Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila
Departamento de Hacienda Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

BALANCE DE SITUACION PROVISIONAL AL 29 DE FEBRERO DE 2020

Nº CUENTAS	ACTIVO	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**927.036.385,23**	**924.758.837,05**	**906.755.934,39**	**928.107.835,21**
	I. Inmovilizado intangible	**30.521.147,06**	**30.516.768,26**	**17.250.865,11**	**30.516.768,26**
200, 201 (2800), (2801)	1.- Inversión en investigación y desarrollo	11.814.785,66	11.810.406,86	1.210,00	11.810.406,86
203 (2803) (2903)	2.- Propiedad industrial e intelectual	9.691,13	9.691,13	6.796,27	9.691,13
206 (2806) (2906)	3.- Aplicaciones informáticas	3.100.598,01	3.100.598,01	1.710.876,78	3.100.598,01
207, (2807) (2907)	4.- Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos				
208, 209 (2809) (2909)	5.- Otro inmovilizado intangible	15.596.072,26	15.596.072,26	15.531.982,06	15.596.072,26
	II. Inmovilizado material	**710.879.730,56**	**710.126.621,78**	**684.777.089,13**	**710.124.060,33**
210 (2810) (2910) (2990)	1.- Terrenos	34.542.013,97	34.545.449,57	33.962.345,48	34.545.449,57
211 (2811) (2911) (2991)	2.- Construcciones	63.665.594,40	63.665.594,40	63.119.679,76	63.665.594,40
212 (2812) (2912) (2992)	3.- Infraestructuras	526.486.539,85	526.464.329,15	524.838.755,48	526.461.767,70
213 (2813) (2913) (2993)	4.- Bienes del patrimonio histórico	32.421.381,08	32.421.381,08	31.495.021,75	32.421.381,08
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5.- Otros inmovilizado material	7.866.339,36	7.861.301,16	5.550.103,47	7.861.301,16
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6.- Inmovilizado en curso y anticipos	45.897.861,90	45.168.566,42	25.811.183,19	45.168.566,42
	III. Inversiones Inmobiliarias				
220 (2820) (2920)	1.- Terrenos				
221 (2821) (2921)	2.- Construcciones				
2301, 2311, 2391	3.- Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos				
	IV: Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	**171.517.949,99**	**171.377.949,99**	**167.492.566,21**	**171.377.949,99**
2400 (2930)	1.- Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	40.401.506,44	40.401.506,44	40.323.774,18	40.401.506,44
2401, 2402, 2403, (248), (2931), (2932), (2933),	2.- Inversiones financieras en patrimonio de sociedades públicas, entes públicos de derecho privado y otras	131.116.443,55	130.976.443,55	127.168.792,03	130.976.443,55
241, 242, 245, (294) (295)	3.- Créditos y valores representativos de deuda				
246, 247	4.- Otras inversiones				
	V. Inversiones financieras a largo plazo	**14.117.557,62**	**12.737.497,02**	**37.235.413,94**	**16.089.056,63**
250, (259) (296)	1.- Inversiones financieras del patrimonio	5.663.468,92	5.663.468,92	6.114.243,62	5.663.468,92

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
	A) PATRIMONIO NETO	**530.027.046,87**	**182.575.814,07**	**406.963.872,30**	**570.159.650,39**
100	**I. Patrimonio**	**223.574.234,27**	**223.574.234,27**	**223.574.234,27**	**223.574.234,27**
	II. Patrimonio generado	**298.552.561,87**	**-48.898.670,92**	**176.433.987,05**	**338.685.165,40**
120	1.- Resultados de ejercicios anteriores	340.788.781,50	340.788.781,50	242.001.894,33	242.001.894,33
129	2.- Resultados de ejercicio	-42.236.219,63	-389.687.452,42	-65.567.907,28	96.683.271,07
	III. Ajustes por cambios de valor	**-458.994,41**	**-458.994,41**	**-981.210,48**	**-458.994,41**
136	1.- Inmovilizado no financiero				
133	2.- Activos financieros disponibles para la venta				
134	3.- Operaciones de cobertura	-458.994,41	-458.994,41	-981.210,48	-458.994,41
130, 131, 132	**IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados**	**8.359.245,14**	**8.359.245,13**	**7.936.861,46**	**8.359.245,13**
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**439.517.598,70**	**439.507.788,72**	**448.098.646,20**	**439.589.196,61**
14	**I. Provisiones a largo plazo**				
	II. Deudas a largo plazo	**439.517.598,70**	**439.507.788,72**	**448.098.646,20**	**439.589.196,61**
15	1.- Obligaciones y otros valores negociables	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
170, 177,	2.- Deudas con entidades de crédito	387.967.730,53	387.967.730,53	396.169.800,66	387.967.730,53
176	3.- Derivados financieros	458.994,41	458.994,41	981.210,48	458.994,41
171, 172, 173, 178, 18	4.- Otras deudas	935.669,98	925.860,00	792.431,28	1.007.267,89
174	5.- Acreedores por arrendamiento financiero a largo	155.203,78	155.203,78	155.203,78	155.203,78
16	**III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo**				
	C) PASIVO CORRIENTE	**383.637.764,83**	**493.277.672,05**	**531.740.475,91**	**194.112.550,39**
58	**I. Provisiones a corto plazo**	**64.443.775,05**	**64.443.775,05**	**64.443.775,05**	**64.443.775,05**
	II. Deudas a corto plazo	**61.111.992,44**	**64.802.563,86**	**61.965.938,46**	**64.802.563,86**
50	1. Obligaciones y otros valores negociables				
520, 527	2.- Deuda con entidades de crédito	60.948.468,44	64.639.039,86	61.802.414,46	64.639.039,86
526	3.- Derivados financieros				

Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila
Departamento de Hacienda Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

BALANCE DE SITUACION PROVISIONAL AL 29 DE FEBRERO DE 2020

Nº CUENTAS	ACTIVO	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298)	2.- Créditos y valores representativos de deuda	8.454.088,70	7.074.028,10	31.121.170,32	10.425.587,71
253	3.- Derivados financieros				
258, 26	4.- Otras inversiones financieras				
	B) ACTIVO CORRIENTE	**426.146.025,17**	**190.602.437,79**	**480.047.060,02**	**275.753.562,18**
38 (398)	**I. Activos en estado de venta**	**140.430,00**	**140.430,00**	**172.025,20**	**140.430,00**
	II. Existencias	**10.133.840,18**	**10.133.840,18**	**7.399.347,66**	**10.133.840,18**
37 (397)	1.- Activos construidos o adquiridos para otras entidades	10.133.840,18	10.133.840,18	7.399.347,66	10.133.840,18
30, 35, (390) (395)	2.- Mercaderías y productos terminados				
31, 32, 33, 34, 36 (391) (392) (393) (394) (396)	3.- Aprovisionamiento y otros				
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar	**287.987.009,95**	**118.209.407,11**	**386.534.445,39**	**161.499.687,65**
430, 431, 435, 436, 443 (490)	1.- Deudores por operaciones de gestión	286.186.378,27	92.679.469,78	361.342.088,13	92.697.405,81
440, 441, 442, 446, 449, 555, 558	2.- Otras cuentas a cobrar	1.800.631,68	25.529.937,33	25.192.357,26	68.802.281,84
47	3.- Administraciones públicas				
450, 455, 456	4.- Deudores por Administración de recursos por cuenta de otros entes públicos				
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	**252.898,48**	**228.898,48**	**896.000,00**	**228.898,48**
530, (539) (593)	1.- Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles				
531, 532, 535, (594) (595)	2.- Créditos y valores representativos de deuda	252.898,48	228.898,48	896.000,00	228.898,48
536, 537, 538	3.- Otras inversiones				
	V. Inversiones financieras a corto plazo	**3.293.700,65**	**6.342.667,96**	**10.355.729,84**	**6.337.936,76**
540 (549) (596)	1.- Inversiones financieras en patrimonio				
541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)	2.- Créditos y valores representativos de deuda	3.293.700,65	3.342.667,96	3.355.729,84	3.337.936,76
543	3.- Derivados financieros				
545, 548, 565, 566	4.- Otras inversiones financieras		3.000.000,00	7.000.000,00	3.000.000,00
480, 567	**VI. Ajustes por periodificación**				
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**124.338.145,91**	**55.547.194,06**	**74.689.511,93**	**97.412.769,11**
577	1.- Otros activos líquidos equivalentes				
556, 570, 571, 573, 575, 576	2.- Tesorería	124.338.145,91	55.547.194,06	74.689.511,93	97.412.769,11
TOTAL ACTIVO (A+B)		**1.353.182.410,40**	**1.115.361.274,84**	**1.386.802.994,41**	**1.203.861.397,39**

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
521, 522, 523, 528, 560, 561	4.- Otras deudas	3.323,69	3.323,69	3.323,69	3.323,69
524	5.- Acreedores por arrendamiento financiero corto plazo	160.200,31	160.200,31	160.200,31	160.200,31
51	**III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo**				
	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar	**258.079.559,60**	**364.028.895,40**	**405.328.324,66**	**64.863.773,74**
400, 401, 405, 406	1.- Acreedores por operaciones de gestión	69.437.807,02	317.533.656,65	52.832.631,79	47.917.401,65
41, 554, 559	2.- Otras cuentas a pagar	185.096.438,58	42.471.306,50	334.557.238,89	12.494.885,26
47	3.- Administraciones públicas	1.187.525,53	1.196.394,18	1.744.436,75	1.355.760,10
452, 453, 457	4.- Acreedores por Administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	2.357.788,47	2.827.538,07	16.194.017,23	3.095.726,73
485, 568	**V: Ajustes por periodificación**	**2.437,74**	**2.437,74**	**2.437,74**	**2.437,74**
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**1.353.182.410,40**	**1.115.361.274,84**	**1.386.802.994,41**	**1.203.861.397,39**

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL PROVISIONAL AL 29 DE FEBRERO DE 2020

Nº CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
	1.- Ingresos Tributarios		**353.241.282,14**	**-11.249.131,29**	**316.521.783,25**	**2.470.824.027,71**
720, 721, 722, 728, 73	a) Impuestos		352.853.755,00	-11.279.837,64	316.402.589,24	2.463.038.646,37
740	b) Tasas		387.527,14	30.706,35	119.194,01	7.268.688,41
744	c) Otros ingresos tributarios					516.692,93
	2.- Transferencias y subvenciones recibidas		**-47.372,96**	**63.794,53**	**161.499,93**	**97.117.699,87**
	a) Del ejercicio		-47.372,96	63.794,53	161.499,93	97.117.699,87
751	*a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio*					
750	*a.2) transferencias*		*-47.372,96*	*63.794,53*	*161.499,93*	*97.117.699,87*
752	*a.3) subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial*					
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero					
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras					
	3.- Ventas netas y prestaciones de servicios		**60.856,94**	**2.111,73**	**66.575,04**	**282.135,22**
700, 701, 702, 703, 704, (706) (708) (709)	a) Ventas netas					
741, 705	b) Prestación de servicios		60.856,94	2.111,73	66.575,04	282.135,22
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades					
71+, 7930, 7937, (6930), (6937)	**4.- Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor**					
780, 781, 782 783	**5.- Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado**					
776, 777	**6.- Otros ingresos de gestión ordinaria**		**2.294.679,70**	**221.765,29**	**3.725.688,88**	**9.880.013,45**
795	**7.- Excesos de provisiones**					
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA ***(1+2+3+4+5+6+7)***		**355.549.445,82**	**-10.961.459,74**	**320.475.547,10**	**2.578.103.876,25**
	8.- Gastos de Personal		**-12.537.211,06**	**-7.793.039,88**	**-12.250.831,14**	**-65.918.057,43**
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-10.179.042,10	-6.599.921,70	-10.008.799,33	-51.925.095,70
(642), (643), (645), (649)	b) Cargas sociales		-2.358.168,96	-1.193.118,18	-2.242.031,81	-13.992.961,73
(65)	**9.- Transferencias y subvenciones concedidas**		**-381.720.543,66**	**-370.890.316,53**	**-369.615.984,82**	**-2.361.199.974,57**
	10.- Aprovisionamientos					
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61* (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
	11. Otros gastos de gestión ordinaria		**-3.317.834,72**	**-58.105,16**	**-3.995.490,85**	**-59.824.168,50**
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-3.274.334,25	-24.217,62	-3.949.925,64	-59.178.135,00
(63)	b) Tributos		-43.500,47	-33.887,54	-45.565,21	-646.033,50
(676)	c) Otros					
(68)	**12. Amortización del inmovilizado**					
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA ***(8+9+10+11+12)***		**-397.575.589,44**	**-378.741.461,57**	**-385.862.306,81**	**-2.486.942.200,50**
	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión Ordinaria (A + B)		**-42.026.143,62**	**-389.702.921,31**	**-65.386.759,71**	**91.161.675,75**

*Su signo puede ser positivo o negativo

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL PROVISIONAL AL 29 DE FEBRERO DE 2020

Nº CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		**-1.285,20**		**3.684,99**	**1.539.168,52**
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deterioro de valor					
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Bajas y enajenaciones		-1.285,20		3.684,99	1.539.168,52
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero					
	14.- Otras partidas no ordinarias		**31.124,76**	**15.468,89**	**100.328,47**	**719.760,93**
773, 778	a) Ingresos		31.124,76	15.468,89	100.328,47	719.760,93
(678)	b) Gastos					
	II Resultado de las operaciones no financieras (I + 13 + 14)		**-41.996.304,06**	**-389.687.452,42**	**-65.282.746,25**	**93.420.605,20**
	15.- Ingresos financieros		**1.890,41**			**192.298,81**
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					10.152,51
7630	*a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas*					
760	*a.2) En otras entidades*					*10.152,51*
	b) De valores negociables y de créditos		1.890,41			182.146,30
7631, 7632	*b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas*					
761, 762, 769, 76454, (66454)	*b.2) Otros*		*1.890,41*			*182.146,30*
755, 756	c) Subvenciones para financiar gastos financieros e imputación al ejercicio de operaciones financieras					
	16. Gastos financieros		**-241.805,98**		**-285.161,03**	**-9.039.294,83**
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas					
(661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Otros		-241.805,98		-285.161,03	-9.039.294,83
784, 785, 786, 787	**17. Gastos financieros imputados al activo**					
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros					**-589.820,23**
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivados financieros					
7640, 7642, 76452, 76453, (6640); (6642), (66452), (66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados					-589.820,23
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
768, (668)	**19. Diferencias de cambio**					
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros					**12.699.482,12**
7960, 7961, 7962, 7963, 7965, 766, (6960), (6961), (6962), (6963), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas					
765, 7966, 7971, 7972, (665), (6671), (6964), (6966), (6971), (6972), (6973)	b) Otros					12.699.482,12
	III Resultado de las operaciones financieras (15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)		**-239.915,57**		**-285.161,03**	**3.262.665,87**
	IV RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) NETO DEL EJERCICIO (II + III)		**-42.236.219,63**	**-389.687.452,42**	**-65.567.907,28**	**96.683.271,07**

Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Ogasun, Finantza
eta Aurrekontu Saila
Departamento de Hacienda
Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS PROVISIONAL AL 29 DE FEBRERO DE 2020

Nº CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	Mes actual	Mes anterior	Mismo mes año anterior	Cierre Anterior
129	**I. Resultado económica y patrimonial**		**-42.236.219,63**	**-389.687.452,42**	**-65.567.907,28**	**96.683.271,07**
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto					
	1.- Inmovilizado no financiero					
920	1.1. Ingresos					
(820), (821), (822)	1.2 Gastos					
	2.- Activos y pasivos financieros					
900, 991	2.1. Ingresos					
(800), (891)	2.2 Gastos					
	3.- Coberturas contables					**-67.604,16**
910	3.1. Ingresos					
(810)	3.2 Gastos					-67.604,16
94	**4.- Otros incrementos patrimoniales**		**0,01**		**3.669,02**	**426.052,69**
	Total II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		**0,01**		**3.669,02**	**358.448,53**
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:					
(823)	**1.- Inmovilizado no financiero**					
(802), 902, 993	**2.- Activos y pasivos financieros**					
(811) 911	**3.- Coberturas contables**					**589.820,23**
(84)	**4.- Otros incrementos patrimoniales**					
	Total III. Tfcias. A la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta (1+2+3+4)					**589.820,23**
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I + II+ III) ……		**-42.236.219,62**	**-389.687.452,42**	**-65.564.238,26**	**97.631.539,83**