

Memòria Econòmica

d'Esplais Catalans



Curs 2023-2024

esplac

Esplais Catalans



Índex

1. Presentació

2. Compte de resultats 2023

- 2.1. Què és el compte de resultats?
- 2.2. Les despeses
- 2.3. Els ingressos

3. Balanç de situació

- 3.1. Què és el balanç de situació?
 - Per què serveix el Balanç de situació?
 - Estructura del Balanç de situació
- 3.2. Balanç de situació a 31/12/2023
- 3.3. Anàlisi del Balanç de situació
 - Liquiditat
 - Endeutament
- 3.4. A destacar del Balanç de situació
 - De l'actiu no corrent
 - De l'actiu corrent
 - Patrimoni net
 - Del passiu corrent

4. Proposta d'aplicació del resultat



1. Presentació

El document que teniu al davant és la memòria econòmica de l'any 2023, on es recull i explica l'activitat econòmica d'Esplac del 2023, que se sotmetrà a votació a la propera **Assemblea General Extraordinària** del mes de juny.

L'estructura del document es divideix en **tres grans blocs**: el **compte de resultats**, on s'expliquen i detallen les despeses, els ingressos i les principals desviacions respecte el pressupost; el **balanç de situació**, que indica i analitza la situació financera de l'associació a 31 de desembre de 2023; i la **proposta d'aplicació del resultat**.

Com cada any, s'ha treballat per fer una execució pressupostària basada en el Pla de Treball i el Pla Estratègic, aprovats en Assemblea, i perquè la informació econòmica que aquí es recull sigui el més entenedora possible.

Del tancament d'enguany en volem destacar, principalment, que hem aconseguit tenir un resultat positiu malgrat el pressupost preveia que haguéssim d'utilitzar el romanent. Això es deu a que hem rebut una **subvenció de Justícia Global** que no havíem pressupostat i ha fet que puguem tancar l'any en positiu.

Tot i això, pel què fa a ingressos, **enguany tampoc hem rebut la subvenció del Fons Social de Caixes**. Això, sumat a l'estancament de les subvencions de la Direcció General de Joventut, fa que els ingressos estructurals de l'entitat estiguin estancats. Només la subvenció de l'IRPF ha crescut lleugerament.

Com que el 2022 va ser un any de celebració de l'Esplaiada, s'han reduït tant les despeses com els ingressos respecte llavors. Tot i això, la celebració de la **Monifesta't** també ha condicionat tant les despeses com els ingressos. Ha estat una activitat més cara del que havíem previst, ja que finalment vam haver de fer front a despeses de desplaçament imprevistes. A més, hem ingressat menys quotes de les previstes perquè la participació no va arribar els números que esperàvem.

En definitiva, fem una lectura positiva de l'exercici econòmic. Malgrat les dificultats per l'estancament dels ingressos i l'augment generalitzat de les despeses estructurals, hem aconseguit noves fonts de finançament que ens han permès no haver d'utilitzar la partida de romanent prevista. De totes maneres, som conscients del repte que implica per l'entitat la reducció dels ingressos, en un context on no parem de créixer com a entitat i, a més, s'encareixen les despeses estructurals.



2. Compte de resultats 2023

2.1. Què és el compte de resultats?

El compte de resultats que es presenta aquest any presenta una línia continuïsta respecte l'any passat.

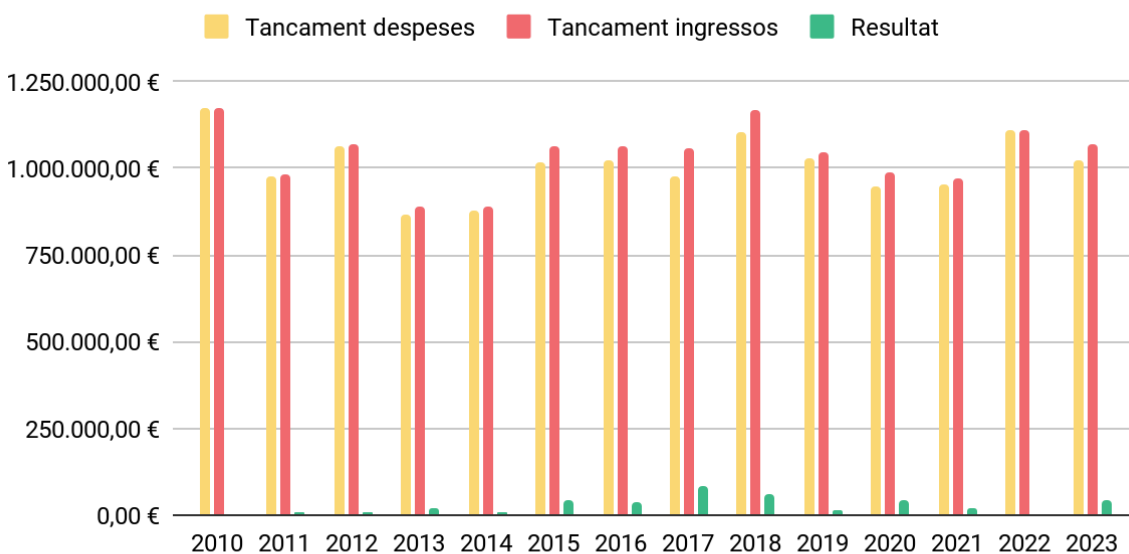
S'han mantingut els nivells baixos d'ingressos i també de despeses de l'any passat.

A continuació adjuntem un gràfic on es pot veure l'evolució en els últims deu anys.

Què és el compte de resultats?

És el document on es detallen els ingressos i les despeses d'un projecte o entitat durant un període concret de temps. En general segueixen una estructura estandaritzada per llei. En aquest cas el compte de resultats complet a tota l'associació i comprèn el període 2023. L'estructura és pròpia de l'associació i està adaptada per facilitar-ne la comprensió.

Evolució tancaments

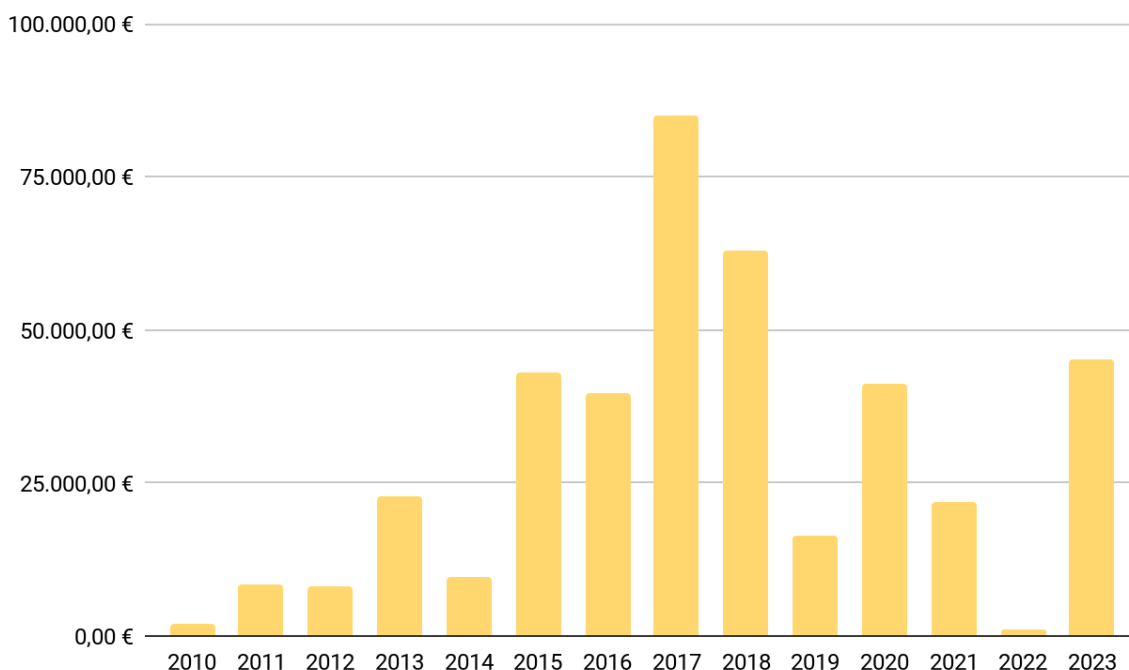


Evolució ingressos, despeses i tancaments



Del gràfic destaquem que:

- La Monifesta't ha suposat un **augment tant de despeses com d'ingressos** i ha fet que tant despeses com ingressos tornin a superar els 1.000.000€. Aproximadament el mateix que el 2019, any en el qual també es va celebrar la Monifesta't.
- També destaquem l'augment de subvencions de manera imprevista, especialment a causa de que ens han atorgat la **subvenció de Justícia Global de l'Ajuntament de Barcelona**.
- Això ha implicat una major diferència entre ingressos i despeses, fet que ha fet **augmentar el resultat**.



Evolució del resultat entre els anys 2010 i 2023

A l'[Annex 1](#) hi podeu trobar el resum del compte de resultats, amb la columna de despeses i ingressos i les principals partides.

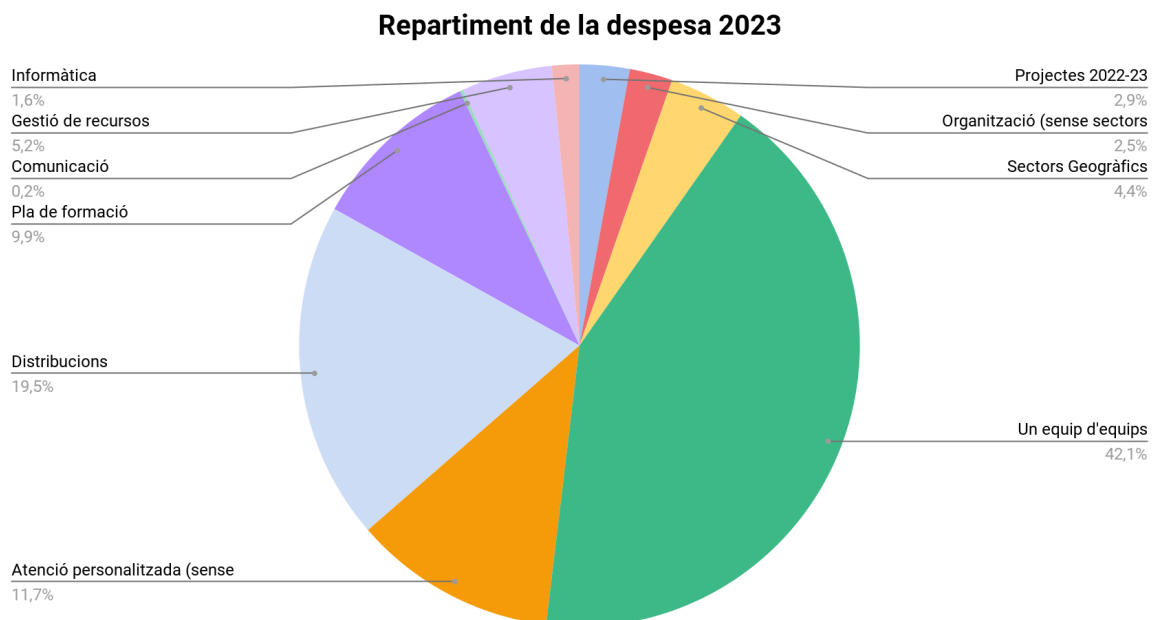
2.2. Les despeses

Enguany la variació entre les despeses executades i les pressupostades és de 15.189,23 €, un notable augment del 1,51%. Destaca la variació de les següents partides:



- La realització de la **Monifesta't** va implicar despeses imprevistes sobretot pel què fa al desplaçament de les participants com també del material de les activitats.
- La partida de la **Secretaria Tècnica** es redueix a causa de diversos processos de relleu i també de canvis d'etapa.
- Seguim en la tendència d'**augment de formació**. S'han demanat més **càpsules formatives per esplais i per sectors** que les que havíem pressupostat.
- Seguim en un **augment de distribucions i beques** entre els esplais. Cada cop més esplais demanen beques i justifiquen correctament la distribució, de manera que cada any repartim més diners.

El 2023 la despesa ha quedat distribuïda de la següent manera:



Com cada any, la partida més important correspon a la despesa **“Un equip d'equips”**, destinada a **cobrir els costos generats pels equips de persones voluntàries i treballadores de l'associació**. Aquí dins hi trobem bàsicament els salaris de la Secretaria Tècnica i, amb menys volum de despesa, els desplaçaments i dietes del Gran Comitè. Tot plegat, suposa un 42,14 % de les despeses d'Esplac.

Tot seguit, la despesa més gran és la de la **distribució**, que és la partida que reben directament els esplais seguint els criteris de distribució i que suposa un 19,46 % de la despesa total d'Esplac. Aquest any hem tornat a **augmentar la quantitat que distribuïm entre els esplais**, ja que hem distribuït més que l'any passat i més que el que havíem



pressupostat. Cada any repartim més diners de la distribució, cosa que es deu a que els esplais han justificat millor la distribució i gràcies a això hem pogut repartir més diners.

La tercera partida més gran és la del **Pla de Formació (9,91%)**, que és superior al que havíem pressupostat, principalment a causa de l'augment de demanda de càpsules d'esplais i de sectors i també per la renovació del Monogràfic de Tresoreria que no havíem pressupostat. Aquesta partida s'ha reduït respecte l'any passat perquè el projecte Kids Got Rights va acabar i ja no hi ha hagut despeses associades a aquest.

En quart lloc, trobem la partida d'**Atenció Personalitzada (11,70%)** i està seguida per la despesa de **Sectors Geogràfics (4,40%)**, que ha augmentat molt enguany a causa de l'increment d'activitat dels sectors.

A la graella que us adjuntem a continuació es pot veure una comparació de la despesa executada per blocs entre el 2022 i el 2023.

	2022	2023	Diferència absoluta	Diferència percentual
Projectes 2022-23	102.363,28 €	29.467,02 €	-72.896,26 €	-71,21%
Organització (sense sectors geogràfics ni Equip d'Equips)	20.928,74 €	25.395,33 €	4.466,59 €	21,34%
Sectors Geogràfics	28.838,78 €	44.994,98 €	16.156,20 €	56,02%
Un equip d'equips	454.079,72 €	431.217,49 €	-22.862,23 €	-5,03%
Atenció personalitzada (sense distribucions)	109.463,04 €	119.757,53 €	10.294,49 €	9,40%
Distribucions	195.794,39 €	199.175,75 €	3.381,36 €	1,73%
Pla de formació	136.883,34 €	101.408,76 €	-35.474,58 €	-25,92%
Comunicació	1.149,50 €	1.963,48 €	813,98 €	70,81%
Gestió de recursos	50.619,93 €	53.677,64 €	3.057,71 €	6,04%
Informàtica	8.713,37 €	16.189,75 €	7.476,38 €	85,80%
Totals	1.108.845,63 €	1.023.247,73 €	-85.597,90 €	-7,72%



Tot seguit passem a revisar les variacions més importants entre l'import pressupostat i l'executat pel què fa a les despeses i en detallem les causes.

3. PROJECTES 2022 - 2023 (Press. 29.788,48 € - Exec. 29.467,02 € - **Dif. -321,46 €**): aquesta partida inclou els diners destinats als projectes de l'associació, incloent el de la Monifesta't.

3.1 Projectes Pla de Treball 2022-2023 (Press. 1.500,00 € - Exec. 961,74 € - **Dif. -538,26 €**)

3.2 Monifesta't 2023 (Press. 28.288,48 € - Exec. 28.505,28 € - **Dif. 216,80 €**): dins dels projectes hi destaquem la partida de la Monifesta't, que inclou la major part de les despeses de Projectes. La despesa general de l'activitat va quedar bastant ajustada al pressupost, malgrat hi va haver canvis importants en algunes partides. És el cas de les **manutencions**, que la despesa va ser inferior a la pressupostada i, en el cas dels **desplaçaments**, que es van destinar més de 1.000€ més dels pressupostats al desplaçament de les monitores cap a Centelles.

4. ACCIONS ORDINÀRIES (Press. 978.270,02 € - Exec. 993.780,71 € - **Dif. 15.510,69 €**): en aquesta partida s'hi inclouen les despeses relacionades amb l'activitat ordinària de l'associació.

4.1 ORGANITZACIÓ (Press. 504.807,48 € - Exec. 501.607,80 € - **Dif. -3.199,68 €**): aquesta partida inclou totes les despeses relacionades amb espais de participació d'Esplac, equips i relacions externes: assemblees, sectors, grups de treball, secretaria tècnica o EGS.

4.1.1 Espais de participació (Press. 47.511,69 € - Exec. 54.254,44 € - **Dif. 6.742,75 €**)

4.1.1.1 Assemblea General (Press. 6.700,00 € - Exec. 4.120,23 € - **Dif. -2.579,77 €**): aquest curs la despesa destinada a l'Assemblea General ha estat inferior del que havíem previst principalment per la col·laboració de l'Ajuntament de Vilassar de Dalt en la cessió gratuïta dels espais.

4.1.1.2 Gran Comitè (Press. 4.800,00 € - Exec. 5.092,20 € - **Dif. 292,20 €**): el preu de les cases està pujant i això encareix la despesa en les tancades del Gran Comitè. Estem treballant per trobar alternatives d'espais i manutencions que siguin més econòmics.

En el següent quadre hi detallem el preu total i per persona de cada una de les tancades del Gran Comitè del 2024, tenint en compte que demanem una pensió completa per persona.



Tancada	Preu total	Nombre de participants	Preu per participant
Gener	1064,91 €	28	38,03 €/p
Març	1.023,48 €	28	36,55 €/p
Juny	920,01 €	24	38,33 €/p
Setembre	1.883,99 €	35	53,82 €/p

4.1.1.3 Sectors geogràfics (Press. 35.861,69 € - Exec. 44.994,98 € - **Dif. 9.133,29 €**): enguany la despesa en els sectors ha estat superior que la que havíem previst, ja que diversos sectors han fet més activitat de la que es preveia. Aquest augment de despesa es veu reflectit també en l'augment d'ingressos per les quotes.

4.1.1.4 Comissions i grups de treball (Press. 150,00 € - Exec. 47,03 € - **Dif. -102,97 €**): aquesta partida la guardem cada any per pagar berenars o àpats per les reunions de les comissions i grups de treball. Enguany, s'han gastat més diners que en anys anteriors, però seguim lluny de què totes les comissions i Grups de Treball en facin ús.

4.1.2 Un equip d'equips (Press. 445.145,79 € - Exec. 431.217,49 € - **Dif. -13.928,30 €**): aquesta partida inclou les despeses relacionades amb els equips de voluntàries i treballadores d'Esplac: EGS, RdC, Equico i Secretaria Tècnica.

4.1.2.1 Equip de Coordinació (41.205,05 € - Exec. 40.782,41 € - **Dif. -422,64 €**): aquesta partida inclou els desplaçaments i lloguer d'espais per reunions o tancades de l'Equip de Coordinació i també el salari de la Secretaria General. Enguany hem reduït la despesa de l'Equico perquè hem realitzat pràcticament totes les tancades a espais que no demanen un lloguer. També s'han reduït els desplaçaments i dietes de la Secretaria General.

4.1.2.2 Equips generals de sector (Press. 2.600 € - Exec. 1.237,24 € - **Dif. -1.362,76 €**): la despesa destinada als Equips Generals de Sector ha estat inferior de la prevista perquè no s'han realitzat tants desplaçaments com els que teníem pressupostats.

4.1.2.3 Secretaria Tècnica (Despesa de Personal) (Press. 400.640,74 € - Exec. 388.585,27 € - **Dif. -12.055,47 €**): en aquesta partida s'hi inclouen



totes les despeses de la Secretaria Tècnica. Les variacions en general venen motivades per tres motius:

- **Relleu a Gerència:** vam estar dos mesos sense cobrir la plaça de Gerència i no vam tenir com a despesa el sou d'aquesta plaça.
- **Relleus diversos** dins de l'equip com el d'Administració i diverses Coordinadores de Projectes de Sector (CPS).
- **Ampliacions d'hores:** algunes places han tingut una ampliació d'hores per cobrir durant unes setmanes les places que tenien un procés de selecció obert. És el cas de les CPS del sector ROM, Vallès Oriental i Baix Besòs i Barcelona Sud i Nord-Est.

4.1.3 Relacions externes i treball en xarxa (Press. 12.150,00 € - Exec. 16.135,87 € - **Dif. 3.985,87 €**): en aquesta partida s'hi inclouen les **quotes de participació a entitats i plataformes externes**. La variació de la despesa es deu, principalment, a què s'ha pagat el desplaçament de dues directors de l'entitat a l'International Committee de l'IFM-SEI.

4.2 ATENCIÓ PERSONALITZADA (Press. 309.866,75 € - Exec. 318.933,28 € - **Dif. 9.066,53 €**): en aquesta partida s'hi imputen les despeses relacionades amb l'assegurança i la distribució als esplais.

4.2.1 Comunicació i difusió (Press. 6.500,00 € - Exec. 6.129,23 € - **Dif. -370,77 €**): enguany hem ajustat la despesa en agendes, que cada any era superior a l'anterior, de manera que hem demanat les agendes exactes que els esplais i sòcies heu demanat amb antelació.

4.2.2. Assegurança Responsabilitat Civil i Accidents (Press. 28.000 € - Exec. 33.248,95 € - **Dif. 5.248,95 €**). La previsió es va realitzar tenint en compte un preu per persona continuista respecte al de l'any anterior, però les empreses asseguradores han augmentat preus i això ha fet la despesa sigui molt superior a la prevista.

4.2.3.2 Distribució econòmica de curs i d'estiu (Press. 197.366,75 € - Exec. 199.175,75 € - **Dif. 1.809,00 €**): aquesta és la partida que va destinada directament als esplais. La desviació amb el pressupost és la resposta a una decisió política d'augment de la despesa destinada als esplais. També **hem distribuït més diners que el 2021 (189.183,22€) i que el 2022 (195.794,39 €)**. Aquesta és una molt bona notícia, indicativa de la bona feina feta pels esplais.



4.2.3.3 Distribució Beques Ajuntament de Barcelona (Press. 17.000 € - Exec. 21.240,09 € - **Dif. 4.240,09 €**): aquest curs hem pogut repartir una quantitat més elevada de la que teníem pressupostada.

4.2.3.4 Distribució Beques Generalitat (Press. 50.000,00 € - Exec. 50.500,00 € - **Dif. 500,00 €**): Enguany es va augmentar el pressupost en beques i, fins i tot així, s'han distribuït més beques de les que s'havien pressupostat.

4.2.3.5 Distribució de material de curs: Xec Incoop (Press. 11.000 € - Exec. 8.639,26 € - **Dif. -2.360,74 €**): aquesta distribució és la que fa referència al Xec de material d'Incoop. Enguany, els esplais han demanat menys xecs dels que havíem pressupostat.

4.3. PLA DE FORMACIÓ (Press. 92.039,00 € - Exec. 101.408,76 € - **Dif. 9.369,76 €**): aquesta partida inclou tot el que es destina a formació. Tant a jornades com formació de monis, dires, dirigents i Secretaria Tècnica. Aquí detallem les partides que tenen una desviació més gran:

4.3.1 Programa Marta Mata (Press. 76.439,00 € - Exec. 77.907,31 € - **Dif. 1.468,31 €**): aquesta és la partida més gran i fa referència a la formació destinada a monitores. A continuació detallem les aportacions d'Esplac segons la tipologia de formació:

Tipus de formació	Aportació Esplac
Curs Monitores Residencial	350 €/alumne
Càpsules de formació	360 €/càpsula
Acompanyaments	90 €/hora

La diferència del Programa Marta Mata es deu principalment a les següents tres partides.

4.3.1.1. Descomptes a cursos associatius (Press. 53.424,00 € - Exec. 38.690,03 € - **Dif. -14.733,97 €**): enguany hem tingut una despesa inferior en descomptes perquè no vam realitzar ni el curs d'hivern semiresidencial ni el curs de dires de la segona quinzena d'agost semiresidencial. En els dos casos, per falta d'inscripcions.



4.3.1.2 Càpsules i acompanyaments als esplais (Press. 9.000,00 € - Exec. 12.230,00 € - **Dif. 3.230,00 €**): és la partida de la càpsula gratuïta que Esplac ofereix a cada esplai. Enguany, hem tornat a fer més càpsules de les que havíem pressupostat.

4.3.1.3 Formació als sectors (Press. 10.080,00 € - Exec. 16.335,00 € - **Dif. 6.255,00 €**): igual com amb la partida de les càpsules, enguany també s'han fet més formacions als sectors de les que havíem pressupostat.

4.3.1.5 Descomptes cursos territori (Press. 735,00 € - Exec. 1.750,00 € - **Dif. 1.015,00 €**): hem realitzat els cursos al territori que havíem pressupostat, però hem hagut de fer front al mínim d'alumnes participants per poder-lo tirar endavant, per tal de diversificar els territoris en els quals oferim formació.

4.3.1.7 Col·laboració Jornades i revisió del catàleg formatiu (Press. 1.000,00 € - Exec. 2.700,00 € - **Dif. 1.700,00 €**): en aquesta partida hi vam pressupostar l'execució del monogràfic de tresoreria, però finalment també hi hem inclòs la seva revisió.

4.3.2 Escola d'Esplac (Press. 7.400,00 € - Exec. 5.583,77 € - **Dif. -1.816,23 €**): l'edició de l'Escola d'Esplac va sortir més econòmica del què havíem previst perquè hi va haver menys participació de la que vam pressupostar i, per tant, vam tenir menys despesa d'allotjament i de manutencions.

4.3.3 Erasmus + (Training Course) (Press. 0 € - Exec. 12.285,63 € - **Dif. 12.285,63 €**): com que no teníem assegurada la subvenció per executar el Training Course, no la vam pressupostar. Finalment, vam acabar realitzant aquesta formació i podem trobar la partida d'ingressos corresponent.

4.3.11 Formacions prevenció violències (Press. 3.000 € - Exec. 500 € - **Dif. -2.500 €**): la subvenció que finança aquestes formacions ha passat a ser bianual, és per això que les despeses aniran destinades a accions més enllà de la formació que formen part del pressupost 2024.

4.4 COMUNICACIÓ (Press. 1.431,76 € - Exec. 1.963,48 € - **Dif. 531,72 €**)

4.4.1 Gestió del Grup de treball i la revista digital Somesplai.cat (Press. 100 € - Exec. 24,20 € - **Dif. -75,80 €**): durant el 2023 s'ha engegat un nou projecte de revista digital, la Piqueta és per això que s'ha imputat en aquesta partida la despesa referent als dominis de la nova pàgina web.

4.4.2 Estratègia i dinamització de la comunicació de l'associació (Press. 1.200,00 € - Exec. 1.502,52 € - **Dif. 302,52 €**): enguany hem superat la despesa prevista en



comunicació general de l'associació perquè hem adquirit un faristol i altres complements per la comunicació en grans esdeveniments.

4.4.3 Llicències i programari (Press. 131,76 € - Exec. 436,76 € - Dif. **305,00 €**): La desviació es fruit d'una multa a què s'ha hagut de fer front per la utilització al 2020, d'una imatge sense haver tingut els permisos prèviament. Actualment, Esplac fa servir bancs de recursos d'imatges públiques pel què aquest incident ha estat un fet puntual i no es correspon a les mesures que prenem actualment per evitar aquestes situacions.

4.5. GESTIÓ DE RECURSOS (Press. 53.066,04 € - Exec. 53.677,64 € - Dif. **611,60 €**): aquesta partida reuneix les despeses derivades de l'activitat ordinària com manteniment d'oficines o compra de material. Enguany aquesta partida ha estat molt ajustada al que havíem pressupostat.

4.5.2 Serveis generals (Press. 38.866,04 € - Exec. 38.822,21 € - Dif. **-43,83 €**): aquesta partida fa referència al manteniment de l'oficina del carrer Avinyó i altres serveis com l'assegurança o l'auditoria. Enguany ha estat lleugerament inferior del què havíem previst perquè han baixat les despeses de manteniment, les de subministraments i les de telefonia i internet, entre altres. Tot i això, han pujat notablement les partides de Serveis Professionals principalment per un increment de les despeses d'auditoria, ja que han augmentat el nombre de subvencions que han de ser auditades per un canvi en les bases reguladores. També cal comentar que s'han incrementat els preus dels serveis de neteja i s'ha fet front a despeses d'assessorament jurídic que no estaven contemplades al pressupost.

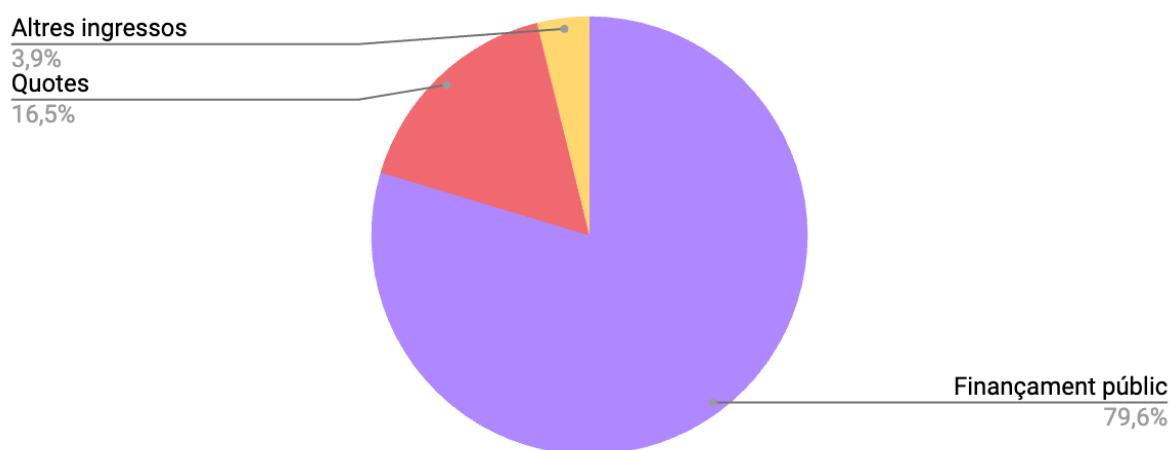
4.6. INFORMÀTICA (Press. 17.058,99 € - Exec. 16.189,75 € - Dif. **-869,24 €**): aquesta partida inclou les despeses relacionades amb les webs corporatives i altres eines informàtiques. La despesa que més ha superat el pressupost ha estat la següent:

4.6.4 Serveis informàtics externs (Press. 13.000,00 € - Exec. 14.558,34 € - Dif. **1.558,34 €**): aquesta partida fa referència als serveis que contractem externament per desenvolupar les nostres aplicacions informàtiques. Enguany, hem seguit pagant el cost de l'ús de la signatura digital pels drets d'imatge i també l'actualització de l'Era i una auditoria de seguretat.

A l'[Annex 2](#) hi detallem totes les despeses executades durant aquest curs.

2.3. Els ingressos

Podem veure al gràfic que la distribució dels ingressos segons fonts de finançament segueix en les mateixes proporcions que els anys anteriors.



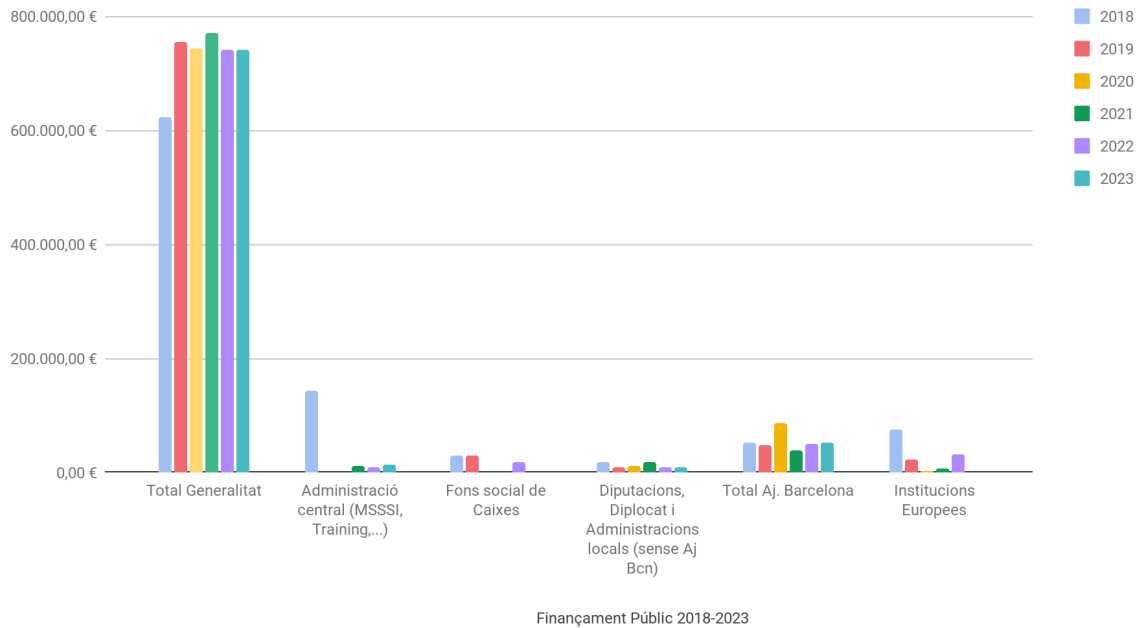
Repartiment dels ingressos l'any 2023

Com es pot observar en el gràfic anterior, seguim depenent majoritàriament del finançament públic. Enguany, **ha augmentat lleugerament el percentatge que suposa el finançament públic pel què fa als ingressos d'Esplac i s'estableix en un 79,48%** (el 2022 suposava un 78,5%). Des de l'any passat, ens mantenim per sota del 80% de dependència del finançament públic, cosa que és una bona notícia.

Les quotes han baixat lleugerament respecte l'any passat, d'un 19,49% a un 16,68%. Això es deu principalment a que l'any passat vam comptar amb les quotes de l'Esplaiada i enguany, amb les de la Monifesta't, on hi participen menys participants.

Segueix augmentant també el percentatge d'altres ingressos, que en dos anys ha passat d'un 1,63% a un 3,84%. Aquest augment, però, ha estat puntual perquè hi hem incorporat els ingressos del Pla de Barris de l'Ajuntament de Barcelona per pagar una treballadora per fer l'acompanyament a un esplai que estava dins del projecte Baobab.

Pel què fa al finançament públic, al següent gràfic hi podeu observar com han evolucionat els ingressos segons la font de finançament:



Tot seguit passem a revisar les variacions més importants en les partides d'ingressos i a detallar-ne les causes:

1. FINANÇAMENT PÚBLIC (Press. 816.860,00 € - Exec. 849.245,52 € - **Dif. 32.385,52 €**): la partida de finançament públic inclou totes les subvencions que rebem. Com ja hem comentat en som molt dependents. Aquest any, en balanç general es constata un augment per la subvenció de Justícia Global que no teníem previst i que hem acabat rebent, però algunes de les subvencions estructurals han patit reducció.

1.1 Generalitat de Catalunya (Press. 761.905,00 € - Exec. 754.051,00 € - **Dif. -7.854,00 €**): El finançament de la Generalitat prové dels tres blocs que detallem a continuació:

1.1.1 Departament de Benestar Social i Família (Press. 735.905,00 € - Exec. 744.101,00 € - **Dif. 8.196,00 €**): del departament rebem diners de les diferents Direccions Generals:

- **Direcció General de Joventut (DGJ)**: que hi ha la subvenció gran que es manté estancada des de fa anys, la de foment del voluntariat, que hem rebut una quantitat inferior a la de l'any passat i també la que va destinada a les beques.
- **la Direcció General d'Acció Cívica i Comunitària (DGACC)**: que ha disminuït respecte l'any passat.



- **Una de subvencions provinents del 0,7% de l'IRPF:** que ha augmentat i ha fet que no es noti la caiguda de la resta de subvencions.

1.1.2 Fons Social de les Caixes (Press. 18.000,00 € - Exec. 0,00 € - **Dif. -18.000 €**): aquest any havíem tornat a pressupostar la subvenció del Fons Social de Caixes que es va recuperar l'any passat després de ser denegada diversos anys. Malgrat tornar a demanar la subvenció, no ens ha estat atorgada.

1.1.3 Diplocat (Press. 8.000,00 € - Exec. 9.950,00 € - **Dif. 1.950,00 €**): la subvenció del Diplocat és la que rebem per la representació a l'estranger i aquest curs hem ingressat més del que teníem previst perquè ens ha subvencionat la quota de participació a l'IFM-SEI i hores tècniques.

1.2 Administració Central (Press. 0,00 € - Exec. 13.184,00 € - **Dif. 13.184,00 €**): en aquesta partida hi tenim en compte la subvenció que rebem d'Erasmus + per la realització del Training.

1.3 Diputacions i administracions locals (Press. 54.955,00 € - Exec. 82.010,52 € - **Dif. 27.055,52 €**): a Esplac rebem finançament de diverses administracions locals. Entre elles destaca l'Ajuntament de Barcelona.

1.3.1 Ajuntament de Barcelona (Press. 47.795,00 € - Exec. 53.272,71 € - **Dif. 5.477,71 €**): el finançament que rebem de l'Ajuntament de Barcelona s'ha incrementat perquè hem rebut més diners per distribuir de les Beques de l'Ajuntament de Barcelona. Les subvencions de Districte i Ciutat han disminuït lleugerament.

1.3.5 Diputació de Barcelona Presidència (Press. 0,00 € - Exec. 4.471,60 € - **Dif. 4.471,60 €**): Enguany no havíem pressupostat ingressos d'aquesta subvenció per esdeveniments extraordinaris i finalment hem rebut aquesta quantitat per la celebració de la Monifesta't.

1.3.8 Justícia Global (Press. 0,00 € - Exec. 14.120,45 € - **Dif. 14.120,45 €**): Volem destacar la subvenció de Justícia Global de l'Ajuntament de Barcelona a la qual portàvem anys presentant-nos. Aquest any ens va ser atorgada i gràcies a això hem pogut oferir formació i acompanyaments a esplais i equips d'Esplac.

2. QUOTES (Press. 147.783,00 € - Exec. 178.189,77 € - **Dif. 30.406,77 €**): la nostra segona font de finançament són les quotes. Hi ha tres tipus de quotes diferents: les quotes per formar part d'Esplac (tant d'esplais com de socis i sòcies col·laboradores), les quotes per activitats de sector i les quotes per participar en activitats generals.



2.1 Quotes esplais (Press. 69.348,00 € - Exec. 81.526,50 € - **Dif. 12.178,50 €**) Aquestes quotes, de 6 € per infant i moni, es mantenen des de fa anys i amb l'augment d'esplais i de participants als esplais veiem com aquesta partida augmenta cada any, millorant el finançament propi d'Esplac. Destaquen els sectors Girona i Barcelona, que segueixen creixent cada any, i els sectors Bages, Berguedà i Cerdanya, Baix Llobregat i Vallès Oriental.

2.3 Quotes per participació en activitats dels sectors (Press. 10.000,00 € - Exec. 18.804,35 € - **Dif. 8.804,35 €**): aquest any, a diferència dels anteriors, vam pressupostar una quantitat aproximada de despesa dels sectors en les seves activitats. La quantitat és aproximada perquè els pressupostos dels sectors no s'elaboren amb tant detall ni amb prou temps com per incloure les quotes al pressupost d'Esplac. Els sectors, com hem dit a despeses, han realitzat més activitat de la que s'havia previst, així que han augmentat molt els ingressos respecte les quantitats que veniem veient els anteriors anys. Mentre que l'any passat es van ingressar 9.261,50 €, enguany s'han superat els 18.000€, tornant, així, a volums semblants als anys pre-pandèmia.

2.5 Quotes de socis i sòcies col·laboradores (Press. 4.000,00 € - Exec. 3.583,37 € - **Dif. -416,63 €**) mentre que els ingressos de quotes dels esplais han estat superiors als esperats, les quotes dels socis i sòcies col·laboradores han estat menors.

2.7 Quotes Monifesta't 2023 (Press. 21.035,00 € - Exec. 22.723,65 € - **Dif. 1.688,65 €**): la participació a la Monifesta't va ser superior a la que es preveia i per això es van ingressar més quotes.

2.12 Quotes Training (Press. 0,00 € - Exec. 840,00 € - **Dif. 840,00 €**): de la mateixa manera que les despeses, les quotes del Training tampoc es van pressupostar.

3. ALTRES INGRESSOS (Press. 43.415,50 € - Exec. 41.002,32 € - **Dif. -2.413,18 €**): aquesta partida reuneix la resta d'ingressos que tenim com a associació, ingressos derivats de la venda de materials o de lloguers. Aquesta partida ha caigut perquè **finalment no ha calgut fer ús de fons del romanent que estaven inicialment pressupostats**, però s'ha compensat lleugerament amb els ingressos per pagar el sou de la persona acompanyant a l'esplai del projecte Baobab.

3.5 Romanent (Press. 19.425,70 € - Exec. 0,00 € - **Dif. -19.425,70 €**): Fruit d'un increment dels ingressos previstos inicialment, principalment la subvenció de Justícia Global, s'ha pogut tancar l'any en positiu i no ha calgut fer ús dels fons del romanent.

3.6 Fonts privades d'ingressos: fundacions, premis... (Press. 0,00 € - Exec. 3.715,68 € - **Dif. 3.715,68 €**): aquest import no pressupostat principalment fa referència als ingressos derivats del retorn de les quotes dels cursos Marta Mata per part d'aquelles persones que no els han acabat (2.028€). També es tenen en compte



els ingressos derivats de la compra de llibres per Sant Jordi per part dels esplais (430€), els ingressos de la barra de la Monifesta't (482€) i la venda de samarretes (159€).

3.7 Ingrés projecte Baobab (Press. 0,00 € - Exec. 11.110,68 € - **Dif. 11.110,68 €**): aquesta nova partida, que no estava pressupostada, es correspon als ingressos derivats del conveni signat amb l'Ajuntament de Barcelona per tal de contractar una persona que doni suport al Esplai Perifèriks de La Verneda.

A l'[Annex 3](#) hi podeu veure el detall dels ingressos d'aquest curs.



3. Balanç de situació

3.1. Què és el balanç de situació?

És un document comptable que recull, en un moment donat del temps, tots els elements de titularitat de l'entitat i que són necessaris per a desenvolupar la seva activitat, coneguts com a patrimoni de l'entitat. Es representa de la següent manera:

ACTIU (DRETS I BÉNS)	PATRIMONI NET I PASSIU
ACTIU NO CORRENT (>1 any)	PATRIMONI NET (Recursos propis)
Immobilitzat	Capital (fons social)
Inversions	Romanent-Excedents de l'exercici
Crèdits concedits a llarg	Ingressos a distribuir diversos exercicis
ACTIU CORRENT (<1 any)	PASSIU (Recursos aliens)
Deutors	Passiu no corrent (>1 any)
Diners que ens deuen	Deutes i obligacions a llarg termini
Tresoreria	Passiu corrent (<1 any)
Diners al Banc	Crèdits a curt termini

Per què serveix el Balanç de situació?

És una eina que ens permet analitzar la solvència i la fortalesa financera de l'entitat. També l'utilitzen els bancs per a valorar la viabilitat de concedir crèdit i l'administració pública el pot tenir en compte per tal de concedir subvencions.

Estructura del Balanç de situació

El balanç es divideix en 3 grans apartats: l'actiu, el passiu i el patrimoni net.

Actiu: són els béns i drets de l'associació. S'organitza de més líquid (diners en metàl·lic), que està a baix de tot, a menys líquid (immobilitzat), que ho trobem al capdamunt. Així es diferencia entre:

- Actiu no corrent: són aquells béns o drets que es preveu que romandran a l'entitat més d'un any. Per exemple, un edifici en propietat o una inversió financera.
- Actiu corrent: són aquells béns o drets que es preveu que romandran a l'entitat menys d'un any. Per exemple, les existències de material o els diners al banc.



Patrimoni net i el passiu: per poder-se finançar, l'entitat utilitza el patrimoni net (recursos propis) i el passiu (recursos aliens).

- El patrimoni net: són els fons propis, on s'inclouen el capital inicial aportat pels i les sòcies i els superàvits d'exercicis anteriors.
 - Fons social: és el capital inicial dipositat pels fundadors/es de l'entitat i els diners que amb els anys les associades han decidit capitalitzar.
 - Romanent: són les reserves, diners que s'han generat amb superàvits d'anys anteriors i que s'han decidit guardar per poder dur a terme inversions futures o eixugar pèrdues d'exercicis anteriors.
 - Ingressos a distribuir en diversos exercicis: aquest epígraf recull partides que, com el seu propi nom indica, s'imputaran a resultats en diversos exercicis. Per exemple, una subvenció rebuda per a l'adquisició d'immobilitzat, la qual s'imputarà als resultats durant la vida útil de l'immobilitzat i no en l'exercici en el qual es rep.
- Passiu: són les obligacions de l'associació, els seus deutes.



3.2. Balanç de situació a 31/12/2023

ACTIU	2023	2022	PATRIMONI NET I PASSIU	2023	2022
ACTIU NO CORRENT	176.273,82 €	187.873,73 €	PATRIMONI NET	868.764,27 €	830.264,18 €
Immobilitzat intangible	390,91 €	538,24 €	Fons Social	227.193,54 €	227.193,54 €
Patent Esplais Catalans	1.473,28 €	1.473,28 €	Romanent	526.878,37 €	525.823,84 €
Amortització acumulada	-1.082,37 €	-935,04 €	Excedents de l'exercici	45.189,88 €	1.054,53 €
Aplicacions Informàtiques					
Aplicacions Informàtiques	7.185,46 €	7.185,46 €			
Amortització acumulada	-7.185,46 €	-7.185,46 €			
Immobilitzat material	161.359,33 €	171.642,37 €	Ingressos a distribuir diversos exercicis	69.502,48 €	76.192,27 €
Terreny (part proporcional 2n pis C/ Avinyó 44)	111.806,02 €	111.806,02 €	Subvencions oficials al capital (per		
Bé immoble (Seu d'Esplac: 2n pis Avinyó 44)	207.818,66 €	207.818,66 €	Immobilitzat material)	69.502,48 €	76.192,27 €
Instal·lacions Tècniques	26.755,62 €	26.755,62 €			
Altres instal·lacions	16.229,80 €	16.229,80 €			
Mobiliari	25.383,99 €	25.383,99 €			
Equips per a processaments d'informació	40.416,76 €	39.973,71 €			
Altres immobilitzat material	2.809,97 €	1.396,70 €			
Amortització acumulada	-269.861,49 €	-257.722,13 €			
Inversions en empreses del grup	2.000,00 €	2.000,00 €	PASSIU NO CORRENT	0,00 €	0,00 €
Participació Escola El Sol	2.000,00 €	2.000,00 €			
Crèdit a llarg termini a esplais	779,47 €	1.949,01 €			



Crèdit a llarg termini a esplais	779,47 €	1.949,01 €
Inv. Financeres permanents en capital	11.744,11 €	11.744,11 €
Aportació Capital Coop57	11.744,11 €	11.744,11 €

ACTIU CORRENT		928.790,60 €	865.622,90 €	PASSIU CORRENT		236.300,15 €	223.232,45 €
Deutors	144.681,77 €	87.626,02 €	Creditors comercials	13.953,56 €	12.383,12 €		
A compte a proveïdors	5.312,30 €	4.838,23 €	Creditors diversos (proveïdors)	13.953,56 €	12.383,12 €		
Clients diversos (Acció Escolta i IDHC)	8.392,12 €	5.367,52 €					
Entitats del grup, deutor (entitats MLP)	0,00 €	0,00 €	Altres deutes no comercials	188.088,59 €	166.651,83 €		
Provisió per a insolvències	0,00 €	0,00 €	Administracions públiques (Seg.Social, IVA i IRPF)	53.838,65 €	23.475,85 €		
Deutor per subvencions (subvencions)	124.172,16 €	72.840,38 €	Entitats del grup, creditors (MLP, FFGG i EL SOL)	32.024,82 €	40.828,75 €		
Retencions a compte (Hisenda Pública)	5.620,05 €	3.394,75 €	Esplais, creditors (projectes i beques)	99.834,75 €	89.826,59 €		
Crèdit concedits a curt termini a esplais	1.185,14 €	1.185,14 €	Entitats de crèdit (targetes de crèdit)	2.390,37 €	261,39 €		
			Remuneracions pendents de pagaments (sous treballadors)	0,00 €	12.259,25 €		
Tresoreria	774.564,79 €	769.163,09 €	Ajustaments per periodificació	34.258,00 €	44.197,50 €		
Bancs	774.381,20 €	769.072,09 €	Ingressos anticipats 2023 (SVE i SOC)	0,00 €	0,00 €		
Efectiu	183,59 €	91,00 €	Ingressos anticipats 2023 (DGJ DGACC i IRPF)	0,00 €	0,00 €		
			Ingressos anticipats 2024 (quotes anticipades i assegurances)	34.258,00 €	44.197,50 €		
Ajustaments per periodificació	9.544,04 €	8.833,79 €					
Despeses anticipades	9.544,04 €	8.833,79 €					
TOTAL ACTIU	1.105.064,42 €	1.053.496,63 €	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	1.105.064,42 €	1.053.496,63 €		



3.3. Anàlisi del Balanç de situació

L'anàlisi del balanç ens permet fer un diagnòstic sobre la situació financera de l'associació: si l'associació té suficient liquiditat, quin grau d'endeutament té, la seva rendibilitat econòmica, la fortalesa financera... entre d'altres aspectes rellevants de la seva gestió.

Liquiditat

L'actiu corrent (diners que podem convertir en efectiu de manera simple) ha de ser més gran que el passiu corrent (deutes exigibles a curt termini). Si no és així es poden tenir problemes de liquiditat i arribar a una situació de suspensió de pagaments.

Compararem aquestes dues quantitats.

Anàlisi: Actiu corrent (928.790,60 €) > Passiu corrent (236.300,15 €)

Resultat de l'anàlisi: **Correcte**

Endeutament

Ens indica el volum de deutes que té l'entitat. Si aquest valor se situa per sobre del 60% ens indica que el volum de deute és excessiu i que l'entitat està perdent autonomia financera sobre tercers, és a dir, s'està descapitalitzant.

Anàlisi: A 31/12/2023 el Passiu Corrent i No Corrent representa el 20,00 % del total del patrimoni net més el Passiu.

Cal destacar que els Passiu d'Esplac està únicament format per deutes a curt termini i no hi ha deutes a llarg termini amb entitats financeres, i que bona part d'aquest deute a curt termini no són obligacions de pagament, són subvencions reconegudes i resoltes per executar-se en el següent exercici.

Resultat de l'anàlisi: **Correcte**

3.4. A destacar del Balanç de situació

De l'actiu no corrent

De l'immobilitzat intangible i immobilitzat material es mantenen, i com totes les inversions, s'amortitzen al llarg dels anys i van perdent valor.



El "Crèdit a llarg termini amb esplais", és un crèdit sense interessos que Esplac vàrem concedir de forma extraordinària a l'Esplai Eixam l'any 2013 per poder pagar el local i que aquest, via liquidació, va retornant any rere any.

De l'actiu corrent

- **Clients diversos (Acció Escolta i IDHC):** són factures pel lloguer de les sales de Cooperació i Afev que a 31 de desembre de 2023 encara no s'havien cobrat.
- **Deutors per subvencions:** aquesta partida correspon a subvencions que a data de 31 de desembre encara no hem cobrat que han estat atorgades.
- **Tresoreria:** correspon al saldo que tenim al banc a data 31/12/2023. Aquest import correspon a les subvencions cobrades per la Generalitat just abans de finalitzar l'exercici.
- **Despeses anticipades 2023:** correspon a despeses del 2024 que s'han pagat durant el 2023, enguany aquest import és de 9.544,04 €.

Patrimoni net

- **Romanent:** són reserves de l'associació pendents d'aplicació i que es poden fer servir amb diferents finalitats com eixugar pèrdues. Actualment el romanent ascendeix a 526.878,37 €, 1.054,53 € més que l'any anterior.
- **Excedents de l'exercici:** és el superàvit corresponent a aquest any, que aquest curs és de 45.189,88 €. Una xifra superior als anys anteriors.
- **Ingressos a distribuir en diversos exercicis:** són les subvencions que hem rebut per invertir en immobilitzat material i que anem amortitzant en diversos exercicis.

Del passiu corrent

- **Creditors comercials:** són aquelles factures que a 31 de desembre encara no s'havien pagat. Això no implica estar en una situació d'impagament sinó que encara no s'ha acabat el termini per pagar-les.
- **Altres deutes no comercials:** són els diners que devem a administracions, en impostos i a l'Escola Lliure el Sol, per les aportacions i cursos.
- **Ajustaments per periodificació:** són ingressos anticipats que corresponen a subvencions atorgades però que encara no s'han executat.



El total del balanç a 31 de desembre de 2023 és superior al del 2022. Això es deu al fet que hi ha un major nombre de subvencions atorgades que encara estaven pendents de ser cobrades, pel que hi ha un dret de cobrament (actiu) i una obligació de gastar-nos aquests diners en els projectes (passiu). A més a més, cal tenir en compte que aquest fet s'accentua enguany, ja que la despesa que s'ha realitzat en termes generals és major, gràcies a l'atorgament de noves subvencions, i això té afectacions directes tant en l'actiu com en el passiu.

4. Proposta d'aplicació del resultat

Els excedents positius i negatius d'un exercici (superàvit o dèficit) s'acumulen al Balanç de situació, passant a formar part del Patrimoni Net de l'associació, dins dues partides:

- **Fons social:** és l'import per constituir el fons de l'associació en el moment de la seva constitució, més els superàvits d'anys anteriors que s'ha decidit capitalitzar. El fons social està destinat únicament a enfortir financerament l'entitat, no és un fons operatiu.
- **Romanent:** són les reserves, diners que s'han generat amb superàvits d'anys anteriors i que es guarden per poder dur a terme inversions futures o eixugar pèrdues d'exercicis anteriors. És un fons operatiu.

Ambdues partides serveixen per tenir més solvència i reforçar la liquiditat de l'associació, aspectes importants per facilitar una bona gestió econòmica.

Així mateix, en el cas concret del romanent, ens permet acumular superàvits al llarg dels anys per poder millorar la nostra liquiditat davant dels retards dels pagaments de l'Administració, fer front a dèficits d'exercicis futurs i despeses imprevistes i guanyar independència econòmica per la realització de projectes poc finançables.

Proposem, després de l'aprovació dels comptes anuals, **destinar el superàvit de l'any 2023, que ascendeix a 45.189,88 € a la partida de romanent.**



Annex I. Resum del Compte de Resultat

DESPESES	Import	INGRESSOS	Import
3. PROJECTES 2022 - 2023	29.467,02 €	1. FINANÇAMENT PÚBLIC	849.245,52 €
3.1 Projectes Pla de Treball 2022 - 2023	961,74 €	1.1 Generalitat de Catalunya	754.051,00 €
3.2 Monifesta't 2023	28.505,28 €	1.2 Administració Central	13.184,00 €
		1.3 Diputacions i administracions locals	82.010,52 €
		1.4 Institucions Europees	0,00 €
4. ACCIONS ORDINÀRIES	993.780,71 €	2. QUOTES	178.189,77 €
4.1. ORGANITZACIÓ	501.607,80 €	2.1 Quotes esplais	81.526,50 €
4.1.1 Espais de participació	54.254,44 €	2.2 Quotes per assegurances	48.871,90 €
4.1.1.1 Assemblea General	4.120,23 €	2.3 Quotes per participació en activitats dels sectors	18.804,35 €
4.1.1.2 Gran Comitè	5.092,20 €	2.4 Quotes Escola d'Esplac	1.420,00 €
4.1.1.3 Sectors geogràfics	44.994,98 €	2.5 Quotes de socis i sòcies col·laboradores	3.583,37 €
4.1.1.4 Comissions i grups de treball	47,03 €	2.6 Quotes dinar AGO	355,00 €
4.1.2 Un equip d'equips	431.217,49 €	2.7 Quotes Esplaiada 2022	0,00 €
4.1.2.1 Equip de Coordinació	40.782,41 €	2.7 Quotes Monifesta't 2023	22.723,65 €
4.1.2.2 Equips generals de sector	1.237,24 €	2.8 Quotes Campaments pedagògics	0,00 €
4.1.2.3 Secretaria Tècnica (Despesa de Personal)	388.585,27 €	2.9 Quotes Jornades Reduint Petjada	0,00 €
4.1.2.4 Sopars d'Equip d'equips	612,57 €	2.10 Quotes Jornades Dissidents	65,00 €
4.1.3 Relacions externes i treball en xarxa	16.135,87 €	2.11 Ingressos 40 anys (quotes, crowdfunding, venda marxandatge)	0,00 €
4.1.3.1 Internacional Falcon Movement	14.285,87 €	2.12 Quotes Training	840,00 €
4.1.3.2 Servei de voluntariat Europeu	0,00 €	3. ALTRES INGRESSOS	41.002,32 €
4.1.3.3 Consells de Joventut	600,00 €	3.1 Subvencions oficials de capital	6.689,79 €
4.1.3.4 Relacions amb entitats	1.250,00 €	3.2 Ingressos per lloguers i despeses de comunitat	14.263,75 €
4.2 ATENCIÓ PERSONALITZADA	318.933,28 €	3.3 Ingressos per transport de formacions internacionals	5.222,06 €
4.2.1 Comunicació i difusió	6.129,23 €	3.4 Xec Incoop no gastat	0,00 €
4.2.2 Assessorament i formació en la gestió legal, administrativa i econòmica de l'esplai	312.804,05 €		
4.3. PLA DE FORMACIÓ	101.408,76 €		
4.3.1 Programa Marta Mata	77.907,31 €		



4.3.2 Escola d'Esplac	5.583,77 €	3.7 Ingressos per abonar taxes a Justícia	0,00 €
4.3.3 Erasmus + (Training Course)	12.285,63 €	3.5 Romanent	0,00 €
4.3.4 Justice programme & rights, equality and citizenship programme-Kids got rights	0,00 €	3.6 Fonts privades d'ingressos: fundacions, premis...	3.715,68 €
4.3.5 Jornades Reduint Petjada	9,50 €	3.7 Projecte Baobab	11.110,68 €
4.3.6 Jornades Dissidents	917,14 €		
4.3.7 Programa Teresa Claramunt	2.100,00 €		
4.3.8 Programa Joan Salas	2.105,41 €		
4.3.9 Subvenció Direcció General de Joventut - Projectes de foment i promoció del voluntariat	500,00 €		
4.4 COMUNICACIÓ	1.963,48 €		
4.5. GESTIÓ DE RECURSOS	53.317,79 €		
4.5.1 Amortitzacions i Impostos	14.855,43 €		
4.5.2 Serveis generals	38.462,36 €		
4.6. INFORMÀTICA	16.189,75 €		



Annex 2. Detall de les despeses

Despeses	Pressupost	Executat	
3. PROJECTES 2022 - 2023	29.788,48 €	29.467,02 €	-321,46 €
3.1 Projectes Pla de Treball 2022 - 2023	1.500,00 €	961,74 €	-538,26 €
3.1.1. Projectes i comissions 2022 - 2023	1.500,00 €	669,24 €	-830,76 €
3.1.2. Línies pedagògiques (Campaments Pedagògics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.1.3. Comissió de Protocol	0,00 €	292,50 €	292,50 €
3.2 Monifesta't 2023	28.288,48 €	28.505,28 €	216,80 €
3.2.1 Activitats i material	5.890,00 €	7.034,07 €	1.144,07 €
3.2.2 Manutencions	9.331,00 €	8.275,63 €	-1.055,37 €
3.2.3 Difusió	6.575,94 €	6.152,94 €	-423,00 €
3.2.4 Desplaçaments	5.130,00 €	6.195,77 €	1.065,77 €
3.2.5 Lloguer instal·lacions	700,00 €	586,87 €	-113,13 €
3.2.6 Allotjament organització	0,00 €	260,00 €	260,00 €
3.2.7 Altres	661,54 €	0,00 €	-661,54 €
3.2 Esplaiada 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3 40 anys d'Esplac	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. ACCIONS ORDINÀRIES	978.270,02 €	993.780,71 €	15.510,69 €
4.1. ORGANITZACIÓ	504.807,48 €	501.607,80 €	-3.199,68 €
4.1.1 Espais de participació	47.511,69 €	54.254,44 €	6.742,75 €
4.1.1.1 Assemblea General	6.700,00 €	4.120,23 €	-2.579,77 €
4.1.1.1.1 Servei de Càtering	2.000,00 €	1.351,75 €	-648,25 €
4.1.1.1.2 Lloguer espais	2.000,00 €	314,72 €	-1.685,28 €



4.1.1.1.3 Personal tècnic de l'espai	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
4.1.1.1.4 Material	100,00 €	441,18 €	341,18 €
4.1.1.1.5 Disseny/Comunicació	700,00 €	1.175,11 €	475,11 €
4.1.1.1.6 Allotjament i Dietes Organització	550,00 €	427,77 €	-122,23 €
4.1.1.1.7 Facilitació Assemblea	350,00 €	409,70 €	59,70 €
4.1.1.2 Gran Comitè	4.800,00 €	5.092,20 €	292,20 €
4.1.1.2.1 Manutencions	300,00 €	199,81 €	-100,19 €
4.1.1.2.2 Casa de colònies	4.500,00 €	4.892,39 €	392,39 €
4.1.1.3 Sectors geogràfics	35.861,69 €	44.994,98 €	9.133,29 €
4.1.1.3.1 Activitats sector Bages, Berguedà i Cerdanya	3.873,75 €	2.088,08 €	-1.785,67 €
4.1.1.3.2 Activitats sector Baix Llobregat	6.078,17 €	2.385,95 €	-3.692,22 €
4.1.1.3.3 Activitats sector Barcelona	6.364,76 €	11.469,80 €	5.105,04 €
4.1.1.3.4 Activitats sector Baix Besòs	2.344,88 €	5.986,40 €	3.641,52 €
4.1.1.3.5 Activitats sector Camp de Tarragona	1.810,03 €	1.956,03 €	146,00 €
4.1.1.3.6 Activitats sector Girona	1.012,55 €	497,48 €	-515,07 €
4.1.1.3.7 Activitats sector Maresme	2.581,57 €	4.465,93 €	1.884,36 €
4.1.1.3.8 Activitats sector Penedès, Garraf i Anoia	2.285,58 €	3.371,35 €	1.085,77 €
4.1.1.3.9 Activitats sector Ripollès, Osona i Moianès	2.231,46 €	1.747,30 €	-484,16 €
4.1.1.3.10 Activitats sector Vallès Oriental	3.104,36 €	4.642,71 €	1.538,35 €
4.1.1.3.11 Activitats sector Vallès Occidental	4.174,58 €	6.383,95 €	2.209,37 €
4.1.1.4 Comissions i grups de treball	150,00 €	47,03 €	-102,97 €
4.1.1.4.1 Reunions comissions i grups de treball	150,00 €	47,03 €	-102,97 €



4.1.2 Un equip d'equips	445.145,79 €	431.217,49 €	-13.928,30 €
4.1.2.1 Equip de Coordinació	41.205,05 €	40.782,41 €	-422,64 €
4.1.2.1.1 Desplaçaments i dietes Equip de Coordinació	4.000,00 €	4.441,58 €	441,58 €
4.1.2.1.2 Lloguer d'espais reunions i tancades	800,00 €	195,00 €	-605,00 €
4.1.2.1.3 Secretaria General (37,50 hores/s.)	34.405,05 €	34.675,91 €	270,86 €
4.1.2.1.4 Desplaçaments i dietes Secretaria General	2.000,00 €	1.189,92 €	-810,08 €
4.1.2.1.5 Formació Equico	0,00 €	280,00 €	280,00 €
4.1.2.2 Equips generals de sector	2.600,00 €	1.237,24 €	-1.362,76 €
4.1.2.2.1 Desplaçaments EGS	2.500,00 €	1.084,88 €	-1.415,12 €
4.1.2.2.2 Coordinacions territorials	100,00 €	152,36 €	52,36 €
4.1.2.3 Secretaria Tècnica (Despesa de Personal)	400.640,74 €	388.585,27 €	-12.055,47 €
4.1.2.3.1 Gerència (37,50 hores/setmanals)	31.824,34 €	27.426,92 €	-4.397,42 €
4.1.2.3.2 Cap Projectes (37,50 hores/s.)	26.531,00 €	26.584,78 €	53,78 €
4.1.2.3.3 Cap Comunicació (37,50 hores/s.)	26.531,00 €	26.443,37 €	-87,63 €
4.1.2.3.4 Comptabilitat (37,50 hores/s.)	27.247,04 €	26.888,73 €	-358,31 €
4.1.2.3.5 Administració (25 hores/s.)	11.621,34 €	9.366,53 €	-2.254,81 €
4.1.2.3.6 Responsable d'Informàtica (20 hores/s.)	13.197,44 €	13.153,89 €	-43,55 €
4.1.2.3.7 Suport a projectes (30 hores/s.)	18.872,39 €	18.599,44 €	-272,95 €
4.1.2.3.8 Suport a Comunicació (25 hores/s.)	14.614,39 €	14.203,66 €	-410,73 €
4.1.2.3.9 Coordinació de projectes generals i dels sectors Bages, Berguedà i Cerdanya, Ripollès, Osona i Moianès (20 hores/s.)	12.336,08 €	12.610,62 €	274,54 €



4.1.2.3.10 Coordinació de projectes generals i del sector Baix Llobregat (20 hores/s.)	12.581,59 €	13.105,80 €	524,21 €
4.1.2.3.11 Coordinació de projectes generals i del sectors Barcelona Sud i Barcelona Est (20 hores/s.)	12.581,59 €	13.131,22 €	549,63 €
4.1.2.3.12 Coordinació de projectes generals i del sector Baix Besos i Vallès Oriental (20 hores/s.)	12.581,59 €	13.541,67 €	960,08 €
4.1.2.3.13 Coordinació de projectes generals i del sector Camp de Tarragona i Penedès-Garraf-Anoia (20 hores/s.)	12.581,59 €	11.874,16 €	-707,43 €
4.1.2.3.14 Coordinació de projectes generals i del sector Maresme Girona i projectes Internacionals(32 hores/s.)	20.130,54 €	18.761,58 €	-1.368,96 €
4.1.2.3.15 Coordinació de projectes generals i del sector Vallès Occidental i Barcelona Nord-Oest (25 hores/s.)	15.726,99 €	11.971,48 €	-3.755,51 €
4.1.2.3.16 Despesa extraordinària de personal: Gran Comitè i tancades Equico	6.000,00 €	5.375,68 €	-624,32 €
4.1.2.3.17 Despesa extraordinària de personal: AGO	3.000,00 €	2.613,68 €	-386,32 €
4.1.2.3.18 Despesa extraordinària de personal: Escola d'Esplac	2.600,00 €	2.596,19 €	-3,81 €
4.1.2.3.19 Despesa extraordinària de personal: Tancada Secretaria Tècnica	2.100,00 €	4.218,01 €	2.118,01 €
4.1.2.3.20 Despesa extraordinària de personal: Campaments pedagògics	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.2.3.21 Despesa extraordinària de personal: Monifesta't	3.200,00 €	3.491,62 €	291,62 €
4.1.2.3.21 Despesa extraordinària de personal: Esplaiada 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.2.3.22 Despesa extraordinària de personal: 40 anys	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.2.3.23 Pla de relleu i complements	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €



4.1.2.3.24 Desplaçaments i dietes Secretaria Tècnica	3.500,00 €	4.165,56 €	665,56 €
4.1.2.3.25 Tancada Secretaria Tècnica	2.000,00 €	1.631,07 €	-368,93 €
4.1.2.3.26 Cost de la Seguretat Social a càrrec de l'associació	99.281,83 €	101.122,13 €	1.840,30 €
4.1.2.3.26 Coord projecte baobab	0,00 €	5.707,48 €	5.707,48 €
4.1.2.4 Sopars d'Equip d'equips	700,00 €	612,57 €	-87,43 €
4.1.2.4.1 Àpats	700,00 €	612,57 €	-87,43 €
4.1.3 Relacions externes i treball en xarxa	12.150,00 €	16.135,87 €	3.985,87 €
4.1.3.1 International Falcon Movement	9.570,00 €	14.285,87 €	4.715,87 €
4.1.3.1.1 Quota	8.250,00 €	8.250,00 €	0,00 €
4.1.3.1.2 Quota solidaritat internacional	120,00 €	0,00 €	-120,00 €
4.1.3.1.3 Desplaçaments i representació	1.200,00 €	6.035,87 €	4.835,87 €
4.1.3.2 Servei de voluntariat Europeu	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.3.2.1 Enviament de Voluntaris	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.3.2.2 Acollida de Voluntaris	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.3.3 Consells de Joventut	600,00 €	600,00 €	0,00 €
4.1.3.3.1 Quotes Consell de Joventut de Barcelona (CJB)	250,00 €	250,00 €	0,00 €
4.1.3.3.2 Quotes Consell Nacional de Joventut de Catalunya (CNJC)	350,00 €	350,00 €	0,00 €
4.1.3.4 Relacions amb entitats	1.980,00 €	1.250,00 €	-730,00 €
4.1.3.4.1 Quota Taula per la Infància i l'Adolescència a Catalunya (TIAC)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1.3.4.2 Quota Federació d'Organitzacions Catalanes Internacionalment Reconegudes (FOCIR)	330,00 €	0,00 €	-330,00 €
4.1.3.4.3 Quota Lafede.cat	1.100,00 €	1.100,00 €	0,00 €



4.1.3.4.4 Quota Xarxa d'Economia Solidària (XES)	550,00 €	150,00 €	-400,00 €
4.2 ATENCIÓ PERSONALITZADA	309.866,75 €	318.933,28 €	9.066,53€
4.2.1 Comunicació i difusió	6.500,00 €	6.129,23 €	-370,77 €
4.2.1.1 Agenda	6.500,00 €	6.129,23 €	-370,77 €
4.2.1.2 Cartells de curs i CCR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.2 Assessorament i formació en la gestió legal, administrativa i econòmica de l'esplai	303.366,75 €	312.804,05 €	9.437,30€
4.2.2.1 Assegurança Responsabilitat Civil i Accidents	28.000,00 €	33.248,95 €	5.248,95€
4.2.2.2 Distribució econòmica de curs i d'estiu	197.366,75 €	199.175,75 €	1.809,00 €
4.2.2.3 Distribució Beques Ajuntament de Barcelona	17.000,00 €	21.240,09 €	4.240,09 €
4.2.2.4 Distribució Beques Generalitat	50.000,00 €	50.500,00 €	500,00 €
4.2.2.5 Distribució de material de curs: Xec Incoop	11.000,00 €	8.639,26 €	-2.360,74 €
4.3. PLA DE FORMACIÓ	92.039,00 €	101.408,76 €	9.369,76 €
4.3.1 Programa Marta Mata	76.439,00 €	77.907,31 €	1.468,31 €
4.3.1.1 Descomptes cursos associatius	53.424,00 €	38.690,03 €	-14.733,97 €
4.3.1.1.1 Curs creixement semiresidencial	3.108,00 €	0,00 €	-3.108,00 €
4.3.1.1.2 Curs creixement residencial	32.936,00 €	31.850,02 €	-1.085,98 €
4.3.1.1.3 Curs èxit residencial	17.380,00 €	6.840,01 €	-10.539,99 €
4.3.1.1.4 Curs èxit semiresidencial	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3.1.2 Càpsules i acompanyaments als esplais	9.000,00 €	12.230,00 €	3.230,00 €
4.3.1.3 Formació als sectors	10.080,00 €	16.335,00 €	6.255,00 €



4.3.1.4 Descomptes cursos monitors/es i directors/es	300,00 €	370,00 €	70,00 €
4.3.1.5 Descomptes cursos territori	735,00 €	1.750,00 €	1.015,00 €
4.3.1.6 CIM (Curs d'iniciació al monitoratge)	1.900,00 €	1.900,00 €	0,00 €
4.3.1.7 Col·laboració Jornades i revisió del catàleg formatiu	1.000,00 €	2.700,00 €	1.700,00 €
4.3.1.8 Col·laboració Justícia Global	0,00 €	3.932,28 €	3.932,28 €
4.3.2 Escola d'Esplac	7.400,00 €	5.583,77 €	-1.816,23 €
4.3.2.1 Allotjament	4.000,00 €	1.999,18 €	-2.000,82 €
4.3.2.2 Manutencions	800,00 €	442,10 €	-357,90 €
4.3.2.3 Activitats	1.000,00 €	683,70 €	-316,30 €
4.3.2.4 Desplaçaments i honoraris Formadors	500,00 €	618,70 €	118,70 €
4.3.2.5 Material i lloguers	100,00 €	794,65 €	694,65 €
4.3.2.6 Dissenys i materials de difusió	1.000,00 €	1.045,44 €	45,44 €
4.3.3 Erasmus + (Training Course)	0,00 €	12.285,63 €	12.285,63 €
4.3.4 Justice programme & rights, equality and citizenship programme-Kids got rights	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3.5 Jornades Reduint Petjada	950,00 €	9,50 €	-940,50 €
4.3.6 Jornades Dissidents	750,00 €	917,14 €	167,14 €
4.3.7 Programa Teresa Claramunt	2.000,00 €	2.100,00 €	100,00 €
4.3.7.1 Curs d'acollida Teresa Claramunt	2.000,00 €	2.100,00 €	100,00 €
4.3.7.2 Curs de creixement Teresa Claramunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3.7.3 Curs d'èxit Teresa Claramunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3.8 Programa Joan Salas	1.500,00 €	2.105,41 €	605,41 €



4.3.8.1 Formació Secretaria Tècnica	1.500,00 €	2.105,41 €	605,41 €
4.3.9 Subvenció Direcció General de Joventut - Projectes de foment i promoció del voluntariat	3.000,00 €	500,00 €	-2.500,00 €
4.3.9.1 Formacions contra la Violència de gènere	3.000,00 €	500,00 €	-2.500,00 €
4.4 COMUNICACIÓ	1.431,76 €	1.936,48 €	531,72 €
4.4.1 Gestió del Grup de treball i la revista digital Somesplai.cat	100,00 €	24,20 €	-75,80 €
4.4.2 Estratègia i dinamització de la comunicació de l'associació	1.200,00 €	1.502,52 €	302,52 €
4.4.3 Llicències i programari	131,76 €	436,76 €	305,00 €
4.5. GESTIÓ DE RECURSOS	53.066,04 €	53.677,64 €	611,60 €
4.5.1 Amortitzacions i Impostos	14.200,00 €	14.855,43 €	655,43 €
4.5.1.1 Amortitzacions	13.000,00 €	12.286,69 €	-713,31 €
4.5.1.2 Impost Béns Immobles Ajuntament de Barcelona	1.200,00 €	1.420,44 €	220,44 €
4.5.1.2 Impost Activitats Econòmiques	0,00 €	1.148,29 €	1.148,29 €
4.5.2 Serveis generals	38.866,04 €	38.822,21 €	-43,83 €
4.5.2.1 Manteniment local Avinyó 44	8.000,00 €	7.043,13 €	-956,87 €
4.5.2.2 Material d'oficina i d'equips informàtics	6.000,00 €	6.530,80 €	530,80 €
4.5.2.3 Serveis professionals	16.066,04 €	18.524,69 €	2.458,65 €
4.5.2.3.1 Assegurança Comunitat Avinyó	651,03 €	717,34 €	66,31 €
4.5.2.3.2 Assegurança responsabilitat d'administradors	365,01 €	383,26 €	18,25 €
4.5.2.3.3 Missatgeria	500,00 €	380,07 €	-119,93 €
4.5.2.3.4 Previsió riscos laborals	1.500,00 €	1.695,01 €	195,01 €
4.5.2.3.5 Gestoria laboral	2.500,00 €	2.113,81 €	-386,19 €



4.5.2.3.6 Auditoria	8.500,00 €	9.438,00 €	938,00 €
4.5.2.3.7 Serveis bancaris	300,00 €	757,91 €	457,91 €
4.5.2.3.8 Interessos bancaris	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5.2.3.9 Notaria	250,00 €	567,41 €	317,41 €
4.5.2.3.10 Taxes Justícia	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5.2.3.11 Assessorament fiscal	100,00 €	60,50 €	-39,50 €
4.5.2.3.12 Assessorament Jurídic	400,00 €	1.013,98 €	613,98 €
4.5.2.3.13 Compliment normativa de RGD RCPD	1.000,00 €	954,00 €	-46,00 €
4.5.2.3.14 Neteja i manteniment oficina	0,00 €	443,40 €	443,40 €
4.5.2.4 Subministraments	8.800,00 €	6.723,59 €	-2.076,41 €
4.5.2.4.1 Telefonia i internet	4.000,00 €	2.362,79 €	-1.637,21 €
4.5.2.4.2 Electricitat	2.800,00 €	2.598,06 €	-201,94 €
4.5.2.4.3 Gas	1.000,00 €	401,30 €	-598,70 €
4.5.2.4.4 Aigua	1.000,00 €	1.361,44 €	361,44 €
4.6. INFORMÀTICA	17.058,99 €	16.189,75 €	-869,24 €
4.6.1 Google Apps i Drive	358,99 €	306,58 €	-52,41 €
4.6.2 Dominis	200,00 €	245,34 €	45,34 €
4.6.3 Manteniment Informàtic	3.500,00 €	1.079,49 €	-2.420,51 €
4.6.4 Serveis informàtics externs	13.000,00 €	14.558,34 €	1.558,34 €
TOTAL DESPESES	1.008.058,50 €	1.023.247,73 €	15.189,23 €
RESULTAT	0,00 €	45.189,88 €	45.189,88 €



Annex 3. Detall dels ingressos

INGRESSOS	Import 2023	Executat	Diferència
1. FINANÇAMENT PÚBLIC	816.860,00 €	846.245,39 €	29.385,39 €
1.1 Generalitat de Catalunya	761.905,00 €	754.051,00 €	-7.854,00 €
1.1.1 Departament de Benestar Social i Família	735.905,00 €	744.101,00 €	8.196,00 €
1.1.1.1 Subvenció Direcció General de Joventut	563.905,00 €	563.905,00 €	0,00 €
1.1.1.2 Subvenció Direcció General d'Acció Cívica i Comunitària	7.000,00 €	6.726,00 €	-274,00 €
1.1.1.3 Subvenció Direcció General de Joventut – Beques	50.000,00 €	50.500,00 €	500,00 €
1.1.1.4 Subvenció Direcció General de Joventut - Projectes de foment i promoció del voluntariat	5.000,00 €	3.410,00 €	-1.590,00 €
1.1.1.5 Subvencions provinents del 0,7% de l'IRPF	110.000,00 €	116.560,00 €	6.560,00 €
1.1.1.5 Subvenció Direcció General de Joventut - Igualtat i Feminismes	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1.1.2 Fons Social de les Caixes	18.000,00 €	0,00 €	-18.000,00 €
1.1.3 Diplocat-Acció exterior	8.000,00 €	9.950,00 €	1.950,00 €
1.2 Administració Central	0,00 €	13.184,00 €	13.184,00 €
1.2.1 Instituto de la Juventud	0,00 €	13.184,00 €	13.184,00 €
1.2.1.1 Erasmus + (Training Course)	0,00 €	13.184,00 €	13.184,00 €
1.3 Diputacions i administracions locals	54.955,00 €	82.010,52 €	27.055,52 €
1.3.1 Ajuntament de Barcelona	47.795,00 €	53.272,71 €	5.477,71 €
1.3.1.1 Conveni	19.795,00 €	19.795,00 €	0,00 €
1.3.1.2 Beques Ajuntament de Barcelona	20.000,00 €	25.877,71 €	5.877,71 €



1.3.1.3 Subvencions districte i ciutat Ajuntament de Barcelona	8.000,00 €	7.600,00 €	-400,00 €
1.3.2 Ajuntament de Terrassa	0,00 €	615,00 €	615,00 €
1.3.3 Ajuntament de Badalona	860,00 €	1.261,63 €	401,63 €
1.3.4 Diputació de Barcelona Ciutadania	5.000,00 €	5.350,00 €	350,00 €
1.3.5 Diputació de Barcelona Presidència	0,00 €	4.471,60 €	4.471,60 €
1.3.6 Consell Comarcal d'Osona	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.7 Ajuntament de Mataró	1.300,00 €	2.919,13 €	1.619,13 €
1.3.8 Justícia Global	0,00 €	14.120,45 €	14.120,45 €
1.4 Institucions Europees	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.1 Erasmus + (SVE)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.2 Justice programme & rights, equality and citizenship programme- Kids got rights	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. QUOTES	147.783,00 €	178.189,77 €	30.406,77 €
2.1 Quotes esplais	69.348,00 €	81.526,50 €	12.178,50 €
2.1.1 Quotes sector Bages, Berguedà i Cerdanya	8.766,00 €	10.350,00 €	1.584,00 €
2.1.2 Quotes sector Baix Llobregat	8.796,00 €	10.590,00 €	1.794,00 €
2.1.3 Quotes sector Barcelona	15.582,00 €	17.664,00 €	2.082,00 €
2.1.4 Quotes sector Baix Besòs	3.384,00 €	3.588,00 €	204,00 €
2.1.5 Quotes sector Camp de Tarragona	2.022,00 €	2.436,00 €	414,00 €
2.1.6 Quotes sector Girona	1.926,00 €	3.862,50 €	1.936,50 €
2.1.7 Quotes sector Maresme	7.326,00 €	7.932,00 €	606,00 €
2.1.8 Quotes sector Penedès, Garraf i Anoia	4.602,00 €	5.568,00 €	966,00 €
2.1.9 Quotes sector Ripollès, Osona i Moianès	2.970,00 €	3.450,00 €	480,00 €



2.1.10 Quotes sector Vallès Occidental	7.536,00 €	8.190,00 €	654,00 €
2.1.11 Quotes sector Vallès Oriental	6.438,00 €	7.896,00 €	1.458,00 €
2.2 Quotes per assegurances	40.000,00 €	48.871,90 €	8.871,90 €
2.3 Quotes per participació en activitats dels sectors	10.000,00 €	18.804,35 €	8.804,35 €
2.3.1 Quotes activitats sector Bages, Berguedà i Cerdanya	0,00 €	208,00 €	208,00 €
2.3.2 Quotes activitats sector Baix Llobregat	0,00 €	1.251,20 €	1.251,20 €
2.3.3 Quotes activitats sector Barcelona	0,00 €	3.624,00 €	3.624,00 €
2.3.4 Quotes activitats sector Baix Besòs	0,00 €	4.522,00 €	4.522,00 €
2.3.5 Quotes activitats sector Camp de Tarragona	0,00 €	181,00 €	181,00 €
2.3.6 Quotes activitats sector Girona	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3.7 Quotes activitats sector Maresme	0,00 €	2.224,40 €	2.224,40 €
2.3.8 Quotes activitats sector Penedès, Garraf i Anoia	0,00 €	1.151,00 €	1.151,00 €
2.3.9 Quotes activitats sector Ripollès, Osona i Moianès	0,00 €	325,00 €	325,00 €
2.3.10 Quotes activitats sector Vallès Occidental	0,00 €	2.549,75 €	2.549,75 €
2.3.11 Quotes activitats sector Vallès Oriental	0,00 €	2.768,00 €	2.768,00 €
2.4 Quotes Escola d'Esplac	2.000,00 €	1.420,00 €	-580,00 €
2.5 Quotes de socis i sòcies col·laboradores	4.000,00 €	3.583,37 €	-416,63 €
2.6 Quotes dinar AGO	1.000,00 €	355,00 €	-645,00 €
2.7 Quotes Esplaiada 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.7 Quotes Monifesta't 2023	21.035,00 €	22.723,65 €	1.688,65 €



2.8 Quotes Campaments pedagògics	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.9 Quotes Jornades Reduint Petjada	200,00 €	0,00 €	-200,00 €
2.10 Quotes Jornades Dissidents	200,00 €	65,00 €	-135,00 €
2.11 Ingressos 40 anys (quotes, crowdfunding, venda marxandatge)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.12 Quotes Training	0,00 €	840,00 €	840,00 €
3. ALTRES INGRESSOS	43.415,50 €	41.002,32 €	-2.413,18 €
3.1 Subvencions oficials de capital	6.689,80 €	6.689,80 €	0,00 €
3.2 Ingressos per lloguers i despeses de comunitat	14.300,00 €	14.263,75 €	-36,25 €
3.3 Ingressos per transport de formacions internacionals	0,00 €	5.222,06 €	5.222,06 €
3.4 Xec Incoop no gastat	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
3.5 Romanent	19.425,70 €	0,00 €	-19.425,70 €
3.6 Fonts privades d'ingressos: fundacions, premis...	0,00 €	3.715,68 €	3.715,68 €
3.7 Projecte Baobab	0,00 €	11.110,68 €	11.110,68 €
TOTAL INGRESSOS	1.008.058,50 €	1.068.437,61 €	60.379,11 €
RESULTAT	0,00 €	45.189,88 €	45.189,88 €