

MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)
ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU
G61695052

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Aumento por dotaciones		
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado intangible	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

b) La societat no disposa d'immobilitzats intangibles amb vida útil indefinida

09 – ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

a) Arrendaments Financers

L'entitat no te formalitzats contractes d'arrendament financer.

b) Arrendaments operatius

L'associació té un contracte d'arrendament d'un despatx a l'Hotel d'Entitats de Barcelona – La Pau, al carrer Pere Vergés, 1, de Barcelona.

L'associació no preveu subcontractar l'ús del local.

10 - ACTIUS FINANCERS

1. A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers assenyalades en la norma de registre i valoració novena, sense incloure les inversions en patrimoni d'empresa de grup, multigrup i associades:

a) Actius financers a llarg termini:

Instrumentos de patrimonio lp	Importe 2023	Importe 20
SALDO INICIAL		
(+) Altas		
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones		
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

Valores representativos de deuda lp	Importe 2023	Importe 20
SALDO INICIAL		
(+) Altas		
(+) Traspasos y otras variaciones		

MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)
ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU
G61695052

Valores representativos de deuda lp	Importe 2023	Importe 20
(-) Salidas y reducciones		
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

Créditos, derivados y otros lp	Importe 2023	Importe 20
SALDO INICIAL		
(+) Altas		
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones		
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

Total activos financieros lp	Importe 2023	Importe 20
SALDO INICIAL		
(+) Altas		
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones		
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

b) Actius financers a curt termini:

Instrumentos de patrimonio cp	Importe 2023	Importe 20
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Valores representativos de deuda cp	Importe 2023	Importe 20
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2023	Importe 20
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Total activos financieros cp	Importe 2023	Importe 20
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

c) Traspasos o re-classificacions d'actius financers:

No existeixen traspasos o re-classificacions dels actius financers.

2. Correccions per deterioració del valor originades pel risc de crèdit:

No existeixen correccions per deterioració del valor originades pel risc de crèdit.

MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)

ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU

G61695052

3. Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:

a) El valor raonable es determina en la seva totalitat prenent com a referència els preus cotitzats en mercats actius.

b) A continuació s'informa el valor raonable per categories d'actius financers així com les variacions en el valor registrades en el compte de pèrdues i guanys, així com les consignades directament a patrimoni net:

c) No existeixen instruments financers derivats distints dels que es qualifiquen com a instruments de cobertura.

11 - PASSIUS FINANCERS

1. Informació sobre els passius financers de la societat:

a) Passius financers a llarg termini:

A continuació es detallen els passius financers a ll/t atenent a les categories establertes en la norma de registre i valoració novena:

Deudas con entidades de crédito lp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Obligaciones y otros valores negociables lp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Derivados y otros lp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Total pasivos financieros lp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

b) Passius financers a curt termini:

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar	9,66	9,66
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	9,66	9,66

Obligaciones y otros valores negociables cp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Derivados y otros cp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar	2.248,58	2.995,02



MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)

ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU

G61695052

Derivados y otros cp	Importe 2023	Importe 2022
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	2.248,58	2.995,02

Total pasivos financieros cp	Importe 2023	Importe 2022
Débitos y partidas a pagar	2.258,24	3.004,68
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	2.258,24	3.004,68

- c) No existeixen deutes amb garantia real.
- d) No existeixen línies de descompte ni pòlisses de crèdit al tancament de l'exercici.
- e) No existeixen impagaments sobre els préstecs pendents de pagament.

12 - FONS PROPIS

Un detall del moviment dels fons propis de l'Entitat durant l'exercici ha estat el següent:

	Euros				Total
	Fons Social	Romanent	Excedents negatius d'exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	
Saldo a 1 de gener de	13.274,94	44.266,44	0,00	7.403,00	64.944,38
Aplicació del resultat:					
- Traspassos		7.403,00	0,00	-7.403,00	
Resultat de l'exercici				7.346,07	7.346,07
Saldo a 31 de desembre de	13.274,94	51.669,44	0,00	7.346,07	72.290,45

13 – SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

a) Subvencions, donacions i llegats vinculats directament a les activitats

Un detall del moviment de les subvencions i donacions rebudes vinculades directament a les activitats de l'entitat són les següents:

Entitat	Programa	Euros			
		Saldo a 01.01.23	Altres	Imputació a resultats	Saldo a 31.12.23
Subvencions	DIBA	4.790,00	5.739,16		10.529,16
Generalitat Cat.		0,00	25.735,86	25.735,86	0,00
Ajunt. BCN		0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Ajunt. Montcada		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Caritas		0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Fund. Caixa		0,00	21.600,00	21.600,00	
		4.790,00	74.075,02	68.335,86	10.529,16

14 – SITUACIÓ FISCAL

Els saldos mantinguts amb les Administracions Públiques a 31 de desembre són els següents:

MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)
ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU
G61695052

	Euros	
	Corrent	
	Saldo Deutor	Saldo Creditor
Hisenda pública deutora per subvencions concedides:	4.994,88	
-		
Impost sobre Societats		1.900,72
Impost sobre la Renda de les Persones Físiques		1.464,33
Organismes de la Seg. Soc.		
	4.994,88	3.365,05

a) Situació fiscal

Segons estableix la legislació vigent, els impostos no es poden considerar definitivament liquidats fins que les declaracions presentades hagin estat inspeccionades per les autoritats fiscals o hagi transcorregut el termini de prescripció de quatre anys.

A 31 de desembre l'Entitat té pendents d'inspecció tots els impostos no prescrits. En opinió de la Junta directiva de l'Entitat, no existeixen contingències significatives que podrien derivar-se de l'eventual inspecció dels esmentats exercicis.

b) Impost sobre Societats

L'Entitat té l'obligació de presentar anualment una declaració de l'Impost sobre Societats. Els beneficis, determinats conforme a la legislació fiscal, estan subjectes a un gravamen del 10% sobre la base imposable.

A continuació, s'inclou una conciliació entre el benefici comptable de l'exercici clos a 31 de desembre i la base imposable fiscal del mateix exercici.

	Euros		
	Compte de Resultats		
	Ingressos	Despeses	Resultat
Saldo de ingressos i despeses del exercici	85.096,86	-77.750,79	7.346,07
Diferències permanents	-85.096,86	77.750,79	-7.346,07
Base Imposable fiscal	0,00	0,00	0,00

15. INGRESSOS I DESPESES

a) Ajuts concedits i altres despeses

Un detall d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent

	2023	2022
Despeses d'activitat	77.750,79	60.019,00
Despeses d'administració	-	-
Total	77.750,79	60.019,00

MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)

ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU

G61695052

b) Despeses de personal

Un detall d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent:

Concepto	Importe 2023	Importe 2022
Cargas sociales	17.696,20	12.409,79
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	17.696,20	12.409,79
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales		

Dins l'epígraf "Càrregues socials" no s'inclou cap import corresponent a aportacions i dotacions per pensions.

c) Altres despeses d'explotació

Un detall d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent:

Concepto	Importe 2023	Importe 20
Otros gastos de explotación	10.298,96	8.495,
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	10.298,96	8.495,

d) Altres resultats

Dins d'aquest epígraf s'hi registra diverses regularitzacions comptables.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

No hi ha cap fet posterior que s'hagi de mencionar

17. APLICACIÓ D'INGRESSOS A LES FINALITATS PRÒPIES

L'entitat destina més del mínim del 70% dels seus ingressos a finalitats de la seva activitat fundacional.

Exercici	Ingressos	Despeses	Percentatge destinat
2021	39.656,14	48.617,63	122,6%
2022	67.422,00	60.019,00	89,02 %
2023	85.096,86	77.750,79	91,36 %

18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No hi ha cap fet posterior que s'hagi de mencionar

19. OPERACIONS I SALDOS AMB PARTS VINCULADES

a) Les transaccions i saldos entre l'Entitat i altres empreses, entitats del grup o vinculades són un component de tràfic pel que fa a la seva naturalesa i condicions, i s'han de realitzar a preus i condicions de mercat. L'entitat però no ha realitzat operacions amb entitats i empreses vinculades.

MEMÒRIA 2023 (ABREUJADA)
ASS. AMICS DEL MOVIMENT QUART MON CATALU
G61695052

a) Informació requerida per la disposició addicional tercera de la llei 15/2010 del 5 de juliol al compliment dels terminis legals de pagaments a proveïdors en operacions comercials. L'associació ha realitzat, la pràctica totalitat dels pagaments efectuats dintre del màxim legal establert.

20. ALTRA INFORMACIÓ

a) Remuneracions als membres del Patronat

Els membres del Patronat no reben cap compensació econòmica per raó del seu càrrec.

b) Nombre mig de personal

El número mig de personal distribuït per categories i sexes de l'Entitat durant l'exercici ha estat el següent:

	2023	2022
Homes	0,04	0
Dones	1,76	1,66
Total	1,81	1,66

21. INFORMACIÓ SEGMENTADA

No correspón.

