

**INFORME ESPECIAL SOBRE LA SITUACIO DELS ESTATS FINANCERS DE
L'EXERCICI 2016 DE LA ASSOCIACIO "FAMILIA I SALUT MENTAL"**

Als associats de "Familia i salut mental":

He verificat els estats financers de l'associacio "Familia i salut mental" referides a l'exercici 2016, i quines dades m'han esta facilitades per la direcció de l'esmentada associació. La meva feina, ha estat realitzada d'acord amb les normes d'Auditoria generalment acceptades, mitjaçant la realització de proves selectives de l'evidència justificativa, dels principis comptables utilitzats, i de les estimacions i mostres realitzades.

Que de l'anàl.lisis efectuat dels comptes de l'any 2016 de l'entitat "ASSOCIACIÓ FAMILIA I SALUT MENTAL", aquesta, gestiona únicament dos serveis, i que els dos serveis, són subvencionats pel Departament de Benestar Social i Família.

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

La meva opinió, es que els estats financers corresponents a l'exercici 2016, expressen en tots els aspectes significatius la realitat de les actuacions realitzades per l'Entitat.

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

JORDI PI SERRÀ
AUDITOR DE COMPTES
ROAC nº 17276

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

Girona, a 05 de Juliol del 2017.

BALANÇ DE SITUACIÓ
del 01/01/2016 fins 31/12/2016

CONCEPTE	EXERCICI 2016
ACTIU	
A) ACTIU NO CORRENT	
I. Immobilitzat intangible	
II. Immobilitzat material	
III. Inversions immobiliàries	
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	
V. Inversions financeres a llarg termini	
VI. Actius per impost diferit	
B) ACTIU CORRENT	74.018.26
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda	
II. Existències	
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	14.014.95
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	
2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits	
3. Altres deutors	14.014.95
IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	
V. Inversions financeres a curt termini	1.60
VI. Periodificacions a llarg termini	
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	60.001.71
TOTAL ACTIU	74.018.26
PATRIMONI NET I PASSIU	
A) PATRIMONI NET	58.084.13
A-1) Fons propis	58.084.13
I. Capital	126.21
1. Capital escripturat	126.21
2. Capital no exigit	
II. Prima d'emissió	
III. Reserves	
IV. Accions i participacions en patrimoni propi	
V. Resultats d'exercicis anteriors	51.368.52
VI. Altres aportacions de socis	
VII. Resultat de l'exercici	6.589.40
VIII. Dividend a compte	
IX. Altres instruments de patrimoni net	
A-2) Ajustaments per canvis de valors	
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	
B) PASSIU NO CORRENT	
I. Provisions a llarg termini	
II. Deutes a llarg termini	
1. Deutes amb entitats de crèdit	
2. Creditors per arrendament financer	
3. Altres deutes a llarg termini	
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	
IV. Passius per import diferit	
V. Periodificacions a llarg termini	
C) PASSIU CORRENT	15.934.13
I. Passius vinculats amb actius no corrents mant. per la venda	
II. Provisions a curt termini	
III. Deutes a curt termini	10.481.40
1. Deutes amb entitats de crèdit	680.31
2. Creditors per arrendament financer	
3. Altres deutes a curt termini	9.801.09
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.452.73
1. Proveïdors	
2. Altres creditors	5.452.73
VI. Periodificacions a curt termini	

JORDI F. SERRA
AUDITOR DE COMPTES
ROAC nº 17276

BALANÇ DE SITUACIÓ
del 01/01/2016 fins 31/12/2016

CONCEPTE	EXERCICI 2016
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	74.018.26

Firmado por 40207406W MARIA COMBALIA (R: G17557661) el día
04/07/2017 con un certificado emitido por AC Representación


JORDI PI SERRA
AUDITOR DE COMPTES
ROAC nº 17276

BALANÇ PÈRDUES I GUANYES

del 01/01/2016 fins 31/12/2016

CONCEPTE	EXERCICI 2016
1. Import net de la xifra de negocis	25.928.30
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	
3. Treballs realitzats per l'empresa per el seu actiu	
4. Aprovisionaments	
5. Altres ingressos d'explotació	163.910.64
6. Despeses de personal	-131.086.19
7. Altres despeses d'explotació	-52.703.74
8. Amortització de l'immobilitzat	
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	
10. Excessos de provisions	
11. Deterioració i resultat per alienació de l'immobilitzat	
11b. Ingressos i despeses diverses	539.97
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	6.588.98
12. Ingressos financers	0.42
13. Despeses financeres	
14. Variació de valor raonable en instruments financers	
15. Diferències de canvi	
16. Deterioració i resultat per alienacions d'instruments financers	
B) RESULTAT FINANCER	0.42
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	6.589.40
18. Impost sobre beneficis	
D) RESULTAT DE L'EXERCICI	6.589.40



JORDI EL SERRA
AUDITOR DE COMPTES
ROAC nº 17276