11.181,44	10.250,00	2.130,66	19.300,78
Sumes	11.181,44	10.250,00	2.130,66	19.300,78

11.3. Origen de les subvencions, donacions i llegats rebuts en l'exercici.

- Durant l'exercici actual, l'entitat ha rebut una subvenció de la Generalitat de Catalunya, Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, per un import de 10.250,00 euros. Aquest ajut té la finalitat de fer front a les obres de rehabilitació i adequació al carrer Nou, número 14 de la ciutat de Lleida, on l'entitat ha llogat un local comercial des d'octubre de 2020 per a les noves oficines. Aquestes oficines han entrat en funcionament al gener de 2021.
- En l'exercici anterior l'entitat va rebre una subvenció de la Generalitat de Catalunya del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per un import de 11.200,00 euros per a la compra d'una furgoneta.
- Anàlisi dels moviments de les partides el segons la seva procedència.

Entitat de procedència	Saldo inicial	Atorgades exercici	Traspàs a resultats	Saldo final
Del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	9.706,67	10.250,00	1.792,00	18.164,67
Altres Departaments Generalitat de Catalunya				
Administració Local				
Administració de l'Estat	1.474,77		338,66	1.136,11
Altres				
Sumes	11.181,44	10.250,00	2.130,66	19.300,78

11.4. Subvencions a les activitats (d'explotació).

El detall de les subvencions a les activitats (d'explotació) és el que segueix:

Entitat subvencionadora	Descripció de les subvencions	Exercici 2020
Generalitat de Catalunya- Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	Programa Assistencial PIS – Programes de manteniment serveis i establiments serveis socials especialitzats	157.549,94
	Programa Infosida	13.000,00
	Programa SAVA: Servei d'acompanyament a la vida autònoma	49.497,84
	Programa En tens?	5.000,00
	Servei d'inserció laboral per a persones amb VIH/SIDA	10.060,22
	Programa Servei d'atenció al jove i nits segures	12.500,00
	Ajudes econòmiques a famílies en situació de vulnerabilitat	10.000,00
Generalitat de Catalunya – Departament de Salut	L'Adolescent, l'adult del futur	48.100,00
	Risc Zero	10.660,00
	Informa a Ponent	6.600,00
	Detecció precoç del VIH i altres ITS	13.571,25
	Sex-tic en prevenció	3.050,00
Generalitat de Catalunya (Servei Públic d'Ocupació -SOC)	Programa 30 Plus 2019-2020 per a la contractació	9.450,00
Generalitat de Catalunya (Agència de l'habitatge)	Adhesió a la xarxa d'habitatges d'inserció	7.200,00
Ajuntament de Lleida	Servei d'acompanyament a la vida autònoma-pisos inclusió	4.330,71
	Subvenció excepcional COVID-2019	3.000,00
	Ajuts a persones en risc d'exclusió social	9.686,70
	Projecte: Cultiu en positiu	2.300,95
	Punt d'atenció únic a treballadores del sexe	8.451,32
Diputació de Lleida	Tallers de promoció de la salut i serveis de salut jove a les comarques de Ponent	19.300,00
	Projecte SEXTAT – l'app lleidatana en prevenció	4.500,00
	Projecte suport positiu	6.200,00
Ministerio de Sanidad, Consumo y Bienestar Social	Programa – "Autorealizate"	1.350,00
	Promoció del diagnòstic precoç del VIH (CESIDA)	2.200,00
Ministerio de Derechos Sociales y Agenda 2020	Programa "Trabajando en positivo"	7.298,00
Consell Comarcal de l'Alta Ribagorça	Punt d'atenció a les drogodependències	7.200,00
Fundació Tripartita	Bonificació cursos del personal	280,50
Fundació La Caixa	INCORPORA / INCORPORA Comarques- Foment de l'ocupació	60.000,00
Suma subvencions oficials a les activitats		492.337,43

Entitat subvencionadora	Descripció de les subvencions	Exercici 2019
Generalitat de Catalunya- Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	Programa Assistencial PIS – Programes de manteniment serveis i establiments serveis socials especialitzats	155.256,40
	Programa Infosida	13.000,00
	Programa SAVA: Servei d'acompanyament a la vida autònoma	37.230,00
	Programa En tens?	5.000,00
	Servei d'atenció lila	17.065,00
	Servei d'atenció lila a la planta dels Pirineus	7.000,00
	Programa Servei d'atenció al jove i nits segures	12.500,00
	Ajudes econòmiques a famílies en situació de vulnerabilitat	10.000,00
	IRPF. Programa: Construint el futur de les persones en risc d'exclusió social a través de l'ocupació	13.027,76
	Per al programes : L'adolescent, l'adult del futur, Risc Zero. Detecció precoç del VIH i altres ITS	
Generalitat de Catalunya – Departament de Salut	Informa a Ponent i Sex-tic en prevenció	79.820,25
Generalitat de Catalunya (Agència Catalana de Cooperació al desenvolupament)	Programa pedagògic en educació sexual	10.089,60
Generalitat de Catalunya (Agència de l'habitatge)	Adhesió a la xarxa d'habitatges d'inserció	1.800,00
Ajuntament de Lleida	Projecte: intervencions educatives i campanyes de sensibilització	5.899,26
	Ajuts a persones en risc d'exclusió social	9.839,39
	Projecte: Cultiu en positiu	3.437,50
	Projecte: Treball sex	8.451,32
Diputació de Lleida	Tallers de promoció de la salut i serveis de salut jove a les comarques de Ponent	18.000,00
	Projecte SEXTAT – l'app lleidatana en prevenció	4.500,00
	Projecte suport positiu	6.200,00
Ministerio de Sanidad, Consumo y Bienestar Social	Programa – "Trabajando en positivo"	2.000,00
	Promoció del diagnòstic precoç del VIH (CESIDA)	2.300,00
	Serveis de prospecció empresarial per cercar llocs de treball dirigits a persones amb VIH y d'altres persones amb dificultats a l'accés al treball	2.000,00
Fundació Tripartita	Bonificació cursos del personal	1.295,00
Fundació La Caixa	INCORPORA / INCORPORA Comarques- Foment de l'ocupació	60.000,00
Suma subvencions oficials a les activitats		485.711,48



11.5. Compliment de les condicions associades a les subvencions

La Junta Directiva manifesta haver complert les condicions associades a aquestes subvencions.

11.6. Detall dels béns finançats amb les subvencions.

- Durant l'exercici actual, l'entitat ha rebut una subvenció de la Generalitat de Catalunya, Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, per un import de 10.250,00 euros, justificant l'import de 12.752,16 euros per l'adquisició d'una rampa per a les noves oficines del carrer Nou, número 14 de la ciutat de Lleida.
- En l'exercici anterior l'entitat va rebre una subvenció de 11.200,00 euros de la Generalitat de Catalunya del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per a la compra d'una furgoneta Renault Kangoo 4759KJP, aquesta furgoneta va ser adquirida per un import de 13.350,00 euros.
- Els donatius ho són sense cap finalitat concreta, i ajuden al conjunt de despeses de l'Associació.

12. Situació fiscal

12.1. Saldos amb les Administracions Públiques

SALDOS	Exercici 2020	Exercici 2019
Saldos Deutors		
Hisenda Pública deutora per subvencions	137.487,66	184.477,25
Saldos Creditors		
Hisenda Pública creditora per IRPF	9.142,67	8.447,91
Organismes de la Seguridad Social Creditor	8.620,36	9.431,12

12.2. Impost sobre beneficis

A continuació es presenta la conciliació entre el resultat comptable i la base imposable de l'impost sobre societats:

Conceptes	Compte de resultats		
	Import de l'exercici 2020		
	Augments	Disminucions	Efecte net
Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici	21.483,36		21.483,36
Diferències permanents:			
Règim fiscal d'entitats sense ànim de lucre	510.165,68	531.649,04	-21.483,36
Base imposable (resultat fiscal)			0,00

Conceptes	Compte de resultats		
	Import de l'exercici 2019		
	Augments	Disminucions	Efecte net
Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici	43.422,46		43.422,46
Diferències permanents:			
Règim fiscal d'entitats sense ànim de lucre	498.103,48	541.525,94	-43.422,46
Base imposable (resultat fiscal)			0,00

12.3. Altra informació.

Les declaracions no es poden considerar definitives fins a la seva prescripció o la seva acceptació per les autoritats fiscals i, independentment que la legislació fiscal és susceptible d'interpretacions, els administradors estimen que qualsevol passiu fiscal addicional que es pogués posar de manifest, com a conseqüència d'una eventual inspecció, no tindrà un efecte significatiu en els comptes anuals presos en conjunt.

L'entitat compleix els requisits determinats a la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense finalitat lucrativa i dels incentius fiscals al mecenatge.

12.4. Altres tributs

No existeixen circumstàncies de caràcter significatiu en relació amb altres tributs.

13. Ingressos i Despeses

13.1. Import de les despeses derivades del funcionament de l'òrgan de govern de l'entitat.

La Junta Directiva de l'Associació no ha percebut en l'exercici cap mena de remuneració ni tampoc l'entitat té contret amb cap membre de la Junta cap mena d'assegurança de vida ni pla de pensions.

13.2. Ajuts atorgats i altres despeses.

Els ajuts que l'Associació realitza ho són per a cobrir necessitats bàsiques a la vida diària dels usuaris.

Concepte	Exercici 2020	Exercici 2019
Ajuts diversos als propis usuaris	-16.612,15	-19.073,97

13.3. Aprovisionaments

Conceptes	Exercici 2020	Exercici 2019
<i>Compres i deteriorament d'existències</i>		
Compres diverses pel pis (alimentació)	-9.400,61	-10.462,49
<i>Treballs realitzats per altres entitats:</i>		
Recepció de serveis (treballs subcontractats)	0,00	0,00
Sumes	-9.400,61	-10.462,49

13.4. Despeses de personal

Conceptes	Exercici 2020	Exercici 2019
Sous i salaris	-281.422,53	-271.225,61
Indemnitzacions	-5.813,14	-3.025,41
Seguretat Social a càrrec de l'entitat	-82.921,70	-83.273,46
Altres despeses socials	-280,50	
Sumes	-370.437,87	-357.524,48

13.5. Els resultats inclosos en la partida "Altres resultats" són els següents:

Altres resultats	Exercici 2020	Exercici 2019
Despeses extraordinàries	-15,01	-555,42
Ingressos extraordinaris	1.309,00	7.909,87
Sumes	1.293,99	7.354,45

Els ingressos extraordinaris es corresponen majoritàriament al premi de la loteria de Nadal. En l'exercici anterior, un premi del Col·legi d'advocats i indemnitzacions de sinistres. Les despeses extraordinàries es corresponen a regularitzacions de comptes.

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

14.1. Béns i drets que formen part de la dotació fundacional.

Segons l'article 38 dels vigents Estatuts Socials, l'Associació no té patrimoni fundacional.

14.2. Càlcul pel qual es determina si s'ha destinat a les finalitats estatutàries el percentatge legalment establert.

Exercici	Ingressos bruts computables (1)	Despeses necessàries computables (2)	Impostos (3)	Diferència (4)=(1)-(2)-(3)	Import destinat a fins propis					
					Total (5)		Destinat en l'exercici			
							Import	%	2017	2018
2017	455.786,37	60.556,23	0,00	395.230,14	368.667,94	93%	368.667,94			
2018	480.787,54	50.356,60	0,00	430.430,94	406.554,15	94%		406.554,15		
2019	533.616,07	44.860,63	0,00	488.755,44	445.332,98	91%			445.332,98	
2020	530.340,04	62.789,21	0,00	467.550,83	446.067,47	95%				446.067,47

14.3. Explicació detallada de les partides significatives

El quadre que segueix dóna compliment de l'explicació detallada de les diferents partides a partir de les quals s'ha elaborat el quadre precedent, per tal comprovar el compliment de les finalitat de l'Associació

Conceptes imputables	2020	2019	2018	2017
A. Ingressos computables (TOTS):	530.340,04	533.616,07	480.787,54	455.786,37
B. Despeses necessàries	62.789,21	44.860,63	50.356,60	60.556,23
Serveis professionals	29.110,76	25.187,31	24.920,08	29.234,59
Lloguers	26.927,37	20.633,86	15.656,76	18.853,39
Tributs			433,76	840,65
Amortitzacions	5.872,44	6.393,91	9.434,99	12.077,08
Variació provisions activitat	1.620,00			
Financers	552,63			
Excepcionals	-1.293,99	-7.354,45	-88,99	-449,48
(A - B) Ingressos - Despeses necessàries	467.550,83	488.755,44	430.430,94	395.230,14
C. 70% Ingressos - Despeses (C)	327.285,58	342.128,81	301.301,66	276.661,10
D. DESPESES FUNDACIONALS:	446.067,47	445.332,98	406.554,15	368.667,94
Personal	370.437,87	357.524,48	329.538,98	291.344,79
Aprovisionaments	9.400,61	10.462,49	6.718,85	
Ajuts monetaris	16.612,15	19.073,97	15.065,52	17.744,13
Serveis exteriors - Professionals- Lloguers	49.616,84	58.272,04	55.230,80	59.579,02
COMPLIMENT 70% (SI C<D)	SI	SI	SI	SI

15. Fets posteriors al tancament

En Assemblea General Ordinària i extraordinària de socis i sòcies de 30 de juny de 2020, s'adoptaren els acords relatius a la transformació de l'ASSOCIACIÓ ANTI-SIDA en una Fundació. En data 12 setembre de 2020 ha estat signada, davant notari de Lleida Pablo Gómez Claveria, escriptura pública de transformació d'Associació en Fundació.

Amb data 15 d'octubre de 2020, es sol·licità al Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya la inscripció de l'esmentada escriptura pública en el Registre Corresponent. Amb data 20 d'abril de 2021, la Direcció General de Dret i Entitats Jurídiques del Departament de Justícia resol favorablement la inscripció de transformació de Associació a Fundació anomenada *Fundació Antisida de Lleida*.

16. Operacions amb parts vinculades

16.1. Personal clau de la direcció de l'entitat.

No hi ha contractat personal clau de Direcció.

16.2. Altres parts vinculades (Junta Directiva)

La Junta Directiva de l'Associació no ha rebut en l'exercici cap mena de remuneració, ni tan sols en concepte de dietes. D'acord amb l'article 6è dels Estatuts Socials de l'Associació, tots els càrrecs de la Junta Directiva són honorífics i gratuïts.

17. Altra informació

17.1. Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici.

El nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, per categories professionals es mostra en la taula següent:

Categories	Exercici 2020				Exercici 2019			
	Dones	Homes	Altres	Total	Dones	Homes	Altres	Total
Direcció	2,00			2,00	1,60			1,60
Educador/es Socials	3,06	0,96		4,02	4,62	1,00		5,62
Inseridor/es laborals	1,39			1,39	1,36			1,36
Monitor/a	1,44			1,44	3,79	1,00		4,79
Psicòleg/a	0,52			0,52	1,16			1,16
Treballadors/es socials	1,68			1,68	0,74			0,74
Treballador/a familiar					1,00			1,00
Administració i serveis	0,50	0,94		1,44	1,21	0,52	0,10	1,83
Total general	10,59	1,90		12,49	15,48	2,52	0,10	18,10

17.2. Components de l'òrgan de govern

L'òrgan de govern de l'entitat (Junta Directiva) és compostat pels membres següents:

Càrrec	Nom i Cognoms
President	Joan Fibla Palazón
Vicepresidenta	Núria Barberà Rubió
Secretària	Mària Blanca Maldonado Borràs
Tresorera	Ma. Antonia Vega Gutiérrez
Vocal	Mercè Birba Font
Vocal	Ma Carme Castillo López
Vocal	Joan Ramon Saura Aranda
Vocal	Joan Viñas Salas

17.3. Operacions en garantia

A la data de tancament no hi ha actius afectes a aquest tipus d'operacions, ni restriccions o limitacions en les disponibilitats líquides de l'entitat.

17.4. Honoraris dels auditors de comptes

Els honoraris dels auditors de comptes pel concepte del servei professional d'auditoria de comptes són:

Honoraris	Exercici 2020	Exercici 2019
Per servei professional d'auditoria de comptes anuals	2.486,15	2.486,15
Per serveis de verificació diferents del de auditoria de comptes	826,45	826,45

18. Informació segmentada

El detall de les despeses i ingressos per serveis i centres de cost, es presenta en forma de separada als presents comptes anuals als efectes de requeriment d'informació a que és sotmesa l'Entitat en qualitat de perceptora de subvencions del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies. El resum d'aquesta informació és la que segueix:

Volum anual d'ingressos i despeses per Serveis Centres		Exercici 2020		Exercici 2019	
Serveis / Centres	Núm. Registre	Ingressos (*)	Despeses	Ingressos (*)	Despeses
Associació	E 01096	327.355,30	306.337,15	334.230,76	290.893,51
Pis d'acollida	S 02970	166.125,10	165.622,19	169.978,83	169.897,77
SAVA	S 08960	38.168,64	38.206,34	37.316,35	37.312,20
totals		531.649,04	510.165,68	541.525,94	498.103,48

(*) L'import dels ingressos no és coincident amb allò previst com "Import del volum anual d'ingressos ordinaris" recollit en el PGC previst per a aquest tipus d'entitat, a conseqüència dels ingressos excepcionals (no contemplats en el PGC esmentat).

En relació a la distribució d'ingressos per àrees geogràfiques, el total de l'import del volum d'ingressos per activitats és a l'àrea geogràfica de Lleida i comarques.

19. Informació mediambiental i sobre drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle

La Junta Directiva de l'Associació entén que cap de les seves activitats tenen impacte a considerar des del punt de vista del compliment d'aquest apartat de la memòria. És per aquest motiu que no s'ofereix més informació en els presents comptes anuals.

Lleida, 30 de Març de 2021

La Junta Directiva de l'Associació,

ENTITAT : ASSOCIACIÓ ANTI SIDA DE LLEIDA

N.I.F. G25261116

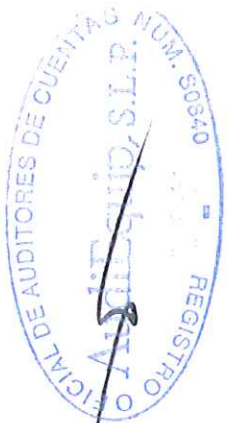
Exercici 2020



INGRESSOS I DESPESES

Detall dels ingressos i de les despeses, segons el següent esquema :

Codi	TÍTOL	TOTAL	SERVEI - CENTRE		
			PIS ACOLLIDA S 02970	SAVA S 08960	ASSOCIACIÓ E 01096
600,602 610, 612	Consum de productes i de serveis hotelers de materials de reposició	9.400,61	9.160,93		239,68
601, 611	Compres de primeres matèries i de mercaderies				
607	Treballs realitzats per altres empreses o professionals				
608 609	Devolucions de comptes, ràpels i operacions similars				
TOTAL COMPRES I CONSUMS		9.400,61	9.160,93		239,68
621	Arrendaments i cànon	26.927,37	6.600,00	1.550,00	18.777,37
622	Reparacions i conservació				
628	Subministraments	11.512,05	5.221,89	260,83	6.029,33
623	Serv. Professionals independents	29.110,76	15.182,70	1.627,00	12.301,06
624,625 626,627 629	Altres serveis exteriors	38.104,79	17.246,12	870,72	19.987,95
TOTAL SERVEIS EXTERIORS		105.654,97	44.250,71	4.308,55	57.095,71
630,638	Impost sobre beneficis				
631	Altres tributs				
TOTAL IMPOSTOS I TRIBUTS					
640 642	Sous i salaris Seguretat Social a càrrec de l'entitat	364.344,23	109.483,37	33.897,79	220.963,07
641	Indemnitzacions	5.813,14			5.813,14
645	Retribucions al personal mitjançant instruments de patrimoni				
649	Altres despeses socials	280,50			280,50
TOTAL DESPESES DE PERSONAL		370.437,87	109.483,37	33.897,79	227.056,71



ENTITAT : ASSOCIACIÓ ANTI SIDA DE LLEIDA
N.I.F. G25261116
Exercici 2020



INGRESSOS I DESPESES

Detall dels ingressos i de les despeses, segons el següent esquema :

Codi	TÍTOL	TOTAL	SERVEI - CENTRE		
			PIS ACOLLIDA S 02970	SAVA S 08960	ASSOCIACIÓ E 01096
65	Ajuts de l'entitat i altres despeses de la gestió	18.232,15	527,81		17.704,34
TOTAL ALTRES DESPESES DE GESTIÓ		18.232,15	527,81		17.704,34
66	Despeses financeres	552,63			552,63
TOTAL DESPESES FINANCERES		552,63			552,63
670, 671	Pèrdues de l'immobilitzat				
678	Despeses excepcionals	15,01			15,01
TOTAL DESPESES EXCEPCIONALS		15,01			15,01
68	Dotacions per amortitzacions	5.872,44	2.199,37		3.673,07
TOTAL DOTACIONS AMORTITZACIONS		5.872,44	2.199,37		3.673,07
69	Dotacions a les provisions				
TOTAL DOTACIONS PROVISIONS					
TOTAL DESPESES		510.165,68	165.622,19	38.206,34	306.337,15



ENTITAT : ASSOCIACIÓ ANTI SIDA DE LLEIDA
N.I.F. G25261116
Exercici 2020



INGRESSOS I DESPESES

Detall dels ingressos i de les despeses, segons el següent esquema :

Codi	TÍTOL	TOTAL	SERVEI - CENTRE		
			PIS ACOLLIDA S 02970	SAVA S 08960	ASSOCIACIÓ E 01096
700, 705	Ingressos per vendes i prestació de serveis	13.748,00			13.748,00
71	Variació d'existències				
706	Descomptes sobre vendes per pagament immediat				
708	Devolucions de vendes i operacions similars				
709	Ràpels sobre vendes				
TOTAL VENDES I SERVEIS		13.748,00			13.748,00
721	Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	3.130,00			3.130,00
722, 723	Promocions i ingressos de patrocinadors i col·laboracions				
724	Subvencions pel manteniment del centre i serveis	492.337,43	159.349,94	38.078,64	294.908,85
725, 726	Subvencions, donacions i llegats traspasats al resultat	2.130,66	338,66		1.792,00
727	Altres subvencions, donacions traspasades al resultat				
728	Donacions i altres ingressos per a activitats	5.385,07			5.385,07
TOTAL SUBVENCIONS, DONACIONS		502.983,16	159.688,60	38.078,64	305.215,92
730, 731	Treballs realitzats per a l'immobilitzat				
TOTAL TREBALLS REALITZATS					
752, 755 759	Ingressos per serveis diversos	13.608,88	6.436,50	90,00	7.082,38
TOTAL ALTRES INGRESSOS		13.608,88	6.436,50	90,00	7.082,38



ENTITAT : ASSOCIACIÓ ANTI SIDA DE LLEIDA
N.I.F. G25261116
Exercici 2020



INGRESSOS I DESPESES

Detall dels ingressos i de les despeses, segons el següent esquema :

Codi	TÍTOL	TOTAL	SERVEI - CENTRE		
			PIS ACOLLIDA S 02970	SAVA S 08960	ASSOCIACIÓ E 01096
76	Ingressos financers				
TOTAL INGRESSOS FINANCERS					
770,771	Beneficis procedents de l'immobilitzat				
778	Ingressos excepcionals	1.309,00			1.309,00
TOTAL INGRESSOS EXCEPCIONALS		1.309,00			1.309,00
79	Excés de provisions				
TOTAL EXCESSOS PROVISIONS					
TOTAL INGRESSOS		531.649,04	166.125,10	38.168,64	327.355,30

	TOTAL	SERVEI - CENTRE		
		PIS ACOLLIDA S 02970	SAVA S 08960	ASSOCIACIÓ E 01096
TOTAL INGRESSOS	531.649,04	166.125,10	38.168,64	327.355,30
TOTAL DESPESES	510.165,68	165.622,19	38.206,34	306.337,15
RESULTAT	21.483,36	502,91	-37,70	21.018,15
	Benefici	Benefici	Pèrdues	Benefici