

**FUNDACIÓ PRIVADA
GASPAR DE PORTOLÀ**

Comptes Anuals corresponents a l'exercici
acabat el 31/12/20, junt amb l'informe d'auditoria.

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Als membres del Patronat de la Fundació Privada Gaspar de Portolà,

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de la **Fundació Privada Gaspar de Portolà**, (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2020, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació a 31 de desembre de 2020, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Fundació de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Reconeixement d'ingressos

Risc:

Tal i com es descriu a la nota 1 de la memòria de comptes anuals adjunta, l'activitat principal de la Fundació és l'ajuda a la resolució de problemes d'adaptació en la societat de les persones amb dificultats d'aprenentatge escolar o amb dèficits intel·lectuals, mitjançant la creació d'equipaments necessaris i l'ajuda i assessorament a les famílies des de l'inici del problema, i a la vegada amb la recerca i creació de llocs de treball, mitjançant la realització d'activitats de serveis i producció en diverses àrees.

Els ingressos de la Fundació procedeixen de subvencions oficials per promoure l'ocupació de treballadors amb discapacitat, així com altres ingressos provinents de les diferents activitats que realitza la Fundació.

Les característiques específiques de l'activitat de la fundació impliquen diferents serveis prestats, elevat número d'usuaris, diferents formes de cobrament dels ingressos i un nombre significatiu de persones relacionades amb els serveis, per la qual cosa, resulta imprescindible l'existència d'uns procediments de control exhaustius que permetin validar periòdicament que els ingressos de la Fundació representen totes les transaccions que s'han realitzat durant l'exercici, i que han estat correctament registrades.

Resposta de l'auditor:

Els nostres procediments d'auditoria, entre d'altres, han tingut en compte la idoneïtat de les polítiques comptables de la Fundació, així com l'avaluació del seu compliment segons els termes previstos en les normes comptables d'obligat compliment.

Hem comprovat l'efectivitat dels controls de la Fundació que permeten validar periòdicament els ingressos.

Hem comprovat que els ingressos representen totes les transaccions que han esdevingut durant el període, i que estan adequadament registrats sobre bases uniformes.

Hem aplicat procediments analítics en relació als ingressos utilitzant dades desagregades.

Concretament per les subvencions rebudes i concedides pendents de rebre, hem obtingut el seu detall, verificant el cobrament, comprovant el seu reconeixement, valoració i criteri seguit d'imputació a resultats, així com l'adequat registre i presentació.

Després d'haver aplicat els procediments d'auditoria indicats anteriorment, considerem adequats els procediments de control establerts per l'Entitat, que permeten validar la integritat i registre adequat dels ingressos de la Fundació, així com la seva presentació en els comptes anuals.

Responsabilitats dels membres del Patronat en relació amb els comptes anuals

Els membres del Patronat 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 Fundació, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els membres del Patronat són responsables de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si els patrons tenen la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

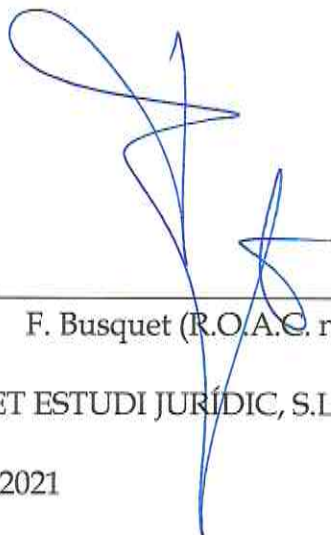
Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que contingui la nostra opinió. Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

busquet

economistes, auditors
estudi jurídic

En l'Annex 1 d'aquest informe d'auditoria s'inclou una descripció més detallada de les nostres responsabilitats en relació amb l'auditoria dels comptes anuals. Aquesta descripció, que es troba a la pàgina següent al present, és part integrant del nostre informe d'auditoria.



F. Busquet (R.O.A.C. nº 17.898)

BUSQUET ESTUDI JURÍDIC, S.L. R.O.A.C. S - 1.300

Barcelona, a 12 d'Abril de 2021

ANNEX 1 DEL NOSTRE INFORME D'AUDITORIA

Addicionalment a l'inclòs en el nostre informe d'auditoria, en aquest Annex incloem les nostres responsabilitats respecte a l'auditoria dels comptes anuals.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar 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.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels membres del Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels membres del Patronat, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Fundació deixi de ser una entitat en funcionament.

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb l'òrgan de govern de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació a l'òrgan de govern de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

Balanç

Exercici 2020

| NÚM. DELS COMPTES | ACTIU | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | | | 4.684.059,08 | 3.354.844,14 |
| I. Immobilitzat intangible | | | 59.591,96 | 202.979,47 |
| 200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901) | 1. Recerca i desenvolupament | | 6.434,33 | 3.533,37 |
| 202, (2802), (2902) | 2. Concessions administratives | | | |
| 203, (2803), (2903) | 3. Patents, llicències, marques i similars | | | |
| 205, (2805), (2905) | 4. Drets de traspàs | | | |
| 206, (2806), (2906) | 5. Aplicacions informàtiques | | 4.261,91 | 6.902,16 |
| 208, (2808), (2908) | 6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament | | 48.895,72 | 192.543,94 |
| 209 | 7. Acomptes | | | |
| II. Immobilitzat material | | | 4.624.445,33 | 3.151.842,88 |
| 210, (2910) | 1. Terrenys i béns naturals | | 530.855,01 | 530.855,01 |
| 211, (2811), (2911) | 2. Construccions | | 801.855,77 | 832.950,08 |
| 212, (2812), (2912) | 3. Instal·lacions tècniques | | 128.693,03 | 155.366,80 |
| 213, (2813), (2913) | 4. Maquinària | | 21.272,03 | 26.457,87 |
| 214, (2814), (2914) | 5. Altres instal·lacions i utilatge | | 6.180,65 | 7.027,77 |
| 215, (2815), (2915) | 6. Mobiliari | | 17.273,38 | 17.757,10 |
| 216, (2816), (2916) | 7. Equips per a processaments d'informació | | 7.844,79 | 7.175,90 |
| 217, (2817), (2917) | 8. Elements de transport | | 68.378,68 | 70.424,67 |
| 218, (2818), (2918) | 9. Altre immobilitzat | | 645,14 | 975,15 |
| 219 | 10. Immobilitzacions material en curs i Acomptes | | 3.041.446,85 | 1.502.852,53 |
| III. Inversions immobiliàries | | | 0,00 | 0,00 |
| 220, (2920) | 1. Terrenys i béns naturals | | | |
| 221, (282), (2921) | 2. Construccions | | | |
| IV. Béns del patrimoni cultural | | | 0,00 | 0,00 |
| 230, (29190) | 1. Béns immobles | | | |
| 231, (29191) | 2. Arxius | | | |
| 232, (29192) | 3. Biblioteques | | | |
| 233, (29193) | 4. Museus | | | |
| 234, (29194) | 5. Béns mobles | | | |
| 239 | 6. Acomptes | | | |
| V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini | | | 0,00 | 0,00 |
| 2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934) | 1. Instruments de patrimoni | | | |
| 2423, 2424, (2953), (2954) | 2. Crèdits a entitats | | | |
| 2413, 2414, (2943) (2944) | 3. Valors representatius de deute | | | |
| VI. Inversions financeres a llarg termini | | | 21,79 | 21,79 |
| 2405, 250, (2495), (259), (2935) | 1. Instruments de patrimoni | | | |
| 2425, 252, 253, 254, (2955), (298) | 2. Crèdits a tercers | | | |
| 2415, 251, (2945), (297) | 3. Valors representatius de deute | | | |
| 255 | 4. Derivats | | | |
| 257, 258, 26 | 5. Altres actius financers | | 21,79 | 21,79 |
| 474 | VII. Actius per impost diferit | | | |

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

| NÚM. DELS COMPTES | ACTIU | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| B. ACTIU CORRENT | | | 2.497.790,21 | 1.687.007,68 |
| 580, 581, 582, 583, 584, (599) | I. Actius no corrents mantinguts per a la venda | | | |
| | II. Existències | | 91.286,29 | 100.466,79 |
| 30, (390) | 1. Béns destinats a las activitats | | 6.573,38 | 6.473,93 |
| 31, 32, (391), (392) | 2. Primeres matèries i altres aprovisionaments | | 32.633,02 | 36.688,81 |
| 33, 34, (393), (394) | 3. Productes en curs i semiacabats | | 14.099,00 | 14.842,21 |
| 35, (395) | 4. Productes acabats | | 37.980,89 | 42.461,84 |
| 36, (396) | 5. Subproductes, residus i materials recuperats | | | |
| 407 | 6. Acomptes | | | |
| | III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar | | 867.119,56 | 1.146.807,72 |
| 440, 441, 442, (447) | 1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis | | 621.100,97 | 598.985,21 |
| 443, (4933), (4934), (4935) | 2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades | | | |
| 444 | 3. Patrocinadors | | | |
| 445, 446, 449, (490) | 4. Altres deutors | | | |
| 460, 464, 544 | 5. Personal | | | |
| 4709 | 6. Actius per impost corrent | | | |
| 4700, 4707, 4708, 471, 472, 473 | 7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques | | 246.018,59 | 547.822,51 |
| 558 | 8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents | | | |
| | IV. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini | | 0,00 | 0,00 |
| 5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934) | 1. Instruments de patrimoni | | | |
| 5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954) | 2. Crèdits a entitats | | | |
| 5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944) | 3. Valors representatius de deute | | | |
| 5353, 5354, 5523, 5524 | 4. Altres actius financers | | | |
| | V. Inversions financeres a curt termini | | 24.490,28 | 128.005,20 |
| 5305, 540, (5395), (549) | 1. Instruments de patrimoni | | | |
| 5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598) | 2. Crèdits a tercers | | | |
| 5315, 5335, 541, 546, (5945), (597) | 3. Valors representatius de deute | | | |
| 5590, 5593 | 4. Derivats | | | |
| 5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 565, 566 | 5. Altres actius financers | | 24.490,28 | 128.005,20 |
| 480, 567 | VI. Periodificacions a curt termini | | 9.744,90 | 4.983,94 |
| | VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents | | 1.505.149,18 | 306.744,03 |
| 570, 572, 574 | 1. Tresoreria | | 1.505.149,18 | 306.744,03 |
| 576 | 2. Altres actius líquids equivalents | | | |
| TOTAL ACTIU (A+B) | | | 7.181.849,29 | 5.041.851,82 |

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

| NÚM. DELS COMPTES | PATRIMONI NET I PASSIU | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|---|---|---------------------|--------------|--------------|
| A) PATRIMONI NET | | | 5.510.335,00 | 4.542.716,95 |
| A-1) Fons propis | | | 792.355,14 | 791.862,21 |
| I. Fons dotacionals o fons socials | | | 6.010,12 | 6.010,12 |
| 100, 101 | 1. Fons dotacionals o fons socials | | 6.010,12 | 6.010,12 |
| (103), (104) | 2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar | | | |
| 102 | II. Fons especials | | | |
| 115 | III. Reserves | | | |
| IV. Excedents d'exercicis anteriors | | | 785.852,09 | 782.867,78 |
| 120 | 1. Romanent | | 785.852,09 | 782.867,78 |
| 121 | 2. Excedents negatius d'exercicis anteriors | | | |
| 124 | V. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries | | | |
| 129 | VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu) | | 492,93 | 2.984,31 |
| 118 | VII. Aportacions per a compensar pèrdues | | | |
| A-2) Ajustaments per canvis de valor | | | 0,00 | 0,00 |
| 133 | I. Actius financers disponibles per a la venda | | | |
| 134 | II. Operacions de cobertura | | | |
| 136, 137 | III. Altres | | | |
| A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts | | | 4.717.979,86 | 3.750.854,74 |
| 130 | 1. Subvencions oficials de capital | | 356.938,40 | 399.265,25 |
| 131 | 2. Donacions i llegats de capital | | 4.205.368,94 | 3.174.095,99 |
| 132 | 3. Altres subvencions, donacions i llegats | | 155.672,52 | 177.493,50 |
| B) PASSIU NO CORRENT | | | 684.759,56 | 0,00 |
| I. Provisions a llarg termini | | | 0,00 | 0,00 |
| 140 | 1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal | | | |
| 141 | 2. Provisions per a impostos | | | |
| 142 | 3. Provisions per a altres responsabilitats | | | |
| 143, 145, 146 | 4. Altres provisions | | | |
| II. Deutes a llarg termini | | | 684.759,56 | 0,00 |
| 1605, 170 | 1. Deutes amb entitats de crèdit | | 633.072,59 | |
| 1625, 174 | 2. Creditors per arrendament financer | | | |
| 1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189 | 3. Altres passius financers | | 51.686,97 | |
| III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini | | | 0,00 | 0,00 |
| 1603, 1604 | 1. Deutes amb entitats de crèdit del grup i associades | | | |
| 1613, 1614 | 2. Proveïdors d'immobilitzat, entitats del grup i associades | | | |
| 1623, 1624 | 3. Creditors per arrendament financer, entitats del grup i associades | | | |
| 1633, 1634 | 4. Altres deutes amb entitats del grup i associades | | | |
| 479 | IV. Passius per impost diferit | | | |
| 181 | V. Periodificacions a llarg termini | | | |

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

| NÚM. DELS COMPTES | PATRIMONI NET I PASSIU | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| C) PASSIU CORRENT | | | 986.754,73 | 499.134,87 |
| 585, 586, 587, 588, 589 | I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda | | | |
| 499, 529 | II. Provisions a curt termini | | | |
| | III. Deutes a curt termini | | 503.639,51 | 119.918,35 |
| 5105, 520, 527 | 1. Deutes amb entitats de crèdit | | 66.927,41 | |
| 5125, 524 | 2. Creditors per arrendament financer | | | |
| 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569 | 3. Altres passius financers | | 436.712,10 | 119.918,35 |
| | IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini | | 0,00 | 0,00 |
| 5103, 5104 | 1. Deutes amb entitats de crèdit del grup i associades | | | |
| 5113, 5114 | 2. Proveïdors d'immobilitzat, entitats del grup i associades | | | |
| 5123, 5124 | 3. Creditors per arrendament financer, entitats del grup i associades | | | |
| 5133, 5134 | 4. Altres deutes amb entitats del grup i associades | | | |
| 5143, 5144 | 5. Interessos a curt termini de deutes amb entitats del grup i associades | | | |
| 5523, 5524 | 6. Compte corrent amb entitats del grup i associades | | | |
| 5563, 5564 | 7. Desemborsaments exigits sobre particions en el patrimoni net d'entitats del grup i associades | | | |
| | V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar | | 470.815,22 | 379.216,52 |
| 400, 401, 405, (406) | 1. Proveïdors | | 258.449,23 | 206.538,69 |
| 403, 404 | 2. Proveïdors, entitats del grup i associades | | | |
| 41 | 3. Creditors varis | | 57.934,19 | 30.358,84 |
| 465, 466 | 4. Personal (remuneracions pendents de pagament) | | 79.618,23 | 95.336,23 |
| 4752 | 5. Passius per impost corrent | | | |
| 4750, 4751, 4757, 4758, 476, 477 | 6. Altres deutes amb les Administracions Públiques | | 73.603,57 | 46.982,76 |
| 448 | 7. Acomptes d'usuaris | | 1.210,00 | |
| 485, 568 | VI. Periodificacions a curt termini | | 12.300,00 | |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C) | | | 7.181.849,29 | 5.041.851,82 |

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

Compte de Resultats

| NÚM. DELS COMPTES | NOTES DE LA MEMÒRIA | (Deure) Haver | |
|--|--|----------------------|----------------------|
| | | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
| | 1. Ingressos per les activitats | 2.472.164,30 | 2.496.147,26 |
| 700, (706), (708), (709) | a) Vendes | 1.349.554,82 | 1.512.339,30 |
| 705 | b) Prestacions de serveis | | |
| 721 | c) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic | | |
| 722, 723 | d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions | | |
| 724 | e) Subvencions oficials a les activitats | 928.836,19 | 979.163,84 |
| 728 | f) Donacions i altres ingressos per a activitats | 193.773,29 | 4.644,12 |
| 727 | g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat l'exercici | | |
| (658) | h) Reintegrant de subvencions, donacions i llegats rebuts | | |
| | 2. Ajuts concedits i altres despeses | -100,00 | 0,00 |
| (650), (651), (652) | a) Ajuts concedits | -100,00 | |
| (653), (654) | b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern | | |
| 729 | c) Reintegrant d'ajuts i assignacions | | |
| (6930), 71*, 7930 | 3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació | | |
| 73 | 4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu | | |
| | 5. Aprovisionaments | -315.744,75 | -315.727,54 |
| (600), 6060, 6080, 6090, 610* | a) Consum de béns destinats a les activitats | -40.293,06 | -72.178,43 |
| (601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612* | b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles | -235.906,19 | -218.852,04 |
| (607) | c) Treballs realitzats per altres entitats | -30.365,00 | -25.761,15 |
| (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933 | d) Deteriorament de béns destinats a les activitats, primeres matèries i altres aprovisionaments | -9.180,50 | 1.064,08 |
| | 6. Altres ingressos de les activitats | 13.973,04 | 29.820,94 |
| 752 | a) Ingressos per arrendaments | | |
| 755 | b) Ingressos per serveis al personal | | |
| 751, 753, 754, 759 | c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | 13.973,04 | 29.820,94 |
| | 7. Despeses de personal | -1.923.016,95 | -1.996.525,15 |
| (640), (641) | a) Sous, salaris i assimilats | -1.870.587,41 | -1.850.161,37 |
| (642), (643), (649) | b) Càrregues socials | -52.429,54 | -146.363,78 |
| (644), 7950 | c) Provisions | | |
| | 8. Altres despeses d'explotació | -243.926,81 | -210.378,97 |
| | a) Serveis exteriors | -237.820,71 | -208.624,40 |
| (620) | a ₁) Recerca i desenvolupament | | |
| (621) | a ₂) Arrendaments i cànon | -13.044,93 | -7.675,78 |
| (622) | a ₃) Reparacions i conservació | -34.032,67 | -38.871,18 |
| (623) | a ₄) Serveis professionals independents | -31.010,74 | -30.814,13 |
| (624) | a ₅) Transports | -48.267,97 | -27.554,84 |
| (625) | a ₆) Primes d'assegurances | -15.540,82 | -12.615,54 |
| (626) | a ₇) Serveis bancaris | -747,19 | -793,71 |
| (627) | a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques | -1.947,47 | -951,08 |
| (628) | a ₉) Subministraments | -33.084,47 | -35.279,37 |
| (629) | a ₁₀) Altres serveis | -60.144,45 | -54.068,77 |

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

| NÚM. DELS COMPTES | NOTES DE LA MEMÒRIA | (Deure) Haver | |
|---|--|---------------|--------------|
| | | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
| (631), (634), 636, 639 | b) Tributs | -6.106,10 | -1.754,57 |
| (655), (694), (695), 794, 7954 | c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats | | |
| (656), (659) | d) Altres despeses de gestió corrent | | |
| (68) | 9. Amortització de l'immobilitzat | -204.338,34 | -196.087,36 |
| 725, 726 | 10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat | 204.338,34 | 196.087,36 |
| 7951, 7952, 7955, 7956 | 11. Excés de provisions | | |
| | 12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat | 0,00 | 0,00 |
| (690), (691), (692), 790, 791, 792 | a) Deterioraments i pèrdues | | |
| (670), (671), (672), 770, 771, 772 | b) Resultats per alienacions i altres | | |
| (678), 778 | 13. Altres resultats | 1.212,30 | -354,02 |
| | I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | 4.561,13 | 2.982,52 |
| | 14. Ingressos financers | 0,00 | 7,31 |
| | a) De participacions en instruments de patrimoni | 0,00 | 0,00 |
| 7600, 7601 | a1) En entitats del grup i associades | | |
| 7602, 7603 | a2) En tercers | | |
| | b) De valors negociables i altres instruments financers | 0,00 | 7,31 |
| 7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211 | b1) En entitats del grup i associades | | |
| 7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769 | b2) En tercers | 0,00 | 7,31 |
| | 15. Despeses financeres | -4.089,45 | -5,52 |
| (6620), (6621), (6650), (6651), (6654), (6655) | a) Per deutes amb entitats del grup i associades | | |
| (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669) | b) Per deutes amb tercers | -4.089,45 | -5,52 |
| (660) | c) Per actualització de provisions | | |
| | 16. Variació de valor raonable en instruments financers | 0,00 | 0,00 |
| (6630), (6633), 7630, 7633 | a) Cartera de negociació i altres | | |
| (6632), 7632 | b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda | | |
| (668), 768 | 17. Diferències de canvi | 21,25 | |
| | 18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers | 0,00 | 0,00 |
| (696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799 | a) Deterioraments i pèrdues | | |
| (666), (667), (673), 766, 773 | b) Resultats per alienacions i altres | | |
| | II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18) | -4.068,20 | 1,79 |
| | III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II) | 492,93 | 2.984,31 |
| (6300)*, 6301*, (633), 638 | 19. Impostos sobre beneficis | | |
| | IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19) | 492,93 | 2.984,31 |

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

Estat d'Ingressos i Despeses Reconeguts

| NÚM. DELS COMPTES | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|--|--|--------------|--------------|
| A) Resultat del compte de resultats | | 492,93 | 2.984,31 |
| Ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net | | | |
| I. Per valoració d'instruments financers | | 0,00 | 0,00 |
| (800) (89), 900, 991, 992 | 1. Actius financers disponibles per a la venda | | |
| | 2. Altres ingressos/despeses | | |
| (810), 910 | II. Per cobertures de fluxos d'efectiu | | |
| 94 | III. Subvencions, donacions i llegats rebuts | 1.171.463,46 | 1.288.799,41 |
| (85), 95 | IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustaments | | |
| (8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838 | V. Efecte impositiu | | |
| (860), 960 | VI. Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda | | |
| B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net (I + II + III + IV + V + VI) | | 1.171.463,46 | 1.288.799,41 |
| Transferències al compte de resultats | | | |
| VII. Per valoració d'instruments financers | | 0,00 | 0,00 |
| (802), 902, 993, 994 | 1. Actius financers disponibles per a la venda | | |
| | 2. Altres ingressos/despeses | | |
| (812), 912 | VIII. Per cobertures de fluxos d'efectiu | | |
| (84) | IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts | -204.338,34 | -196.087,36 |
| 8301*, (836), (837) | X. Efecte impositiu | | |
| (862), 962 | XI. Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda | | |
| C) Total transferències al compte de resultats (VII + VIII + IX + X + XI) | | -204.338,34 | -196.087,36 |
| TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A + B + C) | | 967.618,05 | 1.095.696,36 |

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

| | Fons | | Reserves | Excedents exercicis anteriors | Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries | Excedent de l'exercici | Aportacions per a compensar pèrdues | Ajustaments per canvis de valor | Subvencions i legats rebuts | TOTAL |
|---|----------|-------------------------|----------|-------------------------------|--|------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------|
| | Total | Pendents de desemborsar | | | | | | | | |
| A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2 | 6.010,12 | | | 781.655,98 | | 1.211,80 | | | 2.658.142,70 | 3.447.020,60 |
| I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors | | | | | | | | | | 0,00 |
| II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors | | | | | | | | | | 0,00 |
| B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1 | 6.010,12 | 0,00 | 0,00 | 781.655,98 | 0,00 | 1.211,80 | 0,00 | 0,00 | 2.658.142,70 | 3.447.020,60 |
| I. Total ingressos i despeses reconeguts | | | | | | 2.984,31 | | | -196.087,37 | -193.103,06 |
| II. Operacions de patrimoni net | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes) | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4. Altres aportacions | | | | | | | | | | 0,00 |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | | | 1.211,80 | | -1.211,80 | | | 1.288.799,41 | 1.288.799,41 |
| C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1 | 6.010,12 | 0,00 | 0,00 | 782.867,78 | 0,00 | 2.984,31 | 0,00 | 0,00 | 3.750.854,74 | 4.542.716,95 |
| I. Ajustaments per canvis de criteri N-1 | | | | | | | | | | 0,00 |
| II. Ajustaments per errors N-1 | | | | | | | | | | 0,00 |
| D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N | 6.010,12 | 0,00 | 0,00 | 782.867,78 | 0,00 | 2.984,31 | 0,00 | 0,00 | 3.750.854,74 | 4.542.716,95 |
| I. Total ingressos i despeses reconeguts | | | | | | 492,93 | | | -204.338,34 | -203.845,41 |
| II. Operacions de patrimoni net | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes) | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4. Altres aportacions | | | | | | | | | | 0,00 |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | | | 2.984,31 | | -2.984,31 | | | 1.171.463,46 | 1.171.463,46 |
| E. SALDO FINAL DE L'ANY N | 6.010,12 | 0,00 | 0,00 | 785.852,09 | 0,00 | 492,93 | 0,00 | 0,00 | 4.717.979,86 | 5.510.335,00 |

Nom : Fundació Privada Gaspar de Portolà

Número d'inscripció : 33

Exercici comptable : 2020 Complet Partit

Estat de Fluxos d'Efectiu

| | NOTES DE LA MEMORIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|
| A. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ | | 850.494,98 | -289.244,53 |
| 1. Resultat de l'exercici abans d'impostos | | 492,93 | 2.984,31 |
| 2. Ajustaments del resultat | | 4.110,70 | -1,79 |
| a) Amortització de l'immobilitzat (+) | | 204.338,34 | 196.087,36 |
| b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-) | | | |
| c) Variació de provisions (+/-) | | | |
| d) Subvencions traspassades (-) | | -204.338,34 | -196.087,36 |
| e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-) | | | |
| f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-) | | | |
| g) Ingressos financers (-) | | | -7,31 |
| h) Despeses financeres (+) | | 4.089,45 | 5,52 |
| i) Diferències de canvi (+/-) | | 21,25 | |
| j) Variacions de valor raonable en instruments financers (+/-) | | | |
| k) Altres ingressos i despeses (+/-) | | | |
| 3. Canvis en el capital corrent | | 849.980,80 | -292.228,84 |
| a) Existències (+/-) | | 9.180,50 | -1.064,08 |
| b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-) | | 279.688,16 | -304.753,20 |
| c) Altres actius corrents (+/-) | | 101.032,72 | -37.681,64 |
| d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-) | | 91.598,70 | -65.722,45 |
| e) Altres passius corrents (+/-) | | 316.793,75 | 116.992,53 |
| f) Altres actius i passius no corrents (+/-) | | 51.686,97 | |
| 4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació | | -4.089,45 | 1,79 |
| a) Pagaments d'interessos (-) | | -4.089,45 | -5,52 |
| b) Cobraments de dividends (+) | | | |
| c) Cobraments d'interessos (+) | | | 7,31 |
| d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-) | | | |
| e) Altres pagaments (cobraments) (-/+) | | | |
| 5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/-1+/-2+/-3+/-4) | | 850.494,98 | -289.244,53 |