



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

2015eko LIKIDAZIOAREN EMAITZA /
RESULTADO LIQUIDACION 2015

ARABAKO FORU ALDUNDIA / DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA

		(08/04/16)	31/12/15
	2015eko LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2015	2014ko LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2014	% ALDAK./ % VAR.
Ekitaldi Honetako Emaita / Resultado Ejercicio Corriente	68.232.376,12	84.580.473,61	-19,33%
Aurreko Ekitaldietako Emaita / Resultado Ejercicios Anteriores	415.384.576,00	392.178.072,82	5,92%
15/12/31eko Emaita Metatu / Resultado Acumulado a 31/12/15	483.616.952,12	476.758.546,43	1,44%
Kobraezinen Hornikuntza / Provisión de Fallidos	-251.841.507,70	-251.680.058,73	0,06%
Finantza Desbideraketa / Desviación Positiva de Financiación	-60.462,36	-234.092,49	-74,17%
TEPEF Hornidura / Provisión FEPEL	-33.670.953,91		
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN GUZTIRA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA	198.044.028,15	224.844.395,21	-11,92%
Zerga Itundua-Doitzea / Ajuste Tributos concertados	-85.653.137,68	-82.706.617,34	3,56%
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN DOIKUNTZA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	112.390.890,47	142.137.777,87	-20,93%
Gehitu beharrekoa, Guztira / Total a Incorporar	-748.413,13	-3.296.850,20	-77,30%
Foru Planetik Txertatzea / Incorporación Plan Foral	-748.413,13	-3.296.850,20	-77,30%
TEPEF eta Foru-Plan Saldoak Gehitzea / FFFEL y Saldos Plan Foral a Incorporar	-6.134.192,00	-3.158.784,63	94,19%
Gaitutako Erreserbak, Guztira / Total Reservas habilitadas	-13.957.930,04	-12.762.796,73	9,36%
Aurrekontuaren finantzaketa, diruzaintzako gerakinarekin / Financiación Presupuesto con Remanente de Tesorería	-13.957.930,04	-12.762.796,73	9,36%
EMAITZA ERRESERBARIK GABE / TOTAL RESULTADO SIN RESERVA	91.550.355,30	122.919.346,31	-25,52%
Beste Batzuetarako Erreserbak / Resto Reserva de Crédito	-91.550.355,30	-122.919.346,31	-25,52%
Kupoa erregularizatzeko Erreserba / Reserva Regularización Cupo	-14.007.388,66	-5.090.211,15	175,18%
Kontingentzia Legal eta Judizialerako Erreserbak / Reservas Contingencias Legales y Judiciales	-19.552.039,05	-28.271.439,39	-30,84%
TEPEFeko Erreserba / Reserva FEPEL		-43.592.042,92	-100,00%
Beste Kontingentzia batzuetarako Erreserbak / Reservas para otras Contingencias	-57.990.927,59	-45.965.652,85	26,16%
NAHI DEN MODUAN ERABILTZeko DIRUZAINZAREN GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	

OHARRA: Diputatuen Kontseiluak 2010eko uztailaren 20an hartutako erabaki baten bidez sinatutako hitzarmena dela-eta 16.700.000,00 euroko diru sarrerak egon dira Eusko Jaurlaritzak ordainduta. Hitzarmen hori Fernando Buesa Arena pabilioia handitzeko sinatu zen, eta obrak Araba Garapen Agentziak egin zituen. Diputatuen Kontseiluaren maiatzaren 17ko 290/2011 Erabakiaren bidez diru kopuru hori Araba Garapen Agentziari ematea erabaki zen, eta 2015eko ekitaldia ixtean 7.365.382,55 euro falta ziren transferitzeko sozietateari. Zenbateko hori ez da murriztu diruzaintzako gerakinetik 2015eko abenduaren 31ko datan; beraz, lege kontingentzien eta kontingentzia judizialaren erreserbakoa da

NOTA: En virtud del convenio aprobado por Acuerdo del Consejo de Diputados de 20 de Julio de 2010, para las obras de ampliación del pabellón Fernando Buesa Arena, llevadas a cabo por Álava Agencia de Desarrollo, se han registrado ingresos abonados por el Gobierno Vasco por importe de 16.700.000,00 euros. Mediante Acuerdo del Consejo de Diputados 290 de 17 de mayo de 2011 se acordó aportar esa cantidad a Álava Agencia de Desarrollo, encontrándose pendientes de transferir a la sociedad al cierre del ejercicio 2015, 7.365.382,55 euros. Dicho importe no se ha deducido del Remanente de Tesorería a 31 de diciembre de 2015 formando parte de las Reservas para Contingencias Legales y Judiciales



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

**EMAITZA METATU / RESULTADO ACUMULADO
EKITALDI HONETAKO ETA AURREKO EKITALDIETAKO EMAITZA /
RESULTADO EJERCICIO CORRIENTE Y ANTERIORES**

(08/04/16) 31/12/15

	2015eKO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2015	2014KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2014	% ALDAK./ % VAR.
"R" FASEKO DIRU SARRERAK / INGRESOS FASE "R" 15.5.15 / 14.1.14 Taldea / Agrupación 15.5.15 / 14.1.14	2.220.202.249,79	2.152.905.322,43	3,13%
"O" FASEKO GASTUAK / GASTOS FASE "O" 15.5.TT / 14.1.TT Taldea / Agrupación 15.5.TT / 14.1.TT	2.151.969.873,67	2.068.324.848,82	4,04%
Ekitaldi Honetako Emaitza / Resultado ejercicio Corriente	68.232.376,12	84.580.473,61	-19,33%
Aurrekontu kutxa urtarrilaren 1ean / Caja Presupuestaria al 01/01	173.237.447,63	177.308.097,30	-2,30%
"R" FASEKO DIRU SARRERAK / INGRESOS FASE "R"			
15.2.14 / 14.2.13 Taldea / Agrupación 15.2.14 / 14.2.13	166.853.040,22	192.924.462,95	-13,51%
15.2.13 / 14.2.12 Taldea / Agrupación 15.2.13 / 14.2.12	40.176.317,97	33.516.567,33	19,87%
15.2.12 / 14.2.11 Taldea / Agrupación 15.2.12 / 14.2.11	83.048.643,75	75.634.555,44	9,80%
"R" GELDIKINEN DIRU SARRERAK, GUZTIRA / TOTAL "R" INGRESOS RESIDUOS	290.078.001,94	302.075.585,72	-3,97%
"O" FASEKO GASTUAK / GASTOS FASE "O"			
15.2.14 / 14.2.13 Taldea / Agrupación 15.2.14 / 14.2.13	-47.847.619,03	-87.088.878,58	45,06%
15.2.13 / 14.2.12 Taldea / Agrupación 15.2.13 / 14.2.12	-54.732,39	-88.754,30	38,33%
15.2.12 / 14.2.11 Taldea / Agrupación 15.2.12 / 14.2.11	-28.522,15	-121.705,02	76,56%
"O" GELDIKINEN GASTUAK, GUZTIRA / TOTAL "O" GASTOS RESIDUOS	-47.930.873,57	-87.299.337,90	45,10%
Aurreko ekitaldietako emaitzak (hondarrak) / Resultado Ejercicios Anteriores (Residuos)	415.384.576,00	392.084.345,12	5,94%
EMAITZA METATU / RESULTADO ACUMULADO	483.616.952,12	476.664.818,73	1,46%



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

15 / 14 KO DIRUZAINZAREN GERAKINAREN KONPARAKETA
COMPARATIVO DEL REMANENTE DE TESORERIA 15 / 14

KONTZEPTUA/CONCEPTO	AÑO / URTEA		(12/04/16) 31/12/15
	2015	2014	VARIACION ALDAKETA
KUTXAKO EXISTENTZIA / EXISTENCIA EN CAJA	172.444.467,68	173.237.447,63	-0,46%
KOBRAZKEKE DAUDEN ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS PENDIENTES COBRO	355.379.223,43	353.116.778,13	0,64%
ORDAINTZEKE DAUDEN BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS PENDIENTES DE PAGO	-44.206.738,99	-49.595.679,33	10,87%
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	483.616.952,12	476.758.546,43	1,44%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-251.841.507,70	-251.680.058,73	-0,06%
FINANTZA-DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACION	-60.462,36	-234.092,49	74,17%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-33.670.953,91		
DIRUZAINZAREN GERAKINA / REMANENTE TESORERIA	198.044.028,15	224.844.395,21	-11,92%

15 / 14 KO EKITALDIAREN LIKIDAZIOA KONPARAKETA
COMPARATIVO LIQUIDACION EJERCICIO 15 / 14

(12/04/16)

31/12/15

	2015		2014		% VARIACION 15/14 / 15/14 ALDAKETA	
	(A)	(B)	(A)	(B)	(A)	(B)
DIRUZAINZAKO FUNTS MUGIMENDUA / MOVIMIENTO DE FONDOS EN TESORERIA						
AURREKONTU ARRUNTA / PRESUPUESTO ORDINARIO		-56.004.189,10		-57.370.088,23		2,38%
Diru Sarrerak / Ingresos	2.049.443.493,97		1.957.574.695,00		4,69%	
Ordainketak / Pagos	-2.105.447.683,07		-2.014.944.783,23		-4,49%	
GERAKINA ETA GEHITUA AURREKONTUA PRESUPUESTO INCORPORACIONES Y RESIDUOS/		55.211.209,15		53.299.438,56		3,59%
Diru Sarrerak / Ingresos	105.457.534,33		144.289.435,02		-26,91%	
Ordainketak / Pagos	-50.246.325,18		-90.989.996,46		44,78%	
KUTXAKO AZKENEKO IZAKINA / EXISTENCIA FINAL EN CAJA		-792.979,95		-4.070.649,67		80,52%
KUTXAKO IZAKINA / EXISTENCIA EN CAJA		172.444.467,68		173.237.447,63		-0,46%
Existencia final del período	-792.979,95		-4.070.649,67		80,52%	
Existencia final ejercicio anterior	173.237.447,63		177.308.097,30		-2,30%	
KOBRATZEKE DAUDEN ESKUBIDEAK / DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		103.537.715,73		101.436.719,40		2,07%
Aurrekontu Arrunta / Presupuesto Ordinario	170.758.755,82		195.330.627,43		-12,58%	
Kobraezinen hornikuntza / Provisión Fallidos	-78.066.164,09		-104.783.605,03		25,50%	
Gerakinak / Residuos	184.620.467,61		157.786.150,70		17,01%	
Kobraezinen hornikuntza / Provisión Fallidos	-173.775.343,61		-146.896.453,70		-18,30%	
ORDAINTZEKE DAUDEN BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGAR		-44.206.738,99		-49.595.679,33		10,87%
Aurrekontu Arrunta / Presupuesto Ordinario	-43.616.920,00		-48.669.298,19		10,38%	
Gerakinak / Residuos	-218.442,21		-98.594,31		-121,56%	
Gehituak / Incorporados	-371.376,78		-827.786,83		55,14%	
FINANTZA DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACIÓN		-60.462,36		-234.092,49		74,17%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISION FEPEL		-33.670.953,91				
DIRUZAINTZAREN GERAKINA / REMANENTE DE TESORERIA		198.044.028,15		224.844.395,21		-11,92%
Zerga Itundua Doitzea / Ajuste Financiero		-85.653.137,68		-82.706.617,34		-3,56%
DIRUZAINTZAREN GERAKINAREN DOITUA / REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO		112.390.890,47		142.137.777,87		-20,93%
Saldos Plan Foral y FFFEL a incorporar / Saldoak Gehitzea		-6.134.192,00		-3.158.784,63		
Kreditu - Erreserba / Reserva de Crédito		-105.508.285,34		-135.682.143,04		22,24%
GERAKIN DOITUA ERANSKETAREN AURRETIK / REMANENTE AJUSTADO ANTES DE INCORPORACION		748.413,13		3.296.850,20		-77,30%



**REMANENTE DE LIBRE DISPOSICION /
NAHI DEN MODUAN ERABILTZEKO GERAKINA**

	2014KO EKITALDIA / EJERCICIO 2014	2014KO EKITALDIA / EJERCICIO 2014	(12/04/16) 31/12/2015 ALDAKETA / VARIACION
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	483.616.952,12	476.758.546,43	1,44%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-251.841.507,70	-251.680.058,73	0,06%
FINANTZA DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACION	-60.462,36	-234.092,49	-74,17%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-33.670.953,91		
DIRUZAINZAREN GERAKINA REMANENTE DE TESORERIA	198.044.028,15	224.844.395,21	-11,92%
ZERGA ITUNDUA-DOITZEA / AJUSTE TRIBUTOS CONCERTADOS	-85.653.137,68	-82.706.617,34	3,56%
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN DOIKUNTZA TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	112.390.890,47	142.137.777,87	-20,93%
KREDITUEN ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-111.642.477,34	-138.840.927,67	-19,59%
REMANENTE DE TESORERIA PARA INCORPORACIONES DIRUZAINZAREN GERAKINA GEHITZEKO	748.413,13	3.296.850,20	-77,30%
TXERTATZEAK / INCORPORACIONES	748.413,13	3.296.850,20	-77,30%
NAHI DEN MODUAN ERABILTZEKO DIRUZAINZAREN GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

15 / 14 KO EKITALDIAREN LIKIDAZIOA KONPARAKETA
COMPARATIVO LIQUIDACION EJERCICIO 15 / 14

31/12/15

	2015	2014	% Var./Ald.
<u>AURREKONTU ARRUNTA / PRESUPUESTO ORDINARIO</u>			
ESKUBIDE AITORTUAK GUZTIRA / TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS	2.142.136.085,70	2.048.121.717,40	4,59%
- Aitortu Eskubideak / Derechos Reconocidos	2.220.202.249,79	2.152.905.322,43	3,13%
Doikuntzak / Ajustes:			
- Kobraezin hornikuntza / Provisión de fallidos	-78.066.164,09	-104.783.605,03	25,50%
BETEBEHAR AITORTUAK, GUZTIRA / TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-2.149.064.603,07	-2.063.614.081,42	-4,14%
FINANTZA DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACION	-60.462,36	-234.092,49	74,17%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-33.670.953,91		
AURREKONTU ARRUNTAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. ORDINARIO	-40.659.933,64	-15.726.456,51	-158,54%
<u>GERAKINAK / RESIDUOS</u>			
KUTXAKO IZAKINA / EXISTENCIA EN CAJA	173.237.447,63	177.308.097,30	-2,30%
ESKUBIDE AITORTUAK / DERECHOS RECONOCIDOS	116.302.658,33	155.179.132,02	-25,05%
Eskubide aitortuak / Derechos Reconocidos	290.078.001,94	302.075.585,72	-3,97%
Doikuntzak / Ajustes:			
- Kobraezin hornikuntza / Provisión de fallidos	-173.775.343,61	-146.896.453,70	-18,30%
BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-47.930.873,57	-87.205.610,20	45,04%
GERAKIN AURREKONTUAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. DE RESIDUOS	241.609.232,39	245.281.619,12	-1,50%
<u>AURREKONTU GEHITUAK / PRESUPUESTO INCORPORACIONES</u>			
BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-2.905.270,60	-4.710.767,40	38,33%
AURREKONTU GEHITUAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. DE INCORPORACIONES	-2.905.270,60	-4.710.767,40	38,33%
ZERGA ITUNDUA DOITZEA / AJUSTE FINANCIERO	-85.653.137,68	-82.706.617,34	
DIRUZAINTZAREN GERAKINAREN DOIKUNTZA / REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	112.390.890,47	142.137.777,87	-20,93%
SALDOS PLAN FORAL Y FFFEL A INCORPORAR / SALDOAK GEHITZEA	-6.134.192,00	-3.158.784,63	
KREDITU - ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-105.508.285,34	-135.682.143,04	22,24%
GERAKIN DOITUA ERANSKETAREN AURRETIK / REMANENTE AJUSTADO ANTES DE INCORPORACION	748.413,13	3.296.850,20	-77,30%



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

**2015 AURREKONTUA LIKIDAZIO OROKORRA
LIQUIDACION GENERAL EJERCICIO 2015**

(12/04/16)
31/12/2015

MOVIMIENTOS DE FONDOS EN TESORERIA DIRUZAINZAN FONDO JOAN-ETORRIAK	
PRESUPUESTO ORDINARIO / AGIZKO AURREKONTUA	
Recaudación Neta / Dirubilketa Garbia	2.049.443.493,97
Pagos Líquidos / Ordainketa Garbiak	2.105.447.683,07
TOTAL / GUZTIRAKOA	-56.004.189,10
PRESUPUESTO INCORPORACIONES Y RESIDUOS / GERAKINA ETA GEHITUA AURREKONTUA	
Recaudación Neta / Dirubilketa Garbia	105.457.534,33
Pagos Líquidos / Ordainketa Garbiak	50.246.325,18
TOTAL / GUZTIRAKOA	55.211.209,15
Existencia en Caja al 01/01/15 - 15/01/01ko Kutxan existentzia	173.237.447,63
EXISTENCIA FINAL AL 31/12/15 / 15/12/31KO AZKENEKO EXISTENTZIA	172.444.467,68

CREDITOS AUTORIZADOS / BAIMENDU KREDITUAK			
INGRESOS / SARRERAK		GASTOS / GASTUAK	
Presupuesto Inicial / Hasierako Aurrekontua	2.218.857.958,30	Presupuesto Inicial / Hasierako Aurrekontua	2.216.660.533,40
Habilitaciones / Bideraketak	5.760.791,49	Crédito Adicional / Kreditu Gehigarria	8.083.821,89
Baja Por Anulación / baliogabetzeagatik baja	-8.409,56	Baja Por Anulación / baliogabetzeagatik baja	-134.015,06
Transferencias Aumentos / Gehitze Eskualdeketak	15.775.266,75	Transferencias Aumentos / Gehitze Eskualdeketak	34.581.532,69
Transferencias Disminuciones / Urripen Eskualdeketak	-15.775.266,75	Transferencias Disminuciones / Urripen Eskualdeketak	-34.581.532,69
Incorporados / Kreditu Gehikuntzak	3.296.850,20	Incorporados / Kreditu Gehikuntzak	3.296.850,20
Gastos con Financiación Afectada / Lotutako Finantza. duten gastua	2.089.591,72	Gastos con Financiación Afectada / Lotutako Finantza. duten gastuak	2.089.591,72
TOTAL / GUZTIRAKOA	2.229.996.782,15	TOTAL / GUZTIRAKOA	2.229.996.782,15
SUPERAVIT / DEFICIT EN PRESUPUESTO REFUNDIDO / BATERATU AURREKONTUAREN SUPERABIT/DEFIZIT		0,00	



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

2015 AURREKONTUA LIKIDAZIO OROKORRA
LIQUIDACION GENERAL EJERCICIO 2015

(12/04/16)
31/12/2015

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA			
Resultado 2014 antes de ajustes y Reservas	476.758.546,43		
Doikuntzak baino leen 2014ko emaitza			
Exceso ingresos formalizados s/presupuestado / Sarrera formalizatuen soberakina aurrekontuan jarritakoaren gainetik	30.649.241,96	EXISTENCIA EN CAJA A 31/12/15 / 15/12/31 KO KUTXAKO EXISTENTZIA	172.444.467,68
Creditos del Ppto.de Gastos no realizados: / Gastu aurrekontuko kreditu burutugabeak	79.691.714,24		
- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	77.635.328,88	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO / KOB RATU GABE ESKUBIDEAK	355.379.223,43
- Incorporaciones / Gehituak	391.579,60	- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	170.758.755,82
- Residuos / Gerakinak	1.664.805,76	- Residuos / Gerakinak	184.620.467,61
RESULTADO POSITIVO / POSITIBO EMAITZA	110.340.956,20		
Créditos del Ppto.de Ingresos no reconocidos / Sarrera aurrekontuko kreditu aintzatesigabeak	-103.482.550,51	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO / ORDAINDU GABE OBLIGAZIOAK	-44.206.738,99
- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	-40.443.774,32	- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	-43.616.920,00
- Residuos / Gerakinak	-63.038.776,19	- Incorporaciones / Gehituak	-371.376,78
		- Residuos / Gerakinak	-218.442,21
RESULTADO NEGATIVO / NEGATIBO EMAITZA	-103.482.550,51		
PROVISION DE FALLIDOS / KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA	-251.841.507,70	PROVISION DE FALLIDOS / KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA	-251.841.507,70
DESVIACION DE FINANCIACION / FINANZA-DESBIDERAKET/	-60.462,36	DESVIACION DE FINANCIACION / FINANZA-DESBIDERAKETA	-60.462,36
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-33.670.953,91	TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-33.670.953,91
REMANENTE DE TESORERIA / DIRUZAINZAKO GERAKINA	198.044.028,15	REMANENTE DE TESORERIA / DIRUZAINZAKO GERAKINA	198.044.028,15
AJUSTE COBRO T.CONCERTADOS / ZERGA ITUNDUA-DOITZEA	-85.653.137,68	AJUSTE COBRO T.CONCERTADOS / ZERGA ITUNDUA-DOITZEA	-85.653.137,68
REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO / DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA	112.390.890,47	REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO / DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA	112.390.890,47
SALDOS PLAN FORAL Y FFFEL A INCORPORAR / TEPEF ETA FORU-PLANA SALDOAK GEHITZEA	-6.134.192,00	SALDOS PLAN FORAL Y FFFEL A INCORPORAR / TEPEF ETA FORU-PLANA SALDOAK GEHITZEA	-6.134.192,00
RESERVA DE CREDITO / KREDITUEN ERRESERBA	-105.508.285,34	RESERVA DE CREDITO / KREDITUEN ERRESERBA	-105.508.285,34
REMANENTE ANTES DE INCORPORACION GERAKINA ERANSKETAREN AURRETIK	748.413,13	REMANENTE ANTES DE INCORPORACION GERAKINA ERANSKETAREN AURRETIK	748.413,13