

INFORME ESPECIAL SOBRE LA SITUACIO DELS ESTATS FINANCERS DE L'EXERCICI 2023 DE LA ASSOCIACIO "FAMILIA I SALUT MENTAL"

Als associats de "Familia i Salut Mental":

He verificat els estats financers de l'associació "Familia i Salut Mental" referides a l'exercici 2023, i quines dades m'han esta facilitades per la direcció de l'esmentada associació. La meva feina, ha estat realitzada d'acord amb les normes d'Auditoria generalment acceptades, mitjançant la realització de proves selectives de l'evidència justificativa, dels principis comptables utilitzats, i de les estimacions i mostres realitzades.

Que de l'anà.lisis efectuat dels comptes de l'any 2023 de l'entitat "ASSOCIACIÓ FAMILIA I SALUT MENTAL", aquesta, gestiona quatre serveis, i que els quatre serveis, són subvencionats pel Departament de Benestar Social i Família.

Que tots els ingressos i despeses de l'entitat estan relacionats amb la gestió dels serveis subvencionats.

La meva opinió, es que els estats financers corresponents a l'exercici 2023, expressen en tots els aspectes significatius la realitat de les actuacions realitzades per l'Entitat.

El meu treball de verificacions realitzades, es limita a la constatació de la informació facilitada, i no inclou la revisió de informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables verificats de l'Entitat.

Jordi Pi Serrà
Auditor de comptes
R.O.A.C. 17276

PI SERRÀ JORDI
- 40308966V

Girona, a 16 d'Abril del 2024.

Firmado digitalmente por
PI SERRÀ JORDI -
40308966V
Fecha: 2024.04.16 13:44:34
+02'00'

ASS. FAMILIA I SALUT MENTAL DE GIRONA

| | | | |
|-------------------|--|---------------|----------|
| Document | Balanç de Situació ACTIU Desembre 2023 | Pàgina | 1 |
| Condicions | Mes Final:12; Existències:Valor a Entrar per l'Operador; Comptes:Detallats | Data | 16/04/24 |

| <u>Concepte</u> | <u>Saldo Actual</u> | <u>Sumes Actuals</u> |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|
| 20 IMMOBILITZACIONS INTANGIBLES | 360,10 | |
| 21 IMMOBILITZACIONS MATERIALS | 71.827,19 | |
| 281 AMORTITZ. ACUM. IMMOBILITZAT | -45.083,80 | |
| 26 FIANCES CONSTITUIDES LL.TERM. | 700,00 | |
| | <hr/> | |
| A) ACTIU NO CORRENT | | 27.803,49 |
| 430 CLIENTS | 55.622,62 | |
| 44 DEUTORS | 10.252,29 | |
| 480 DESPESES ANTICIPADES | 442,45 | |
| 570 CAIXA, EUROS | 1.454,20 | |
| 572 BNC.INST.CDT. CC VISTA EUROS | 105.114,02 | |
| | <hr/> | |
| B) ACTIU CORRENT | | 172.885,58 |
| | | <hr/> |
| A+B) TOTAL ACTIU | | 200.689,07 |

ASS. FAMILIA I SALUT MENTAL DE GIRONA

| | | | |
|-------------------|--|---------------|----------|
| Document | Balanç de Situació PASSIU Desembre 2023 | Pàgina | 2 |
| Condicions | Mes Final:12; Existències:Valor a Entrar per l'Operador; Comptes:Detallats | Data | 16/04/24 |

| <u>Concepte</u> | <u>Saldo Actual</u> | <u>Sumes Actuals</u> |
|---|---------------------|----------------------|
| 100 CAPITAL SOCIAL | 126,21 | |
| 120 REMANENT | 131.882,95 | |
| 121 RESULT. NEG. D'EXERCICIS ANT. RESULTATS EXERCICI (GUANYYS) | -11.904,63 | |
| | 66.898,52 | |
| A-1) FONS PROPIS | | 187.003,05 |
| 130 SUBVENCIONS OFIC. DE CAPITAL | 856,78 | |
| A-3) SUBVENCIONS I LLEGATS | | 856,78 |
| A) PATRIMONI NET | | 187.859,83 |
| 520 DEUTES C.TERMINI ENTIT. CREDIT | 2.030,24 | |
| 555 PARTIDES PENDENTS D'APLICACIO | -20,00 | |
| 41 CREDITORS PRESTACIONS SERVEIS | 1.904,40 | |
| 4750 HISENDA PUBLICA, CREDITORA | 8,68 | |
| 4751 HISENDA PUBLICA, CREDITORA | 2.930,03 | |
| 476 ORGANIS SEGUR. SOC. CREDITOR | 5.975,89 | |
| C) PASSIU CORRENT | | 12.829,24 |
| A+B+C) TOTAL PATRIMONI NET+PASSIU | | 200.689,07 |

PI SERRÀ JORDI
- 40308966V

Firmado digitalmente por
PI SERRÀ JORDI -
40308966V

Fecha: 2024.04.16
13:43:23 +02'00'

ASS. FAMILIA I SALUT MENTAL DE GIRONA

| | | | | | |
|-------------------|--|----------------------|---------------|-------------|-----------------|
| Document | Explotació | Desembre 2023 | Pàgina | 1 | |
| Condicions | Mes Inicial:1; Mes Final:12; Existències:Valor a Entrar per l'Operador; Comptes:Agrupats; Mes Final Any Anterior: 12 | | | Data | 16/04/24 |

| <u>Concepte</u> | <u>Import Actual</u> | <u>Sumes Actuals</u> |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| IMPORT NET XIFRA DE NEGOCIS | 215.929,42 | |
| APROVISIONAMENTS | | |
| ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ | 238.633,52 | |
| DESPESES DE PERSONAL | -239.558,63 | |
| ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ | -136.905,91 | |
| AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT | -11.340,36 | |
| ALTRES RESULTATS | 141,75 | |
| A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | | 66.899,79 |
| DESPESES FINANCERES | -1,27 | |
| B) RESULTAT FINANCER | | -1,27 |
| C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS | | 66.898,52 |
| D) RESULTAT EXERCICI (GUANYS) | | 66.898,52 |

PI SERRÀ
JORDI -
40308966V

Firmado digitalmente
por PI SERRÀ JORDI -
40308966V

Fecha: 2024.04.16
13:43:55 +02'00'