

2016KO ABENDUAREN 31AN EGOERA-BALANTZEA

KONTU ZK.	AKTIBOA	2016	2015	KONTU ZK.	ONDARE GARBIA ETA PASIBOA	2016	2015
	A) AKTIBO EZ-KORRIENTEA	944.117.017,58	977.808.308,27		A) ONDARE GARBIA	516.049.127,03	530.454.863,86
200, 201 (2800), (2801)	I. Ibilgetu ukiezina 1.- Inbertsioa ikerketan eta garapenean	16.458.753,64 0,00	15.917.624,81	100	I. Ondarea	223.574.234,27	223.574.234,27
203 (2803) (2903)	2.- Jabetza industrial eta intelektuala	1.376,37	2.162,87	120	II. Sortutako ondarea 1.- Aurreko ekitaldietako emaitzak	290.321.015,50 309.368.716,87	306.437.627,48 362.641.513,70
206 (2806) (2906)	3.- Aplikazio informatikoak	1.129.206,71	571.228,86	129	2.- Ekitaldiko emaitzak	-19.047.701,37	-56.203.886,22
207, (2807) (2907)	4.- Errentamendu-erregimenean erabilitako edo lagatako aktiboen gaineko inbertsioak						
208, 209 (2809) (2909)	5.- Bestelako ibilgetu ukiezina	15.328.170,56	15.344.233,08	136	III. Balio-aldaketen doikuntzak 1.- Ibilgetu ez-finantzarioa	-3.372.486,38	-4.905.250,73
				133	2.- Aktibo finantzario salgarriak		
				134	3.- Estaldura-eragiketak	-3.372.486,38	-4.905.250,73
210 (2810) (2910) (2990)	II. Ibilgetu materiala 1.- Lurrak	719.903.244,12 32.560.301,09	750.212.719,14 31.287.943,04	130, 131, 132	IV. Emaitzei egotzeko ondarearen beste gehikuntza batzuk	5.526.363,64	5.348.252,84
211 (2811) (2911) (2991)	2.- Eraikuntzak	68.782.546,74	71.460.391,15		B) PASIBO EZ KORRIENTEA	468.990.285,69	494.471.954,51
212 (2812) (2912) (2992)	3.- Azpiegiturak	567.907.623,48	594.832.752,00	14	I. Epe luzeko hornidurak	612.334,25	3.865.382,55
213 (2813) (2913) (2993)	4.- Ondare historikoaren ondasunak	28.276.695,23	33.115.490,70				
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5.- Bestelako ibilgetu materiala	4.472.673,54	6.734.143,57	15	II. Epe luzeko zorrak 1.- Obligazioak eta bestelako balio negoziagarriak	468.377.951,44 50.000.000,00	490.606.571,96 50.000.000,00
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6.- Egite-bidean den ibilgetua eta aurrerakinak	17.903.404,04	12.781.998,68	170, 177, 176	2.- Kreditu-erakundeekin diren zorrak	412.876.974,90	427.244.811,12
				171, 172, 173, 178, 18	3.- Finantza-deribatuak	3.372.486,38	4.905.250,73
				174	4.- Bestelako zorrak	1.652.885,76	7.849.763,41
220 (2820) (2920)	III. Ondasun Higiezinatako inbertsioak 1.- Lurrak				5.- Epe luzeko finantza-errentamenduengatik hartzekodunak	475.604,40	606.746,70
221 (2821) (2921)	2.- Eraikuntzak			16	III. Taldeko erakundeekin, talde anitzekin eta elkartuekin zorrak		
2301, 2311, 2391	3.- Hasitako ondasun higiezinatako inbertsioak eta aurrerakinak				C) PASIBO KORRIENTEA	278.327.695,20	233.636.565,11
2400 (2930)	IV. Epe luzeko inbertsio finantzarioak taldeko erakundeetan, talde anitzetan eta elkartuetan 1.- Inbertsio finantzarioak zuzenbide publikoko erakundeen ondaren	163.025.761,35	154.836.962,05	58	I. Epe motzeko hornidurak	134.961.968,84	116.386.159,75
2401, 2402, 2403, (248), (2931), (2932), (2933),	2.- Inbertsio finantzarioak erakunde publikoen, zuzenbide pribatuko erakunde publikoen eta beste batzuen ondarran	11.880.199,59	7.758.746,23				
241, 242, 245, (294) (295)	3.- Kredituak eta zorra adierazten duten balioak	150.197.712,71	143.469.453,91	50	II. Epe motzeko zorrak 1.- Obligazioak eta bestelako balio negoziagarriak	63.193.644,38	50.560.782,55
246, 247	4.- Beste batzuk	947.849,05	3.608.761,91	520, 527	2.- Kreditu-erakundeekiko zorrak	58.397.082,51	39.975.474,07
250, (259) (296)	V. Epe luzeko beste inbertsio finantzario batzuk 1.- Inbertsio finantzarioak ondarean	44.729.258,47 6.197.668,22	56.841.002,27 6.017.074,61	526	3.- Finantza-deribatuak		



2016KO ABENDUAREN 31AN EGOERA-BALANTZEA

KONTU ZK.	AKTIBOA	2016	2015	KONTU ZK.	ONDARE GARBIA ETA PASIBOA	2016	2015
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298) 253 258, 26	2.- Kredituak eta zorra adierazten duten balioak 3.- Finantza-deribatuak 4.- Beste inbertsio finantzario batzuk	38.531.590,25	50.823.927,66	521, 522, 523, 528, 560, 561 524	4.- Bestelako zorrak 5.- Epe motzeko errentamendu finantzariogatik hartzekodunak	4.636.361,56 160.200,31	10.472.797,33 112.511,15
	B) AKTIBO KORRIENTEA	319.250.090,34	280.755.075,21				
38 (398)	I. Salgai dauden aktiboak	438.000,00	1.280.501,69	51	III. Taldeko erakundeekin, talde anitzekin eta elkartuekin epe laburreko zorrak		
37 (397) 30, 35, (390) (395) 31, 32, 33, 34, 36 (391) (392) (393) (394) (396)	II. Merkataritzakoak 1.- Beste erakunde batzuentzat erositako edo raikitako aktiboak 2.- Salgaiak eta maaitutako produktuak 3. Hornikuntzak eta beste batzuk	2.968.580,96 2.968.580,96		400, 401, 405, 406 41, 554, 559 47 452, 453, 457	IV. Hartzekodunak eta ordaindu beharreko beste kontu batzuk 1.- Gestio-eragiketengatik hartzekodunak 2.- Ordaindu beharreko beste kontu batzuk 3.- Administrazio publikoak 4.- Beste erakunde publiko batzuek baliabideak banatzeagatik hartzekodunak	80.164.364,44 43.383.146,71 9.233.816,28 1.542.719,25 26.004.682,20	66.629.160,45 43.737.227,20 4.772.643,37 1.714.097,35 16.405.192,53
430, 431, 435, 436, 443 (490) 440, 441, 442, 446, 449, 555, 558 47 450, 455, 456	III. Zordunak eta kobratu beharreko beste kontu batzuk 1.- Gestio-eragiketengatik zordunak 2.- Kobratu beharreko beste kontu batzuk 3.- Administrazio publikoak 4.- Beste erakunde publiko batzuek baliabideak banatzeagatik zordunak	208.543.084,89 129.642.211,65 78.900.873,24	215.064.289,66 103.537.715,50 111.526.574,16	485, 568	V. Periodifikatzeagatiko doikuntzak	7.717,54	60.462,36
530, (539) (593) 531, 532, 535, (594) (595) 536, 537, 538	IV. Inbertsio finantzarioak epe motzera taldeko erakundeetan, talde anitzetan eta elkartuetan 1.- Inbertsio finantzarioak merkataritza-sozietateen ondarean 2.- Kredituak eta zorra adierazten duten balioak 3.- Beste inbertsio batzuk	21.959.795,34 21.959.795,34	24.073.850,04 24.073.850,04				
540 (549) (596) 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598) 543 545, 548, 565, 566	V. Epe motzeko inbertsio finantzarioak 1.- Inbertsio finantzarioak ondarean 2.- Kredituak eta zorra adierazten duten balioak 3.- Finantza-deribatuak 4.- Beste inbertsio finantzario batzuk	5.152.905,43 5.152.905,43	3.267.694,45 3.267.694,45				
480, 567	VI. Periodifikatzeagatiko doikuntzak						
577 556, 570, 571, 573, 575, 576	VII. Dirua eta beste aktibo likido baliokide batzuk 1.- Bestelako aktibo likido baliokideak 2.- Diruzaintza	80.187.723,72 80.187.723,72	37.068.739,37 37.068.739,37				
	AKTIBOA GUZTIRA (A+B)	1.263.367.107,92	1.258.563.383,48		ONDARE GARBIA ETA PASIBOA GUZTIRA (A+B+C)	1.263.367.107,92	1.258.563.383,48

BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Nº CUENTAS	ACTIVO	2016	2015	Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	2015
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	944.117.017,58	977.808.308,27		A) PATRIMONIO NETO	516.049.127,03	530.454.863,86
200, 201 (2800), (2801)	I. Inmovilizado intangible 1.- Inversión en investigación y desarrollo	16.458.753,64 0,00	15.917.624,81	100	I. Patrimonio	223.574.234,27	223.574.234,27
203 (2803) (2903)	2.- Propiedad industrial e intelectual	1.376,37	2.162,87	120	II. Patrimonio generado	290.321.015,50	306.437.627,48
206 (2806) (2906)	3.- Aplicaciones informáticas	1.129.206,71	571.228,86	129	1.- Resultados de ejercicios anteriores	309.368.716,87	362.641.513,70
207, (2807) (2907)	4.- Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos				2.- Resultados de ejercicio	-19.047.701,37	-56.203.886,22
208, 209 (2809) (2909)	5.- Otro inmovilizado intangible	15.328.170,56	15.344.233,08	136	III. Ajustes por cambios de valor	-3.372.486,38	-4.905.250,73
				133	1.- Inmovilizado no financiero		
				134	2.- Activos financieros disponibles para la venta	-3.372.486,38	-4.905.250,73
					3.- Operaciones de cobertura		
210 (2810) (2910) (2990)	II. Inmovilizado material 1.- Terrenos	719.903.244,12 32.560.301,09	750.212.719,14 31.287.943,04	130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados	5.526.363,64	5.348.252,84
211 (2811) (2911) (2991)	2.- Construcciones	68.782.546,74	71.460.391,15		B) PASIVO NO CORRIENTE	468.990.285,69	494.471.954,51
212 (2812) (2912) (2992)	3.- Infraestructuras	567.907.623,48	594.832.752,00	14	I. Provisiones a largo plazo	612.334,25	3.865.382,55
213 (2813) (2913) (2993)	4.- Bienes del patrimonio histórico	28.276.695,23	33.115.490,70				
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5.- Otros inmovilizado material	4.472.673,54	6.734.143,57		II. Deudas a largo plazo	468.377.951,44	490.606.571,96
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6.- Inmovilizado en curso y anticipos	17.903.404,04	12.781.998,68	15	1.- Obligaciones y otros valores negociables	50.000.000,00	50.000.000,00
				170, 177,	2.- Deudas con entidades de crédito	412.876.974,90	427.244.811,12
				176	3.- Derivados financieros	3.372.486,38	4.905.250,73
				171, 172, 173, 178, 18	4.- Otras deudas	1.652.885,76	7.849.763,41
				174	5.- Acreedores por arrendamiento financiero a largo	475.604,40	606.746,70
220 (2820) (2920)	III. Inversiones Inmobiliarias 1.- Terrenos			16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		
221 (2821) (2921)	2.- Construcciones				C) PASIVO CORRIENTE	278.327.695,20	233.636.565,11
2301, 2311, 2391	3.- Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos			58	I. Provisiones a corto plazo	134.961.968,84	116.386.159,75
2400 (2930)	IV: Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas 1.- Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	163.025.761,35 11.880.199,59	154.836.962,05 7.758.746,23	50	II. Deudas a corto plazo	63.193.644,38	50.560.782,55
2401, 2402, 2403, (248), (2931), (2932), (2933),	2.- Inversiones financieras en patrimonio de sociedades públicas, entes públicos de derecho privado y otras	150.197.712,71	143.469.453,91	520, 527	1.- Obligaciones y otros valores negociables	58.397.082,51	39.975.474,07
241, 242, 245, (294) (295)	3.- Créditos y valores representativos de deuda	947.849,05	3.608.761,91	526	2.- Deuda con entidades de crédito		
246, 247	4.- Otras inversiones				3.- Derivados financieros		
250, (259) (296)	V. Inversiones financieras a largo plazo 1.- Inversiones financieras del patrimonio	44.729.258,47 6.197.668,22	56.841.002,27 6.017.074,61				



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 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Nº CUENTAS	ACTIVO	2016	2015	Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	2015
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298) 253 258, 26	2.- Créditos y valores representativos de deuda 3.- Derivados financieros 4.- Otras inversiones financieras	38.531.590,25	50.823.927,66	521, 522, 523, 528, 560, 561 524	4.- Otras deudas 5.- Acreedores por arrendamiento financiero corto plazo	4.636.361,56 160.200,31	10.472.797,33 112.511,15
	B) ACTIVO CORRIENTE	319.250.090,34	280.755.075,21				
38 (398)	I. Activos en estado de venta	438.000,00	1.280.501,69	51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		
37 (397)	II. Existencias 1.- Activos construidos o adquiridos para otras entidades 2.- Mercaderías y productos terminados 3.- Aprovisionamiento y otros	2.968.580,96 2.968.580,96		400, 401, 405, 406 41, 554, 559 47 452, 453, 457	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar 1.- Acreedores por operaciones de gestión 2.- Otras cuentas a pagar 3.- Administraciones públicas 4.- Acreedores por Administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	80.164.364,44 43.383.146,71 9.233.816,28 1.542.719,25 26.004.682,20	66.629.160,45 43.737.227,20 4.772.643,37 1.714.097,35 16.405.192,53
430, 431, 435, 436, 443 (490) 440, 441, 442, 446, 449, 555, 558 47 450, 455, 456	III. Deudores y otras cuentas a cobrar 1.- Deudores por operaciones de gestión 2.- Otras cuentas a cobrar 3.- Administraciones públicas 4.- Deudores por Administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	208.543.084,89 129.642.211,65 78.900.873,24	215.064.289,66 103.537.715,50 111.526.574,16	485, 568	V. Ajustes por periodificación	7.717,54	60.462,36
530, (539) (593) 531, 532, 535, (594) (595) 536, 537, 538	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas 1.- Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles 2.- Créditos y valores representativos de deuda 3.- Otras inversiones	21.959.795,34 21.959.795,34	24.073.850,04 24.073.850,04				
540 (549) (596) 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598) 543 545, 548, 565, 566	V. Inversiones financieras a corto plazo 1.- Inversiones financieras en patrimonio 2.- Créditos y valores representativos de deuda 3.- Derivados financieros 4.- Otras inversiones financieras	5.152.905,43 5.152.905,43	3.267.694,45 3.267.694,45				
480, 567	VI. Ajustes por periodificación						
577 556, 570, 571, 573, 575, 576	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes 1.- Otros activos líquidos equivalentes 2.- Tesorería	80.187.723,72 80.187.723,72	37.068.739,37 37.068.739,37				
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.263.367.107,92	1.258.563.383,48	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.263.367.107,92	1.258.563.383,48