

COMPTES ANUALS SIMPLIFICATS DE L'EXERCICI 2012



BALANÇOS DE SITUACIÓ SIMPLIFICATS A 31 DE DESEMBRE DE 2012 I 2011

ACTIU	EXERCICI 2012	EXERCICI 2011
A) ACTIU NO CORRENT	201,39 €	- €
I. Immobilitzat intangible	-	-
II. Immobilitzat material	201,39 €	-
III. Inversions immobiliàries	-	-
IV. Béns del patrimoni cultural	-	-
V. Inversions en entitats del grup i associades a ll/t	-	-
VI. Inversions financeres a ll/t	-	-
B) ACTIU CORRENT	3.266,13 €	2.313,30 €
I. Existències	-	-
II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	95,00 €	645,00 €
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	95,00 €	645,00 €
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	-	-
3. Patrocinadors	-	-
4. Altres deutors	-	-
5. Personal	-	-
6. Actius per impost corrent i altres crèdits amb les administracions públiques	-	-
7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents	-	-
III. Inversions en entitats del grup i associades a c/t	-	-
IV. Inversions financeres a c/t	-	-
V. Periodificacions a c/t	-	-
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.171,13 €	1.668,30 €
TOTAL ACTIU (A+B)	3.467,52 €	2.313,30 €

PATRIMONI NET I PASSIU	EXERCICI 2012	EXERCICI 2011
A) PATRIMONI NET	262,29 € -	554,69 €
A-1) Fons propis	262,29 € -	554,69 €
I. Fons dotacionals o fons socials	- €	- €
1. Fons dotacionals o fons socials	-	-
2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar	-	-
II. Fons especials	- €	- €
III. Excedents d'exercicis anteriors	-	554,69 €
IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estutàries	- €	- €
V. Excedent de l'exercici	816,98 € -	554,69 €
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	- €	- €
1. Subvencions oficials de capital	-	-
2. Donacions i llegats de capital	-	-
3. Altres subvencions, donacions i llegats	-	-
4. Ingressos fiscals a distribuir	-	-
B) PASSIU NO CORRENT	- €	- €
I. Provisions a ll/t	- €	- €
II. Deutes a ll/t	- €	- €
1. Deutes amb entitats de crèdit	-	-
2. Altres deutes a ll/t	-	-
III. Deutes amb entitats del grup i associades a ll/t	- €	- €
IV. Passius per impost diferit	- €	- €
V. Periodificacions a ll/t	- €	- €
C) PASSIU CORRENT	3.205,23 €	2.867,99 €
I. Provisions a c/t	- €	- €
II. Deutes a c/t	- €	- €
1. Deutes amb entitats de crèdit	-	-
2. Altres deutes a c/t	-	-
III. Deutes amb entitats del grup i associades a c/t	- €	- €
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	3.205,23 €	2.867,99 €
1. Proveïdors	-	-
2. Creditors diversos	3.205,23 €	2.867,99 €
3. Personal, retribucions pendents de pagament	-	-
4. Passius per impost corrent i altres crèdits amb les administracions públiques	-	-
5. Acomptes d'usuaris	-	-
V. Periodificacions a c/t	- €	- €
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	3.467,52 €	2.313,30 €

COMPTES DE RESULTATS SIMPLIFICATS DELS EXERCICIS ANUALS ACABATS EL 31 DE DESEMBRE DE 2012 I 2011

	EXERCICI 2012	EXERCICI 2011
1. Ingressos per les activitats	1.035,00 €	6.645,00 €
a) Vendes i prestacions de serveis	- €	- €
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	1.035,00 €	645,00 €
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboradors	- €	- €
d) Subvencions, donacions i altres ingressos	- €	6.000,00 €
2. Ajuts concedits i altres despeses	- 2,74 €	- 4.552,31 €
a) Ajuts concedits	- 2,74 €	- 4.552,31 €
b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern	- €	- €
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	- €	- €
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	- €	- €
5. Aprovisionaments	- 26,14 €	- 5.741,32 €
6. Altres ingressos de les activitats	30,00 €	3.124,00 €
a) Ingressos per arrendaments	- €	- €
b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent	30,00 €	3.124,00 €
7. Despeses de personal	- €	- €
8. Altres despeses de l'activitat	- 170,53 €	- 29,06 €
a) Serveis exteriors	- 170,53 €	- 29,06 €
a1) Investigació i desenvolupament	- €	- €
a2) Arrendaments i cànon	- €	- €
a3) Reparacions i conservació	- €	- €
a4) Serveis professionals independents	- €	- €
a5) Transports	- €	- €
a6) Primes d'assegurances	- €	- €
a7) Serveis bancaris	- 112,17 €	- 22,75 €
a8) Publicitat propaganda i relacions públiques	- €	- €
a9) Subministraments	- €	- €
a10) Altres serveis	- 58,36 €	- 6,31 €
b) Tributs	- €	- €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	- €	- €
d) Altres despeses de gestió corrent	- €	- €
9. Amortització de l'immobilitzat	- 48,61 €	- €
10. Subvencions, donacions i llegats de capital traspassats a l'excedent de l'exercici	- €	- €
11. Excés de provisions	- €	- €
12. Deteriorament i resultat per alienació d'immobilitzat	- €	- €
13. Altres resultats	- €	1,00 €
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	816,98 €	- 554,69 €
14. Ingressos financers		
15. Despeses financeres		
16. Variació de valor raonable en instruments financers		
17. Diferències de canvi		
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		
II. RESULTAT FINANCER	- €	- €
III. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	816,98 €	- 554,69 €
19. Impostos sobre els beneficis		
IV. RESULTAT DE L'EXERCICI	816,98 €	- 554,69 €

MEMÒRIA SIMPLIFICADA DE L'EXERCICI 2012

La present Memòria es formula amb l'objecte de completar, ampliar i comentar la informació inclosa en el balanç de situació i en el compte de Pèrdues i Guanys.

1. Constitució i dades

L'Associació Amics dels Josepets es va constituir el 22 de gener de 2010, a l'empara del que estableix l'article 4 de la Llei 4/1997, de 18 de juny, d'Associacions, així com la resta de legislació aplicable:

Llei 7/2012, de 15 de juny, de modificació del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques

Llei 10/2011, de 29 de desembre, de simplificació i millorament de la regulació normativa

Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya

Llei 4/2008, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques

Decret 6/2008, de 21 de gener, pel qual s'assignen al Departament de Justícia les funcions traspasades a la Generalitat de Catalunya en matèria de declaració d'utilitat pública de les associacions i aplicació dels beneficis fiscals a associacions i fundacions

Reial decret 1266/2007, de 24 de setembre, de traspàs de funcions de l'Administració de l'Estat a la Generalitat en matèria de declaració d'utilitat pública de les associacions i aplicació dels beneficis fiscals a les associacions i fundacions

Llei 11/2005, de 7 de juliol, de modificació i derogació parcial de diverses lleis relatives a entitats públiques i privades en matèria de personal

Reial decret 1740/2003, de 19 de desembre, sobre procediments relatius a associacions d'utilitat pública

Llei orgànica 1/2002, de 22 de març, reguladora del dret d'associació

Decret 207/1999, de 27 de juliol, sobre l'estructura i el funcionament del Consell Català d'Associacions

Decret 206/1999, de 27 de juliol. Reglament d'organització i funcionament del Registre d'associacions

Figura inscrita a la secció primera del Registre General de Dret i d'Entitats Jurídiques (Generalitat de Catalunya. Departament de Justícia) amb número d'inscripció 43.097.

El seu domicili social es troba a Tortosa, carrer Callao núm. 6.

El seu exercici social coincideix amb l'any natural i la seva durada és indefinida.

2. Activitat de l'entitat

D'acord amb el que estableixen els seus estatuts, constitueix l'objecte de l'Associació Amics dels Josepets:

Enaltir el record de Mossèn Sol , en totes les seves vessants. Per aconseguir les seves finalitats, l'associació realitza les activitats següents:

- 1) Promoure la solidaritat i recolzament a les persones més desfavorides, en especial pel que fa referència a l'accés a la seva formació, basada en l'humanisme cristià.
- 2) Fomentar la promoció socio-cultural mitjançant:
 - i) L'organització d'activitats i serveis de tipus social, educatiu, cultural, pastoral, recreatiu i esportiu.
 - ii) La promoció de fòrums d'opinió per a la formació de persones.
- 3) Promoure la relació, comunicació i informació, entre els seus associats, Amics dels Josepets, convocant trobades periòdiques,
- 4) Mantenir la memòria de Mossèn Sol en els espais relacionats amb ell, a la ciutat de Tortosa i, en concret, a l'antic Col·legi Sant Josep.

Durant el 2012 s'han realitzat les següents activitats:

- Presentació de la pàgina web amicsdelsjosepets.com en el marc de l'Assemblea General Ordinària (27/01/2012).
- Assistència a la presentació del llibre *Del Bon Humor Tortosí o La Exaltació dels Humils*, llibre inèdit de Joan Moreira, antic professor de música del Col·legi Sant Josep i fundador i director de l'Schola Cantorum (el cor del Col·legi).
- Assistència a la presentació del segon volum de *La Vida Tortosina*, de Quimo Panisello, obra de referència per al coneixement de la nostra ciutat i amb un capítol dedicat al Col·legi Sant Josep.
- Disseny i instal·lació d'una lona de 6x2,5 m. a la façana de les antigues aules de 6è (tauró) amb la finalitat d'evitar-ne a l'accés a aquella ala per evitar possibles perills i a la vegada decorar i difondre l'Associació.
- Anàlisi de les zones més degradades del Col·legi i col·locació de cartells d'avertència per prohibir o limitar-ne el pas.
- Neteja de l'antiga piscina de joncs i fang.
- Neteja periòdica d'herbes pels patis i zones enjardinades del Col·legi.
- Habilitació de l'antiga aula de 7è (terrassa) amb pupitres, taula del professor, làmines, etc.
- Visites guiades amb diferents generacions del Col·legi Sant Josep. L'Associació va posar a disposició dels Amics dels Josepets la possibilitat de realitzar un recorregut de 2 hores aproximadament pels principals indrets del Col·legi, incloent patis i aules, acompanyat d'un o més guies de l'Associació. Aquestes visites es fan a petició de les persones interessades, adaptant-nos a l'horari i dia, amb grups reduïts de 10-15 persones, generalment, de la mateixa generació.
 - o 1963 (11/02/2012)
 - o 1989 (03/03/2012)
 - o 1980 (22/04/2012)
 - o 1978 (29/04/2012)
 - o 1963 (05/05/2012)
 - o 1982 (10/11/1982)
- Col·laboració amb la Germandat de Sacerdots Operaris Diocesans:
 - o Difusió de la notícia del traspàs de Javier Altés.
 - o Reunió amb Director General Jesus Rico, per informar sobre les accions realitzades, presents i futures de l'Associació.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals simplificats de l'exercici 2012 s'han preparat a partir dels registres comptables de l'Associació, d'acord amb els principis i criteris comptables generalment acceptats, havent-se aplicat les disposicions legals vigents de caràcter comptable establertes pel Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, amb l'objecte de mostrar, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera de l'Associació i dels resultats de les seves operacions i dels canvis en el patrimoni net.

Els comptes anuals simplificats de l'Associació de l'exercici 2012 han estat formulats pels membres de la Junta Directiva i es sotmetran a la seva aprovació pels socis constituïts en Assemblea General, estimant-se que seran aprovats sense cap modificació.

D'acord amb la norma 3^a del Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, només poden utilitzar el model simplificat per formular els comptes anuals aquelles entitats classificades com de dimensió reduïda, que són aquelles en les quals, en la data de tancament de l'exercici i durant dos exercicis consecutius, hi concorren almenys dues de les tres circumstàncies següents:

- Que el total de les partides de l'actiu no superi el milió d'euros.
- Que l'import del volum anual d'ingressos ordinaris no superi els dos milions d'euros.
- Que el nombre mitjà de treballadors empleats durant l'exercici no sigui superior a deu.

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

En la preparació dels comptes anuals simplificats s'han seguit els criteris descrits en la Nota 4 sobre Normes de Valoració, havent-se aplicat tots els principis comptables obligatoris que puguin tenir un efecte significatiu sobre els mateixos.

2.3. Comparació de la informació

Els comptes anuals simplificats de l'exercici 2012 s'han formulat mitjançant l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació i classificació de manera que la informació que es presenta és homogènia i comparable.

2.4. Canvis en criteris comptables

Els criteris utilitzats al preparar els comptes anuals simplificats de l'exercici 2012 no han sofert cap canvi respecte als que es van emprar al formular els de l'exercici precedent que hagi tingut un impacte significatiu en els comptes anuals.

3. Aplicació de resultats

La Junta Directiva de l'Associació Amics dels Josepets sotmet a l'aprovació de l'Assemblea, la següent proposta de distribució de l'excedent de l'exercici 2012:

Bases de repartiment	Import
Excedent de l'exercici	816,98 €
Total base de repartiment = Total aplicació	816,98 €
Aplicació a	Import
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	262,29 €
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	554,69 €
Total aplicació = Total base de repartiment	816,98 €

4. Normes de registre i valoració

Les principals normes de registre i valoració utilitzades per l'Associació en l'elaboració dels comptes anuals simplificats són les següents:

4.1. Immobilitzat material

Es valoren pel seu preu d'adquisició net de la seva amortització acumulada i per les pèrdues per deteriorament que hagin experimentat. Inclou l'import facturat pel venedor, així com totes les despeses addicionals que es produeixen fins que els béns són en condicions de funcionament.

La seva amortització es dota element per element, a partir de la data d'entrada en servei, en funció de la vida útil estimada i per aplicació del mètode lineal. La vida útil estimada de cada grup d'elements de l'immobilitzat material és la següent:

Codi	Element	Descripció	Vida útil	Adquisició
21800000	Altre immobilitzat material	Lona 6x2,5 metres	3 anys	01/06/2012

5. Immobilitzat material i intangible

5.1. Immobilitzat material

El moviment experimentat pels comptes d'aquest epígraf es detallen a continuació:

<u>Cost</u>	<u>Altre immobilitzat material</u>	<u>Total</u>
Saldo a 01.01.11	- €	- €
Altes	- €	- €
Baixes	- €	- €
Saldo a 31.12.11	- €	- €
Altes	250,00 €	250,00 €
Baixes	- €	

Saldo a 31.12.12	250,00 €	250,00 €
Amortitzacio acumulada		
Saldo a 01.01.11		
Altes		
Baixes		
Saldo a 31.12.11	- €	- €
Altes	48,61 €	
Baixes		
Saldo a 31.12.12	48,61 €	48,61 €
Valor Net a 31.12.12	201,39 €	201,39 €

6. Fons propis

Aquesta Associació manca de patrimoni fundacional, donat que així s'estableix a l'article 25 dels estatuts socials. En aquest sentit, els fons propis de l'Associació els constitueixen l'excedent de l'exercici.

7. Subvencions, donacions i llegats

La Diputació de Tarragona va publicar en data 03/10/2012 una convocatòria de subvencions a entitats culturals i cíviques sense ànim de lucre per a despeses d'activitats culturals del 2012, per un import màxim de 500 €. L'Associació Amics dels Josepets s'hi va acollir, i actualment estem a l'espera de la resolució de la mateixa.

8. Situació fiscal

8.1. Impostos sobre beneficis

L'Associació Amics dels Josepets està sotmesa al règim fiscal de les entitats parcialment exemptes i no està obligada a presentar la declaració, atès que aconsegueix tots i cadascun dels requisits establerts a l'article 136.3 de la llei de l'impost de societats, i que són:

- Que el total dels seus ingressos, exempts i no exempts, no superi l'import de 100.000 euros anuals.
- Que els ingressos corresponents a rendes no exemptes sotmeses a retenció (com ara els interessos bancaris) no superin els 2.000 euros anuals.
- Que totes les rendes no exemptes que obtingui estiguin sotmeses a retenció.

8.2. Altres tributs

L'Associació Amics dels Josepets va presentar davant de l'Agència Tributària una sol·licitud de reconeixement de l'aplicació de l'exempció referida en l'article 20.1.12 de la Llei 37/1992 de l'impost sobre el Valor Afegit, essent reconeguda aquesta exempció.

9. Ingressos i despeses

Ingressos:

Codi	Descripció	Saldo	Explicació
72100000	Quotes socis	1.035,00 €	Quota de 15€ dels 69 socis
75400000	Ingressos per recàrrec devolució rebuts	30,00 €	Recàrrec de 5 € a 6 socis que havien retornat el rebut.
		1.065,00 €	

Despeses:

Codi	Descripció	Saldo	Explicació
60200000	Altres aprovisionaments	26,14 €	Compra de material de papereria divers necessari per confeccionar senyalitzacions pel Col·legi
62600000	Serveis bancaris i similars	21,42 €	Comissions per manteniment compte corrent
62600001	Comissions per domiciliació quotes	68,33 €	Comissions per domiciliació quotes
62600002	Comissions per rebuts retornats	22,42 €	Comissions per rebuts retornats
62900000	Altres serveis	58,36 €	Registre del domini amicsdelsjosepets.com i allotjament pàgina web
65100000	Ajuts a entitats	2,74 €	Cable jack per a la cripta Espai Mossèn Sol
68100000	Amortització de l'immobilitzat material	48,61 €	Amortització lona adquirida 1 de juny de 2012 (7 mesos, vida útil 36 mesos)
		248,02 €	

Per tant, l'excedent de l'exercici és de 816,98 €.

10. Altra informació

10.1. Plantilla mitjana

La plantilla mitjana de l'Associació durant l'exercici ha estat de 0 treballadors.

10.2. Canvis dels components de l'òrgan de govern

L'Assemblea General Ordinària celebrada el 27/01/2012 va prendre, entre altres acords, els següents:

Modificació dels Estatuts

Primer.- Modificar el paràgraf primer de l'article 14.1. dels estatuts de l'Associació, quedant redactat de la següent forma:

«La Junta Directiva estarà composta, a criteri de l'Assemblea General, per un mínim de cinc membres i *un màxim de quinze*. Serà membre nat de la Junta Directiva el Director General de la Germandat de Sacerdots Operaris Diocesans o la persona per ell designada a l'efecte.»

Segon.- Inscriure la modificació dels Estatuts al Registre General de Dret i d'Entitats Jurídiques (Generalitat de Catalunya. Departament de Justícia).

Canvi composició Junta Directiva

Primer.- Acceptar la baixa d'Antoni Caballol Angelats, Pradi del Pino Homedes i Ismael Rius Monclús com a membres en qualitat de vocal de la Junta Directiva.

Segon.- Nomenar membres de la Junta Directiva a Manel Casadó, Carlos Panisello, Josep Bestratén, Pilar Lalana i Míriam Segura.

10.3. Informació sobre medi ambient

No es preveuen contingències, indemnitzacions ni altres riscos de caràcter mediambiental o sanitari en els quals pogués incórrer l'Associació que siguin susceptibles de provisió, atès que desenvolupa les seves activitats d'acord amb la normativa vigent.

D'altra banda, l'Associació no ha percebut cap subvenció ni ingrés com a conseqüència d'activitats relacionades amb el medi ambient.

10.4. Fets posteriors al tancament

Entre el 31 de desembre de 2012 i la data de formulació d'aquests Comptes Anuals simplificats no s'ha produït cap esdeveniment d'especial significació que hagi de ser informat en la Memòria.

Tortosa, 25 de gener de 2012

Vist-i-plau

Carlos Adam Sempere
Tresorer

Mariano Lalana Asín
President