

**FUNDACIÓ PRIVADA
MAMBRÉ**

Comptes Anuals de l'exercici 2015,
juntament amb l'informe d'auditoria.

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

Als Membres del Patronat de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ,

Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els Comptes Anuals adjunts de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2015, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data.

Responsabilitat dels patrons en relació amb els comptes anuals

Els Patrons són els 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 PRIVADA MAMBRÉ, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, que s'identifica en la Nota 2 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació dels comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els Comptes Anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria a la fi d'obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error. En efectuar aquestes valoracions de risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.

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

Opinió

En 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 PRIVADA MAMBRÉ a 31 de desembre de 2015, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

Dins dels comptes anuals, els patrons han incorporat determinats aspectes sobre la situació de la Fundació, l'evolució de les seves activitats i sobre altres assumptes (apartat 1 de la memòria). Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat apartat concorda amb la dels Comptes Anuals de l'exercici 2015. El nostre treball com auditors es limita a la verificació del citat apartat amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf, i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la Fundació.



Ferran Busquet
R.O.A.C. S - 1.300

Barcelona, a 01 d'Abril de 2016

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

Balanç abreujat

Exercici 2015

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			106.720,08	69.534,36
I. Immobilitzat intangible			0,00	0,00
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques			
208, (2808), (2908)	3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
200, 201, 203, 205(2800), (2801), (2803), (2805), (2900), (2901), (2903), (2905)	4. Altres immobilitzats intangibles			
209	5. Acomptes			
II. Immobilitzat material			65.200,49	52.503,77
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i Construccions			
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		48.750,62	43.368,41
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		16.449,87	9.135,36
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altre immobilitzat material			
219	5. Inmobilitzacions materials en curs i Acomptes			
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, 232, 233, (29191), (29192), (29193)	2. Arxius, Biblioteques i Museus			
234, (29194)	3. Béns mobles			
239	4. 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			41.519,59	17.030,59
2405, 250, (2495), (259), (2935), (296)	1. Instruments de patrimoni			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute			
255, 258, 26	4. Altres actius financers		41.519,59	17.030,59
474	VII. Actius per impost diferit			

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) ACTIU CORRENT			282.533,76	335.177,77
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		144.523,79	75.812,76
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		34.047,34	22.990,75
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades		34.203,19	26.385,40
444	3. Patrocinadors		1.700,00	13.700,00
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		74.573,26	12.736,61
558	8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
	III. 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			
	IV. Inversions financeres a curt termini		2.850,00	0,00
5305, 540, (5395), (549), (5935), (596)	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			
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 5590, 565, 566	4. Altres actius financers		2.850,00	0,00
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		8.306,84	1.579,98
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		126.853,13	257.785,03
570, 572, 574	1. Tresoreria		126.853,13	257.785,03
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			389.253,84	404.712,13

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) PATRIMONI NET			290.466,27	286.033,59
A-1) Fons propis			208.189,91	189.618,20
I. Fons dotacionals o fons socials			130.621,50	130.621,50
100, 101	1. Fons dotacionals o fons socials		130.621,50	130.621,50
(103), (104)	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
III. Excedents d'exercicis anteriors			58.996,70	5.120,58
120	1. Romanent		58.996,70	9.470,19
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		0,00	-4.349,61
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		18.571,71	53.876,12
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments			82.276,36	96.415,39
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital		82.276,36	96.415,39
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
B) PASSIU NO CORRENT			0,00	0,00
14	I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			0,00	0,00
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT			98.787,57	118.678,54
499, 529	I. Provisions a curt termini			
II. Deutes a curt termini			880,00	880,00
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
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 deutes a curt termini		880,00	880,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt			
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar			60.984,98	75.975,50
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		16.898,21	34.601,69
41	2. Creditors varis		10.449,00	1.552,16
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		9.618,69	9.278,29
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		24.019,08	30.543,36
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	V. Periodificacions a curt termini		36.922,59	41.823,04
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			389.253,84	404.712,13

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

Compte de Resultats abreujat

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
	1. Ingressos per les activitats	1.078.829,85	895.190,33
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis	715.462,04	521.743,98
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		
724	d) Subvencions oficials a les activitats	207.248,49	155.754,93
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats	156.119,32	217.691,42
727	f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici		
(658)	g) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts		
	2. Ajuts concedits i altres despeses	-29.066,19	-2.227,84
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits	-29.066,19	-2.227,84
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern		
(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	0,00	0,00
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències		
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats		
	6. Altres ingressos de les activitats	0,00	0,00
752	a) Ingressos per arrendaments		
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
(64)	7. Despeses de personal	-375.640,09	-333.196,24
	8. Altres despeses d'explotació	-654.130,07	-504.383,38
	a) Serveis exteriors	-646.209,64	-498.833,06
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament		
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon	-404.218,19	-260.366,26
(622)	a ₃) Reparacions i conservació	-64.811,06	-94.590,07
(623)	a ₄) Serveis professionals independents	-26.663,49	-16.472,05
(624)	a ₅) Transports	-375,00	-150,00
(625)	a ₆) Primes d'assegurances	-9.684,47	-6.963,34
(626)	a ₇) Serveis bancaris	-1.014,71	603,08
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques	-2.359,95	-2.284,17
(628)	a ₉) Subministraments	-135.448,89	-106.397,69
(629)	a ₁₀) Altres serveis	-1.633,88	-12.212,56
(631), (634), 636, 639	b) Tributs	-7.919,98	-5.550,13
(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	-0,45	-0,19

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	-15.651,02	-7.870,36
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	14.139,03	5.706,18
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions		
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	-342,50	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues		
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres	-342,50	
(678), 778	13. Altres resultats	346,42	600,00
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	18.485,43	53.818,69
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers	86,28	57,43
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres		
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers		
(668), 768	17. Diferències de canvi		
	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)	86,28	57,43
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)	18.571,71	53.876,12
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis		
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)	18.571,71	53.876,12

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Número d'inscripció : 2383

Exercici comptable : 2015

Complet Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	120.000,00		-15.103,07		20.223,65		86.106,22	211.226,80
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	120.000,00	0,00	-15.103,07	0,00	20.223,65	0,00	86.106,22	211.226,80
I. Excedent de l'exercici					53.876,12			53.876,12
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							10.309,17	10.309,17
III. Operacions de patrimoni net	10.621,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.621,50
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials	10.621,50							10.621,50
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
IV. Altres variacions del patrimoni net			20.223,65		-20.223,65			0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	130.621,50	0,00	5.120,58	0,00	53.876,12	0,00	96.415,39	286.033,59
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	130.621,50	0,00	5.120,58	0,00	53.876,12	0,00	96.415,39	286.033,59
I. Excedent de l'exercici					18.571,71			18.571,71
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							-14.139,03	-14.139,03
III. Operacions de patrimoni net	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
IV. Altres variacions del patrimoni net			53.876,12		-53.876,12			0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	130.621,50	0,00	58.996,70	0,00	18.571,71	0,00	82.276,36	290.466,27



MEMÒRIA CORRESPONENT A L'EXERCICI 2015
(del 1 de gener de 2015 al 31 de desembre de 2015)

1. Activitat de la Fundació

- Identificació

La FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ està domiciliada a la ciutat de Barcelona, al carrer Nàpols n° 133, 3r 1ª, i el seu CIF és el G-64641582.

D'acord amb allò que disposa l'article 3 dels Estatuts, la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ té per objecte "*promoure equipaments, recursos i programes destinats a persones sense llar per tal de millorar les seves condicions de vida i de facilitar i motivar processos d'inclusió social, posant especial èmfasis en l'acompanyament d'aquestes persones en el seu procés individualitzat de canvi*".

- Descripció específica de les activitats desenvolupades durant l'exercici i la forma com es gestionen.

La Fundació Privada Mambré es va constituir l'any 2007, impulsada per quatre entitats, Arrels Fundació, Assís Centre d'Acollida, Companyia de les Filles de la Caritat i Ordre Hospitalària Sant Joan de Déu, totes elles compromeses en l'atenció i la integració social de les persones sense llar i en la lluita contra l'exclusió social. Les activitats desenvolupades es poden agrupar en 3 grups:

Activitats d'atenció directa: persegueixen la finalitat de facilitar i motivar processos d'inclusió social a través dels següents programes:

- Programa d'Habitatge.- Aconseguir, gestionar i posar a disposició de les persones sense llar equipaments residencials de diferents tipus, segons les seves diverses necessitats.

Els recursos gestionats des de Mambré durant l'exercici 2015 proporcionen 271 places d'allotjament social a persones sense llar i són els següents:

	Recursos residencials	Places	Persones ateses 2015	Nits allotjament 2015
Llar Ronda	3	29	51	9.246
Projecte Enllaç	5	12	52	3.261
Llars compartides	8	20	29	6300
Llars Besòs-Assentaments	3	12	20	4.250
Gestió externa	103	176	250	51.704
Pensió social	1	22	71	5.450
TOTAL	123	271	473	80.211



Aquest conjunt de recursos residencials gestionats conjuntament per Mambré, les seves entitats fundadores – Arrels Fundació, Assís Centre d'Acollida, Companyia de les Filles de la Caritat i Orde Hospitalari de Sant Joan de Déu- i altres entitats socials, ha permès allotjar durant el 2015 a 473 persones i ha facilitat 80.211 nits d'allotjament.

- Programa d'Inserció Laboral.- Espai de recerca de feina, assessorament en l'elaboració de CVs, entrevistes i orientació per la recerca laboral. Intermediació amb empreses. Programa Incorpora de La Caixa.

A través d'aquest programa s'ha atès a 92 persones i s'ha donat orientació formativa a 30 persones més, totes elles en situació de sense llar, s'han aconseguit 54 contractes laborals, s'han realitzat 130,5 hores de tallers de tècniques de recerca de feina i 54 persones s'han beneficiat d'accions formatives. També s'ha visitat a 42 empreses i 12 famílies empleadores.

La gestió d'aquests programes està encomanada a professionals contractats i es compta amb la col·laboració de voluntaris de suport.

Activitats de difusió i sensibilització: conjunt d'activitats per donar a conèixer la situació de les persones sense llar i, en general, de l'exclusió social. Per exemple, renovació i manteniment de la pàgina web de l'entitat; presència a les xarxes socials (Twitter i Facebook), la participació a mitjans de comunicació, la participació a conferències i taules de debat, ...

Gestió encomanada a professionals contractats, així com a col·laboradors i/o membres del Patronat de les diverses entitats cofundadores.

Activitats per la gestió interna: permeten el funcionament diari de l'entitat (administració, finances, subvencions, informàtica, relació amb administracions públiques i entitats, coordinació, recepció i atenció telefònica, etc.)

Gestió encomanada a professionals contractats.

- Descripció específica dels ajuts atorgats. Criteris i forma d'assegurar que satisfan l'interès general

Les ajudes atorgades per Fundació Privada Mambré, són de caràcter assistencial i s'integren dins dels programes que duu a terme l'entitat:

- Programa d'Habitatge: proporcionem un espai residencial i relacional positiu des del qual s'afavoreix l'autoestima i la promoció social de la persona.
- Programa d'Inserció Laboral: proporcionem acompanyament i orientació en el procés de recerca de feina; també facilitem l'accés a la formació ocupacional.

A més, s'han atorgat ajudes individuals a persones ateses al programa d'Inserció Laboral a través del pagament de cursos de formació laboral per valor de 2.672,93€.



Nota: La comptabilitat únicament recull en concepte d'ajuts individuals (compte 650) l'import de 223,50 € en el programa d'Inserció Laboral. Aquesta diferència es deu al fet que una part important (2.449,43€) dels cursos que hem pagat a les persones ateses al programa d'Inserció Laboral s'han comptabilitzat en concepte de serveis professionals (compte 623) per la naturalesa dels tercers que han emès les factures que els suportaven. Per aquest motiu, el total del compte 650 és de 223,50 €, malgrat que els ajuts atorgats en els diversos programes ascendeixin a 2.672,93€.

- Informació sobre els usuaris o els beneficiaris de les activitats descrites

Programa d'Habitatge:

Programa Habitatge- Llar Ronda:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones sense llar que viuen a l'àrea metropolitana de Barcelona, i que són majoritàriament derivades a la Fundació Mambré per les entitats cofundadores:

69 persones ateses (13 d'Arrels Fundació, 9 de l'Associació Centre d'Acollida Assís, 19 de la Companyia de les Filles de la Caritat de Sant Vicenç de Paül, 18 de la Fundació Germà Tomàs Canet, 10 altres).

Per edats: 8 persones de 18-30, 11 persones de 31-40, 18 persones de 41-50, 17 persones de 51-60 i 15 persones de més de 60 anys.

Per origen: 69,6% Espanya, 7,3 % Europa , 13% Àfrica, 5,8% Amèrica i 4,3% altres

Programa Habitatge- projecte Enllaç:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones excarcerades sense llar que viuen a l'àrea metropolitana de Barcelona, i que estan en seguiment social per alguna de les entitats referents del projecte:

52 persones ateses

Per edats: 12 persones de 18-30, 10 persones de 31-40, 20 persones de 41-50, 8 persones de 51-60 i 2 persones de més de 60 anys.

Per origen: 63% Espanya, 23% Àfrica, 10% Europa i 4% Amèrica Llatina

Programa Habitatge- Llars Compartides (inclou llars Besòs-assentaments):

Els beneficiaris d'aquest programa són persones que per les seva situació de vulnerabilitat econòmica no poden accedir de manera autònoma a l'habitatge de lloguer de mercat:



49 persones ateses

Per edats: 1 menor acompanyat, 13 persones de 18-30, 17 persones de 31-40, 12 persones de 41 a 50, 2 persones de 51-60 i 4 persones de més de 60 anys

Per origen: 25% Espanya, 59% Àfrica, 6% Amèrica, 8% Europa i 2% altres

Programa Habitatge- gestió externa:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones sense llar que viuen a l'àrea metropolitana de Barcelona i que són ateses per alguna de les entitats cofundadores de Mambré o altres entitats socials properes:

243 persones ateses (116 d'Arrels Fundació, 47 Sant Joan de Déu Serveis Socials, 9 de la Companyia de les Filles de la Caritat de Sant Vicenç de Paül , 17 de l'Associació Centre d'acollida Assís, 33 de la Fundació Germà Tomàs Canet, 9 Mambré i 12 altres).

Per edats: 3% menors acompanyats, 5,1% persones de 18-30, 23,4% persones de 31-50, 35,1% persones de 51-60 i 33,4% persones de més de 60 anys.

Per origen: 63% Espanya, 12% Àfrica, 15% Europa, 9% Amèrica, 1% Àsia

Programa Habitatge- Pensió Social:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones que es troben en una situació de sense llar i que estan a l'espera d'una solució més definitiva a la seva situació:

71 persones ateses.

Per edats: 12 menors d'edat acompanyats, 20 persones de 18-30, 14 persones de 31-40, 10 persones de 41 a 50, 6 persones de 51 a 60 i 9 persones majors de 60

Per origen: 41% Espanya, 34% Àfrica, 14% Europa, 1% Àsia, i 10% Amèrica.

Programa d'Inserció Laboral:

Els beneficiaris d'aquest programa són persones sense llar que viuen a Barcelona, i que són derivades a la Fundació Mambré per les entitats cofundadores:

92 persones ateses (9 d'Arrels Fundació, 7 de l'Associació Centre d'acollida Assís, 18 de la Companyia de les Filles de la Caritat de Sant Vicenç de Paül, 55 de Sant Joan de Déu Serveis Socials, i 3 altres)

Per edats: 7 persones de 16-30, 25 persones de 31-40, 34 persones de 41-50, 22 persones de 51-60 i 4 persones de més de 60 anys.

Per origen: 35% Espanya, 27% Àfrica, 12% Europa, 23% Amèrica i 3% Àsia.



- Indicadors del compliment de les finalitats fundacionals

De les descripcions més amunt esmentades, pot deduir-se que es compleixen les finalitats fundacionals.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

Els aspectes a tenir en compte a les bases de presentació dels Comptes Anuals de la Fundació han estat els que seguidament es detallen:

a) Imatge Fidel

Els comptes anuals han estat preparats pel Patronat segons els registres comptables de l'entitat a 31 de desembre de 2015 i en les mateixes s'han aplicat els principis i criteris de valoració recollits al Decret 259/2008, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, i la resta de disposicions legals vigents en matèria comptable amb la finalitat de reflectir de la millor manera la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.

b) Principis comptables no obligatoris aplicats

Tant en el desenvolupament del procés comptable de l'exercici econòmic, com en la confecció dels presents Comptes Anuals, no ha estat vulnerat cap principi comptable obligatori a que es refereix la part primera del Pla General de Comptabilitat i l'adaptació sectorial en matèria d'entitats sense ànim de lucre dictada pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, de la Generalitat de Catalunya, modificat pel Decret 125/2010, de 14 de setembre.

c) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

c.1) No existeixen dades rellevants sobre l'estimació d'incerteses en la data de tancament de l'exercici.

c.2) No existeixen canvis en estimacions comptables que siguin significatius i que afectin l'exercici actual o que puguin afectar a exercicis futurs.

c.3) A data de tancament de l'exercici, l'òrgan de govern de l'entitat no té consciència de l'existència d'incerteses importants, relatives a fets o condicions que puguin aportar dubtes significatius sobre la possibilitat que l'entitat segueixi funcionant normalment. Els Comptes Anuals s'han elaborat d'acord amb el principi d'entitat en funcionament.

c.4) En l'elaboració dels Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2015 s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre de 2015 sobre els fets analitzats. És possible que esdeveniments que puguin tenir lloc al futur obliguin a modificar-les en propers exercicis, fet que es faria de forma prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació a les corresponents comptes futures.



d) Comparació de la informació

Els Patrons de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ presenten, a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç de situació, del compte de resultats i l'estat de canvis en el patrimoni net, a més de les xifres de l'exercici 2015, les corresponents a l'exercici anterior.

A efectes del deure d'informació prevista en la Disposició addicional tercera de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, els presents Comptes Anuals es presenten sense adaptar la informació comparativa, qualificant-se com inicials a aquests exclusius efectes, pel que es refereix a l'aplicació del principi d'uniformitat i del requisit de comparabilitat, tal com s'estableix en la Resolució de 29 de gener de 2016, de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, sobre la informació a incorporar en la memòria dels comptes anuals en relació amb el període mig de pagament a proveïdors en operacions comercials.

e) Agrupació de partides

No existeixen partides que hagin estat objecte d'agrupació.

f) Elements recollits en diverses partides

No hi ha elements patrimonials de l'Actiu o del Passiu que figurin registrats en dues o més partides del balanç.

g) Canvis en criteris comptables

Al present exercici, no s'han realitzat ajustos per canvis en criteris comptables.

h) Correcció d'errors

No s'han detectat errors al tancament de l'exercici que obliguin a reformular els comptes. Els fets coneguts amb posterioritat al tancament, que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions en el tancament de l'exercici, han estat comentats en els seus apartats corresponents.

3. Excedent de l'exercici

La proposta de distribució del resultat de l'exercici és la següent:

Base de repartiment	Exercici 2015	Exercici 2014
Excedent de l'exercici	18.571,71	53.876,12
Total base de repartiment = Total aplicació	18.571,71	53.876,12
Aplicació a:	Exercici 2015	Exercici 2014
Romanent	18.571,71	49.526,51
Excedents negatius d'exercicis anteriors	0,00	4.349,61
Total aplicació = Total base de repartiment	18.571,71	53.876,12

4. Normes de registre i valoració

a) Immobilitzat intangible

La Fundació no disposa d'immobilitzat intangible.

b) Béns integrants del patrimoni cultural

La Fundació no disposa de béns integrants del patrimoni cultural.

c) Immobilitzat material

Els elements de l'immobilitzat material es valoren pel seu preu d'adquisició minorat per les corresponents amortitzacions acumulades. El preu d'adquisició inclou les despeses addicionals que es produeixen necessàriament fins la posada en condicions de funcionament del bé.

Les despeses de manteniment i reparació d'aquest immobilitzat, si existeixen, es carreguen contra el resultat de l'exercici en què es produeixen.

L'amortització dels diferents elements de l'immobilitzat material es dota d'acord amb la vida útil estimada segons les taules fiscals, pel mètode lineal i a partir de la data de posta en servei. Els percentatges anuals d'amortització aplicats són els següents:

10%-12%	Altres instal·lacions i utilitatges
10%	Mobiliari
25%	Equips per a processament d'informació



Remarquem que alguns dels béns comptabilitzats en concepte d'“altres instal·lacions i utilitatges” i de “mobiliari” s'estan amortitzant al 20% i al 25% anual. Això es deu al fet que aquests béns estan instal·lats en finques que no són propietat de la Fundació, per tant, no podem garantir que seguiran a la nostra disposició més enllà dels anys que estableix el contracte de lloguer o cessió. Així doncs, seguint un criteri de prudència, s'opta per amortitzar-los durant la durada garantida del contracte.

Aquest mateix criteri s'ha seguit a l'hora d'amortitzar inversions de millora realitzades en determinades finques que tenim cedides o llogades per un període determinat de temps, per tant, els béns imputats al compte de “construccions” s'estan amortitzant al 25% i al 10% anual en funció del temps que es preveu poder seguir usant aquestes finques.

Respecte al deteriorament de valor dels actius, la Fundació revisa els imports en llibres del seu immobilitzat a la data de tancament de cada exercici per determinar si hi ha indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua de valor per deteriorament de valor. En el cas que hi hagi algun indicatiu, es fa una estimació de l'import recuperable de l'actiu corresponent per determinar l'import de la deterioració necessària. Els càlculs del deteriorament d'aquests elements de l'immobilitzat material s'efectuen element a element de manera individualitzada.

Les correccions valoratives per deteriorament es reconeixen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

Les pèrdues per deteriorament reconegudes en un actiu material en exercicis anteriors són revertides quan es produeix un canvi en les estimacions sobre el seu import recuperable, augmentant el valor de l'actiu amb abonament a resultats amb el límit del valor en llibres que l'actiu hagués tingut si no s'hagués donat el deteriorament.

d) Inversions immobiliàries

La Fundació no disposa d'inversions immobiliàries.

e) Arrendaments

Els ingressos i despeses derivats dels acords d'arrendaments operatius es consideren, respectivament, com a ingrés i despesa de l'exercici en què es meritin, i s'imputen al compte de resultats.

f) Permutes

Durant el present exercici no s'han adquirit per permuta elements de l'immobilitzat material.



g) Actius financers i passius financers

g.1) Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius financers:

Els actius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat a la següent categoria:

- Actius financers a cost amortitzat: En aquesta categoria s'han inclòs aquells actius sorgits del desenvolupament de l'activitat de la Fundació. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de la Fundació i que no essent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que correspon al preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant al compte de pèrdues i guanys els interessos meritats, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsament de principal i corregit (en més o menys segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou també les correccions al seu valor motivades pel deteriorament que hagi experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats, per tots els conceptes, al llarg de la seva vida romanent.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeix al resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers, per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

Correccions valoratives per deteriorament: al tancament d'exercici s'efectuen les correccions valoratives necessàries en el cas d'existir evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable. Aquestes correccions i, si és el cas, la seva reversió es registren com una despesa o un ingrés respectivament al compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.



g.2) Criteris emprats pera a la qualificació i valoració de les diferents categories de passius financers.

Els passius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat a la categoria següent:

- Passius financers a cost amortitzat: En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de la Fundació i aquells que no essent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Es valoren inicialment pel seu cost, que equival al valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament aplicables.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats s'han comptabilitzat al compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

En el cas dels dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any sense tipus d'interès contractual, es valoren al seu valor nominal, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

D'acord amb el criteri de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes (BOICAC núm. 87, setembre de 2011, consulta número 2), segons el qual els crèdits i dèbits amb les administracions públiques no derivats d'una relació contractual no es reflectiran en els apartats de la memòria relacionats amb els instruments financers, s'han exclòs les partides dels actius i passius financers.

h) Cobertures comptables

Durant el present exercici, la Fundació no ha portat a terme operacions de cobertura.

i) Existències

La Fundació no manté cap tipus d'existències a data de tancament de l'exercici.

j) Transaccions en moneda estrangera

La Fundació no ha realitzat cap mena de transacció en moneda estrangera durant el present exercici.



k) Impost sobre beneficis

L'entitat, per tractar-se d'una fundació privada sense ànim de lucre dedicada a serveis socials, està acollida al règim fiscal especial de les entitats sense ànim de lucre (llei 49/2002) i està exempta de l'impost sobre societats, fet pel qual no es detalla la conciliació entre el resultat econòmic, emanat de la comptabilitat, i el resultat fiscal.

Tampoc està obligada a registrar diferències temporals ni pèrdues compensades als efectes d'obtenir el resultat econòmic, per calcular l'import de despeses per l'impost sobre societats de l'exercici.

l) Ingressos i despeses

Ingressos

Els ingressos procedents de la venda de béns i de la prestació de serveis es valoren pel valor raonable de la contrapartida, rebuda o per rebre que, llevat evidència en contra, és el preu acordat per a aquests béns o serveis, deduït l'import de qualsevol descompte, rebaixa en el preu o d'altres partides similars que l'entitat pugui concedir, així com els interessos incorporats al nominal del crèdit. No obstant això, s'hi poden incloure els interessos incorporats als crèdits comercials amb venciment no superior a un any que no tinguin un tipus d'interès contractual, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Els impostos que graven les operacions de venda de béns i prestació de serveis que l'entitat ha de repercutir a tercers com l'impost sobre el valor afegit i els impostos especials, així com les quantitats rebudes per compte de tercers, no formen part dels ingressos.

Els crèdits per operacions de les activitats es valoren d'acord amb allò disposat en la norma relativa a instruments financers.

No es reconeix cap ingrés per la permuta de béns o serveis, per operacions de tràfic, de naturalesa i valor similars.

Despeses

Les despeses meritades durant l'exercici han estat comptabilitzades atenent a la naturalesa de les mateixes i imputades al capítol corresponent del compte de resultats de l'Entitat.

m) Provisions i contingències

En l'exercici actual no hi ha saldos sota aquesta rúbrica en el Balanç de la Fundació.

n) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

En l'exercici actual no hi ha saldos sota aquesta rúbrica en el Balanç de la Fundació.



o) Despeses de personal

En l'exercici actual no s'han registrat ni valorat despeses de personal referides a compromisos per pensions.

p) Subvencions, donacions i llegats

Els convenis amb entitats privades, les donacions, els llegats i altres ajuts que rebí l'entitat, com a suport a les seves activitats, que tenen la condició de no reintegrable es reconeixen, inicialment, com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen al compte de pèrdues i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció, donació o llegat.

No obstant, les subvencions, donacions i llegats no reintegrables rebuts directament per incrementar el fons social de l'entitat o per a compensar dèficits d'exercicis anteriors, no constitueixen ingressos, i es registren directament en els fons propis.

Les subvencions, donacions i llegats de caràcter monetari es valoren pel valor raonable de l'import concedit, i les de caràcter no monetari o en espècie es valoren pel valor raonable del bé rebut, referenciats ambdós valors al moment del seu reconeixement.

La imputació a resultats de les subvencions, donacions i llegats que tinguin el caràcter de no reintegrables s'efectua atenent a la seva finalitat. En aquest sentit, les subvencions rebudes per l'entitat, al ser de caràcter monetari i es reben pel desenvolupament de l'activitat, sense assignació a una finalitat específica, s'imputen com a ingressos de l'exercici en què es reconeixen.

5. Immobilitzat material

5.1 Anàlisi dels moviments

Les variacions enregistrades en aquest epígraf han estat les següents:

Exercici 2015:

Descripció	Saldo 31/12/14	Entrades	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/15
Instal·lacions tècniques	53.910,48	17.917,62	(794,81)	0,00	71.033,29
Mobiliari	19.202,14	4.044,19	(247,98)	0,00	22.998,35
Equips informàtics	814,32	6.728,43	0,00	0,00	7.542,75
TOTAL	73.926,94	28.690,24	(1.042,79)	0,00	101.574,39



Descripció	Saldo 31/12/14	Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/2015
A.A. Instal. tècniques	(10.542,07)	(12.349,96)	609,36	0,00	(22.282,67)
A.A. Mobiliari	(10.100,71)	(2.218,68)	90,93	0,00	(12.228,46)
A.A. Equips informàtics	(780,39)	(1.082,38)	0,00	0,00	(1.862,77)
TOTAL	(21.423,17)	(15.651,02)	700,29	0,00	(36.373,90)

	31/12/2014	31/12/2015
Valor Net Comptable	52.503,77	65.200,49

Exercici 2014:

Descripció	Saldo 31/12/13	Entrades	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/14
Construccions	72.645,95	0,00	(72.645,95)	0,00	0,00
Instal·lacions tècniques	15.036,33	44.349,35	(5.475,20)	0,00	53.910,48
Mobiliari	17.605,13	1.597,01	0,00	0,00	19.202,14
Equips informàtics	1.938,36	0,00	(1.124,04)	0,00	814,32
TOTAL	107.225,77	45.946,36	(79.245,19)	0,00	73.926,94

Descripció	Saldo 31/12/13	Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo 31/12/14
A.A. Construccions	(72.645,95)	0,00	72.645,95	0,00	0,00
A.A. Instal. tècniques	(10.218,00)	(5.799,27)	5.475,20	0,00	(10.542,07)
A.A. Mobiliari	(8.326,87)	(1.773,84)	0,00	0,00	(10.100,71)
A.A. Equips informàtics	(1.607,18)	(297,25)	1.124,04	0,00	(780,39)
TOTAL	(92.798,00)	(7.870,36)	79.245,19	0,00	(21.423,17)

	31/12/2013	31/12/2014
Valor Net Comptable	14.427,77	52.503,77

5.2 Altra informació

a) Característiques de l'immobilitzat material no afecte directament a les activitats

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.



b) Import i característiques dels béns totalment amortitzats en ús.

Existeixen elements de l'immobilitzat material en ús totalment amortitzats, segons el següent detall:

	31/12/2014	31/12/2015
Equips informàtics	0,00	814,32
TOTAL	0,00	814,32

6. Inversions immobiliàries

La Fundació no és titular de cap bé que reuneixi les característiques per a ser considerat dins aquest apartat.

7. Béns del patrimoni cultural

La Fundació no és titular de cap bé que reuneixi les característiques per a ser considerat dins aquest apartat.

8. Immobilitzat intangible

La Fundació no és titular de cap bé que reuneixi les característiques per a ser considerat dins aquest apartat.

9. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

9.1 Arrendaments financers

Al tancament de l'exercici no existia cap arrendament financer en vigor.

9.2 Arrendaments operatius

Com a arrendataris, les quotes d'arrendaments operatius reconegudes com a despeses de l'exercici ascendeixen a un total de 404.218,19 euros (260.366,26 euros en l'exercici 2014). La totalitat de les despeses reconegudes corresponen a l'arrendament dels pisos en els quals la Fundació realitza la seva activitat social.

10. Actius financers

10.1. Informació relacionada amb el balanç

A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers, llevat de les inversions en el patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades i dels saldos amb les Administracions Públiques:

	Instruments financers a llarg termini			
	Crèdits, derivats i altres		TOTAL	
CATEGORIES	260			
	2014	2015	2014	2015
Actius financers a cost amortitzat	17.030,59	41.519,59	17.030,59	41.519,59
Actius financers a cost				
TOTAL	17.030,59	41.519,59	17.030,59	41.519,59

	Instruments financers a curt termini			
	Crèdits, derivats i altres		TOTAL	
CATEGORIES	430, 431, 440, 443			
	2014	2015	2014	2015
Actius financers a cost amortitzat	75.657,76	69.950,53	75.657,76	69.950,53
Actius financers a cost				
TOTAL	75.657,76	69.950,53	75.657,76	69.950,53

10.2. Correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit

No existeixen correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit comptabilitzades en el balanç de la Fundació a data de tancament del present exercici ni de l'anterior.

10.3. Entitats del grup, multigrup i associades

La FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ no té accions o participacions d'entitats que puguin ser considerades com empreses del grup, multigrup i associades.

10.4. Usuaris i altres deutors

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



	Saldo 2014	Augments	Disminucions	Saldo 2015
Usuaris – clients	22.990,75	340.796,87	(329.740,28)	34.047,34
Usuaris – entitats del grup i associades	26.385,40	424.791,45	(416.973,66)	34.203,19
Patrocinadors i altres deutors	13.700,00	112.718,87	(124.718,87)	1.700,00
Administracions Públiques	12.736,61	207.248,49	(145.411,84)	74.573,26
TOTAL	75.812,76	1.085.555,68	(1.016.844,65)	144.523,79

	Saldo 2013	Augments	Disminucions	Saldo 2014
Usuaris – clients	18.791,79	272.139,53	(267.940,57)	22.990,75
Usuaris – entitats del grup i associades	33.122,56	289.294,54	(296.031,70)	26.385,40
Patrocinadors i altres deutors	12.769,64	152.971,12	(152.040,76)	13.700,00
Administracions Públiques	216.452,54	100.042,34	(303.758,27)	12.736,61
TOTAL	281.136,53	814.447,53	(1.019.771,30)	75.812,76

Les partides incloses a l'epígraf "Usuaris, patrocinadors i deutors de les entitats i altres comptes a cobrar" corresponen, principalment, a les aportacions en concepte de subvencions públiques, crèdits amb patrocinadors i altres deutors per les quantitats a percebre per contribuir a les finalitats de les activitats de l'entitat, i als crèdits amb les entitats socials en la seva qualitat d'usuaris.

11. Passius financers

11.1. Informació relacionada amb el balanç

A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories de passius financers assenyalades a la norma de registre i valoració novena:

a) Passius financers a llarg termini:

No hi ha passius financers a llarg termini en el balanç de la Fundació.

b) Passius financers a curt termini:

Els instruments financers del passiu del balanç de l'entitat a curt termini, classificats per categories, són:

CATEGORIES	Instruments financers a curt termini					
	Deutes amb entitats de crèdit		Creditors comercial i altres comptes a pagar		TOTAL	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
	520, 527		400, 401, 403, 41, 438, 465, 560,555			
Passius financers a cost amortitzat	0,00	0,00	46.312,14	37.845,90	46.312,14	37.845,90
Passius financers a cost						
TOTAL	0,00	0,00	46.312,14	37.845,90	46.312,14	37.845,90

11.2. Classificació per venciments

El detall dels passius financers a data de tancament del present exercici classificat per venciments és el següent:

Passius financers amb venciment	Import venciment exercici 2016	Import venciment exercici 2017	Import venciment exercici 2018	Import venciment exercici 2019	Import venciment exercici 2020	Import venciment superior a 5 anys	TOTAL
Altres deutes	880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880,00
Proveïdors	16.898,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.898,21
Creditors varis	10.449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.449,00
Personal	9.618,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.618,69
TOTAL	37.845,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.845,90

11.3. Import dels deutes amb garantia real

No existeixen deutes amb garantia real comptabilitzats en el balanç de la Fundació a data de tancament.



12. Fons propis

Les variacions enregistrades en aquest epígraf durant els dos darrers exercicis han estat les següents:

EXERCICI 2015	Saldo a 31/12/2014	Distribució de resultat	Altres	Saldo a 31/12/2015
Fons Fundacional	130.621,50	0,00	0,00	130.621,50
Romanent	9.470,19	49.526,51	0,00	58.996,70
Resultats negatius	(4.349,61)	4.349,61	0,00	0,00
Resultat de l'exercici	53.876,12	(53.876,12)	18.571,71	18571,71
TOTAL Fons Propis	189.618,20	0,00	18.571,71	208.189,91

EXERCICI 2014	Saldo a 31/12/2013	Distribució de resultat	Altres	Saldo a 31/12/2014
Fons Fundacional	120.000,00	0,00	10.621,50	130.621,50
Romanent	9.470,19	0,00	0,00	9.470,19
Resultats negatius	(24.573,26)	20.223,65	0,00	(4.349,61)
Resultat de l'exercici	20.223,65	(20.223,65)	53.876,12	53.876,12
TOTAL Fons Propis	125.120,58	0,00	64.497,62	189.618,20

13. Subvencions, donacions i llegats 2015

13.1. Subvencions, donacions i llegats de capital

Entitat / Finalitat	31/12/2014	Altes 2015	Import retornat	Traspàs a resultat	31/12/2015
SECTOR PRIVAT Reformes pisos Ronda Universitat	40.327,47	0,00	0,00	(8.869,86)	31.457,61
SECTOR PRIVAT Reformes nova seu social	52.300,00	0,00	0,00	(4.406,15)	47.893,85
SECTOR PRIVAT Reformes pis c/ Clot n° 46	1.485,79	0,00	0,00	(424,52)	1.061,27
SECTOR PRIVAT Mobiliari projecte Enllaç	2.302,13	0,00	0,00	(438,50)	1.863,63
TOTAL	96.415,39	0,00	0,00	(14.139,03)	82.276,36



Entitat / Finalitat	31/12/2013	Altes 2014	Import retornat	Traspàs a resultat	31/12/2014
SECTOR PRIVAT Reformes pisos Ronda Universitat	20.000,00	24.349,35	0,00	(4.021,88)	40.327,47
SECTOR PRIVAT Reformes nova seu social	39.300,00	13.000,00	0,00	0,00	52.300,00
SECTOR PRIVAT Reformes pis c/ Clot nº 46	1.910,31	0,00	0,00	(424,52)	1.485,79
SECTOR PRIVAT Reformes pis Hospitalet	821,28	0,00	0,00	(821,28)	0,00
SECTOR PRIVAT Mobiliari projecte Enllaç	2.740,63	0,00	0,00	(438,50)	2.302,13
SECTOR PRIVAT Projecte reinserció laboral	3.334,00	0,00	0,00	(3.334,00)	0,00
SECTOR PRIVAT Llars Projecte Enllaç	8.000,00	0,00	0,00	(8.000,00)	0,00
SECTOR PRIVAT Diferents projectes	10.000,00	0,00	0,00	(10.000,00)	0,00
TOTAL	86.106,22	37.349,35	0,00	(27.040,18)	96.415,39

Les altes de l'exercici 2014 corresponien en la seva totalitat a ingressos procedents del sector privat per tal de finançar les reformes realitzades en els pisos de Ronda Universitat i les reformes de la nova seu social.

13.2. Subvencions a l'explotació imputades a pèrdues i guanys

Exercici 2015:

Entitat	Finalitat	Import
Ajuntament de Barcelona	Programa Habitatge Pensió Social 2015	59.000,00
Diputació de Barcelona	Programa Inserció Laboral	1.001,79
Generalitat de Catalunya	Programa Projecte Enllaç	10.000,00
Agència Habitatge de Catalunya	Programa Habitatge	137.246,70
TOTAL		207.248,49

La Fundació ha complert amb totes les condicions associades a les subvencions, donacions i llegats rebuts.

Exercici 2014:

Entitat	Finalitat	Import
Ajuntament de Barcelona	Programa Habitatge 2014	55.724,65
Diputació de Barcelona	Programa Inserció Laboral	2.430,28
Generalitat de Catalunya	Programa Habitatge (herències)	10.000,00
Generalitat de Catalunya	Programa Projecte Enllaç	9.500,00
Agència Habitatge de Catalunya	Programa Habitatge	78.100,00
TOTAL		155.754,93

En referència a la subvenció rebuda de l'Ajuntament de Barcelona, inicialment es va pressupostar un import de 73.878,40 euros per l'exercici 2014, essent aprovada finalment per



66.300,36 euros, pel que el total rebut en els exercicis 2013 i 2014 havia de ser de 82.415,16 euros. Finalment, s'han justificat 55.724,65 euros en l'exercici 2014, havent de retornar la diferència en l'exercici 2015, per import de 10.575,51 euros.

14. Situació fiscal

14.1. Impost sobre beneficis

El resultat de l'exercici ha estat de 18.571,71 euros (53.876,12 euros a l'exercici 2014), una vegada deduïda la despesa per Impost sobre Beneficis de 0,00 euros.

14.2. Tipus impositiu

La Fundació està inclosa entre les Entitats regulades en el Títol II, de la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de "Régimen fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los Incentivos fiscales al mecenazgo". La Fundació ha comunicat a l'Administració Tributària l'opció, tal i com preveu el Reial Decret 1270/2003, de 10 d'octubre, per l'aplicació del règim fiscal especial regulat en el Títol II de la Llei 49/2002 atès que compleix tots els requisits establerts en l'article 3r de l'esmentada Llei.

D'acord amb el que estableix l'Article 10 de la Llei 49/2002, el tipus impositiu aplicable als rendiments subjectes i no exempts, obtinguts per les entitats incloses en el capítol II de l'esmentada Llei, és del 10%.

14.3. Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'impost sobre beneficis

	Compte de P i G		A través de P i G
	Augments	Disminucions	
Rtat. comptable de l'exerc. després IS			18.571,71
Impost s/ societats	
Diferències permanents			(18.571.71)
Rendiments exempts en base Llei 49/02	18.571,71	
Base imposable (Result. fiscal)			0,00

14.4. Altres tributs

No existeix cap circumstància de caràcter significatiu en relació amb altres tributs.



Segons les disposicions legals vigents les liquidacions dels impostos no poden considerar-se definitives fins que no hagin estat inspeccionades per les autoritats fiscals, o bé hagi transcorregut el termini de prescripció legal.

A la data de formulació de la present memòria els diferents impostos als que està subjecte la Fundació no han estat inspeccionats, no existint segons els Patrons, contingències significatives que poguessin derivar-se de la revisió dels exercicis oberts a inspecció.

15. Ingressos i despeses

15.1. Despeses derivades del funcionament de l'òrgan de govern

Durant l'exercici no hi ha despeses derivades del funcionament de l'òrgan de govern de l'entitat.

15.2. Ajuts i despeses concedits

El desglossament de la partida "Ajuts concedits i altres despeses" és el següent:

	Exercici 2015	Exercici 2014
Ajuts individuals (formació ocupacional pagada)	287,00	375,68
Ajuts realitzats a d'altres entitats	28.779,19	1.852,16
TOTAL	29.066,19	2.227,84

15.3. Aprovisionaments, despeses de personal i pèrdues, deterioraments i variació de provisions per operacions de les activitats

a) Aprovisionaments

No existeix saldo per aquest apartat en el Compte de Pèrdues i Guanys del present exercici.

b) Despeses de personal

El desglossament de la partida "Despeses de personal" és el següent:

	Exercici 2015	Exercici 2014
Sous i salaris	287.493,76	253.640,31
Seguretat Social a càrrec de la Fundació	85.673,33	76.744,93
Altres despeses socials	2.473,00	2.811,00
TOTAL	375.640,09	333.196,24



Les despeses per import de 2.473,00 corresponents a l'epígraf "Altres despeses socials" de l'exercici 2015 estan formades, entre d'altres, per despeses corresponents a prevenció de salut i riscos laboral per import de 1.478 euros i a despeses per tiquets guarderia per import de 990,00 euros.

c) Pèrdues, deterioraments i variació de provisions per operacions de l'activitat

No existeix saldo per aquest apartat en el Compte de Pèrdues i Guanys del present exercici.

15.4. Import de la venda de béns i prestació de serveis produïts per permuta de béns no monetaris i serveis.

No existeix saldo per aquest apartat en el Compte de Pèrdues i Guanys del present exercici.

15.5. Detall de la partida "Altres resultats"

Els resultats originats fora de l'activitat normal de l'entitat inclosos en la partida "Altres resultats" són:

	Exercici 2015	Exercici 2014
Despeses excepcionals	0,00	0,00
Ingressos excepcionals	346,42	600,00
TOTAL	346,42	600,00

L'import corresponent als ingressos excepcionals de l'exercici 2015 correspon, entre d'altres, a sinistres cobrats de les asseguradores dels pisos situats al carrer Dr. Robert i al carrer Rosseló i Porcel.

L'import corresponent als ingressos excepcionals de l'exercici 2014 corresponia, entre d'altres, a dues fiances no retornades als usuaris.

15.6. Informació sobre els ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions amb distinció de les activitats a les quals es destinen i, quan pertoqui, les condicions a què estan subjectes

Donatius rebuts a l'exercici 2015:

Concepte	Import	Finalitat
Donatius particulars	330,87	Programa Habitatge i Inserció Laboral
Donatius particulars B.P.	990,00	Donatiu en espècie
Donatius OHSJD	5.000,00	Programa Inserció Laboral
Donatiu Fundació Creatia	3.000,00	Programa Inserció Laboral
Donatiu entitats d'Església - Oblatas	100,00	Programa Habitatge i Inserció Laboral
Serveis Funeraris -campanya nadal	6.000,00	Programa Habitatge i Inserció Laboral



2014		
Donatius Projecte Enllaç	44.998,00	Programa Habitatge – Enllaç
Donatius campanya de Nadal 2015	41.500,00	Programa Habitatge i Inserció Laboral
Donatiu Merchlinceo S.L.	6.300,00	Nova Seu Social
Donatiu Seguros Catalana Occidente	3.000,00	Programa Inserció Laboral
TOTAL donatius 2015	111.218,87	

Segons l'epígraf de “donacions i altres ingressos per a activitats”, el saldo és 156.119,32 euros. La diferència amb els imports rebuts l'expliquem en el següent detall:

- Donatius rebuts a l'exercici 2015	111.218,87	
- Donatius 2014 passats al resultat 2015	38.489,71	a)
- Donatius reclassificats com ingressos anticipats	(33.589,26)	b)
- Ajut rebut del sector privat	40.000,00	c)
TOTAL ingressos exercici 2015	156.119,32	

- a) A l'exercici 2014 es va rebre aquest import en concepte de donatius, però es van periodificar com ingressos anticipats per tal de finançar les activitats i programes de l'exercici 2015.
- b) La Fundació ha periodificat un import de 33.589,26 euros com ingressos anticipats per tal de finançar les activitats i programes de l'exercici 2016.
- c) La Fundació ha rebut en l'exercici 2015 una ajuda de 40.000,00 euros provinent d'una entitat bancària.

El detall dels principals donatius rebuts a l'exercici 2015 és el següent:

- Donatius campanya de Nadal 2015:

Fundació Agbar	2.000,00
Fundació Esade	1.200,00
Villa Reyes, S.L.	5.000,00
Serveis Funeraris de Barcelona, S.L.	6.000,00
G.J.M., S.A.	800,00
Terasaki Electric Europe Ltd.	500,00
Cementos Molins, S.A.	6.000,00
Pirelli Neumáticos, S.A.	2.000,00
Velament S.A.	2.000,00
Fundació Puig	10.000,00
Two Sarrià S.L.	1.000,00
Agelfred S.L.	5.000,00
TOTAL	41.500,00

- Donatius Projecte Enllaç:



Hermanas de la Caridad Dominicas	4.998,00
Caritas Diocesana de Barcelona	20.000,00
Fundació Privada Llegat Roca i Pi	12.000,00
Província Vedruna d'Europa	8.000,00
TOTAL	44.998,00

- Altres donatius rebuts:

Seguros Catalana Occidente	3.000,00
Fundació Creatia	3.000,00
Merchlinceo SL	6.300,00
Ordre Hospitalària Sant Joan de Déu	5.000,00
Fundació Oblatas	100,00
Donatius de particulars	990,00
Donatius anònims	330,87
TOTAL	18.720,87

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

16.1. Informació sobre els actius corrents i no corrents que estan directament vinculats al compliment de les finalitats estatutàries

Exercici 2015

a) Actius no corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augm.	Dism.	Saldo final
Immobilitzat financer	A.VI	17.030,59	24.489,00	0,00	41.519,59
TOTAL		17.030,59	24.489,00	0,00	41.519,59

b) Actius corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augm.	Dism.	Saldo final
Tresoreria	B.VI	113.590,91	0,00	0,00	89.101,91
TOTAL		113.590,91	0,00	0,00	89101,91

c) Actius corrents i no corrents que no formen part de la dotació fundacional:

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.

Exercici 2014



d) Actius no corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augm.	Dism.	Saldo final
Immobilitzat financer	A.VI	13.192,12	3.838,47	0,00	17.030,59
T O T A L		13.192,12	3.838,47	0,00	17.030,59

e) Actius corrents que formen part de la dotació fundacional:

Béns i drets que formen part de la Dotació Fundacional	Partida Balanç	Saldo inicial	Augm.	Dism.	Saldo final
Tresoreria	B.VI	106.807,88	6.783,03	0,00	113.590,91
T O T A L		106.807,88	6.783,03	0,00	113.590,91

f) Actius corrents i no corrents que no formen part de la dotació fundacional:

Tots els elements estan afectes a les diferents activitats que desenvolupa la Fundació.

16.2. Finalitats fundacionals

Càlcul pel qual es determinen les partides significatives a través de les quals es pot comprovar el compliment de les finalitats:

DESCRIPCIÓ	Exercici 2015	Exercici 2014
<u>INGRESSOS BRUTS</u>		
Ingressos per les activitats	1.078.829,85	895.190,33
Ingressos excepcionals	346,42	600,00
Ingressos financers	86,28	57,43
TOTAL INGRESSOS BRUTS	1.079.262,55	895.847,76
<u>DESPESES NECESÀRIES</u>		
Altres despeses d'exploració	37.719,55	21.391,55
Despeses de personal	146.673,79	90.432,72
Despeses financeres	0,00	0,00
TOTAL DESPESES NECESÀRIES	184.393,34	111.824,27
TOTAL INGRESSOS COMPUTABLES	894.869,21	784.023,49



DESPESES I INVERSIONS ACTIVITAT FUNDACIONAL	Exercici 2015	Exercici 2014
Ajuts concedits i altres despeses	29.066,19	2.227,84
Despeses de personal	228.966,30	242.763,52
Altres despeses d'explotació	616.410,52	482.991,83
Despeses per alienació d'immobilitzat	342,50	0,00
TOTAL ASSIGNACIÓ FUNDACIONAL	874.785,51	727.983,19

La Fundació ha considerat com necessàries les despeses d'administració que inclouen 23 hores del sou de la directora, 31 hores del sou de la directora substituïda, 28,5 hores del sou de l'administrativa-comptable, 27 hores del sou de l'administrativa de facturació i 34,6 hores del sou d'una administrativa, així com 3 hores del sou de personal de neteja, 30 hores del sou de la secretaria-recepcionsista, la compra de material d'oficina, despeses de subministres i manteniment de les oficines, despeses genèriques de gestoria i bancs i altres despeses menors.

Determinació del destí dels ingressos a finalitats fundacionals segons el que s'estableix legalment:

Exercici	Ingressos Computables	% destinat a finalitats fundacionals	Despesa a destinar a activitats fundacionals	Despesa destinada a activitats fundacionals	Diferència
2014	784.023,49	70%	548.816,44	727.983,19	179.166,75
2015	894.869,21	70%	626.408,45	874.785,51	248.377,06
TOTALS	1.678.892,70	70%	1.175.224,89	1.602.768,70	427.543,81

16.3. Compliment de les finalitats fundacionals

Tal i com dedueix de l'apartat anterior, la Fundació ha destinat més del 70% dels seus ingressos a finalitats fundacionals, amb la qual cosa no queden imports pendents d'aplicar en els quatre propers exercicis, tal i com s'estableix legalment.

17. Fets posteriors al tancament

Amb posterioritat al tancament, no s'ha produït cap fet significatiu que afecti als presents Comptes Anuals.

18. Informació sobre medi ambient



En base a l'activitat desenvolupada per la Fundació, no ha estat necessària la dotació de cap provisió ni despesa, ni tampoc la realització de cap inversió en matèria mediambiental.

19. Operacions amb parts vinculades

19.1. Identificació de les parts vinculades

Durant l'exercici la Fundació ha dut a terme operacions amb parts que es poden considerar com vinculades. Aquestes entitats, considerades associades en funció de la definició de les normes d'elaboració dels Comptes Anuals indicades al Decret 259/2008, són les entitats fundadores de la Fundació. Les dades de les que disposa la Fundació a data de formulació de la present memòria són les següents:

- Arrels Fundació

Adreça: c/ Riereta nº 24 (Barcelona)

Activitat: Atenció social i activitats que aporten recursos a les persones sense llar.

Fons social: 759.037,71 euros (*)

Excedents exercicis anteriors: 24.886,89 euros (*)

Excedent de l'exercici: 116.885,29 euros (*)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: 1.535.951,24 euros (*)

() Les dades són les existents a data de formulació de la present memòria*

- Assís Centre d'Acollida

Adreça: c/ Tres reis nº 5 (Barcelona)

Activitat: Serveis d'atenció integral a persones en situació sense llar.

Fons social: 50.000,00 euros (*)

Excedents exercicis anteriors: 89.561,13 euros (*)

Excedent de l'exercici: -33.477,71 euros (*)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: 346.104,39 euros (*)

() Les dades són les existents a data de formulació de la present memòria*

- Companyia Filles de la Caritat de Sant Vicenç Paül

Adreça: c/ Provença nº 24 (Barcelona)

Activitat: Projectes que tenen com a eix central l'acollida i l'acompanyament de les persones més vulnerables i excloses.

Fons social: (**)

Excedents exercicis anteriors: (**)

Excedent de l'exercici: (**)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: (**)

- Orde Hospitalari Sant Joan de Déu



Adreça: c/ Dr. Antoni Pujadas n° 40 (Sant Boi de Llobregat)
Activitat: Projectes que tenen com a eix central l'acollida i atenció a persones malaltes i necessitades.

Fons social: (**)

Excedents exercicis anteriors: (**)

Excedent de l'exercici: (**)

Subvencions, donacions i llegats rebuts: (**)

*(**) Per les característiques tècniques pròpies de l'entitat, no disposem d'aquestes dades.*

19.2. Operacions i saldos amb entitats vinculades

- Prestació de serveis: des de la Fundació es presten serveis de suport i d'assistència social a l'habitatge a diverses entitats socials entre elles les entitats fundadores de Mambré, indicades al punt 19.1 de la present memòria. Els preus i les condicions dels serveis prestats són els mateixos per les entitats fundadores que per a la resta d'entitats que requereixen els nostres serveis.

El detall de les operacions amb parts vinculades és el següent:

Concepte	Exercici 2015	Exercici 2014
Serveis d'assistència social a l'habitatge	404.538,29	207.197,28
Programa suport habitatge social	0,00	90.528,92
Ingressos per serveis diversos	0,00	37.153,75
TOTAL	404.538,29,	334.879,95

El detall dels saldos pendents a data de tancament de l'exercici amb parts vinculades és el següent:

Concepte	Exercici 2015	Exercici 2014
Deutors, entitats associades	34.203,19	26.385,40
Creditors, entitats associades	8.058,00	0,00

19.3. Retribució dels Patrons i de l'alta direcció

Durant l'exercici 2015, el Patrons no han rebut cap import en concepte de dietes i despeses de representació de l'entitat (0,00 euros a l'exercici 2014).

Durant l'exercici 2015, els imports meritats en concepte de sous, dietes i remuneracions pel personal d'alta direcció ha estat de 46.290,03 euros (42.233,24 euros al 2014).

20. Altra informació

20.1. Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, distribuït per categories i desglossat per sexes

Categories	Total		Homes		Dones	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Direcció	1,06	1,00	0,00	0,00	1,06	1,00
Llicenciats	2,81	3,00	1,00	1,00	1,81	2,00
Diplomats	3,53	2,80	0,00	0,00	3,53	2,80
Personal qualificat	1,49	1,00	0,00	0,00	1,49	1,00
Administració i serveis	2,49	2,40	1,72	1,50	0,77	0,90
TOTAL	11,38	10,20	2,72	2,50	8,66	7,70

20.2. Components de l'organ de govern

Nom	Càrrec	Període de vigència
Manuel Lecha Legua	President	Indefinit
Ferran Busquets Vila	Tresorer	Indefinit
Maria Ribas Batlló	Secretària	Indefinit
M. Luisa Pascual Alvarado	Vicepresidenta	Indefinit
Juan Bautista Carbó Vázquez	Vocal	Indefinit
Núria Andreu Freixas	Vocal	Indefinit
Joaquim Pons Ribas	Vocal	Indefinit
Esteve Pedrals Casas	Vocal	Indefinit

Durant l'exercici 2015 no hi ha hagut cap canvi en la composició del Patronat.

20.3. Tramitació autoritzacions al Protectorat

No hi ha tramitades autoritzacions al Protectorat per cap tipus d'operació.

20.4. Operacions amb garantia

No existeixen més operacions amb garanties de les descrites en la present memòria.

20.5. Retribució auditors

En base al que s'estipula a la Llei 44/2004, de 22 de novembre, els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2015 han estat de 3.050,00 euros (2.950,00 euros en l'exercici 2014).

20.6. Relació de convenis signats per l'entitat l'any 2015

Entitats signants	Objecte del conveni	Data signatura
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Clot 46, 3è 2a / BCN	01/01/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Sant Pau 19, 2on 2a / BCN	01/01/15
Càritas Diocesana de Barcelona	Conveni col.laboració disposició 3 places a la Llar Ronda 2015	01/01/15
Caritas Diocesana de Barcelona	Conveni bilateral Projecte Enllaç / subvenció 2015	01/01/15
Arrels Fundació	Cessió ús Mare Déu del Port Esc. A 1/G i 3/H, Esc. B 2/K, 3/C i 4/C	02/02/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Sant Lluís 56, 1è 2a / Santa Coloma	02/02/15
Formació i Treball	Conveni col.laboració per entrega de bens (trasllats)	30/03/15
Arrels Fundació	Cessió ús carrer Urgell 33, 2on 4a / Bcn /	01/04/15
Tomàs canet	Cessió ús carrer Tiradors 3/5, 4rt 2a / Bcn /	01/05/15
Arrels Fundació	Cessió ús Av. Escolapi Càncer 11, Esc.1, 4rt 2ª / Bcn /	19/05/15
Arrels Fundació	Cessió ús carrer Cotonat 38, 2ª / Hospitalet de llobregat /	01/06/15
Ajuntament de Barcelona	Conveni subvenció 118.000€ pel 2015/2016 / Pensió Social /	22/05/15
Dominiques Presentació (Projecte Enllaç)	Conveni bilateral Projecte Enllaç /Aportació 5000€ anuals	01/07/15
Càritas Diocesana de Barcelona	Conveni bilateral Projecte Enllaç /Aportació 20000€ pel 2015	01/07/15
Fundació Pare Manel	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Fundació Privada Llegat Roca i Pi	Conveni aportació econòmica 2015 Llars Badalona	01/07/15
Fundació Hàbitat3 Tercer Sector Social	Conveni col.laboració. Impuls solucions habitatge i inclusió social	15/07/15
Filles de la Caritat	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Sant Joan de Déu / Serveis Socials	Cessió ús habitatge carrer Martí, 97, 1è 18ª / Bcn /	04/06/15
Sant Joan de Déu / Serveis Socials	Cessió ús habitatge carrer Martí, 97, baixos 2ª / Bcn /	04/06/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Pg.Montjuïc, 22/24, 1è 2ª / Bcn /	01/07/15



Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Puig i Xoriguer, 17, baixos / Bcn /	01/07/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Sant Antoni Abat, 12 / Bcn /	01/07/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Riereta, 33, 2on 3 ^a / Bcn /	01/07/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Sant Pau, 56, 1è 1 ^a / Bcn /	01/07/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Riereta, 33, 1è 3 ^a / Bcn /	01/07/15
Arrels Fundació	Cessió ús habitatge carrer Rosselló i Porcel, 12, esc.A, 1è 2 ^a / Bcn /	01/07/15
Fundació Pere Tarrés	Conveni cooperació educativa pràctiques acadèmiques externes	21/05/15
UTE Primer la Llar	Conveni col.laboració habitatge carrer Coure, 8, 2on 7a / Bcn /	24/07/15
FIBS (Fundació Família i Benestar Social)	Conveni relatiu a la cessió habitatge carrer J.V. Foix, 122, bxos 3 ^a / Bcn /	25/06/15
Carmelitas de la Caritat/Vedruna	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Agència de l'Habitatge de Catalunya	Addenda de pròrroga al conveni signat el 27 de juliol 2012	27/07/15
Sant Joan de Déu / Serveis Socials	Cessió ús habitatge Av.J.V.Foix, 122, bxos 3 ^a / Bcn /	30/06/15
Sant Joan de Déu / Serveis Socials	Renuncia Conveni cessió d'ús del pis de Coure, 8, 2on 7 ^a / Bcn /	27/07/15
Associació Cedre	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Fundació Privada Ared	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Fundació Marianao	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Associació Centre Obert Heura Gràcia	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Gran Via Corts Catalanes, 275/281, Bl.esq.3r 3 ^a / Bcn/	17/08/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Gran Via Corts Catalanes, 275/281, Bl.D ent.14 / Bcn/	17/08/15
Fundació Hàbitat3 Tercer Sector Social	Gestió d'habitatges per la promoció de Sant Eloi (9 habitatges) / Bcn /	28/09/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Puiggari, 19, 1r 5 ^a / Bcn /	01/08/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Sant Eloi, 2/4, 3r 6 ^a / Bcn	28/09/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Sant Eloi, 2/4, 3r 7 ^a / Bcn	28/09/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Sant Eloi, 2/4, 4t.6 ^a / Bcn	28/09/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Sant Eloi, 2/4, 4t.7 ^a / Bcn	28/09/15
Assegurances Catalana Occident	Conveni donació anual (3000€) per projectes de promoció social i inserció laboral	17/09/15
Diocounda Sadihou (Particular)	Cessió d'us habitatge carrer Sant Eloi 2/4, 4t 1r / Bcn /	28/09/15
Antonia Latorre Loscuito (Particular)	Cessió d'us habitatge carrer Sant Eloi 2/4, 4t 2n/ Bcn /	28/09/15
Salama Jillali (Particular)	Cessió d'us habitatge carrer Sant Eloi 2/4, 4t 3r/ Bcn /	28/09/15
Associació Centre d'Acollida Assis	Cessió d'us habitatge carrer Sant Eloi 2/4, 4t 4 ^a / Bcn /	28/09/15



Associació Centre d'Acollida Assis	Cessió d'us habitatge carrer Sant Eloi 2/4, 4t 5è/ Bcn /	28/09/15
Arrels Fundació	Cessió d'us habitatge carrer Av. Drassanes 29, 1r 2ª / Bcn /	15/07/15
Arrels Fundació	Cessió d'us habitatge carrer Marquesa Caldes de Montbui 27/29, 1r B / Bcn /	13/10/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Martí 97, baixos 6ª / Bcn /	02/09/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Rambla Badal 125, 6è 1ª / Bcn /	01/10/15
Fundació Formació i Treball	Conveni entrega social de béns "Programa d'entrega Social per a Entitats"	01/10/15
Fundació Privada Obra Mercedària	Conveni bilateral Projecte Enllaç	01/07/15
Agència de l'Habitatge de Catalunya	Addenda de pròrroga al conveni signat el 18 de novembre de 2013	13/10/15
Campus Docent Sant Joan de Déu	Cessió d'ús habitatge carrer Mallorca 530, àtic 1r / Bcn	01/12/15
Modu Sall Sine (Particular)	Cessió d'ús habitatge carrer València 108, 8è 1r / Bcn /	01/11/15
Arrels Fundació	Cessió d'ús habitatge carrer Albereda 151, 1r 1ª / Bcn /	10/11/15
Fundació Germà Tomàs Canet	Cessió d'us de vuit places situades al 4t pis de la Llar Ronda	01/01/16
Sant Joan de Déu / Serveis Socials	Cessió d'ús habitatge carrer Cadí 22, soterrani 2ª / Bcn	04/09/15
Sant Joan de Déu / Serveis Socials	Cessió d'ús habitatge carrer Rambla Badal 55, Bloc B, entresòl 3ª / Bcn /	19/11/15
Ajuntament de Barcelona	Adjudicació 59.974€ / OPAI 2016/ 3 pisos/12 places / S.Martí/Besós /	28/12/15

20.7. Descripció de les entitats sotmeses a una unitat de decisió quan l'Entitat sigui de major actiu

Durant l'exercici al que fa referència la present memòria, la Fundació no pertany a cap unitat de decisió.

20.8. Codi de conducta d'inversions financeres temporals

El Patronat de la Fundació ha pres consciència del Codi de Conducta de les entitats sense afany de lucre per la realització d'inversions financeres, acordat el 20 de Novembre de 2003, pel Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors, comproment/se a seguir les regles específiques a les que s'han d'ajustar les inversions financeres en base a l'esmentada normativa.

L'entitat a l'hora de seguir aquest codi de conducta ha tingut en compte:

1. Les inversions en valors mobiliaris i instruments financers s'han realitzat en valors en l'àmbit de supervisió de la C.N.M.V.
2. A efectes del que disposa aquest codi, es consideren valors mobiliaris i instruments financers aquells compresos en l'article 2 de la Llei de Mercat de Valors, així com les participacions en institucions d'inversió col·lectiva.



Selecció d'inversions:

Es valora i es vigila sempre que es produeixi l'equilibri necessari entre la **seguretat**, **liquiditat** i **rendibilitat** que ofereixen les diferents posicions d'inversió, atenent les condicions del mercat en el moment de la contractació.

D'altra banda, també es **diversifica el risc** corresponent a les inversions. A més, i amb l'objecte de preservar la liquidesa de les inversions, la Fundació porta a terme les seves inversions en valors o instruments financers negociats en **mercats secundaris oficials**.

L'entitat no ha portat a terme inversions especulatives (vendes a curt, futurs i opcions, excepte que aquestes fossin amb la finalitat de cobertura, o qualsevol altra inversió de naturalesa anàloga).

21. Informació segmentada



FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRE
Memòria exercici 2015

FUNDACIÓ MAMBRE 31/12/2015	ESTR.	I.L.	RONDA	EXTERNS	AGÈNCIA	PMHB	PENSIÓ	ASSENT.	ENLLAÇ	LLARS	TOTAL
Facturació	14,30	0,00	115.225,00	241.112,61	80.689,19	66.786,91	96.814,50	46.636,02	5.576,00	62.607,51	715.462,04
Ingressos assistència social	0,00	0,00	115.225,00	241.112,61	80.689,19	66.786,91	96.814,50	46.636,02	5.576,00	62.607,51	715.447,74
Altres ingressos per prestació de serveis	14,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,30
Donatius i altres ajudes rebudes	58.722,67	50.672,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.723,72	0,00	156.119,32
Subvencions	0,00	1.001,79	6.339,30	49.957,20	28.096,50	22.270,30	62.426,20	5.139,30	14.113,10	17.904,80	207.248,49
Altres ingressos	86,28	0,00	0,00	0,00	0,00	278,02	0,00	0,00	168,40	(100,00)	432,70
Subvencions de capital traspasades a resultat	4.406,15	0,00	8.869,86	424,52	0,00	0,00	0,00	0,00	438,50	0,00	14.139,03
TOTAL INGRESSOS	63.229,40	51.674,72	130.434,16	291.494,33	108.785,69	89.335,23	159.240,70	51.775,32	67.019,72	80.412,31	1.093.401,58
Despeses de personal	146.673,79	53.282,64	34.561,75	0,00	0,00	0,00	87.440,37	14.727,63	38.953,91	0,00	375.640,09
Sous, salaris i indem.	111.476,53	40.247,10	29.198,79	0,00	0,00	0,00	66.179,29	11.033,09	29.358,96	0,00	287.493,76
Càrregues socials	33.830,26	12.724,54	5.209,96	0,00	0,00	0,00	20.772,08	3.694,54	9.441,95	0,00	85.673,33
Altres desp socials	1.367,00	311,00	153,00	0,00	0,00	0,00	489,00	0,00	153,00	0,00	2.473,00
Altres desp. d'explot.	37.719,55	4.756,91	43.022,07	242.128,07	77.522,80	65.176,53	71.800,33	16.003,62	18.839,69	65.051,43	654.129,62
Arrendaments i canons	6.860,70	43,50	0,00	180.403,65	55.962,12	52.079,71	43.962,30	9.716,49	10.545,36	44.644,36	404.218,19
Reparacions i conservació	9.029,84	925,44	26.074,26	5.277,70	0,00	302,22	8.125,91	1.507,31	9.290,70	4.277,68	64.811,06
Serveis de professionals	10.934,56	2.694,60	0,00	8.397,40	0,00	0,00	2.986,22	382,15	1.040,60	227,96	26.663,49
Transports	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	10,00	375,00
Assegurances	768,38	68,00	469,07	3.492,43	1.636,00	1.284,31	195,92	294,75	259,73	1.215,88	9.684,47
Serveis bancaris i similars	867,72	0,00	0,00	98,99	0,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00	1.014,71
Publicitat, propag. i rel. Públi.	2.340,45	19,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.359,95
Subministraments	5.169,77	771,58	15.807,27	41.029,38	18.804,51	10.914,08	16.023,28	5.360,97	6.115,56	15.452,49	135.448,89
Altres serveis	1.053,74	234,29	80,33	79,00	0,00	0,00	58,16	0,00	39,80	88,56	1.633,88
Altres tributs	369,39	0,00	591,14	3.349,52	1.120,17	596,21	360,54	249,26	335,56	948,19	7.919,98
Altres despeses de gestió	0,14	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21	0,45
Ajuts individuals	0,00	223,50	63,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287,00
Ajuts a entitats	8.056,00	34,50	356,67	9.986,61	5.706,72	4.636,69	0,00	0,00	0,00	0,00	28.779,19
Amortitzacions	4.192,00	0,00	10.166,14	820,45	0,00	0,00	0,00	0,00	438,50	33,93	15.651,02
Pèrdues per alienació d'immobilitzat	185,45	0,00	0,00	157,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342,50
TOTAL DESPESES	196.828,93	58.297,55	88.170,13	253.092,28	83.229,52	69.813,22	159.240,70	32.238,56	67.019,72	66.899,26	1.074.829,87
DIFERENCIA	(133.599,53)	(6.622,83)	42.264,03	38.402,05	25.556,17	19.522,01	0,00	19.536,76	0,00	13.513,05	18.571,71

FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ
Memòria exercici 2015



FUNDACIO MAMBRE 31/12/2014	ESTR.	I.L.	RONDA	EXTERNS	AGÈNCIA	PMHB	PENSIÓ	ASSENT.	ENLLAÇ	LLARS	TOTAL
Ingressos (facturació) i altres	58.195,79	36.666,67	117.928,93	106.499,72	66.918,66	63.624,79	103.750,24	0,00	9.284,00	75.541,85	638.410,65
Ingr assist social (per estades)	58.182,80	0,00	117.918,92	65.542,20	3.876,64	5.311,92	103.750,24	0,00	9.284,00	70.024,16	483.890,88
Ingr suport habitatge (lloguer) i servei (incorpora I.L.)	0,00	36.666,67	0,00	26.666,01	44.630,92	47.323,97	0,00	0,00	0,00	3.541,73	158.829,30
Ingr suport habitatge (submin.) CAT	0,00	0,00	0,00	14.291,51	18.411,10	10.978,60	0,00	0,00	0,00	1.975,96	45.657,17
Altres aportacions (gestió corrent)	12,99	0,00	10,01	0,00	0,00	10,30	0,00	0,00	0,00	0,00	33,30
Donatius	2.345,82	6.354,00	13.150,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.274,28	0,00	66.124,75
Donatiu Habitatge La Caixa 2013/2014	13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.600,00	0,00	0,00	0,00	34.900,00
Subv., Adgisa, diputació, pla asentament, justícia	0,00	2.430,28	3.600,00	16.100,00	19.400,00	15.600,00	2.400,00	59.324,65	13.100,00	23.800,00	155.754,93
Altres ingressos	457,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	657,43
Benefici immobilitzat	0,00	0,00	4.021,88	424,52	0,00	0,00	0,00	0,00	438,50	821,28	5.706,18
TOTAL INGRESSOS	74.299,04	45.450,95	138.701,46	123.024,24	86.318,66	79.224,79	127.750,24	59.324,65	67.096,78	100.363,13	901.553,94
Consums d'explotació	9.447,14	4.129,56	27.841,42	6.055,07	(289,32)	1.197,25	4.770,18	10.968,89	9.552,16	7.876,74	81.549,09
Compres	3.314,61	3.653,26	13.736,12	5.502,61	0,00	1.197,25	3.375,05	8.991,01	1.797,60	7.553,77	49.121,28
Treballs realitzats: altres empr.	6.132,53	476,30	14.105,30	552,46	(289,32)	0,00	1.395,13	1.977,88	7.754,56	322,97	32.427,81
Despeses de personal	104.175,41	46.864,30	18.645,99	60,19	0,00	0,00	68.616,84	42.688,63	24.424,87	27.720,01	333.196,24
Sous, salaris i índem.	79.221,12	35.425,60	14.352,32	42,65	0,00	0,00	51.508,81	32.359,97	19.340,25	21.389,59	253.640,31
Càrregues socials	24.500,33	11.214,70	4.181,67	17,54	0,00	0,00	15.321,03	10.206,62	4.972,62	6.330,42	76.744,93
Altres desp socials	453,96	224,00	112,00	0,00	0,00	0,00	1.787,00	122,04	112,00	0,00	2.811,00
Altres desp. d'explot.	12.344,41	3.341,63	34.961,47	76.384,52	70.210,77	64.147,96	63.955,52	19.465,46	15.833,01	62.189,95	422.834,10
Arrendaments i canons	-6,74	89,72	2.149,47	52.319,17	50.308,56	51.421,46	43.200,00	8.825,19	7.769,40	44.290,03	260.366,26
Reparacions i conservació	378,22	0,00	19.673,14	1.510,10	0,00	42,95	2.937,91	166,89	646,86	841,50	26.197,57
Serveis de professionals	5.727,75	1.026,50	834,90	(41,60)	0,00	0,00	1.093,84	4.270,78	913,55	0,00	13.825,72
Transports	0,00	0,00	39,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,00	0,00	0,00	150,00
Assegurances	678,99	44,00	369,49	1.248,97	1.472,08	1.229,22	189,56	352,65	284,54	1.093,84	6.963,34
Serveis bancaris i similars	(639,14)	0,62	0,00	24,42	0,00	0,00	6,52	0,00	0,00	4,50	(603,08)
Publicitat, propaga i rel. Públ.	2.284,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.284,17
Subministraments	2.730,33	1.997,71	11.222,73	20.071,36	17.453,73	10.764,76	16.081,59	5.469,47	5.832,96	14.773,05	106.397,69
Altres serveis i extraord	819,41	183,08	175,19	17,32	0,00	0,00	9,10	72,10	33,70	392,40	1.702,30
Altres tributs	371,42	0,00	497,55	1.234,78	976,40	689,57	437,00	197,38	352,00	794,03	5.550,13
Altres perdes gestió corrent	0,17	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,19
Ajuts individuals	0,00	375,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375,68
Ajuts a entitats	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.552,16	1.852,16
Amortitzacions	366,55	0,00	5.171,76	820,45	0,00	0,00	0,00	0,00	486,74	1.024,86	7.870,36
TOTAL DESPESES	126.633,68	54.711,17	86.620,64	83.320,23	69.921,46	65.345,21	137.342,54	73.122,98	50.296,78	100.363,13	847.677,82
DIFERÈNCIA	(52.334,64)	(9.260,22)	52.080,82	39.704,01	16.397,20	13.879,58	(9.592,30)	(13.798,33)	16.800,00	0,00	53.876,12

22. Informació sobre aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors. D.A. 3ª "Deure d'informació" Llei 15/2010, de 5 de juliol

Informació sobre aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors

En base a lo establert en la Disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de Juliol, s'informa sobre aplaçaments de pagaments efectuats a proveïdors.

	Exercici 2015
	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	21,14
Rati d'operacions pagades	21,00
Rati d'operacions pendents de pagament	14,77
	Import
Total pagaments realitzats	727.284,87
Total pagaments pendents	27.347,21

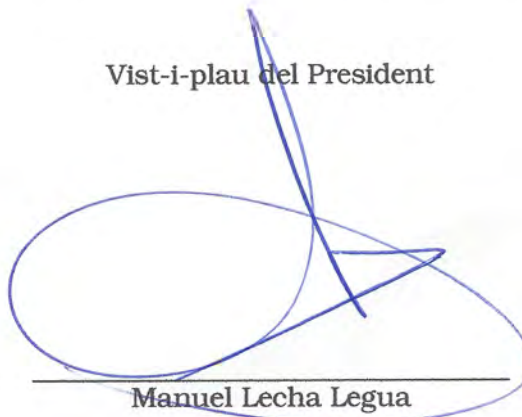
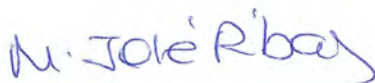
23. Signatures

A judici dels membres del Patronat, no hi ha cap altra qüestió a destacar que faci conèixer i justifiqui el compliment de les finalitats fundacionals i dels preceptes legals.

A Barcelona, queden aprovats els Comptes Anuals de la FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ, els quals són signats per la Secretària de Fundació amb el vist-i-plau del President.

La Secretària

Vist-i-plau del President



Maria Ribas Batlló

Manuel Lecha Legua