

Unió Catalana de Centres de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç

Balanç de situació a 31 de desembre

(xifres expressades en unitats d'euro)

<u>ACTIU</u>	<u>Nota memòria</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>PATRIMONI NET I PASSIU</u>	<u>Nota memòria</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIU NO CORRENT		1.152	4.895	PATRIMONI NET		<u>133.490</u>	<u>131.054</u>
Immobilitzat intangible		1.152	4.895	Fons propis	(7)	133.490	131.054
Immobilitzat material				Reserves		131.054	133.013
ACTIU CORRENT		<u>160.792</u>	<u>176.712</u>	Excedent de l'exercici	(3)	2.436	(1.959)
Usuaris i deutors de les activitats i altres comptes per cobrar	(5)	53.842	6.046				
Clients per vendes i prestació de serveis		3.059	5.746				
Altres deutors		50.783	300	PASSIU CORRENT		<u>28.454</u>	<u>50.553</u>
Inversions financeres a curt termini		70.000	100.000	Creditors per activitats i altres comptes a paga	(8)	28.454	38.253
Periodificacions d'actiu		12.732	31.055	Creditors comercials		25.090	35.637
				Altres creditors		3.364	2.616
Efectiu i altres actius líquids equivalents	(6)	24.218	39.611	Periodificacions de passiu			12.300
TOTAL ACTIU		<u>161.944</u>	<u>181.607</u>	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		<u>161.944</u>	<u>181.607</u>

Unió Catalana de Centres de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç

Compte de pèrdues i guanys a 31 de desembre

(Xifres expressades en unitats d'euro)

	<u>Nota memòria</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingressos per les activitats	(12)	114.645	112.268
Ajuts concedits i altres despeses	(12)		
Aprovisionaments		(16.895)	(9.788)
Altres ingressos de les activitats	(12)		
Despeses de personal	(12)	(42.818)	(42.229)
Altres despeses d'explotació		(48.685)	(58.706)
Dotació a l'amortització	(12)	(3.742)	(3.742)
Altres resultats		(107)	3
RESULTAT DE L'EXPLOTACIÓ		2.398	(2.194)
Ingressos financers		39	308
Despeses financeres		(2)	(73)
RESULTAT FINANCER		37	235
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		2.435	(1.959)
Impost sobre beneficis			
RESULTAT DE L'EXERCICI	(3)	2.435	(1.959)

Unió Catalana de Centres de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç

Estat de canvis en el patrimoni net

(Xifres expressades en unitats d'euro)

	RESERVES	EXCEDENT DE L'EXERCICI	SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	TOTAL
SALDO AJUSTAT AL 01/01/2013	104.671	8.951		113.622
I. Total ingressos i despeses reconeguts		9.611		9.611
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net				
III. Operacions de patrimoni net				
1 Augments de fons dotacionals				
2 (-) Reduccions de fons dotacionals				
3 Conversió de passius financers en patrimoni net				
4 Altres aportacions				
IV. Altres variacions del patrimoni net i distribució	8.951	(8.951)		
SALDO 31/12/2013	113.622	9.611		123.233
I. Ajustaments per canvis de criteri exercici anterior				
II. Ajustaments per errors exercici anterior				
SALDO AJUSTAT AL 01/01/2014	113.622	9.611		123.233
I. Total ingressos i despeses reconeguts		9.780		9.780
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net				
III. Operacions de patrimoni net				
1 Augments de fons dootacionals				
2 (-) Reduccions de fons dotacionals				
3 Conversió de passius financers en patrimoni net				
4 Altres aportacions				
IV. Altres variacions del patrimoni net i distribució	9.611	(9.611)		
SALDO 31/12/2014	123.233	9.780		133.013
I. Ajustaments per canvis de criteri exercici anterior				
II. Ajustaments per errors exercici anterior				
SALDO AJUSTAT AL 01/01/2014	123.233	9.780		133.013
I. Total ingressos i despeses reconeguts		(1.959)		(1.959)
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net				
III. Operacions de patrimoni net				
1 Augments de fons dootacionals				
2 (-) Reduccions de fons dotacionals				
3 Conversió de passius financers en patrimoni net				
4 Altres aportacions				
IV. Altres variacions del patrimoni net i distribució	9.780	(9.780)		
SALDO 31/12/2014	133.013	(1.959)		131.054
I. Total ingressos i despeses reconeguts		2.436		2.436
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net				

Unió Catalana de Centres de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç

Estat de canvis en el patrimoni net

(Xifres expressades en unitats d'euro)

III. Operacions de patrimoni net

- 1 Augments de fons dootacionals
- 2 (-) Reduccions de fons dotacionals
- 3 Conversió de passius financers en patrimoni net
- 4 Altres aportacions

IV. Altres variacions del patrimoni net i distribució

(1.959)	1.959		
---------	-------	--	--

SALDO 31/12/2014

131.054	2.436		133.490
----------------	--------------	--	----------------

Actius i Passius financers

(Xifres expressades en unitats d'euro)

ANNEX 1

ACTIUS FINANCERS

Categories	Classes	INSTRUMENTS FINANCERS A CURT TERMINI						TOTAL	TOTAL
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits, derivats i altres			
		2016	2015	2016	2015	2016	2015		
Actius a valor raonable amb canvis en pèrdues i guanys:									
Mantinguts per a negociar	-								
Altres	-	30.000	30.000					30.000	30.000
Inversions mantingudes fins el venciment						40.000	70.000	40.000	70.000
Prèstecs i partides a cobrar						3.059	6.046	3.059	6.046
Actius disponibles per a la venda:									
- Valorats a valor raonable	-								
Valorats a cost									
Derivats de cobertura									
Total		30.000	30.000			43.059	76.046	73.059	106.046

PASSIUS FINANCERS

Categories	Classes	INSTRUMENTS FINANCERS A CURT TERMINI						TOTAL	TOTAL
		Deutes amb entitats de crèdit		Obligacions i altres valors negociables		Derivats i altres			
		2016	2015	2016	2015	2016	2015		
Dèbits i partides a pagar						25.090	35.637	25.090	35.637
Passius a valor raonable amb canvis en pèrdues i guanys									
Altres									
Total						25.090	35.637	25.090	35.637