

26. Información sobre el coste de las actividades

27. Indicadores de gestión

28. Hechos posteriores al cierre

No hay nada destacable para incluir en este punto.

29. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables

La finalidad de este apartado es clarificar el proceso de transición de la contabilidad del ejercicio 2014 a la del ejercicio 2015, y aportar (1) un estado de conciliación entre el asiento de cierre de 2014 y el de apertura de 2015, (2) el balance, la cuenta de resultados económico-patrimonial y el Remanente de Tesorería incluidos en las cuentas de 2014, y (3) una descripción, en caso de que proceda, de los ajustes realizados.

Para cumplir los anteriores objetivos, en primer lugar se reproduce el informe sobre apertura de la contabilidad del ejercicio 2015 de la Técnico de Gestión del Área Económica, emitido el 14 de abril de 2015, en el que se concilia el asiento de cierre de 2014 y el de apertura de 2015, y los ajustes realizados. Y en segundo lugar, se añaden el balance, la cuenta de resultados económico-patrimonial y el Remanente de Tesorería del ejercicio 2014.



AJUNTAMENT DE LA CIUTAT D'ALZIRA

INTERVENCIÓ

pàg. 1

INFORME SOBRE APERTURA DE LA CONTABILIDAD DEL EJERCICIO 2015

La Disposición Transitoria Primera de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre (en adelante Orden), por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, establece los criterios a seguir para realizar el asiento de apertura de la contabilidad del ejercicio 2015.

La Intervención General de la Administración del Estado (en adelante IGAE) ha elaborado una guía para la apertura de la Contabilidad el 1 de enero de 2015, publicada en octubre de 2014.

Los criterios generales que establece la Orden en su apartado 1. son los siguientes:

- Se recogerán todos y cada uno de los saldos que se hubiesen reflejado en el asiento de cierre de la contabilidad del ejercicio 2014, no debiendo incorporarse ningún otro al margen de dichos saldos.
- Estos saldos se imputarán a las cuentas que correspondan según el desarrollo que se recoge en el nuevo Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local (vigente desde el 1 de enero de 2015).

La guía de la IGAE matiza que la apertura de la contabilidad en 2015 se realizará con las cuentas del nuevo Plan contable, sin que se haga una apertura inicial con las cuentas del antiguo Plan, por tanto, los ajustes deben quedar englobados en el asiento de apertura inicial, sin que se realicen asientos contables propiamente dichos. La apertura contable comportará una serie de ajustes que se clasifican en cuatro grupos: Altas, Bajas, Reclasificaciones y Cambios de valor.

Concluye la referida guía que como consecuencia del proceso de apertura, el asiento de apertura de la contabilidad el 1 de enero de 2015 podrá presentar un importe diferente al asiento de cierre de 31 de diciembre de 2014.

En cumplimiento de los criterios establecidos en la Orden y de las indicaciones dadas en la guía de la IGAE, así como de las facilidades aportadas por la empresa Gestión Cuatrocientos en la aplicación de contabilidad, se ha procedido a realizar los ajustes en el asiento de apertura de la contabilidad de 2015, de la forma que se indica a continuación.

1º. El asiento de cierre de la contabilidad de 2014 (asiento número 34300), presenta el siguiente detalle:

	Acumulado Debe :	141766126,1
	Acumulado Haber:	141766126,1
	Descuadre . . . :	0
Cuenta	Descripción	Importe
100	Patrimonio.	D 38.040.882,00
120	Resultados ejer. anterior	D 72.779.260,00
129	Resultados del ejercicio.	D 6.959.498,00
1701	PRESTAMO LP C.MADRID 2006	D 120.000,00
17012	C.MADRID INVERSIONES 2007	D 196.516,00
17013	LA CAIXA 2011	D 1.662.140,00
1702	B. SANTANDER REFINAN.2005	D 1.850.871,00
1703	PRESTAMO C.MADRID 2008	D 348.982,00

Identificador A9Qx TyWk Rybu TaYS ++Te CgCE 3RQ= (Válido indefinidamente)

1704	PRESTAMO C.MADRID 2009	D	1.480.846,69
1705	PRESTAMO BANESTO 2009	D	816.007,05
1706	BBVA 2010 INVERSIONES	D	1.450.154,24
1707	BANCAJA 2010 (H.REDAL)	D	733.333,28
1708	BBVA 2010 (H.REDAL)	D	733.333,28
180	Fianzas recibidas a LP.	D	534.664,41
282	Amortiz.acum.inmov.mater.	D	32.235,19
400	Acredres.ob.recon.pto.cte.	D	1.359.147,73
401	Acredres.ob.recon.pto.cerr	D	2.088.622,56
408	Acreead. devol. ingresos	D	17.642,55
414	Entes públicos acreedores	D	1.260.232,56
419	Otros acreedores no pres.	D	0,01
4750	H.Pública, acreead. IVA.	D	0,62
4751	H.Pública, acreead. retenc	D	206.443,65
4759	H.Pª. Retenc.Otros Acreead.	D	566,29
4760	Seguridad Social.Acreeador	D	266.765,96
4770	IVA repercutido.	D	17.222,11
490	Provisión insolvencias.	D	6.750.786,82
5201	PRESTAMO LP C.MADRID 2006	D	60.000,00
52010	BANCO DEXIA (2004)	D	111.474,53
52011	CAJA MADRID (2004)	D	111.474,30
52012	C.MADRID INVERSIONES 2007	D	65.505,45
52013	LA CAIXA 2011	D	138.511,76
5202	B.SANTANDER REFINAN.2005	D	154.239,25
5203	PRESTAMO C.MADRID 2008	D	69.796,51
5204	PRESTAMO C.MADRID 2009	D	148.084,66
5205	PRESTAMO BANESTO 2009	D	79.610,44
5206	BBVA 2010 INVERSIONES	D	131.832,20
5207	BANCAJA 2010 (H.REDAL)	D	66.666,68
5208	BBVA 2010 (H.REDAL)	D	66.666,68
5542	En Cuentas Operativas	D	150.253,03
5546	En Caja	D	13.793,51
559	Otras partidas ptes.aplic	D	2.014,09
560	Fianzas recibidas a C.P.	D	376.506,84
56100	Retenciones cuota P.S.O.E	D	1.364,51
56101	Retencion cuota sindical	D	8.151,05
56103	Retenciones judiciales	D	6.937,40
56110	Caja General de Depósitos	D	120.778,45
56121	Fondos Generalit.Inund.87	D	2.253,80
56122	Fondos Gob.Civil Inund.87	D	2.914,91
56130	Depós.Rec.Oblig.Urbaníst.	D	4.924,87
56131	Depós.rec.Urban.C.Albalat	D	33.185,70
56132	Dep.Rec.Obl.Urb. Hisactin	D	4.353,29
56133	Depos.Rec. Urb.U.E."R"	D	33.169,31
56136	Depos.Rec.Urb.U.E. "Q"	D	14.641,49
56138	Depositos Recib. El Raco	D	1.731,64
56139	DEPOSITOS PAI U.E.I. 042.	D	905,77
56140	Otros depósitos varios	D	42.876,51
56169	DEP.RECIB.CP OBLIG.URBAN.	D	12.687,00
56179	Depositos recib. El Pla	D	22.483,76
56183	Depositos CP Oblig.Urban.	D	178,78





AJUNTAMENT DE LA CIUTAT D'ALZIRA

INTERVENCIÓ

pàg. 3

108	Patrim. entreg. en cesión	H	4.608,85
109	Patrim. entreg. uso gral.	H	1.182.394,15
156	Intereses LP emprés/otras	H	2.383,80
200	Terrenos bienes naturales	H	14.815.694,12
201	Infraest.bienes uso gral.	H	32.684.611,82
208	Bienes Pat.hist/art/cult.	H	249.576,17
215	Aplicaciones informáticas	H	20.164,69
217	Drchos.bienes arren.finac	H	127.716,14
219	Otro inmovilizado inmater	H	11.039,31
220	Terrenos,bienes naturales	H	809.416,42
221	Construcciones.	H	57.936.040,41
222	Instalaciones técnicas.	H	1.108.866,43
223	Maquinaria.	H	2.475.121,73
22306	Maquinaria (am.)	H	93.572,27
226	Mobiliario.	H	3.517.947,82
22606	Mobiliario (am.)	H	58.621,88
227	Equipos procesos informac	H	2.143.050,77
22706	Eq.Proceso Inform. (am.)	H	18.295,76
228	Elementos de transporte.	H	2.613.435,28
22806	Elem.Transporte (am.)	H	19.100,00
229	Otro inmoviliz. material	H	4.489,01
240	PMS Terrenos	H	361.457,67
250	Invers. financ. capital.	H	559.853,39
410	Acreedores IVA soportado.	H	94,55
4300	De liq.cont.previo,in.dir	H	2.504.193,22
4303	Liq.cont.prev.ing.por rbo	H	2.269.025,86
4310	De liq.cont.previo,ing.di	H	4.211.977,32
4313	De liq.cont.prev.ing.rbo.	H	3.767.906,66
440	Deudores por IVA Reperc.	H	7.547,64
4700	H.Pública, deudor IVA.	H	230.269,38
4720	IVA soportado.	H	461.076,61
542	Créditos a corto plazo.	H	4.100,00
555	Pagos pdtes. aplicación.	H	9,32
5700	CAJA	H	12.081,91
5710200	BANCAJA Cta.3102042166	H	541.557,91
5710202	B.B.V.A. Cta.0017636302	H	708.821,36
5710203	S.C.H. Cta.2110035980	H	25.610,26
5710204	CAJA DE MADRID	H	321,76
5710207	BANCO DE VALENCIA	H	12.942,34
5710208	CREDIT VALENCIA CAJA RURA	H	34.192,27
5710209	CAJA AHORROS MEDITERRANEO	H	41.878,07
5710211	CAJA GENERAL DE DEPOSITOS	H	21.678,45
5710215	BANCAJA	H	14.133,75
5710217	CAIXA POPULAR	H	111.554,97
5710218	CATALUNYA CAIXA	H	51.328,95
5730115	BANCAJA Cta. 3102291134	H	16.963,44
5730116	BANCAJA Cta. 3103275985	H	4.987,12
5730117	CUENTAS RESTRINGIDAS.	H	14.916,34
5730118	CUENTAS RESTRINGIDAS	H	24.271,97
5730122	BBVA Cta 0200037509	H	261.282,53
5730123	BANCAJA Cta. 3103135236	H	93.944,16

Identificador A9Qx TyWk Rybu TaYS ++ Te CgCE 3RQ= (Válido indefinidamente)

5730125	CAM Cta. 5093806528	H	0,06
5770900	Bancos inst.cdto.ctas.fin	H	4.500.000,00
5770901	Bancos inst.cdto.ctas.fin	H	1.000.000,00

2º Para la apertura de la contabilidad del ejercicio 2015 se han realizado los siguientes ajustes:

- a) No se han realizado ajustes por altas, ni tampoco por cambios de valor.
- b) Baja de las cuentas 108 "patrimonio entregado en cesión" y 109 "patrimonio entregado al uso general", con saldo acreedor, por importes de 4.608,85 euros y 1.182.394,15 euros, respectivamente, que minoran la cuenta 120 "resultados de ejercicios anteriores, quedando el saldo deudor de la cuenta 120 con importe de 71.592.257,45 euros. Debido a este ajuste los totales de activo y de pasivo del asiento de cierre de 2014 no coinciden con los del asiento de apertura de la contabilidad de 2015.
- c) Reclasificaciones de cuentas:
 - La cuenta 282 pasa a ser la cuenta 2819, con igual saldo deudor.
 - Las cuentas 400 y 401 de acreedores por obligaciones reconocidas de ejercicios corrientes y cerrados, se reclasifican y pasan a las cuentas 4010 y 4013 de acreedores por obligaciones reconocidas de ejercicios cerrados, con saldos deudores según la reclasificación de gestión o de otras deudas.
 - La cuenta 408 pasa a ser la cuenta 4180, con igual saldo deudor.
 - La cuenta 490 pasa a ser la cuenta 4900, con igual saldo deudor.
 - La cuenta 156 pasa a ser la cuenta 1569, con igual saldo deudor.
 - La cuenta 200 pasa a ser la cuenta 2300, con igual saldo acreedor.
 - La cuenta 201 pasa a ser la cuenta 232, con igual saldo acreedor.
 - La cuenta 208 pasa a ser la cuenta 233, con igual saldo acreedor.
 - La cuenta 215 pasa a ser la cuenta 206, con igual saldo acreedor.
 - Las cuentas 217, 227 y 22706 pasan a ser la cuenta 217, cuyo saldo acreedor es la suma de los saldos de las tres cuentas anteriores.
 - La cuenta 222 pasa a ser la cuenta 215, con igual saldo acreedor.
 - Las cuentas 223 y 22306 pasan a ser la cuenta 214, cuyo saldo acreedor es la suma de los saldos de las dos cuentas anteriores.
 - Las cuentas 226 y 22606 pasan a ser la cuenta 216, cuyo saldo acreedor es la suma de los saldos de las dos cuentas anteriores.
 - Las cuentas 228 y 22806 pasan a ser la cuenta 218, cuyo saldo acreedor es la suma de los saldos de las dos cuentas anteriores.
 - Las cuentas 4300, 4303, 4310 y 4313 de deudores por derechos reconocidos de liquidaciones o de recibos tanto de ejercicios corrientes como de cerrados, se reclasifican y pasan a las cuentas 4310 y 4313 de deudores por derechos reconocidos por operaciones de gestión o inversiones financieras.

3º Con los ajustes indicados, el asiento de apertura de la contabilidad del ejercicio 2015 queda como sigue:

Acumulado Debe :	140.579.123,07
Acumulado Haber:	140.579.123,07
Descuadre . . .	0,00



AJUNTAMENT DE LA CIUTAT D'ALZIRA

INTERVENCIÓ

pàg. 5

Cuenta	Descripción		Importe
1569	Intereses valores negociables	D	2.383,80
2300	Adapt terren/b.nat I Mat.	D	14.815.694,12
232	Infraestructuras en curso.	D	32.684.611,82
233	Bienes pat hist en curso.	D	249.576,17
206	Aplicaciones informáticas	D	20.164,69
217	Equip para proc de inform	D	2.289.062,67
209	Otro inmov intangible.	D	11.039,31
210	Terrenos y bienes natural	D	809.416,42
211	Construcciones.	D	57.936.040,41
215	Inst técnic otras instala	D	1.108.866,43
214	Maquinaria y utillaje.	D	2.568.694,00
216	Mobiliario.	D	3.576.569,70
218	Elementos de transporte.	D	2.632.535,28
219	Otro inmovilizado material	D	4.489,01
240	Terrenos Pat/Púb suelo	D	361.457,67
260	Inv financ/LP inst/patrim	D	559.853,39
4310	Deudor DchosR.Op. gestión	D	12.650.273,00
4313	Deud.DchosR.O/inv.financ.	D	102.830,06
410	Acreedores IVA soportado.	D	94,55
440	Deudores por IVA Reperc.	D	7.547,64
4700	H.Pública, deudor IVA.	D	230.269,38
4720	IVA soportado.	D	461.076,61
5429	Otros créditos corto plaz	D	4.100,00
555	Pagos pdtes. aplicación.	D	9,32
5700	CAJA	D	12.081,91
5710200	BANCAJA Cta.3102042166	D	541.557,91
5710202	B.B.V.A. Cta.0017636302	D	708.821,36
5710203	S.C.H. Cta.2110035980	D	25.610,26
5710204	CAJA DE MADRID	D	321,76
5710207	BANCO DE VALENCIA	D	12.942,34
5710208	CREDIT VALENCIA CAJA RURA	D	34.192,27
5710209	CAJA AHORROS MEDITERRANEO	D	41.878,07
5710211	CAJA GENERAL DE DEPOSITOS	D	21.678,45
5710215	BANCAJA	D	14.133,75
5710217	CAIXA POPULAR	D	111.554,97
5710218	CATALUNYA CAIXA	D	51.328,95
5730115	BANCAJA Cta. 3102291134	D	16.963,44
5730116	BANCAJA Cta. 3103275985	D	4.987,12
5730117	CUENTAS RESTRINGIDAS.	D	14.916,34
5730118	CUENTAS RESTRINGIDAS	D	24.271,97
5730122	BBVA Cta 0200037509	D	261.282,53
5730123	BANCAJA Cta. 3103135236	D	93.944,16
5730125	CAM Cta. 5093806528	D	0,06
5770900	Bancos/Inst. Ctas.Financ.	D	4.500.000,00
5770901	Bancos/Inst. Ctas.Financ.	D	1.000.000,00
100	Patrimonio.	H	38.040.882,92
120	Resultados ejer. anterior	H	71.592.257,45
129	Resultado del ejercicio.	H	6.959.498,74
1701	PRESTAMO LP C.MADRID 2006	H	120.000,00

Identificador A9Qx TyWk Rybu TaYS ++Te CgCE 3RQ= (Válido indefinidamente)

17012	C.MADRID INVERSIONES 2007	H	196.516,30
17013	LA CAIXA 2011	H	1.662.140,84
1702	B. SANTANDER REFINAN.2005	H	1.850.871,06
1703	PRESTAMO C.MADRID 2008	H	348.982,59
1704	PRESTAMO C.MADRID 2009	H	1.480.846,69
1705	PRESTAMO BANESTO 2009	H	816.007,05
1706	BBVA 2010 INVERSIONES	H	1.450.154,24
1707	BANCAJA 2010 (H.REDAL)	H	733.333,28
1708	BBVA 2010 (H.REDAL)	H	733.333,28
180	Fianzas recibidas a LP.	H	534.664,41
2819	Amort.acum.d/ot inmov mat	H	32.235,19
4010	Ob.Reconocid.PCerrad.OPG.	H	2.359.056,21
4013	Ob.Reconocid.PCerrad.ODEu	H	1.088.714,08
4180	Ac.dev.ing.Op. de gestión	H	17.642,55
414	Entes públic acreed. RRec	H	1.260.232,56
419	Otros acreedores no pres.	H	0,01
4750	H.Pública, acreed. IVA.	H	0,62
4751	H.Pública, acreed. retenc	H	206.443,65
4759	H.Pública, acreed. otros.	H	566,29
4760	Seguridad Social.	H	266.765,96
4770	IVA repercutido.	H	17.222,11
4900	Det.valor cdto.Op.Gestión	H	6.750.786,82
5201	PRESTAMO LP C.MADRID 2006	H	60.000,00
52010	BANCO DEXIA (2004)	H	111.474,53
52011	CAJA MADRID (2004)	H	111.474,30
52012	C.MADRID INVERSIONES 2007	H	65.505,45
52013	LA CAIXA 2011	H	138.511,76
5202	B.SANTANDER REFINAN.2005	H	154.239,25
5203	PRESTAMO C.MADRID 2008	H	69.796,51
5204	PRESTAMO C.MADRID 2009	H	148.084,66
5205	PRESTAMO BANESTO 2009	H	79.610,44
5206	BBVA 2010 INVERSIONES	H	131.832,20
5207	BANCAJA 2010 (H.REDAL)	H	66.666,68
5208	BBVA 2010 (H.REDAL)	H	66.666,68
5542	En Cuentas Operativas	H	150.253,03
5546	En Caja	H	13.793,51
559	Otras partidas ptes.aplic	H	2.014,09
560	Fianzas recibidas a C.P.	H	376.506,84
56100	Retenc.Partidos Políticos	H	1.364,51
56101	Retenc. cuotas sindicales	H	8.151,05
56103	Retenciones judiciales	H	6.937,40
56110	Caja General Depósitos	H	120.778,45
56121	Fondo Generalitat Inun87	H	2.253,80
56122	Fondos Gob.Civil Inund.87	H	2.914,91
56130	Depósitos Obligac.Urbanís	H	4.924,87
56131	Depósitos Urb.Ctra.Albala	H	33.185,70
56132	Depósitos Urban.Hisactin	H	4.353,29
56133	Depósitos Urb. U.E. "R"	H	33.169,31
56136	Depósitos Urb.UE "Q"	H	14.641,49
56138	Dep.PAI PPR-03 H Galvañón	H	1.731,64
56139	Depósitos PAI UEI 042	H	905,77



AJUNTAMENT DE LA CIUTAT D'ALZIRA

INTERVENCIÓ

pàg. 7

56140	Otros depósitos varios	H	42.876,51
56169	Depósitos CP Oblig.Urban.	H	12.687,00
56179	Depósito CP Repar.El Pla	H	22.483,76
56183	Depósitos CP PAI PPI-01	H	178,78

4º Se ha observado error en la cuenta 156 (en 2014) o 1569 (en 2015), por corresponder su saldo a gastos de intereses de demora que debieron aplicarse a la cuenta de gasto 669 y, por tanto, a la cuenta de resultados al cerrar el ejercicio 2014. Por ello procede realizar un ajuste, con posterioridad al de apertura de la contabilidad de 2015, para corregir este gasto.

5º Por último, hacer constar que queda pendiente de revisar las valoraciones de los activos, esto es, las cuentas del grupo 2 para adecuarlas a los criterios de valoración establecidos en el Plan de Contabilidad de Administración Local y en concordancia con al Inventario del patrimonio municipal.

De todo ello se informa para constancia en las cuentas anuales correspondientes al presente ejercicio 2015.

Alzira, a 14 de abril de 2015.



Identificador A90x TyWk Rybu TaYS ++Le CgCE 3RO= (Válido indefinidamente)

ACTIVO			
Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	EJ. 2014	EJ. 2013
	A) INMOVILIZADO	119.595.835,90	115.099.795,21
	I. Inversiones destinadas al uso general	47.749.882,11	45.027.060,55
200	1. Terrenos y bienes naturales	14.815.694,12	13.245.133,80
201	2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	32.684.611,82	31.532.350,58
202	3. Bienes comunales	0,00	0,00
208	4. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	249.576,17	249.576,17
	II. Inmovilizaciones inmateriales	158.920,14	107.988,20
215	1. Aplicaciones informáticas	20.164,69	20.164,69
217	2. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	127.716,14	76.784,20
210,212,216,218,219	3. Otro inmovilizado inmaterial	11.039,31	11.039,31
(281)	4. Amortizaciones	0,00	0,00
(291)	5. Provisiones	0,00	0,00
	III. Inmovilizaciones materiales	70.765.722,59	69.043.435,40
220	1. Terrenos	809.416,42	774.007,47
221	2. Construcciones	57.936.040,41	56.808.501,32
222	3. Instalaciones técnicas	1.108.866,43	1.108.866,43
223,224,226,227,228,229	4. Otro inmovilizado	10.943.634,52	10.384.295,37
(282)	5. Amortizaciones	-32.235,19	-32.235,19
(292)	6. Provisiones	0,00	0,00
	IV. Inversiones gestionadas	0,00	0,00
23	1. Inversiones gestionadas	0,00	0,00
	V. Patrimonio público del Suelo	361.457,67	361.457,67
240,241	1. Terrenos y construcciones	361.457,67	361.457,67
242	2. Aprovechamientos urbanísticos	0,00	0,00
249	3. Otro inmovilizado	0,00	0,00
(284)	4. Amortizaciones	0,00	0,00
(294)	5. Provisiones	0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras permanentes	559.853,39	559.853,39
250,251,256	1. Cartera de valores a largo plazo	559.853,39	559.853,39
252,253,257	2. Otras inversiones y créditos a largo plazo	0,00	0,00
260,265	3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	0,00	0,00
(297),(298)	4. Provisiones	0,00	0,00
254	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	VII. Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00
444	1. Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00
	SUMA Y SIGUE	119.595.835,90	115.099.795,21

ACTIVO			
Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	EJ. 2014	EJ. 2013
	SUMAS ANTERIORES	119.595.835,90	115.099.795,21
	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		
27	1. Gastos a distribuir en varios ejercicios	0,00 0,00	0,00 0,00
	C) ACTIVO CIRCULANTE	14.197.786,81	15.395.297,12
	I. Existencias	0,00	0,00
30,31,32,33,34,35,36 (39)	1. Existencias	0,00	0,00
	2. Provisiones	0,00	0,00
	II. Deudores	6.701.219,19	6.574.612,60
43	1. Deudores presupuestarios	12.753.103,06	12.098.236,49
440,441,442,443,449	2. Deudores no presupuestarios	7.547,64	12.371,82
45	3. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
470,471,472	4. Administraciones Públicas	691.345,99	229.221,67
555,558	5. Otros deudores	9,32	7.105,06
(490)	6. Provisiones	-6.750.786,82	-5.772.322,44
	III. Inversiones financieras temporales	4.100,00	2.825,00
540,541,546,(549)	1. Cartera de valores a corto plazo	0,00	0,00
542,543,545,547,548	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	4.100,00	2.825,00
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	0,00	0,00
(597),(598)	4. Provisiones	0,00	0,00
544	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	IV. Tesorería	7.492.467,62	8.817.859,52
57	1. Tesorería	7.492.467,62	8.817.859,52
	V. Ajustes por periodificación	0,00	0,00
480,580	1. Ajustes por periodificación	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	133.793.622,71	130.495.092,33

Identificador A9C0x-TyWk-Ryhu-TaYS-+Ta-CgCE-3RC0= (Válido independientemente)

Identificador ABOx-TVMk-Rybu-TaVS-+La-CgDE-3RO- (Número indefinidamente)

PASIVO			
Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	EJ. 2014	EJ. 2013
	A) FONDOS PROPIOS	116.592.639,11	109.633.140,37
	I. Patrimonio	36.853.879,92	36.853.879,92
100	1. Patrimonio	38.040.882,92	38.040.882,92
101	2. Patrimonio recibido en adscripción	0,00	0,00
103	3. Patrimonio recibido en cesión	0,00	0,00
(107)	4. Patrimonio entregado en adscripción	0,00	0,00
(108)	5. Patrimonio entregado en cesión	-4.608,85	-4.608,85
(109)	6. Patrimonio entregado al uso general	-1.182.394,15	-1.182.394,15
	II. Reservas	0,00	0,00
11	1. Reservas	0,00	0,00
	III. Resultados de ejercicios anteriores	72.779.260,45	66.236.676,81
120	1. Resultados de ejercicios anteriores	72.779.260,45	66.236.676,81
	IV. Resultados del ejercicio	6.959.498,74	6.542.583,64
129	1. Resultados del ejercicio	6.959.498,74	6.542.583,64
	B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00
	I. Provisiones para riesgos y gastos	0,00	0,00
14	1. Provisiones para riesgos y gastos	0,00	0,00
	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	9.924.465,94	11.159.591,24
	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-2.383,80	0,00
150	1. Obligaciones y bonos	0,00	0,00
155	2. Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
156	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-2.383,80	0,00
158,159	4. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
	II. Otras deudas a largo plazo	9.926.849,74	11.159.591,24
170,176	1. Deudas con entidades de crédito	9.392.185,33	10.596.047,79
171,173,177	2. Otras deudas	0,00	32.562,97
178,179	3. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
180,185	4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	534.664,41	530.980,48
174	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00
259	1. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00
	SUMA Y SIGUE	126.517.105,05	120.792.731,61

PASIVO			
Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	EJ. 2014	EJ. 2013
	SUMAS ANTERIORES	126.517.105,05	120.792.731,61
	D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	7.276.517,66	9.702.360,72
	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables		
	1. Obligaciones y bonos a corto plazo	0,00	0,00
	2. Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
	3. Intereses de obligaciones y otros valores	0,00	0,00
	4. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
	II. Otras deudas a corto plazo	1.893.907,54	3.544.852,43
	1. Deudas con entidades de crédito	1.203.862,46	2.559.258,35
	2. Otras deudas	0,00	0,00
	3. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
	4. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	690.045,08	985.594,08
	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	III. Acreedores	5.382.610,12	6.157.508,29
	1. Acreedores presupuestarios	3.465.412,84	3.813.139,85
	2. Acreedores no presupuestarios	1.260.138,02	1.402.386,19
	3. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
	4. Administraciones Públicas	490.998,63	454.800,92
	5. Otros acreedores	166.060,63	487.181,33
	IV. Ajustes por periodificación		
	1. Ajustes por periodificación	0,00	0,00
		0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	133.793.622,71	130.495.092,33

Identificador A90x TyWk Bybu JaYS ++Te CqCE 3BO- (Válido indeliblemente)

Identificador ASOx TWMk Rybu TaYS **Ta CgCE 3BO= (Número indicialmente)

DEBE			
Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	EJ. 2014	EJ. 2013
	A) GASTOS	31.811.043,03	30.869.334,72
	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
71	a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
	2. Aprovisionamientos	0,00	0,00
600,610	a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00
601,602,611,612	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00
607	c) Otros gastos externos	0,00	0,00
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	27.988.092,79	26.808.349,97
	a) Gastos de personal:		
640,641	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	10.074.421,99	9.590.561,65
642,644	a.2) Cargas sociales	2.998.450,62	2.935.552,56
645	b) Prestaciones sociales	3.344,32	3.718,75
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	0,00	0,00
	d) Variación de provisiones de tráfico		
693,(793)	d.1) Variación de provisiones de existencias	0,00	0,00
675,694,(794)	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	978.464,38	1.166.470,56
	e) Otros gastos de gestión		
62	e.1) Servicios exteriores	13.708.304,45	12.796.622,23
63	e.2) Tributos	0,00	0,00
676	e.3) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00
	f) Gastos financieros y asimilables		
661,662,663,669	f.1) Por deudas	225.107,03	315.424,22
666,667	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	0,00	0,00
696,697,698,699,(796),(797),(798),(799)	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00	0,00
668	h) Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00
664	i) Gastos de operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	4. Transferencias y subvenciones	2.557.224,78	1.909.530,43
650,651	a) Transferencias y subvenciones corrientes	2.499.061,10	1.909.530,43
655,656	c) Transferencias y subvenciones de capital	58.163,68	0,00
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	1.265.725,46	2.151.454,32
670,671,672	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	0,00	0,00
690,691,692,(791),(792),(795)	b) Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00	0,00
674	c) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00
678	d) Gastos extraordinarios	1.714,78	25.336,92
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	1.264.010,68	2.126.117,40
	AHORRO	6.959.498,74	6.542.583,64

HABER			
Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	EJ. 2014	EJ. 2013
	B) INGRESOS	38.770.541,77	37.411.918,36
	1. Ventas y prestaciones de servicios	177.963,81	203.337,28
700,701,702,703,704	a) Ventas	26.211,84	38.004,05
705	b) Prestaciones de servicios		
741	b.1) Prestaciones de servicios en régimen de derecho privado	0,00	0,00
	b.2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	151.751,97	165.333,23
	2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
71	a) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
	3. Ingresos de gestión ordinaria	23.572.379,95	22.854.146,70
	a) Ingresos tributarios		
724,725,726,727,733	a.1) Impuestos propios	20.058.260,64	19.636.574,01
720,731,732	a.2) Impuestos cedidos	0,00	0,00
740,742	a.3) Tasas	3.357.388,33	3.217.572,69
744	a.4) Contribuciones especiales	0,00	0,00
728,735,736,739	a.5) Otros ingresos tributarios	0,00	0,00
745,746	b) Ingresos urbanísticos	156.730,98	0,00
	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	2.332.116,51	2.832.497,77
773	a) Reintegros	3.137,58	4.611,29
78	b) Trabajos realizados por la entidad	0,00	0,00
	c) Otros ingresos de gestión		
775,776,777	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.863.109,11	2.301.212,59
790	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00	0,00
760	d) Ingresos de participaciones en capital	0,00	0,00
761,762	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0,00	0,00
	f) Otros intereses e ingresos asimilados		
763,769	f.1) Otros intereses	465.869,82	526.673,89
766	f.2) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,00
768	g) Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00
764	h) Ingresos de operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	5. Transferencias y subvenciones	12.021.708,44	10.779.454,55
750	a) Transferencias corrientes	10.031.462,16	9.788.389,16
751	b) Subvenciones corrientes	1.004.836,67	736.612,64
755	c) Transferencias de capital	6.000,00	0,00
756	d) Subvenciones de capital	979.409,61	254.452,75
	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	666.373,06	742.482,06
770,771,772	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	0,00	0,00
774	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00
778	c) Ingresos extraordinarios	0,00	0,06
779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	666.373,06	742.482,00
	DESAHORRO	0,00	0,00

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO

COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
1. (+) Fondos liquidados.		7.492.467,62		8.817.859,52
2. (+) Derechos pendientes de cobro.		13.285.936,06		11.852.648,65
- (+) del Presupuesto corriente.	4.773.219,08		4.005.248,66	
- (+) de Presupuesto cerrados.	7.979.883,98		8.092.987,83	
- (+) de operaciones no presupuestarias.	698.893,63		241.593,49	
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.	166.060,63		487.181,33	
3. (-) Obligaciones pendientes de pago.		6.423.607,11		8.523.730,44
- (+) del Presupuesto corriente.	1.359.147,73		1.885.916,22	
- (+) de Presupuesto cerrados.	2.088.622,56		1.916.262,30	
- (+) de operaciones no presupuestarias.	2.975.846,14		4.728.656,98	
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.	9,32		7.105,06	
I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3).		14.354.796,57		12.146.777,73
II. Saldos de dudoso cobro.		6.750.786,82		5.772.322,44
III. Exceso de financiación afectada.		102.966,73		83.981,84
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III).		7.501.043,02		6.290.473,45

Identificador ASOX: TWKk Bybu IzYS + La CgDE 3RO= (Válido individualmente)