



COMPTES ANUALS 2019



DEPANA

BALANÇ DE SITUACIÓ

Balanç abreujat

Exercici 2019

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
	A) ACTIU NO CORRENT		77.461,38	78.963,08
	I. Immobilitzat intangible		0,00	0,00
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques			
208, (2808), (2908)	3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
200, 201, 203, 205(2800), (2801), (2803), (2805), (2900), (2901), (2903), (2905)	4. Altres immobilitzats intangibles			
209	5. Acomptes			
	II. Immobilitzat material	4.3 - 5	70.894,03	72.527,43
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i construccions		67.190,11	71.228,84
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		276,11	372,09
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i equips per a processaments d'informació			
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altre immobilitzat material		496,81	926,50
219	5. Inmobilitzacions materials en curs i acomptes		2.931,00	
	III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
220, (2920)	1. Terrenys i béns naturals			
221, (282), (2921)	2. Construccions			
	IV. Béns del patrimoni cultural		0,00	0,00
230, (29190)	1. Béns immobles			
231, 232, 233, (29191), (29192), (29193)	2. Arxius, biblioteques i museus			
234, (29194)	3. Béns mobles			
239	4. Acomptes			
	V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934)	1. Instruments de patrimoni			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Crèdits a entitats			
2413, 2414, (2943) (2944)	3. Valors representatius de deute			
	VI. Inversions financeres a llarg termini	4.7-10	6.567,35	6.435,65
2405, 250, (2495), (259), (2935), (296)	1. Instruments de patrimoni		1.067,49	935,79
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute			
255, 258, 26	4. Altres actius financers		5.499,86	5.499,86
474	VII. Actius per impost diferit		0,00	0,00
	B. ACTIU CORRENT		48.883,67	46.053,44

30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	4.7-10	2.579,42	3.805,02
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		2.025,03	3.805,02
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors		554,39	
460, 464, 544	5. Personal			
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les administracions públiques			
558	8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
	III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instruments de patrimoni			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Crèdits a entitats			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valors representatius de deute			
5353, 5354, 5523, 5524	4. Altres actius financers			
	IV. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00
5305, 540, (5395), (549), (5935), (596)	1. Instruments de patrimoni			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Crèdits a tercers			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valors representatius de deute			
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 5590, 565, 566	4. Altres actius financers			
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		1.010,27	981,99
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		45.293,98	41.266,43
570, 572, 574	1. Tresoreria		45.293,98	41.266,43
576	2. Altres actius líquids equivalents			
	TOTAL ACTIU (A+B)		126.345,05	125.016,52

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
	A) PATRIMONI NET		102.601,68	118.329,76
	A-1) Fons propis	11	53.459,68	66.228,21
	I. Fons dotacionals o fons socials		0,00	0,00
100, 101	1. Fons dotacionals o fons socials			
(103), (104)	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
	III. Excedents d'exercicis anteriors		62.390,43	52.796,82
120	1. Romanent		83.727,94	87.565,72
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		-21.337,51	-34.768,90

124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		-8.930,75	13.431,39
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	12	49.142,00	52.101,55
130	1. Subvencions oficials de capital		40.892,00	43.596,55
131	2. Donacions i llegats de capital		8.250,00	8.505,00
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
	B) PASSIU NO CORRENT		0,00	0,00
14	I. Provisions a llarg termini			
	II. Deutes a llarg termini		0,00	0,00
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			
	C) PASSIU CORRENT		23.743,37	6.686,76
499, 529	I. Provisions a curt termini		10.500,00	
	II. Deutes a curt termini		218,97	244,33
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit	10	218,97	244,33
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	3. Altres deutes a curt termini			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini			
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	10	13.024,40	6.442,43
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		1.972,77	
41	2. Creditors variis		7.341,71	3.083,30
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)			
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les administracions públiques		3.709,92	3.359,13
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		126.345,05	125.016,52

COMPTE DE RESULTATS

Compte de resultats abreujat

Exercici 2019

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
	1. Ingressos per les activitats	17	99.717,06	96.361,31
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		61.641,27	55.216,70
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		33.576,50	34.425,25
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		0,00	53,00
724	d) Subvencions oficials a les activitats			
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats		3.519,29	5.016,36
727	f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici		980,00	1.650,00
(658)	g) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts			
	2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	0,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits			
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació			
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu			
	5. Aprovisionaments	15.3	-41.599,23	-47.626,68
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències		0,00	-542,00
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats		-41.599,23	-47.084,68
752	6. Altres ingressos de les activitats	17	0,00	5.500,00
751, 753, 754, 755, 759	a) Ingressos per arrendaments			
(64)	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		0,00	5.500,00
	7. Despeses de personal	15.4	-21.635,29	-15.243,84
	8. Altres despeses d'explotació		-40.189,32	-31.893,46
(620)	a) Serveis exteriors	15.5	-33.875,40	-27.501,64
(621)	a ₁) Recerca i desenvolupament			
(622)	a ₂) Arrendaments i cànon			
(623)	a ₃) Reparacions i conservació		-355,60	-76,19
(624)	a ₄) Serveis professionals independents		-11.309,04	-6.278,58
(625)	a ₅) Transports			
(626)	a ₆) Primes d'assegurances		-3.067,45	-2.635,52
(627)	a ₇) Serveis bancaris		-2.536,94	-2.763,73
(628)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques			
(629)	a ₉) Subministraments		-1.073,51	-1.037,88
(631), (634), 636, 639	a ₁₀) Altres serveis		-15.532,86	-14.709,74
(655), (694), (695), 794, 7954	b) Tributs	15.6	-6.313,92	-4.391,82
(656), (659)	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	15.7		
(68)	d) Altres despeses de gestió corrent			
725, 726	9. Amortització de l'immobilitzat	5_6	-4.564,40	-4.485,21
7951, 7952, 7955, 7956	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	11	2.959,55	2.953,55
(690), (691), (692), 790, 791, 792	11. Excés de provisions			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	6	0,00	0,00
(678), 778	a) Deterioraments i pèrdues			
	b) Resultats per alienacions i altres			
	13. Altres resultats	15.9	-3.750,99	7.623,33
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-9.062,62	13.189,00
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers			
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres			
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	17. Diferències de canvi		0,17	
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	10	131,70	242,39
(666), (667), (673), 766, 773	a) Deterioraments i pèrdues		131,70	242,39
	b) Resultats per alienacions i altres			
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		131,87	242,39
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)	3	-8.930,75	13.431,39
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis	14		
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)	3	-8.930,75	13.431,39

J-DE2014

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo.

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

Estat de canvis en el patrimoni net

Exercici 2019

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	0,00	0,00	64253,73	0,00	1748,25	0,00	46805,10	112805,08
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors			-12141,39					-12141,39
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors			-1061,27					-1061,27
B. SALDO AJU STAT, INICI DE L'ANY N-1	0,00	0,00	51050,57	0,00	1748,25	0,00	46805,10	99601,92
I. Excedent de l'exercici					13431,39			13431,39
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8250,00	8250,00
1. Augments de fons dotacionals /fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals /fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions							8250,00	8250,00
III. Altres variacions del patrimoni net			1748,25		-1748,25		-2953,55	-2953,55
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	0,00	0,00	52796,82	0,00	13431,39	0,00	52101,55	118329,76
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								0,00
II. Ajustaments per errors N-1			-3837,78					-3837,78
D. SALDO AJU STAT, INICI DE L'ANY N	0,00	0,00	48959,04	0,00	13431,39	0,00	52101,55	114491,98
I. Excedent de l'exercici					-8930,75			-8930,75
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals /fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals /fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)							0,00	0,00
4. Altres aportacions							0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			13431,39		-13431,39		-2959,55	-2959,55
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	0,00	0,00	62390,43	0,00	-8930,75	0,00	49142,00	102601,68

J-DE2019