Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2025 DE L'INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

EXERCICI 2025

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2025	Ex. 2024	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2025	Ex. 2024
	A) Actiu no corrent		**55.523,42**	**61.431,68**		**A) Patrimoni net**		**275.758,15**	**100.740,62**
	I) Immobilitzat intangible		**3,24**	**3,24**		**I) Patrimoni**		**173.435,01**	**173.435,01**
206,(2806),(2906)	3. Aplicacions informàtiques		3,24	3,24	100,101	1. Patrimoni		173.435,01	173.435,01
	II) Immobilitzat material		**55.520,18**	**61.428,44**		**II) Patrimoni generat**		**102.323,14**	**-72.694,39**
214,215,216,217 ,218,219,(2814),(2815) ,(2816),(2817),(2818),(2819) ,(2914),(2915),(2916),(2917) ,(2918),(2919),(2999)	5. Un altre immobilitzat material		55.520,18	61.428,44	120	1. Resultats d'exercicis anteriors		-72.694,39	44.224,82
					129	2. Resultat de l'exercici		175.017,53	-116.919,21
						C) Passiu corrent		**291.246,01**	**246.604,46**
	B) Actiu corrent		**511.480,74**	**285.913,40**		**II) Deutes a curt termini**		**19.507,66**	**25.329,27**
	III) Deutors i altres comptes a cobrar		**319.993,24**	**180.194,28**	4003,4013,41313,4183 ,523,524,528,529 ,560,561	4. Altres deutes		19.507,66	25.329,27
4300,4310,4430,446 ,(4900)	1. Deutors per operacions de gestió		319.993,24	180.194,28					
	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents		**191.487,50**	**105.719,12**		**IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini**		**271.738,35**	**221.275,19**
556,570,571,573 ,574,575	2. Tresoreria		191.487,50	105.719,12	4000,4010,4130,41310 ,416,4180,522	1. Creditors per operacions de gestió		177.579,73	136.297,84
					4001,4011,410,41311 ,414,4181,419,550 ,554,559	2. Altres comptes a pagar		3.716,75	702,26
					475,476,477	3. Administracions públiques		90.441,87	84.275,09
	TOTAL ACTIU (A+B)		567.004,16	347.345,08		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		567.004,16	347.345,08

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2025

COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2025	Ex.: 2024
	1. Ingressos tributaris i urbanístics			
72,73	a) Impostos			
740,742	b) Taxes			
744	c) Contribucions especials			
745,746	d) Ingressos urbanístics			
	2. Transferències i subvencions rebudes		**2.464.020,37**	**2.165.940,05**
	a) De l'exercici		2.464.020,37	**2.165.940,05**
751	a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		719.579,61	**784.053,25**
750	a.2) Transferències		1.744.440,76	**1.381.886,80**
752	a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530	b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
754	c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
	3. Vendes i prestacions de serveis		**548.994,25**	**511.442,50**
700,701,702,703,704	a) Vendes			
741,705	b) Prestació de serveis		548.994,25	**511.442,50**
707	c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940)	**4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor**			
780,781,782,783,784	**5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat**			
776,777	**6. Altres ingressos de gestió ordinària**		**195,24**	**3.180,62**
795	**7. Excessos de provisions**			
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		**3.013.209,86**	**2.680.563,17**
	8. Despeses de personal		**-2.410.101,92**	**-2.354.234,56**
(640),(641)	a) Sous, salaris i assimilats		-1.897.410,52	**-1.762.245,18**
(642),(643),(644),(645)	b) Càrregues socials		-512.691,40	**-591.989,38**
(65)	**9. Transferències i subvencions concedides**		**-61.104,46**	**-53.769,45**
	10. Aprovisionaments			
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments			
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
	11. Altres despeses de gestió ordinària		**-331.861,25**	**-336.313,02**
(62)	a) Subministraments i serveis exteriors		-331.861,25	**-336.313,02**
(63)	b) Tributs			
(676)	c) Altres			
(68)	**12. Amortització de l'immobilitzat**		**-11.466,99**	**-10.990,33**
	B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		**-2.814.534,62**	**-2.755.307,36**
	I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		**198.675,24**	**-74.744,19**

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2025

COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2025	Ex.: 2024
	13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda			
(690),(691),(692),(693),(6948),790,791,792,793,7948,799	a) Deterioració de valor			
770,771,772,773,774,(670),(671),(672),(673),(674)	b) Baixes i alienacions			
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
	14. Altres partides no ordinàries		**2.915,55**	**1.432,98**
775,778	a) Ingressos		2.915,55	**1.432,98**
(678)	b) Despeses			
	II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		**201.590,79**	**-73.311,21**
	15. Ingressos financers			
	a) De participacions en instruments de patrimoni			
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
760	a.2) En altres entitats			
	b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres			
7631,7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades			
761,762,769,76454,(66454)	b.2) Altres			
	16. Despeses financeres			
(663)	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades			
(660),(661),(662),(669),76451,(66451)	b) Altres			
785,786,787,788,789	**17. Despeses financeres imputades a l'actiu**			
	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers			
7646,(6646),76459,(66459)	a) Derivats financers			
7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(66453)	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats			
7641,(6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
768,(668)	**19. Diferències de canvi**			
	20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers		**-26.573,26**	**-43.608,00**
796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980,7981,7982,(6980),(6981),(6982),(6670)	a) D'entitats del grup, multigrup i associades			
765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671),6963),(6971),(6983),(6984),(6985)	b) Altres		-26.573,26	**-43.608,00**
755,756	**21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres**			

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2025

COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2025	Ex.: 2024
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		**-26.573,26**	**-43.608,00**
	IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l´exercici (II+ III)		**175.017,53**	**-116.919,21**
	+ Ajustos en el compte del resultat de l´exercici anterior			
	Resultat de l´exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			**-116.919,21**

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2025

	NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L´EXERCICI 2024		**173.435,01**	**-72.694,39**	**0,00**	**0,00**	**100.740,62**
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D´ERRORS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L´EXERCICI 2025 (A+B)		**173.435,01**	**-72.694,39**	**0,00**	**0,00**	**100.740,62**
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2025		**0,00**	**175.017,53**	**0,00**	**0,00**	**175.017,53**
1. Ingressos i despeses reconeguts en l´exercici		0,00	175.017,53	0,00	0,00	175.017,53
2. Operacions patromoniales amb l´entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L´EXERCICI 2025 (C+D)		**173.435,01**	**102.323,14**	**0,00**	**0,00**	**275.758,15**

2. ESTAT D´INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2025	2024
129	**I. Resultat econòmic patrimonial**		175.017,53	-116.919,21
	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
920	1.1 Ingressos			
(820),(821),(822)	1.2 Despeses			
	2. Actius i passius financers			
900,991	2.1 Ingressos			
(800),(891)	2.2 Despeses			
	3. Cobertures comptables			
910	3.1 Ingressos			
(810)	3.2 Despeses			
94	**4. Subvencions rebudes**			
	Total (1+2+3+4)			
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
(823)	**1. Immobilitzat no financer**			
(802),902,993	**2. Actius i passius financers**			
	3. Cobertures comptables			
(8110),9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	**4. Subvencions rebudes**			
	Total (1+2+3+4)			
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		175.017,53	-116.919,21

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Operacions Patrimonials amb l´Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2025

	NOTES EN MEMÒRIA	2025	2024
1. Aportació patrimonial dinerària			
2. Aportació de béns i drets			
3. Assumpció i condonació de l´entitat o entitats propietàries			
4. Altres aportacions de l´entitat o entitats propietàries			
5. (-) Devolució de béns i drets			
6. (-) Altres devolucions a l´entitat o entitats propietàries			
TOTAL			

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l´Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2025

	NOTES EN MEMÒRIA	2025	2024
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)			**82.000,00**
1. Transferències i subvencions			**82.000,00**
1.1 Ingressos			82.000,00
1.2 Despeses			
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingressos			
2.2 Despeses			
3. Altres			
3.1 Ingressos			
3.2 Despeses			
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)			
1. Subvencions rebudes			
2. Altres			
TOTAL (I+II)			**82.000,00**

INSTITUT MUNICIPAL D´EDUCACIÓ

ESTAT DE FLUXOS D´EFECTIU

EXERCICI: 2025

	NOTES EN MEMÒRIA	2025	2024
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		96.884,12	5.226,50
A) Cobraments:		3.279.993,31	3.075.545,10
2. Transferències i subvencions rebudes		2.326.440,76	2.191.456,05
3. Vendes i prestacions de serveis		523.758,06	461.726,64
6. Altres Cobraments		429.794,49	422.362,41
B) Pagaments:		3.183.109,19	3.070.318,60
7. Despeses de personal		2.398.458,34	2.310.335,97
8. Transferències i subvencions concedides		55.120,86	32.569,45
10. Altres despeses de gestió		307.447,41	331.424,79
13. Altres pagaments		422.082,58	395.988,39
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		96.884,12	5.226,50
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-11.115,74	-13.519,13
D) Pagaments:		11.115,74	13.519,13
5. Compra d'inversions reals		11.115,74	13.519,13
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-11.115,74	-13.519,13
I) Cobraments pendents d'aplicació		285,75	636.222,31
J) Pagaments pendents d'Aplicació		285,75	636.222,31
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		85.768,38	-8.292,63
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		105.719,12	114.011,75
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		191.487,50	105.719,12

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	2310	160	QUOTES SOCIALS	644.662,47		644.662,47	507.067,89	507.067,89	507.067,89		137.594,58
	3200	110	RETRIBUCIONS PERSONAL EVENTUAL								
	3200	130	LABORAL FIXE. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ	220.394,00		220.394,00	188.361,91	188.361,91	183.905,14	4.456,77	32.032,09
	3200	131	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL EVENTUAL	20.000,00		20.000,00	44.754,01	44.754,01	43.697,96	1.056,05	-24.754,01
	3200	151	GRATIFICACIONS. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ	1,00		1,00					1,00
	3200	162	DESP.SOCIALS PERS.LABORAL. SERV.GEN.EDUCACIO	23.647,00		23.647,00	4.874,01	4.874,01	4.874,01		18.772,99
	3200	203	LLOGUER MAQUIN.INSTAL. I HABITATGES.SERV.GRALS EDU	5,00		5,00					5,00
	3200	220	MATERIAL D'OFICINA. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ	800,00		800,00	136,83	136,83		136,83	663,17
	3200	221	SUBMINISTRAMENTS. SERV.GEN.EDUCACIO	26,00		26,00					26,00
	3200	222	COMUNICACIONS. SERV.GEN.EDUCACIO	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	3200	226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS GENERALS D'EDUCACIÓ	1.000,00		1.000,00	431,80	431,80	431,80		568,20
	3200	227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.GRAL	105.676,65		105.676,65	80.130,70	80.130,70	60.122,69	20.008,01	25.545,95
	3200	230	DIETES. SERV.GEN.EDUCACIO	150,00		150,00	878,67	878,67	878,67		-728,67
	3200	358	INTERESSES PER OP. D'ARRENDAMENT FINANCER.SERV.GRA	31,50		31,50					31,50
	3200	489	ALTRES TRANSFERÈNCIES A ISFL	42.400,00		42.400,00	40.629,97	40.629,97	19.429,97	21.200,00	1.770,03
	3200	48901	SUBVENCIÓ ESCOLARITZACIÓ I2 BRESSOL	20.000,00		20.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	18.000,00
	3200	48902	TRANSFERÈNCIA CONVENI FP DUAL	19.000,00		19.000,00	14.490,89	14.490,89	14.490,89		4.509,11
	3200	48903	AJUTS MENJADOR	20.000,00		20.000,00	3.983,60	3.983,60		3.983,60	16.016,40
	3200	629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	3230	130	LABORAL FIXE. EDUCACIÓ INFANTIL	1.190.142,00		1.190.142,00	1.040.309,96	1.040.309,96	1.016.028,21	24.281,75	149.832,04
	3230	131	LABORAL TEMPORAL. EDUCACIÓ INFANTIL	93.347,63		93.347,63	257.094,32	257.094,32	243.778,69	13.315,63	-163.746,69
	3230	151	GRATIFICACIONS. EDUCACIÓ INFANTIL	1,00		1,00					1,00
	3230	162	DESPESES SOCIALS DEL PERSONAL. EDUCACIÓ INFANTIL	1.466,00		1.466,00	749,50	749,50	749,50		716,50
	3230	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.I UTILLATGE. ED.INFANTIL	500,00		500,00					500,00
	3230	206	ARRENDAMENTS D'EQUIPS PROCESSOS DE INFORMACIÓN.E.INFANTIL	1,00		1,00					1,00
	3230	212	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. EDUCACIÓ INFANTIL	1,00		1,00					1,00
			Suma	2.406.402,25		2.406.402,25	2.185.894,06	2.185.894,06	2.095.455,42	90.438,64	220.508,19

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	3230	213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE.E.INFANTIL	150,00		150,00					150,00
	3230	216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ. E.INFANTIL	1,00		1,00					1,00
	3230	220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ INFANTIL	3.000,00		3.000,00	1.646,71	1.646,71	1.582,08	64,63	1.353,29
	3230	221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ INFANTIL	2.000,00		2.000,00	1.605,21	1.605,21	1.168,08	437,13	394,79
	3230	222	COMUNICACIONS. EDUCACIÓ INFANTIL	1,00		1,00					1,00
	3230	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. EDUCACIÓ INFANTIL	1,00		1,00					1,00
	3230	226	DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ INFANTIL	7.724,00		7.724,00	6.370,05	6.370,05	4.839,46	1.530,59	1.353,95
	3230	227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS.E.INFANT	219.249,00		219.249,00	156.434,87	156.434,87	91.299,06	65.135,81	62.814,13
	3230	230	DIETES. EDUCACIÓ INFANTIL	150,00		150,00	275,04	275,04	275,04		-125,04
	3230	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.INFANTIL	41,00		41,00					41,00
	3230	629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.INFANTIL	5.000,00	1.618,97	6.618,97	5.558,73	5.558,73	1.618,97	3.939,76	1.060,24
	3231	130	LABORAL FIXE. ENSENYAMENTS MUSICALS	409.944,00		409.944,00	308.775,03	308.775,03	301.454,10	7.320,93	101.168,97
	3231	131	LABORAL TEMPORAL. ENSENYAMENTS MUSICALS	19.695,00		19.695,00	56.738,86	56.738,86	51.627,82	5.111,04	-37.043,86
	3231	151	GRATIFICACIONS. ENSENYAMENTS MUSICALS	1,00		1,00	1.376,43	1.376,43	1.376,43		-1.375,43
	3231	162	DESPESES SOCIALS DEL PERSONAL LABORAL								
	3231	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.I UTILLATGE. E.MUSICALS	1,00		1,00					1,00
	3231	206	ARRENDAMENTS D'EQUIPS P.INFORMACIÓ. E.MUSICALS	1,00		1,00					1,00
	3231	216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ. E.MUSICALS	1,00		1,00					1,00
	3231	219	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL. E.MUSICALS	700,00		700,00	492,85	492,85	102,85	390,00	207,15
	3231	220	MATERIAL D'OFICINA. ENSENYAMENTS MUSICALS	1.500,00		1.500,00	1.180,82	1.180,82	1.013,33	167,49	319,18
	3231	221	SUMMINISTRAMENTS. ENSENYAMENTS MUSICALS	500,00		500,00	2.483,56	2.483,56		2.483,56	-1.983,56
	3231	222	COMUNICACIONS. ENSENYAMENTS MUSICALS	1,00		1,00					1,00
	3231	223	TRANSPORTS. ENSENYAMENTS MUSICALS	300,00		300,00					300,00
			Suma	3.076.214,25	1.618,97	3.077.833,22	2.728.832,22	2.728.832,22	2.551.812,64	177.019,58	349.001,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	3231	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ENSENYAMENTS MUSICALS	1,00		1,00					1,00
	3231	226	DESPESES DIVERSES. ENSENYAMENTS MUSICALS	2.500,00		2.500,00	459,16	459,16	168,76	290,40	2.040,84
	3231	227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. E.MUSIC	3.499,63		3.499,63	3.954,42	3.954,42	3.028,77	925,65	-454,79
	3231	230	DIETES. ENSENYAMENTS MUSICALS	150,00		150,00					150,00
	3231	231	LOCOMOCIÓ	150,00		150,00					150,00
	3231	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.MUSICAL	32,38		32,38					32,38
	3231	629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.MUSICALS	5.000,00		5.000,00					5.000,00
	3232	226	DESPESES DIVERSES. PLA EDUCATIU ENTORN	89.490,00		89.490,00	74.271,43	74.271,43	71.337,57	2.933,86	15.218,57
	9340	359	ALTRES DESPESES FINANCERES.ENSENYAMENTS	2.200,00		2.200,00					2.200,00
			Suma	3.179.236,26	1.618,97	3.180.855,23	2.807.517,23	2.807.517,23	2.626.347,74	181.169,49	373.338,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2025)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	141.019,40		141.019,40	164.387,80			164.387,80	140.956,90	23.430,90	23.368,40
	34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	326.668,25		326.668,25	359.839,77	1.028,80		358.810,97	283.556,35	75.254,62	32.142,72
	34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	18.867,85		18.867,85	26.145,48			26.145,48	21.661,93	4.483,55	7.277,63
	38900	REINTEGRAMENTS EXERCICIS TANCATS				3.206,42			3.206,42	3.206,42		3.206,42
	39901	RECURSOS EVENTUALS IMPREVISTOS				195,24			195,24	195,24		195,24
	40001	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: FUNC. GENERAL	1.796.280,76		1.796.280,76	1.796.280,76			1.796.280,76	1.796.280,76		
	40002	T.CO.AJUNTAMENT: ESCOLA DE MÚSICA	40.000,00		40.000,00	34.292,08			34.292,08	34.292,08		-5.707,92
	40003	T.CO. AJUNTAMENT: ESCOLES BRESSOL	670.400,00		670.400,00	590.049,13			590.049,13	444.409,28	145.639,85	-80.350,87
	40004	T.CO.AJUNTAMENT: PLA EDICATIU ENTORN	117.000,00		117.000,00	37.440,00			37.440,00	37.440,00		-79.560,00
	40005	T.CO AJUNTAMENT: OFICINA MPAL ESCOLARITZACIÓ	22.500,00		22.500,00	2.018,64			2.018,64	2.018,64		-20.481,36
	40006	T.CO. AJUNTAMENT: EDUCACIÓ INCLUSIVA	30.000,00		30.000,00							-30.000,00
	46101	TRANSF.CORRENT DIPUTACIÓ DE BARCELONA	4.500,00		4.500,00							-4.500,00
	70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	12.000,00		12.000,00	3.939,76			3.939,76		3.939,76	-8.060,24
	87000	PER A DESPESES GENERALS										
	87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		1.618,97	1.618,97							-1.618,97
		Suma	3.179.236,26	1.618,97	3.180.855,23	3.017.795,08	1.028,80		3.016.766,28	2.764.017,60	252.748,68	-164.088,95

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI **EXERCICI 2025**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	3.012.826,52	2.801.958,50		210.868,02
b) Operacions de capital	3.939,76	5.558,73		-1.618,97
1.Total operacions no financeres (a+b)	3.016.766,28	2.807.517,23		209.249,05
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)				
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L´EXERCICI (I=1+2)	3.016.766,28	2.807.517,23		209.249,05
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives del exercici			12.000,00	
5. Desviacions de finançament positives del exercici				
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			12.000,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				221.249,05

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2025 DE L'INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

ÍNDEX

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT 4
1.1 Dades socioeconòmiques 4
1.2 Norma de creació de l'entitat 4
1.3 Activitat principal de l'entitat, règim jurídic i de contractació 4
1.4 Principals fonts d'ingressos. Taxes i preus públics liquidats 5
1.5 Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata 5
1.6 Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu 6
1.6.1 Estructura organitzativa bàsica en el nivell polític 6
1.6.2 Estructura organitzativa bàsica en el nivell tècnic 7
1.7 Número d'efectius any 2025 8
1.8 Entitats participatives 8
2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ 8
3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES 8
3.1. Imatge fidel 10
3.3. Comparació de la informació 11
3.4. Canvis de criteri de comptabilització i correcció d'errors 11
3.5. Canvis en estimacions comptables 12
4. NORMES DE RECONEIXEMENT I VALORACIÓ 12
5. IMMOBILITZAT MATERIAL 12
6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL 15
7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES 15
8. IMMOBILITZAT IMMATERIAL O INTANGIBLE 15
9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR 15
10. ACTIUS FINANCERS 15
11. PASSIUS FINANCERS 16
12. COBERTURES COMPTABLES 16
13. ACTIUS CONSTITUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES 16
14. MONEDA ESTRANGERA 16

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES 17

15.1. Transferències i subvencions rebudes 17

15.2. Transferències i subvencions concedides 17

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES 17

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT 17

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA 17

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL 17

20. INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS 18

21. INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA 18

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA 18

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT 18

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 18

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS 19

25.1. Indicadors financers i patrimonials 19

25.2. Indicadors pressupostaris 19

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS I INDICADORS DE GESTIÓ 20

27. INDICADORS DE GESTIÓ 20

28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT 21

29. ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA 21

30. BALANÇ DE COMPROVACIÓ 21

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1 Dades socioeconòmiques

Mollet del Vallès és un municipi de la comarca del Vallès Oriental i és el nucli principal de l'àmbit metropolità que es coneix com Baix Vallès, que està integrat pels municipis de Mollet del Vallès, La Llagosta, Martorelles, Montmeló, Montornès, Parets del Vallès, Sant Fost de Campsentelles i Santa Maria de Martorelles.

La xifra oficial de població de Mollet del Vallés referida a l'1 de gener de 2025 és de 52.759 habitants, segons les dades proporcionades per l'IDESCAT.

Pel que fa respecta a la població per franges d'edat, en la mateixa data referenciada al paràgraf anterior, la població de fins a 14 anys és de 6.667 persones.

1.2 Norma de creació de l'entitat

L'Institut Municipal d'Educació va ser creat per acord de Ple de l'Ajuntament de Mollet del Vallès, celebrat en data de 25 de març de 2003, constituint-se com a organisme autònom dependent.

La seva norma reguladora i de creació són els seus Estatuts, aprovats de forma definitiva en la sessió del Ple de l'Ajuntament de data de 25 de març de 2003, modificats amb posterioritat pel mateix òrgan, en data 21 de juliol de 2003 i 31 de maig de 2004.

1.3 Activitat principal de l'entitat, règim jurídic i de contractació

L'Institut Municipal d'Educació és un organisme autònom local de l'Ajuntament de Mollet del Vallès**,** que té personalitat jurídica pública, patrimoni i pressupostos propis i que gaudeix de la capacitat d'actuació necessària per al compliment del seu objecte: la prestació dels serveis municipals educatius i socioeducatius.

Atesa la seva naturalesa jurídica d'organisme autònom té atribuïda la gestió directa d'un servei públic, facultat que respon a la potestat d'autoorganització dels ens locals, segons la previsió continguda a l'article 249.3.b) del Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.

Aquest organisme, en virtut de l'article 3 dels vigents Estatuts i en concret, amb l'objectiu de treballar en la prestació dels serveis municipals educatius i socioeducatius, vetlla, en particular, per la realització de les següents finalitats:

- Participar en la programació de l'ensenyament
- Cooperar amb l'Administració educativa en la creació, la construcció i el sosteniment dels centres docents públics
- Exercir la vigilància en aquells centres docents públics en els que legalment correspongui al Municipi

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

- Crear, mantenir i desenvolupar els centres docents públics de titularitat municipal
- Participar en els òrgans de gestió dels centres docents públics
- Participar en la vigilància del compliment de l'escolaritat obligatòria
- Organitzar activitats que ajudin a promoure l'educació i la seva difusió
- Promoure la investigació de nous mètodes d'educació

L'entitat no gestiona serveis públics de forma indirecta.

El règim econòmic i financer s'adequa a l'establert a la normativa vigent per al sector públic de l'àmbit local en matèria pressupostària, financera, de control i de comptabilitat.

Al respecte, aquests comptes anuals han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat, així com d'acord amb el que preveu el Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local (PGCPAL), que s'acompanya com annex a la mencionada Instrucció.

1.4 Principals fonts d'ingressos. Taxes i preus públics liquidats.

Els ingressos liquidats per l'Institut Municipal d'Educació l'exercici 2025 són els següents:

Denominació	Import
Taxes i preus públics	552.745,91 €
Transferències corrents	2.460.080,61 €
Transferències de capital	3.939,76 €
TOTAL	**3.016.766,28 €**

1.5 Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata

a) Impost de Societats

En aplicació de la l'article 9 de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'impost sobre societats, l'Institut Municipal d'Educació, en tant que organisme autònom de caràcter administratiu i per raó de la seva naturalesa jurídica, es troba exempta i no està subjecta a retencions a compte sobre els rendiments financer que rep.

b) Impost sobre el Valor Afegit (IVA)

Els ingressos que rep l'Institut en concepte de transferències corrents i de capital tenen la consideració d'operacions no subjectes a aquest impost. Les altres quanties tributen i liquiden aquest impost, si s'escau, per l'import que correspongui en base a la normativa vigent aplicable.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

1.6 Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu

1.6.1 Estructura organitzativa bàsica en el nivell polític

Atesos els articles 8 i següents dels vigents estatuts, els òrgans de govern de l'organisme autònom són els següents:

a) Consell Rector
b) Presidència
c) Vicepresidència
d) Gerència

Les competències atribuïdes a cadascun d'ells es troben definides amb detall al capítol III dels citats estatuts.

a) El Consell Rector

El Consell Rector, al qual correspon el govern i administració de l'Institut, està format pels membres següents:

- El/la president/a, que ho serà de l'institut i recaurà en la persona que ocupi l'Alcaldia de l'Ajuntament de Mollet del Vallès
- El/la vicepresident/a, que ho serà la persona que ocupi la Regidoria delegada en l'àmbit de l'Educació.
- La persona que ocupi la Regidoria delegada en l'àmbit de la cultura.
- La persona que ocupi la Regidoria delegada en l'àmbit de la joventut.
- Un/a regidor/a o una persona professionalment qualificada en representació de cada grup municipal de l'Ajuntament, a proposta dels respectius grups i designada pel Ple de l'Ajuntament.
- Una persona representant de les mares i pares dels alumnes dels centres educatius de l'Institut.
- Tres persones de la població professionalment qualificades i vinculades a alguna o algunes de les matèries objecte de l'Institut.

Segons els articles 10 i 11 dels Estatuts, els membres els membres del Consell Rector cessen per acord de Ple quan es produeix un canvi de Corporació municipal i són sempre nomenats tots ells per acord de Ple.

Atesa la celebració d'eleccions municipals i la posterior constitució de la nova Corporació municipal i que a conseqüència de la renúncia de varis regidors i l'acord de govern de coalició entre els grups municipals del PSC i de Mollet en Comú Podem, es va modificar la seva composició per resolució de 29 d'octubre de 2024 i la posterior renuncia d'una altra regidora, els membres titulars d'aquest òrgan a data 31 de desembre de 2025, són les següents persones designades pel Ple municipal en sessió extraordinària de 26 de juny de

2023, en sessió ordinària de data 25 de novembre de 2024 i en sessió ordinària de data 29 de setembre de 2025.

Càrrec	Persona
Presidenta - Alcaldessa	Mireia Dionisio Calé
Vicepresidenta - Regidor d'Educació	Laura Jara Lorente
Membre - Regidora de Cultura	Mercè Pérez Piedrafita
Membre - Regidor	Raúl Broto Cervera
Membre - Representant de grup municipal	Marina Escribano Maspon
Membre - Representant de grup municipal	Maria Oliva Valldeoriola
Membre - Representant de grup municipal	David Moreno Muñoz
Membre - Representant de grup municipal	Natàlia Arrébola Sánchez
Membre - Representant de grup municipal	Guadalupe Santiago Coto
Membre - Representant de grup municipal	Pere Gordi Serrat
Membre - Representat pares/mares	Vacant
Membre - Professional extern qualificat	Vacant
Membre - Professional extern qualificat	Vacant
Membre - Professional extern qualificat	Vacant

a) La Presidència

Durant l'any 2025, la Presidència ha estat assumida per la senyora Mireia Dionisio Calé.

b) La Vicepresidència

Durant l'any 2025, el càrrec ha estat ocupat per la senyora Laura Jara Lorente.

c) La Gerència

A partir de les eleccions municipals celebrades el maig de 2019 i en aplicació de la normativa laboral aplicable la figura de la gerència es troba vacant a data 31 de desembre de 2025.

1.6.2 Estructura organitzativa bàsica en el nivell tècnic

L'Institut Municipal d'Educació s'encarrega de la gestió de quatre centres educatius municipals que, en un nivell tècnic i amb una persona al càrrec de la direcció de cadascun d'ells, abasten part de les necessitats educatives de la ciutat:

- *L'Escola Municipal de Música.* Com a objectius prioritaris es troba la voluntat d'oferir una formació musical àmplia i diversa, dinamitzar la vida musical molletana i crear projectes supramunicipals en els quals els alumnes puguin enriquir el seu bagatge musical.
- *L'Escola Bressol municipal La Xarranca*, situada al barri de Can Borrell.
- *L'Escola Bressol municipal La Filadora***,** situada al barri de la Riera Seca.
- *L'Escola Bressol municipal Els Pinetons***,** situada al barri de Santa Rosa.

Els tres centres educatius s'han creat per cobrir la demanda de places escolars per a infants que hi havia a Mollet a causa del creixement demogràfic tant important de la ciutat en aquest sector de la població. Entre els tres centres, l'Ajuntament ofereix 259 places públiques per a infants en l'etapa de 0 a 3 anys.

1.7 Número d'efectius any 2025

El nombre d'efectius total de l'Institut Municipal d'Educació a data 31 de desembre de 2025 és el següent:

Classe de personal	Places	Efectius
Personal Directiu	1	0
Personal Laboral	55	41
Total	**56**	**41**

1.8 Entitats participatives

L'Institut Municipal d'Educació no té entitats dependents i tampoc participa en entitats públiques.

Com a organisme autònom local, l'Institut és un òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

L'Institut Municipal d'Educació du a terme les seves funcions i objecte social de manera directa, no prestant serveis sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa local.

L'Institut tampoc participa en cap activitat la gestió de la qual s'efectuï de forma conjunta amb altres organitzacions públiques. I tampoc utilitza cap forma de col·laboració públic privada en la prestació dels seus serveis.

L'exercici 2025, l'Institut no ha formalitzat nous convenis de col·laboració.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

Els estats i comptes anuals corresponents a l'exercici 2025 s'han obtingut dels registres comptables efectuats fins a 31 de desembre de 2025. Els comptes han estat preparats seguint els principis de comptabilitat per als ens locals recollits a la legislació vigent i en especial a:

- Llei 47/2003, de 26 de novembre, general pressupostària (en endavant, LGP)
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (en endavant, LBRL)

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

- Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març (en endavant, TRLRHL).
- Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos
- Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (en endavant, LOEPSF).
- Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat
- Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril, per la qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública
- Ordre HAP/1489/2013, de 18 de juliol, per la qual s'aproven les normes per a la formulació de comptes anuals consolidats en l'àmbit del sector públic
- Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per les que s'aprova la instrucció del model normal de de comptabilitat local (Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local, en endavant PGCPAL)
- Resolució de 2 de desembre de 2015, de la Presidència del Tribunal de Comptes, per la qual es fa públic l'Acord del Ple, de 26 de novembre de 2015, que aprova la Instrucció que regula la rendició telemàtica del Compte General de les Entitats Locals i el seu format a partir de 2015
- Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril (en endavant, TRLMRLC)
- Text refós de les disposicions legals vigents en matèria de règim local, aprovat pel Reial decret legislatiu 781/1986, de 18 d'abril
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de principis i normes comptables públiques, creada per resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda de 28 de desembre de 1990

Els documents que integren els estats i comptes anuals són els següents:

- Documentació del compte anual:
  - Balanç
  - Compte de resultat econòmic-patrimonial
  - Estat de la liquidació del pressupost
  - Memòria
  - Estats de canvis del patrimoni net
  - Estat de fluxos d'efectiu

- Documentació complementaria:
  - Actes d'arqueig
  - Certificacions bancaries
  - Estats conciliatoris

Les xifres i imports que apareixen en aquests documents venen expressades en euros.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

La liquidació del Pressupost de l'Institut Municipal d'Educació corresponent a 2025 va ser aprovada juntament amb la liquidació del Pressupost de l'Ajuntament de Mollet del Vallès per mitjà de la Resolució de l'Alcaldia de data 2 de març de 2026. D'aquesta liquidació del Pressupost corresponent a l'exercici 2025 se'n va donar compte al Ple de la Corporació municipal en la seva sessió de 23 de març de 2026.

El balanç de situació i el compte de resultat econòmic patrimonial es presenten d'acord amb els models establerts per la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (ICAL) de manera que mostren la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Institut i dels resultats de les seves operacions durant l'exercici, de conformitat amb principis i normes comptables aplicats en l'àmbit de la comptabilitat de les administracions públiques.

3.1. Imatge fidel

El marc conceptual del la comptabilitat pública s'estableix a la primera part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, relatiu al model normal, aprovat com annex a la Instrucció de Comptabilitat per mitjà de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre (en endavant, PGN), definint els documents que integren el compte general, els requisits de la informació comptable, els principis comptables, així com la definició elements comptes anuals i criteris comptables de registre i valoració dels mateixos.

Aquest marc conceptual té com a finalitat obtenir una imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost de l'entitat local.

3.2. Principis comptables

Distingeix el PGN els principis comptables entre els principis amb caràcter econòmic patrimonial i els principis amb caràcter pressupostari.

Són principis amb caràcter econòmic patrimonial els següents:

- Principi de gestió continuada. Atesa la naturalesa de l'ens, se li suposa una gestió indefinida en el temps i una aplicació dels principis comptables dirigida a aquesta gestió, i no a la d'obtenir un valor de liquidació del patrimoni.

- Principi d'uniformitat. Els principis comptables d'aplicació s'han de mantenir uniformement en el temps i l'espai, i per tant no són variables. Qualsevol alteració en la seva aplicació ha de ser justificada en la memòria.

- Principi d'importància relativa. En virtut d'aquest principi es pot admetre la no aplicació o l'aplicació de criteris alternatius als establerts a la resta de principis sempre en funció al compliment del objectiu prioritari d'obtenir la imatge fidel, i sempre i quan en termes quantitatius de la variació constatada sigui escassament significativa.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

- Principi de prudència. Els ingressos han estat comptabilitzats en base a la realització dels mateixos a 31 de desembre de l'exercici liquidat.

- Principi de meritació. Les despeses i ingressos es comptabilitzen en funció de la corrent real de béns i serveis, i no en el moment que es produeix la corrent monetària o financera derivada d'aquells. Els imputables a pressupost es registraran quan es dictin els corresponents actes administratius

- Principi de no compensació. No s'han compensat en cap cas partides d'actiu i passiu del balanç, ni tampoc despeses i ingressos que integren el compte de resultats. S'han valorat de forma separada les diferents aplicacions pressupostàries.

- Comparació de la informació. S'estableix a la Instrucció de Comptabilitat, dins del marc conceptual de la comptabilitat pública, com a requisit de la informació a incloure en els comptes anuals, fer que aquesta sigui comparable entre diferents entitats, així com la de la pròpia entitat corresponent a diferents períodes.

- Canvis de criteris de comptabilització. Els canvis en els criteris de comptabilització deriven de l'aplicació del nou PGN.

I són principis amb caràcter pressupostari els següents:

- Principi de desafectació. Amb caràcter general els ingressos pressupostaris s'han destinat a finançar la totalitat de les despeses d'aquesta naturalesa, sense relació directe entre els mateixos i amb les excepcions establertes segons normativa (ingressos capital o altres ingressos afectats).

- Principi d'imputació de la transacció. La imputació de les transaccions o fets comptables s'ha efectuat a actius, passius, despeses o ingressos anuals o plurianuals d'acord a l'establert al PGN. L'aplicació al pressupost de despeses o ingressos s'ha fet d'acord a la naturalesa econòmica de l'acte a comptabilitzar.

3.3. Comparació de la informació

L'exercici al qual fan referència els comptes anuals correspon al període comprés entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2025.

No hi ha cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els de l'exercici anterior donat que s'apliquen els mateixos criteris.

3.4. Canvis de criteri de comptabilització i correcció d'errors

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici de 2025 s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en els de l'exercici anterior, no detectant cap error (de rellevància) a corregir en aquests.

Els errors corresponents a exercicis anteriors que tinguin importància relativa es corregeixen aplicant les mateixes regles establertes en els apartats anteriors i no afecten al resultat de l'exercici en que són descoberts.

En aquest sentit, destacar que no s'han detectat errors significatius en les estimacions comptables.

3.5. Canvis en estimacions comptables

Els canvis en estimacions comptables derivats d'informacions addicionals, major experiència o coneixement de nous fets, es comptabilitzen de forma prospectiva, afectant al resultat de l'exercici en que té lloc el canvi.

En aquest exercici 2025 no s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

4. NORMES DE RECONEIXEMENT I VALORACIÓ

Les normes de reconeixement i valoració desenvolupen els principis comptables públics mitjançant l'aplicació dels criteris i regles contingudes al Pla General de Comptabilitat pública a les operacions o fets econòmics i als elements patrimonials.

Aquestes normes valoratives establertes a la part segona del Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local, aprovat com annex per l'Ordre del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques HAP/1781/2013, de 20 de setembre, són d'aplicació obligatòria i s'han seguit en les operacions subjectes durant l'exercici 2025.

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

L'article 205 del TRLRHL disposa que la comptabilitat dels ens locals està organitzada al servei de determinades finalitats, les quals són, entre altres, les d'establir el balanç de l'ens, posant de manifest la composició i situació del seu patrimoni, així com les seves variacions; determinar els resultats des d'un punt de vista patrimonial; determinar els resultats analítics, posant de manifest el cost i rendiment dels serveis, i possibilitar l'inventari i control de l'immobilitzat.

Aquest apartat relatiu a l'immobilitzat material inclou els elements patrimonials tangibles, mobles i immobles, que posseeix l'Institut per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius, no destinats per tant a la seva venda i que s'espera que tinguin una vida útil superior a un any.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

Els criteris de valoració de l'immobilitzat són els següents:

- *Preu d'adquisició*. Aquest preu estarà format pel preu de compra, inclosos els impostos indirectes no recuperables, i qualsevol altre cost directament relacionat amb la compra o posada en condicions de servei de l'actiu per a l'ús a que estigui destinat. Al preu d'adquisició s'hi podran afegir les despeses financeres de préstecs directament relacionats amb la construcció o condicionament de l'actiu, sempre que s'haguessin meritat abans de la posada en funcionament de l'actiu i sempre que aquest necessiti un període superior a un any per estar en condicions d'ús. I pel que fa a les construccions en curs, aquestes estan valorades al cost de les obligacions reconegudes fins a 31 de desembre.

- *Cost de producció*. El cost de producció de l'actiu es determina utilitzant els mateixos principis aplicables al preu d'adquisició.

- *Desemborsaments posteriors*. Només es considerarà increment del valor de l'actiu les despeses que signifiquin una ampliació de la seva vida útil, que incrementin la seva capacitat productiva o que signifiquin una posada al dia dels components de l'element de l'actiu. Les reparacions que no impliquin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats.

- *Revalorització*. El model de revalorització només serà aplicable en aquells supòsits en què circumstàncies del mercat posin de manifest diferències substancials entre el valor comptable del bé i el seu valor de mercat, situació en la qual es permet que els béns siguin quantificats en base al seu valor raonable, sempre que existeixi un mercat suficientment significatiu i transparent que minimitzi el biaix que pogués produir-se en el càlcul de les plusvàlues.

- *Deteriorament*. El deteriorament es determinarà, amb caràcter general, per la quantitat que excedeixi el valor comptable d'un actiu al seu import recuperable i sempre que la diferència sigui significativa.

I els criteris de valoració aplicables a l'immobilitzat material i emprats són els següents:

- *Terrenys i béns naturals, i construccions*. Els elements incorporats al patrimoni de l'ens abans de l'1 de gener de 1992 estan valorats segons una estimació pericial del valor real. Els elements incorporats al patrimoni de l'ens a partir de l'1 de gener de 1992 estan valorats al preu d'adquisició (o taxació, en el supòsit de bens incorporats a títol gratuït).

- *Construccions, instal·lacions tècniques, maquinària, utillatge, mobiliari, equips per a processos d'informació, elements de transport i altres immobilitzat material*. Els elements patrimonials estan valorats al seu preu d'adquisició o cost de construcció. Les reparacions que no signifiquen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats. Els costos d'ampliació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

o millora que impliquen un augment de la vida útil del bé són capitalitzats com major valor de l'element patrimonial.

La dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada els diferents elements patrimonials i comença a partir del moment de l'alta en l'inventari de ens. Als efectes del càlcul de les operacions prèvies al tancament s'estableixen una dotació anual d'amortitzacions amb correccions de valor de caràcter reversible de la qual esdevé que els anys de vida útil estimada per a les diferents classes de bens són:

Tipus de bé	Vida útil (anys)
Construccions	50
Maquinària, equips i instal·lacions	15
Estris i eines	5
Mobiliari	10
Equips de processos d'informació	5
Elements de transport	10
Immobilitzat immaterial	4

Les anotacions comptables de l'immobilitzat haurien de tenir correlació amb l'Inventari general de béns regulat per l'article 100 i següents del Reglament del patrimoni dels ens locals de Catalunya, aprovat pel Decret 336/1988, de 17 d'octubre, i, per tant, ambdós documents han de mantenir l'adequada equivalència.

Les anotacions comptables de l'immobilitzat han de tenir correlació amb l'Inventari General de Béns regulat per l'article 17 i següents del Reglament de Béns de les Entitats Locals i 100 del Reglament del patrimoni dels ens locals de Catalunya i, per tal de mantenir la correlació entre els valors de l'immobilitzat registrat comptablement als comptes del grup 2 i dels patrimonis en adscripció, en cessió, adscrit i cedit registrats comptablement als comptes del subgrup 10, i els valors dels respectius epígrafs de l'Inventari general de béns que ha estat preparat pel corresponent departament municipal, la Intervenció General ha practicat les oportunes correccions comptables, per tal de complir allò que es preveu a la regla 202 de la ICAL en ordre a l'adequada equivalència entre ambdós documents.

L'Institut Municipal d'Educació disposa de l'inventari detallat i conciliat amb els imports que figuren en els comptes de l'immobilitzat comptable.

Les dades que figuren al balanç comptable es troben detallades a l'annex I d'aquesta memòria.

Al balanç de l'Institut Municipal d'Educació no apareixen inversions destinades a l'ús general.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL

L'Institut Municipal d'Educació atès el seu objecte social no gestiona patrimoni municipal del sòl.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Estan integrades pels béns immobles destinats a obtenir rendes o plusvàlues, però que no s'utilitzen en la producció o subministrament de béns i serveis ni per a finalitats administratives.

A l'exercici 2025, l'Institut Municipal d'Educació no té cap patrimoni en aquest estat comptable ni ha realitzat cap inversió immobiliària.

8. IMMOBILITZAT IMMATERIAL O INTANGIBLE

L'immobilitzat intangible es concreta en un conjunt d'actius intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que compleixen, a més, les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis o constitueixen una font de recursos de l'entitat.

Les dades que figuren al balanç comptable es troben detallades a l'annex II d'aquesta memòria i les dades consten degudament identificades i valorades a l'Inventari municipal.

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

La regulació del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, aprovat com annex a la Instrucció de Comptabilitat per mitjà de l'Ordre la Instrucció de Comptabilitat per mitjà de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre (PGN), preveu tres tipus d'operacions d'aquest tipus: arrendaments financers, arrendaments operatius i venda amb arrendament posterior.

Els estats comptables de l'Institut Municipal d'Educació no presenten cap element d'aquestes característiques.

10. ACTIUS FINANCERS

De conformitat amb el PGCPAL, són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat, els drets a rebre efectiu o un altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercers actius o passius financers en condicions potencialment favorables.

Els estats comptables de l'Institut Municipal d'Educació no presenten cap element d'aquestes característiques.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

11. PASSIUS FINANCERS

Una de les principals fonts d'ingressos no tributaris dels ens locals està constituïda pel producte de les operacions de crèdit, expressament inclosos com a recurs de la Hisenda local, a l'enumeració de l'article segon del TRLRHL, i que es troben regulades als articles 48 a 55 del mateix text refós.

Al seu torn la norma permet instrumentar el crèdit mitjançant: emissió pública de deute, contractació de préstecs o crèdits, qualsevol altra apel·lació al crèdit públic o privat, i la conversió i substitució total o parcial d'operacions preexistents.

Els estats comptables de l'Institut Municipal d'Educació no presenten cap element d'aquestes característiques.

12. COBERTURES COMPTABLES

Les normes de reconeixement i valoració del PGCPAL defineix la cobertura comptable com aquella operació per mitjà de la qual, un o diversos instruments financers de cobertura, són designats per cobrir un risc específicament identificat que pot tenir impacte en el compte de resultats econòmic patrimonial o en l'estat de canvis del patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu d'una o varies aplicacions cobertes.

Els estats comptables de l'Institut Municipal d'Educació no presenten cap element d'aquestes característiques.

13. ACTIUS CONSTITUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

Són béns adquirits o construïts per una entitat que una vegada finalitzats es transfereixen a una altra entitat destinatària, independentment que aquesta última participi o no en el seu finançament.

Durant l'exercici l'entitat no ha gestionat recursos per compte d'altres ens públics i atès el caràcter administratiu de l'Institut, no s'han realitzat operacions de caràcter comercial. Per tant, en conseqüència, no s'han comptabilitzat existències.

14. MONEDA ESTRANGERA

Les transaccions en moneda distinta de l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant a l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

L'Institut Municipal d'Educació no realitza transaccions ni es mantenen operacions amb aquests tipus de moneda.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

15.1. Transferències i subvencions rebudes

El reconeixement de l'ingrés pressupostari derivat de transferències o subvencions rebudes per l'Institut reconeix l'ingrés, si coneix de manera certa que l'ens qui concedeix ha dictat l'acte de reconeixement de la seva correlativa obligació o bé quan es produeixi l'increment de l'actiu en què es materialitzin, a través de la tresoreria.

Les transferències i subvencions rebudes per l'Institut Municipal d'Educació i les imputades a resultats corresponents a l'exercici 2025 són les que es detallen a l'annex III d'aquesta memòria.

15.2. Transferències i subvencions concedides

Les transferències i subvencions monetàries es comptabilitzen com despesa de l'exercici en el moment en què es s'adopta l'acte administratiu i quan es té constància que es compliran les condicions establertes.

Així, les transferències efectuades per l'Institut Municipal d'Educació durant l'exercici 2025 es refereixen principalment a subvencions atorgades a les associacions de mares i pares de les escoles de l'àmbit de Mollet del Vallès el detall de les quals es troba a l'annex IV d'aquesta memòria.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Durant l'exercici 2025 no s'ha realitzat cap provisió per contingències ni a curt ni a llarg termini tal com es pot comprovar a l'annex V d'aquesta memòria.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

A l'exercici 2025, l'Institut Municipal d'Educació no ha realitzat reconeixement d'obligacions, ni tampoc ha obtingut cap benefici fiscal per raons mediambientals que afectin a tributs propis.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

A l'exercici 2025, l'Institut Municipal d'Educació no ha comptabilitzat actius en estat de venda durant l'exercici actual.

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

La informació relativa al compte del resultat econòmic patrimonial detallat per activitats es troba al document annexat a aquesta memòria amb el número VI.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

20. INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

L'Institut Municipal d'Educació no gestiona recursos per compte d'altres ens públics.

21. INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Es refereixen aquestes operacions a totes aquelles de contingut patrimonial no derivades directament de l'execució del pressupost o que, independentment del mateix, ajuden a la seva execució o comptabilització. També hi figura la comptabilitat de l'Impost sobre el valor afegit (IVA), que no és sinó una operació més que suposa per a l'ens local el naixement de crèdits i dèbits no pressupostaris.

L'estat dels deutors i creditors no pressupostaris són els que figuren als annexos VII i VIII d'aquesta memòria i l'estat dels cobraments i pagaments pendents d'aplicació són els que figuren als annexos IX i X d'aquesta memòria**.**

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA

De conformitat amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, els procediments de contractació pública celebrats l'exercici per l'Institut són els que figuren a l'annex XI d'aquesta memòria.

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

Els dipòsits que consten en el sistema d'informació comptable corresponen a garanties definitives rebudes per contractes realitzats, i pel que fa a l'Institut Municipal d'Educació són les que es detallen a l'annex XII d'aquesta memòria.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

La informació pressupostària es presenta detallada per ingressos i per despeses diferenciant exercici corrent als annexos XIII a XVII d'aquesta memòria, a exercicis tancats als annexos XVIII a XX, i a exercicis posteriors als annexos XXI i XXII.

La informació relativa a l'execució de projectes i a les despeses de finançament afectat es troba detallada als annexos XXIII a XXV d'aquesta memòria.

Pel que fa al romanent de tresoreria per a despeses generals de l'Institut a 31 de desembre de 2025 aquest és positiu per import de 220.584,73 euros i el seu detall es troba recollit a l'annex XXVI d'aquesta memòria.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

25.1. Indicadors financers i patrimonials

Els principals indicadors calculats a partir de la informació del sistema comptable de l'Institut són:

a) Liquiditat immediata. Determina el percentatge de deutes pressupostaris i no pressupostaris que es puguin atendre amb la liquiditat immediata disponible.
b) Liquiditat a curt termini. Reflecteix la capacitat que té l'entitat per atendre a curt termini les seves obligacions pendents de pagament.
c) Liquiditat general. Determina en quina mesura tots els elements patrimonials que componen l'actiu cobreixen el passiu corrent.
d) Endeutament. Representa la relació entre la totalitat del passiu exigible (corrent i no corrent) respecte el patrimoni net més el passiu total de l'entitat.
e) Relació d'endeutament. Representa la relació existent entre el passiu corrent i el no corrent.
f) Ràtios del compte del resultat econòmic patrimonial. Per a l'elaboració d'aquests ràtios es tenen en compte les equivalències amb el corresponents epígrafs del compte del resultat econòmic patrimonial de l'entitat.
g) Cobertura de les despeses corrents. Posa de manifest la relació existent entre les despeses de gestió ordinària i els ingressos de la mateixa naturalesa.

El detall de les dades es troba recollit a l'annex XXVII d'aquesta memòria.

25.2. Indicadors pressupostaris

I pel que fa als indicadors pressupostaris es presenten els que es detallen a continuació elaborats a partir de la informació que es desprèn del sistema d'informació comptable:

a) Execució del pressupost de despeses. Mostra la proporció dels crèdits aprovats durant l'exercici que han donat lloc al reconeixement d'obligacions pressupostàries.
b) Realització de pagaments: Reflecteix la proporció d'obligacions reconegudes a l'exercici el pagament de les quals ja s'ha realitat en finalitzar el mateix respecte de les obligacions reconegudes.
c) Esforç inversor: Mostra la proporció que representen les operacions de capital realitzades a l'exercici en relació amb la totalitat de les despeses pressupostàries realitzades en el mateix.
d) Execució del pressupost d'ingressos. Representa la proporció que sobre els ingressos pressupostaris previstos suposen els dret reconeguts nets.
e) Realització de cobraments. Mostra la proporció que suposen els cobraments obtinguts durant l'exercici sobre els drets reconeguts nets.

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

f) Autonomia. Representa la proporció que representen els ingressos pressupostaris realitzats a l'exercici, excepte els derivats de subvencions i de passius financers, en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix.
g) Autonomia fiscal. Reflecteix la proporció que representen els ingressos pressupostaris de naturalesa tributària realitzats durant l'exercici en relació amb la totalitat dels ingressos pressupostaris realitzats en el mateix.

En relació a pressupostos tancats, destacar els següents indicadors:

a) Realització de pagaments. Posa de manifesta la proporció de pagaments que s'han efectuat en l'exercici de les obligacions pendents de pagament de pressupostos ja tancats.
b) Realització de cobraments. Representa la proporció de cobraments que s'han efectuat durant l'exercici relatius a drets pendents de cobrament de pressupostos ja tancats.

El detall de les dades es troba recollit a l'annex XXVIII d'aquesta memòria.

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS I INDICADORS DE GESTIÓ

En l'annex a l'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, anomenat "Pla General de Comptabilitat Pública (PGCP) adaptat a l'Administració Local", 3a part: "Comptes Anuals", apartat 11è: "Memòria", la lletra f) estableix el següent:

f) La informació continguda en les notes 26. «Informació sobre el cost de les activitats» i 27. «Indicadors de gestió» s'ha d'elaborar, almenys, per als serveis i les activitats que es financin amb taxes o preus públics i, únicament, estan obligats a emplenar-la els municipis de més de 50.000 habitants i les altres entitats locals d'àmbit superior.

Per confeccionar la informació requerida es tindrà en compte el prevista a la tercera part de la ICAL, part primera, apartat 11è.f), relativa a les normes d'elaboració dels comptes anuals, aquest organisme autònom no disposa de la comptabilitat analítica implementada per dur-ho a terme segons la normativa d'aplicació, la qual, però, es procurarà implementar durant els propers exercicis.

27. INDICADORS DE GESTIÓ

A l'Institut Municipal d'Educació no es troba implementada cap eina que permeti presentar dades en forma d'indicadors de gestió. No obstant això, durant l'any 2026 es procurarà la implementació del sistema que permetrà obtenir dades i presentar en la memòria del compte general amb el detall recomanat per les normes de la IGAE.

Institut Municipal d'Educació

Pl. Major, 1
08100 Mollet del Vallès
Tel. 93 492 06 53 - Fax 93 492 06 55
C/e: ime@molletvalles.net

28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

No s'han produït des del tancament fets que hagin de ser destacats ni que generin un impacte destacable en la situació econòmic financera i patrimonial de l'Institut respecte a l'exercici 2025.

29. ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Veure l'annex XXIX d'aquesta memòria l'acta d'arqueig i els certificats bancaris a data 31 de desembre de 2025, respectivament.

30. BALANÇ DE COMPROVACIÓ

El balanç de comprovació per a l'exercici 2025 és el que figura a l'annex XXX d'aquesta memòria.

Annex I

Data obtenció 30/03/2026

IMMOBILITZAT MATERIAL

MODELO DEL COSTE **EXERCICI: 2025**

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D´ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L´EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L´ EXERCICI	SALDO FINAL
2150	566,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566,06
2160	17.358,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.844,58	15.514,25
2161	7.544,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.544,79
2170	1.829,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734,24	95,65
2190	34.128,87	5.558,73	0,00	0,00	0,00	0,00	7.888,17	31.799,43
TOTAL	61.428,44	5.558,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.466,99	55.520,18

Annex II

Data obtenció 30/03/2026

Pàg. 1

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

MODELO DEL COSTE **EXERCICI: 2025**

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D´ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L´EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L´ EXERCICI	SALDO FINAL
2060	3,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,24
TOTAL	3,24							3,24

Annex III

Data obtenció 30/03/2026
Pàg. 1

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2025

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2025	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2025	EXERCICIS ANTERIORS
120250000001 - APORTACIONS FUNCIONAMENT	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00
120250000037 - APORTACIO FUNCIONAMENT	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00
120250000069 - APORTACIONS FUNCIONAMENT	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	185.000,00	0,00
120250000085 - APORTACIONS FUNCIONAMENT	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	155.000,00	0,00
120250000121 - APORTACIO GENERAL AJUNTAMENT MOLLET	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
120250000141 - APORTACIO GENERAL AJUNTAMENT MOLLET	448.140,38	0,00	0,00	448.140,38	448.140,38	0,00
120250000142 - APORTACIO GENERAL AJUNTAMENT MOLLET	448.140,38	0,00	0,00	448.140,38	448.140,38	0,00
120250000179 - PROGRAMA GRAUÏTAT CURS I2 ESCOLES	150.720,00	0,00	0,00	150.720,00	150.720,00	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2025

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2025	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2025	EXERCICIS ANTERIORS
120250000308 - APORTACIO AJUNTAMENT. ACCIONS	2.018,64	0,00	0,00	2.018,64	2.018,64	0,00
120250000309 - APORTACIO AJUNTAMENT.	34.292,08	0,00	0,00	34.292,08	34.292,08	0,00
120250000310 - APORTACIO AJUNTAMENT.	29.729,13	0,00	0,00	29.729,13	29.729,13	0,00
120250000311 - APORTACIO AJUNTAMENT.	409.600,00	0,00	0,00	409.600,00	409.600,00	0,00
120250000350 - APORTACIO AJUNTAMENT ANUALITAT	37.440,00	0,00	0,00	37.440,00	37.440,00	0,00
120250000351 - APORTACIO AJUNTAMENT MOLLET	3.939,76	0,00	0,00	3.939,76	3.939,76	0,00
TOTAL	2.464.020,37	0,00	0,00	2.464.020,37	2.464.020,37	0,00

Annex IV

Data obtenció 30/03/2026
Pàg. 1
EXERCICI 2025

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORALS NOMINA GENER 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORALS NOMINA GENER 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	-1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I SUBSTITUTS NOMINA GENER 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I SUBST. NOMINA FEBRER 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I SUBST NOMINA MARÇ 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORALS NOMINA ABRIL 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA MAIG 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G63566574/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5665**	AMPA CEIP CAN BESORA	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G63590046/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5900**	AMPA CEIP CAL MUSIC	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G58616574/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***6165**	AMPA CEIP FEDERICO GARCIA LORCA	1.374,57	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G58649997/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***6499**	AMPA CEIP JOAN SALVAT PAPASSEIT	414,31	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G58701053/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***7010**	AMPA CEIP MONTSENY	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G60576519/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5765**	AMPA ESCOLA DEL BOSC DE MOLLET DEL VALLES (ANTIC CEIP PRINCESA SOFIA)	1.586,04	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G58787342/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***7873**	AMPA CEIP SANT JORDI	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G59384362/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***3843**	AMPA CEIP SANT VICENÇ	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G60185501/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***1855**	AMPA IES GALLECS	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G58616558/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***6165**	AMPA IES VICENÇ PLANTADA	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G65736407/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***7364**	AMPA INSTITUT MOLLET IV (INSTITUT AIGUAVIVA)	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G58938069/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***9380**	AMPA INSTITUT FORMACIÓ PROFESSIONAL 1, 2 GRADO (AMPA IES MOLLET)	1.321,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G59468314/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***4683**	AMPA CAN VILA	1.453,87	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G63339519/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***3395**	AMPA LA XARRANCA	295,47	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G64549561/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5495**	AMPA ESCOLA INFANTIL PINETONS	227,80	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G62245071/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***2450**	AMPA ESCOLA MUSICA DE MOLLET DEL VALLES	336,71	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G64026974/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***0269**	AMPA ESCOLA BRESSOL LA FILADORA	524,20	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2024/3/300101/000/ G59560722/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5607**	AMPA CEIP JOAN ABELLO	1.321,70	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORALS NOMINA JUNY 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.321,41	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA JULIOL 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	481,00	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA JULIOL 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	481,00	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA JULIOL 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	481,00	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA JULIOL 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	481,00	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA OCTUBRE 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.546,14	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS NOMINA NOVEMBRE 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.546,15	Varios	0,00
TOTAL RETRIBUCIONS PERSONAL FIX I TEMPORAL NOMINA DESEMBRE 2025	***1230**	HABILITAT PAGADOR DE NOMINA	1.546,14	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G63566574/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5665**	AMPA CEIP CAN BESORA	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G63590046/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5900**	AMPA CEIP CAL MUSIC	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G59560722/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5607**	AMPA CEIP JOAN ABELLO	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58649997/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***6499**	AMPA CEIP JOAN SALVAT PAPASSEIT	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58701053/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***7010**	AMPA CEIP MONTSENY	1.475,64	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58787342/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***7873**	AMPA CEIP SANT JORDI	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G59384362/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***3843**	AMPA CEIP SANT VICENÇ	1.229,70	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58616558/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***6165**	AMPA IES VICENÇ PLANTADA	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G59468314/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***4683**	AMPA CAN VILA	1.352,66	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G63339519/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***3395**	AMPA LA XARRANCA	491,87	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G62245071/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***2450**	AMPA ESCOLA MUSICA DE MOLLET DEL VALLES	614,85	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58225632/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***2256**	AMPA CEIP COL·LEGIS NOUS	1.229,72	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58616574/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***6165**	AMPA CEIP FEDERICO GARCIA LORCA	1.278,88	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G60576519/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5765**	AMPA ESCOLA DEL BOSC DE MOLLET DEL VALLES (ANTIC CEIP PRINCESA SOFIA)	1.475,64	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G60185501/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***1855**	AMPA IES GALLECS	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G64026974/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***0269**	AMPA ESCOLA BRESSOL LA FILADORA	491,87	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G65736407/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***7364**	AMPA INSTITUT MOLLET IV (INSTITUT AIGUAVIVA)	1.229,70	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G58938069/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***9380**	AMPA INSTITUT FORMACIÓ PROFESSIONAL 1, 2 GRADO (AMPA IES MOLLET)	1.229,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300101/000/ G64549561/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES EN MATERIA DE	***5495**	AMPA ESCOLA INFANTIL PINETONS	491,87	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300104/000/ Y5676073D/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA El	***7607**	ESMILCE GUERRERO BURGOS	2.000,00	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 01882887S/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***8288**	HAJA BAY BAJAHA TOURAY	279,40	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 54449765W/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***4976**	GLORIA ALEXANDRA CHABLA GUALLPA	279,40	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 60185525E/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***8552**	VALDOMIRO JAIR MAGDANIEL MIRANDA	285,75	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 53836523D/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***3652**	ESTHER PUGA RIAL	285,75	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ Z0376200V/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***7620**	CHAIMAE BARRHEL	266,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ X3690905A/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***9090**	MOHAMED OUTAUF	266,70	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ X3690905A/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***9090**	MOHAMED OUTAUF	266,65	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ Y9832750B/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***3275**	DANAISY TAMAYO PUIG	279,40	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ Y8695653B/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***9565**	KEVIN ROSELY MARTINEZ PEREIRA	190,50	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 26911508J/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***1150**	KELLY MISHELLE ESPIN ARMIJOS	218,10	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 60296090A/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***9609**	ANA SUGEY MARTE SANTANA	279,40	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ Y6855056N/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***5505**	KUJTESA DOMI	285,75	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ Z0135157Z/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***3515**	YANITZA EMILIA SERRANO GARRIDO	260,35	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ 60296090A/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***9609**	ANA SUGEY MARTE SANTANA	285,75	Varios	0,00
Subvencions: 2025/2025/3/300106/000/ Z1951726C/ CONVOCATORIA DE SUBVENCIONES PARA EL	***5172**	SANDRA CAROLINA GARAY DURE	254,00	Varios	0,00
		TOTAL	61.104,46		

Annex V

Data obtenció 30/03/2026

Provisions i contingències

EXERCICI 2025

EPÍGRAF BALANÇ	SALDO INICIAL PROVISIONS	AUGMENTS PROVISIONS	DISMINUCIONS PROVISIONS	SALDO FINAL PROVISIONS
Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00

Annex VI

Data obtenció *30/03/2026*

Exercici: 2025

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2025			EJERCICIO 2024			INGRESSOS	EJERCICIO 2025	EJERCICIO 2024
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	0,00	11.466,99	11.466,99	0,00	10.990,33	10.990,33	Ingressos de gestió ordinària	3.013.209,86	2.680.563,17
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	350.937,95	350.937,95	0,00	324.364,69	324.364,69	Ingressos financers		
003	Altres Despeses	0,00	1.109,13	1.109,13	0,00	0,00	0,00	ALTRES INGRESSOS	327.280,24	282.189,67
231	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	507.067,89	0,00	507.067,89	587.618,74	0,00	587.618,74			
320	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN.	380.672,39	0,00	380.672,39	356.182,41	0,00	356.182,41			
323	FUNCIONAMIENTO DE CENTROS DE ENSEÑANZA PREESCOLAR Y PRIMARIA	1.914.218,22	0,00	1.914.218,22	1.800.515,88	0,00	1.800.515,88			
TOTAL		2.801.958,50	363.514,07	3.165.472,57	2.744.317,03	335.355,02	3.079.672,05	**TOTAL**	3.340.490,10	2.962.752,84

Annex VII

Data obtenció 30/03/2026

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2025

DEUTORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
TOTAL								

Annex VIII

Data obtenció 30/03/2026

Pàg. 1

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI: 2025

CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4190	20997	SITUACIONS TRANSITORIES CREDITORES	702,26		3.968,83	4.671,09	954,34	3.716,75
TOTAL COMPT			702,26		3.968,83	4.671,09	954,34	3.716,75
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TREBALL PERSONAL	74.534,10		302.458,14	376.992,24	296.171,29	80.820,95
4751	20004	I.R.P.F. RETENCIONS PROFESSIONALS	97,00			97,00	97,00	
4751	20005	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	8,85		7,42	16,27	16,27	
TOTAL COMPT			74.639,95		302.465,56	377.105,51	296.284,56	80.820,95
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEGURETAT SOCIAL	9.635,14		120.715,96	130.351,10	120.730,18	9.620,92
TOTAL COMPT			9.635,14		120.715,96	130.351,10	120.730,18	9.620,92
5600	20080	FIANCES A CURT TERMINI	15.832,50			15.832,50	264,60	15.567,90
TOTAL COMPT			15.832,50			15.832,50	264,60	15.567,90
TOTAL			100.809,85		427.150,35	527.960,20	418.233,68	109.726,52

Annex IX

Data obtenció 30/03/2026
Pàg. 1

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2025

COBRAMENTS PENDENTS D´APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5540	30011	INGRESSOS PENDENTS D'APLICACIÓ			285,75	285,75	285,75	
TOTAL COMPTE					285,75	285,75	285,75	
TOTAL					285,75	285,75	285,75	

Annex X

Data obtenció 30/03/2026
Pàg. 1
EXERCICI: 2025

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

PAGAMENTS PENDENTS D´APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5581	42000	PROVISIONES DE FONDOS PARA ANTICIPOS DE CAJA FIJA PTES. DE J			2.448,90	2.448,90	2.448,90	
TOTAL COMPT					2.448,90	2.448,90	2.448,90	
5585	45000	LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES DE FONDOS			2.448,90	2.448,90	2.448,90	
TOTAL COMPT					2.448,90	2.448,90	2.448,90	
TOTAL					4.897,80	4.897,80	4.897,80	

Institut Municipal d'Educació

Annex XI

Data obtenció *30/03/2026*

Exercici: 2025

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D´ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro	155.440,89		155.440,89								71,27	155.512,16
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos											1.928,18	1.928,18
- De servicios	2.737,16		2.737,16				5.128,94	6.748,99	11.877,93		113.402,59	128.017,68
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial												
- Otros											304.092,44	304.092,44
TOTAL	158.178,05		158.178,05				5.128,94	6.748,99	11.877,93		419.494,48	589.550,46

Institut Municipal d'Educació

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2025

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70400	AVALS REBUTS	27.818,95		5.855,55	33.674,50		33.674,50
70800	ALTRES VALORS						
TOTAL		27.818,95		5.855,55	33.674,50		33.674,50

Annex XIII

Data obtenció 30/03/2026

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2025

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.3230.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.INFANTIL						1.618,97				1.618,97
	TOTAL						1.618,97				1.618,97

Institut Municipal d'Educació

Annex XXIII

EXERCICI 2025

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d´execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D´ INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L´EXERCICI	TOTAL		
2024.2.INVER.1.MATERIAL PER ESCOLES BRESSOL	2.024,00	1	1.618,97	1.618,97		1.618,97	1.618,97		SÍ
2025.2.AFECT.1.ELEMENTS PER A ESCOLES BRESSOL	2.025,00	0	3.939,76	3.939,76		3.939,76	3.939,76		SÍ
TOTAL			5.558,73	5.558,73		5.558,73	5.558,73		

Annex XIV

Data obtenció 30/03/2026

Pàg. 1

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT **EXERCICI 2025**

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2025	2310	160	QUOTES SOCIALS					137.594,58	137.594,58
2025	3200	110	RETRIBUCIONS PERSONAL EVENTUAL						
2025	3200	130	LABORAL FIXE. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ					32.032,09	32.032,09
2025	3200	131	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL EVENTUAL					-24.754,01	-24.754,01
2025	3200	151	GRATIFICACIONS. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ					1,00	1,00
2025	3200	162	DESP.SOCIALS PERS.LABORAL. SERV.GEN.EDUCACIO					18.772,99	18.772,99
2025	3200	203	LLOGUER MAQUIN.INSTAL. I HABITATGES.SERV.GRALS EDU					5,00	5,00
2025	3200	220	MATERIAL D'OFICINA. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ					663,17	663,17
2025	3200	221	SUBMINISTRAMENTS. SERV.GEN.EDUCACIO					26,00	26,00
2025	3200	222	COMUNICACIONS. SERV.GEN.EDUCACIO					1.000,00	1.000,00
2025	3200	226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS GENERALS D'EDUCACIÓ					568,20	568,20
2025	3200	227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.GRAL	4.697,67		4.697,67		20.848,28	20.848,28
2025	3200	230	DIETES. SERV.GEN.EDUCACIO					-728,67	-728,67
2025	3200	358	INTERESSES PER OP. D'ARRENDAMENT FINANCER.SERV.GRA					31,50	31,50
2025	3200	489	ALTRES TRANSFERÈNCIES A ISFL					1.770,03	1.770,03
2025	3200	48901	SUBVENCIÓ ESCOLARITZACIÓ I2 BRESSOL					18.000,00	18.000,00
2025	3200	48902	TRANSFERÈNCIA CONVENI FP DUAL					4.509,11	4.509,11
2025	3200	48903	AJUTS MENJADOR	2.207,65		2.207,65		13.808,75	13.808,75
2025	3200	629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL				2.000,00		2.000,00
2025	3230	130	LABORAL FIXE. EDUCACIÓ INFANTIL					149.832,04	149.832,04

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT **EXERCICI 2025**

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2025	3230	131	LABORAL TEMPORAL. EDUCACIÓ INFANTIL					-163.746,69	-163.746,69
2025	3230	151	GRATIFICACIONS. EDUCACIÓ INFANTIL					1,00	1,00
2025	3230	162	DESPESES SOCIALS DEL PERSONAL. EDUCACIÓ INFANTIL					716,50	716,50
2025	3230	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.I UTILLATGE. ED.INFANTIL					500,00	500,00
2025	3230	206	ARRENDAMENTS D'EQUIPS PROCESSOS DE INFORMACIÓN.E.INFANTIL					1,00	1,00
2025	3230	212	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. EDUCACIÓ INFANTIL					1,00	1,00
2025	3230	213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE.E.INFANTIL					150,00	150,00
2025	3230	216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ. E.INFANTIL					1,00	1,00
2025	3230	220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ INFANTIL					1.353,29	1.353,29
2025	3230	221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ INFANTIL					394,79	394,79
2025	3230	222	COMUNICACIONS. EDUCACIÓ INFANTIL					1,00	1,00
2025	3230	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. EDUCACIÓ INFANTIL					1,00	1,00
2025	3230	226	DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ INFANTIL					1.353,95	1.353,95
2025	3230	227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS.E.INFANT	1.244,75		1.244,75		61.569,38	61.569,38
2025	3230	230	DIETES. EDUCACIÓ INFANTIL					-125,04	-125,04
2025	3230	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.INFANTIL					41,00	41,00

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT **EXERCICI 2025**

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2025	3230	629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.INFANTIL				1.060,24		1.060,24
2025	3231	130	LABORAL FIXE. ENSENYAMENTS MUSICALS					101.168,97	101.168,97
2025	3231	131	LABORAL TEMPORAL. ENSENYAMENTS MUSICALS					-37.043,86	-37.043,86
2025	3231	151	GRATIFICACIONS. ENSENYAMENTS MUSICALS					-1.375,43	-1.375,43
2025	3231	162	DESPESES SOCIALS DEL PERSONAL LABORAL						
2025	3231	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.I UTILLATGE. E.MUSICALS					1,00	1,00
2025	3231	206	ARRENDAMENTS D'EQUIPS P.INFORMACIÓ. E.MUSICALS					1,00	1,00
2025	3231	216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ. E.MUSICALS					1,00	1,00
2025	3231	219	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL. E.MUSICALS					207,15	207,15
2025	3231	220	MATERIAL D'OFICINA. ENSENYAMENTS MUSICALS					319,18	319,18
2025	3231	221	SUMMINISTRAMENTS. ENSENYAMENTS MUSICALS					-1.983,56	-1.983,56
2025	3231	222	COMUNICACIONS. ENSENYAMENTS MUSICALS					1,00	1,00
2025	3231	223	TRANSPORTS. ENSENYAMENTS MUSICALS					300,00	300,00
2025	3231	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ENSENYAMENTS MUSICALS					1,00	1,00
2025	3231	226	DESPESES DIVERSES. ENSENYAMENTS MUSICALS					2.040,84	2.040,84
2025	3231	227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. E.MUSIC					-454,79	-454,79
2025	3231	230	DIETES. ENSENYAMENTS MUSICALS					150,00	150,00
2025	3231	231	LOCOMOCIÓ					150,00	150,00

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT **EXERCICI 2025**

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2025	3231	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.MUSICAL					32,38	32,38
2025	3231	629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.MUSICALS				5.000,00		5.000,00
2025	3232	226	DESPESES DIVERSES. PLA EDUCATIU ENTORN					15.218,57	15.218,57
2025	9340	359	ALTRES DESPESES FINANCERES.ENSENYAMENTS MUSICALS					2.200,00	2.200,00
TOTAL				8.150,07		8.150,07	8.060,24	357.127,69	365.187,93

Institut Municipal d'Educació

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2025**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	697,55		331,25	1.028,80
TOTAL		697,55		331,25	1.028,80

Institut Municipal d'Educació

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2025**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	140.956,90		140.956,90
34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	283.887,60	331,25	283.556,35
34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	21.661,93		21.661,93
38900	REINTEGRAMENTS EXERCICIS TANCATS	3.206,42		3.206,42
39901	RECURSOS EVENTUALS IMPREVISTOS	195,24		195,24
40001	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: FUNC. GENERAL	1.796.280,76		1.796.280,76
40002	T.CO.AJUNTAMENT: ESCOLA DE MÚSICA	34.292,08		34.292,08
40003	T.CO. AJUNTAMENT: ESCOLES BRESSOL	444.409,28		444.409,28
40004	T.CO.AJUNTAMENT: PLA EDICATIU ENTORN	37.440,00		37.440,00
40005	T.CO AJUNTAMENT: OFICINA MPAL ESCOLARITZACIÓ	2.018,64		2.018,64
40006	T.CO. AJUNTAMENT: EDUCACIÓ INCLUSIVA			
46101	TRANSF.CORRENT DIPUTACIÓ DE BARCELONA			
70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS			
87000	PER A DESPESES GENERALS			
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT			
TOTAL		2.764.348,85	331,25	2.764.017,60

Institut Municipal d'Educació

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2025**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL			681,25	681,25		331,25	350,00
TOTAL				681,25	681,25		331,25	350,00

Institut Municipal d'Educació

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2025

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2024.2310.160	QUOTES SOCIALS	43.898,59		43.898,59		43.898,59	
2024.3200.220	MATERIAL D'OFICINA. SERV.GRALS.D'EDUCACIÓ	113,27		113,27		113,27	
2024.3200.227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.	23.987,86		23.987,86		23.987,86	
2024.3200.489	ALTRES TRANSFERÈNCIES A ISFL	21.200,00		21.200,00		21.200,00	
2024.3200.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	1.681,66		1.681,66		1.681,66	
2024.3230.220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ INFANTIL	283,50		283,50		283,50	
2024.3230.226	DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ INFANTIL	2.226,38		2.226,38		2.226,38	
2024.3230.227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I	38.983,17		38.983,17		38.983,17	
2024.3230.230	DIETES. EDUCACIÓ INFANTIL	139,23		139,23		139,23	
2024.3230.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.INFANTIL	3.362,21		3.362,21		3.362,21	
2024.3231.219	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL. E.MUSICALS	659,45		659,45		659,45	
2024.3231.220	MATERIAL D'OFICINA. ENSENYAMENTS MUSICALS	124,32		124,32		124,32	
2024.3231.226	DESPESES DIVERSES. ENSENYAMENTS MUSICALS	825,30		825,30		825,30	
2024.3231.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.MUSICALS	4.452,90		4.452,90		4.452,90	
2024.3232.226	DESPESES DIVERSES. PLA EDUCATIU ENTORN	3.856,77		3.856,77		3.856,77	

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2025

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
		145.794,61		145.794,61		145.794,61	

Annex XIX

PRESSUPOST D´INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 30/03/2026

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2025

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2010.34311	P.P.PRESTACIO SERVEIS ENSENYAMENTS CULT.	1.663,98					1.663,98
2010.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	2.998,94					2.998,94
2010.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	474,90					474,90
2011.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	1.213,75					1.213,75
2011.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	3.274,04					3.274,04
2011.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	465,95					465,95
2012.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	1.865,94					1.865,94
2012.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	7.496,89					7.496,89
2012.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	444,90					444,90
2013.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	1.569,73					1.569,73
2013.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	12.792,26					12.792,26
2013.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	600,00					600,00
2014.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	13.225,22					13.225,22
2014.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	106,23					106,23
2015.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	20.247,65					20.247,65

PRESSUPOST D´INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 30/03/2026

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2025

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2015.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	104,00					104,00
2016.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	506,80				73,53	433,27
2016.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	20.614,80				101,44	20.513,36
2016.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	420,00					420,00
2017.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	1.593,39				915,01	678,38
2017.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	57.337,15					57.337,15
2017.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	258,56				21,00	237,56
2018.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	2.706,29				530,75	2.175,54
2018.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	104.348,47					104.348,47
2018.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	581,04				40,00	541,04
2019.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	3.259,50				340,00	2.919,50
2019.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	24.789,81				463,21	24.326,60
2019.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	1.316,01				40,00	1.276,01
2020.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	2.119,17				242,00	1.877,17
2020.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	11.444,17				324,68	11.119,49

PRESSUPOST D´INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 30/03/2026

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2025

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2020.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	735,40					735,40
2021.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	3.952,24					3.952,24
2021.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	30.562,83				570,29	29.992,54
2021.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	455,86					455,86
2022.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	4.178,50					4.178,50
2022.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	34.299,53				1.127,95	33.171,58
2022.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	700,00					700,00
2023.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	2.400,34				958,23	1.442,11
2023.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	26.774,53				4.700,46	22.074,07
2023.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	528,25				134,50	393,75
2024.34311	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA DE MUSICA	4.992,80				1.861,05	3.131,75
2024.34312	PREU PUBLIC SERVEIS ESCOLA BRESSOL	81.498,42				61.016,26	20.482,16
2024.34313	PREU PÚBLIC CURSOS DE DANSA	1.640,73				916,10	724,63
2024.70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	12.000,00				12.000,00	
	TOTAL	504.558,97				86.376,46	418.182,51

Annex XX

EXERCICIS TANCATS

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D´ EXERCICIS ANTERIORS

EXERCICI 2025

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D¿EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents - b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)			
- c) Actius financers - d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)			

EXERCICIS POSTERIORS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D¿EXERCICIS POSTERIORS

EXERCICI 2025

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L¿EXERCICI				
		2.026	2.027	2.028	2.029	ANYS SUCCESSIUS
2025..3200.203	LLOGUER MAQUIN.INSTAL. I HABITATGES.SERV.GRALS EDU					
2025..3200.227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.GRAL	59.776,16	36.350,00			
2025..3200.489	ALTRES TRANSFERÈNCIES A ISFL	21.200,00				
2025..3200.48901	SUBVENCIÓ ESCOLARITZACIÓ I2 BRESSOL					
2025..3200.48902	TRANSFERÈNCIA CONVENI FP DUAL					
2025..3200.48903	AJUTS MENJADOR	12.858,75				
2025..3200.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL					
2025..3230.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.I UTILLATGE. ED.INFANTIL					
2025..3230.206	ARRENDAMENTS D'EQUIPS PROCESSOS DE INFORMACIÓN.E.INFANTIL					
2025..3230.220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ INFANTIL					
2025..3230.227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS.E.INFANT	184.415,61				
2025..3230.358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.INFANTIL					
2025..3230.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.INFANTIL					
2025..3231.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.I UTILLATGE. E.MUSICALS					
2025..3231.206	ARRENDAMENTS D'EQUIPS P.INFORMACIÓ. E.MUSICALS					
2025..3231.227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. E.MUSIC					

EXERCICIS POSTERIORS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D¿EXERCICIS POSTERIORS

EXERCICI 2025

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L¿EXERCICI				
		2.026	2.027	2.028	2.029	ANYS SUCCESSIUS
2025..3231.358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.MUSICAL					
2025..3231.629	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL.E.MUSICALS					
2025..3232.226	DESPESES DIVERSES. PLA EDUCATIU ENTORN					
	TOTAL	278.250,52	36.350,00			

Annex XXII

Data obtenció 30/03/2026

EXERCICIS POSTERIORS

COMPROMISOS D´INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D¿EXERCICIS POSTERIORS

EXERCICI 2025

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D¿INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L¿EXERCICI				
		2026	2027	2028	2029	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL						

Institut Municipal d'Educació

Annex XXIII

Data obtenció 30/03/2026
Pàg. 1
EXERCICI 2025

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d´execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D´ INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L´EXERCICI	TOTAL		
2024.2.INVER.1.MATERIAL PER ESCOLES BRESSOL	2.024,00	1	1.618,97	1.618,97		1.618,97	1.618,97		SÍ
2025.2.AFECT.1.ELEMENTS PER A ESCOLES BRESSOL	2.025,00	0	3.939,76	3.939,76		3.939,76	3.939,76		SÍ
TOTAL			5.558,73	5.558,73		5.558,73	5.558,73		

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2025

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2025	2026	2027	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00

Institut Municipal d'Educació

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

EXERCICI 2025

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L¿EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
		TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2024.2.INVER.1	MATERIAL PER ESCOLES BRESSOL	P0812300B AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES	-70001-T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	7,4121		12.000,00		
2025.2.AFECT.1	ELEMENTS PER A ESCOLES BRESSOL	P0812300B AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLES	-70001-T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	1,0000				
TOTAL						12.000,00		

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2025

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		191.487,50		104.319,12
	2. Drets pendents de cobrament		670.931,19		504.558,97
430	+ del Pressupost corrent	252.748,68		100.131,95	
431	+ de Pressupostos tancats	418.182,51		404.427,02	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d´Operacions no pressupostàries				
	3. Obligacions pendents de pagament		290.896,01		246.604,46
400	+ del Pressupost corrent	181.169,49		145.794,61	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d´Operacions no pressupostàries	109.726,52		100.809,85	
	4. Partides pendents d´aplicació				
554,559	- cobraments realitzats pendents d´aplicació definitiva				
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d´aplicació definitiva				
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		571.522,68		362.273,63
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		350.937,95		324.364,69
	III. Excés de finançament afectat				12.000,00
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		220.584,73		25.908,94

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2025

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
191.487,50	291.246,01	0,66

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2
670.931,19	191.487,50	291.246,01	2,96

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
511.480,74	291.246,01	1,76

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D´HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
291.246,01	0,00	52759	5,52

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
291.246,01	0,00	275.758,15	0,51

F) RELACIÓ D´ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D´ENDEUTAMENT (1/2)
291.246,01	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	96.884,12	291.246,01	3,01

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
10.353.817,37	293.074,07	35,33

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
41.847.710,18	521.255,42	80,28

J) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D´INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
3.013.209,86	0,00	0,82	0,18	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
2.814.534,62	0,86	0,02	0,00	0,12

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
2.814.534,62	3.013.209,86	0,93

Institut Municipal d'Educació

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2025

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,88	2.807.517,23	3.180.855,23

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,94	2.626.347,74	2.807.517,23

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D¿HABITANTS

DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D¿HABITANTS
53,21	2.807.517,23	52.759

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D¿HABITANTS

INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D¿HABITANTS
0,11	5.558,73	52.759

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	5.558,73	2.807.517,23

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,95	3.016.766,28	3.180.855,23

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,92	2.764.017,60	3.016.766,28

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS

AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,18	552.745,91	3.016.766,28

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS

AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	3.016.766,28

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D¿HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D¿HABITANTS
4,19	221.249,05	52.759

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	145.794,61	145.794,61

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,17	86.376,46	504.558,97

Annex XXIX

Institut Municipal d'Educació

Data obtenció 30/03/2026

Pàg. 1

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

EXERCICI: 2025

ENTITAT BANCÀRIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGONS ENTITAT BANCÀRIA (1)	COBRAMENTS COMPTABILITZATS PER L´ENTITAT I NO PEL BANC (2)	PAGAMENTS COMPTABILITZATS PER L´ENTITAT I NO PEL BANC (3)	COBRAMENTS COMPTABILITZATS PEL BANC I NO PER L´ENTITAT (4)	PAGAMENTS COMPTABILITZATS PEL BANC I NO PER L´ENTITAT (5)	SALDO CONCILIAT (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN L´ENTITAT (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-08-01826035420201509872		2.855.182,70	2.768.316,89			86.865,81	190.434,77	-103.568,96
ES-39-01826035450201501601			1.400,00			-1.400,00		-1.400,00
ES-71-01826035440201501656		3.500,00	2.932,83			567,17	1.052,73	-485,56
TOTAL		2.858.682,70	2.772.649,72			86.032,98	191.487,50	-105.454,52

La Presidenta
MIREIA DIONISIO CALÉ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal d'Educació de Mollet del Vallès
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
13/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseuveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Institut Municipal d'Educació

Tresoreria

Expedient 200161C

Data obtenció *13/02/2026* *12:48:52*

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2025	Període des de	1/1	a 31/12

Existència anterior al període	105.719,12
INGRESSOS	
De pressupost.	2.850.725,31
Per operacions no pressup.	429.885,00
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d´altres ens.	0,00
Per moviments interns.	3.983,93
D´Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	3.284.594,24
Sumen existències + ingressos	3.390.313,36
PAG.	
De pressupost.	2.772.142,35
Per operacions no pressup.	422.368,33
Per devolució d´ingressos.	331,25
De recursos d´altres ens.	0,00
Per moviments interns	3.983,93
D´Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l´Euro	0,00
TOTAL PAG.	3.198.825,86
Existències a fi del període	191.487,50

La Presidenta
MIREIA DIONISIO CALÉ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal d'Educació de Mollet del Vallès
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
13/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseuveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

Institut Municipal d'Educació

Data obtenció *13/02/2026 12:48:52*

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2025	Període des de	1/1	a 31/12

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE			EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.	
001	CAIXA D'EFECTIU *ES-82-000000000000000000*							
002	CAIXA VALORS *ES-94-00000000VA000000LORS*	264,60			264,60		264,60	
250	BBVA - COMPTE CORREN *ES-08-01826035420201509872*	103.568,96			103.568,96	2.855.182,70	2.768.316,89	190.434,77
702	METÀL·LIC BESTRETA D							
801	P.A.J. IME (BBVA) *ES-39-01826035450201501601*	1.400,00			1.400,00		1.400,00	
802	BESTRETA CAIXA FIXA - *ES-71-01826035440201501656*	485,56			485,56	3.500,00	2.932,83	1.052,73
901	FORMALIZACIÓN *ES-82-0000000000000000000*							
	Totals	105.719,12			105.719,12	2.858.682,70	2.772.914,32	191.487,50

La Presidenta
MIREIA DIONISIO CALÉ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal d'Educació de Mollet del Vallès
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
13/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2025	Període des de	1/1	a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L¿ACTA D¿ARQUEIG

INGRESSOS	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	105.719,12		105.719,12
De Pressupost d´Ingressos, directes en Tresoreria	2.850.439,56		2.850.439,56
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d´Ingressos Pressupostaris	285,75	-285,75	0,00
D¿operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	3.973,46		3.973,46
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	425.625,79	-425.625,79	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d´ IVA Repercutit Deduïble	0,00		0,00
Aplicacions Provisionals d´Ingressos	285,75		285,75
Aplicacions Definitives d´Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d´ IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d´Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d´ Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	3.983,93		3.983,93
D´Operacions Comercials	0,00		0,00
	Descomptes en Reintegraments	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	3.284.594,24	-425.911,54	2.858.682,70
Sumen Existències més INGRESSOS	3.390.313,36		2.964.401,82

La Presidenta
MIREIA DIONISIO CALÉ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal d'Educació de Mollet del Vallès
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
16/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
13/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

ACTA DE ARQUEIG	PRESSUPOST	2025	Període des de	1/1	a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L¿ACTA D¿ARQUEIG

PAG.

	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	2.772.142,35		2.772.142,35
D´Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	422.082,58		422.082,58
Pagaments d´IVA Suportat Deduïble en Despeses	0,00		0,00
Pagaments d´IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d´IVA Suportat en Dev. D´Ingressos	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d´Ingressos	285,75	-285,75	0,00
Per Devolució d´ Ingressos, directes de Tresoreria	331,25		331,25
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E	0,00	0,00	0,00
De Recursos d´Altres Ens Públics	0,00		0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	3.983,93		3.983,93
D´Operacions Comercials	0,00		0,00
	Descomptes en Pagaments	-425.625,79	-425.625,79
TOTAL PAG.	3.198.825,86	-425.911,54	2.772.914,32
Existències a fi del període	191.487,50		191.487,50

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

Institut Municipal d'Educació

DATA : 31 de desembre de 2025
Data Acta Arqueig a la data de la signatura electrónica

	ORDINALS	SALDO ARQUEIG	SALDO BANCS		
CAIXA FORTA CAIXA FORTA	001	0,00	0,00	OK	0,00
CAIXA VALORS	002	0,00	0,00	OK	0,00
BBVA Operatiu 9872	250	190,434,77	190,434,77	OK	0,00
BCF METÀL·LIC	702	0,00	0,00	OK	0,00
BBVA PAJ Antonio Martinez	801	0,00	0,00	OK	0,00
BBVA BCF Antonio Martinez	802	1,052,73	980,13	OK	72,60
	TOTALS	191.487,50	191.414,90		
		OK			
		OK			
		OK			
		191.487,50			

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

Institut Municipal d'Educació

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	250
Entitat financera:	BBVA
Número de compte:	ES08 0182 6035 4202 0150 9872
Tipus de compte:	Operatiu 9872

A) SALDO EN L'ACTA D'ARQUEIG del dia 31 de desembre de 2025	**190.434,77**
JUSTIFICACIO DE DIFERENCIES SALDOS A/B:	
Pagaments comptabilitzats pendents de càrrec en compte: data / import	
	0,00
Quantitats carregades en compte pendents de comptabilitzar: data / import	
	0,00
Quantitats abonades en compte pendents de comptabilitzar: data / import	
	0,00
Cobraments comptabilitzats pendents d'abonar en compte: data / import	
	0,00
B) SALDO EN L'ENTITAT FINANCERA del dia 31 de desembre de 2025	**190.434,77**

Bancs
190.434,77

0,00

Tresorer *Interventor Accidental,* *Alcalde*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

BBVA

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

C E R T I F I C A

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **INSTITUT MUNICIPAL D EDUCACIO DE MOLLET DEL VALLES** amb NIF **P5812302G**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2025** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES0801826035420201509872: 190.434,77 EUR (CENT NORANTA MIL QUATRE-CENTS TRENTA-QUATRE AMB SETANTA-SET EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 13 de gener de 2026.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

Firmante C=ES, O=BBVA S.A., OU=CLIENTS SOLUTIONS, OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D41343832363513639, OID.2.5.4.5=#130F49444345532D303635373534
Emisor del certificado CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D413832373433323837,
Numero de serie 0x75B06C2FDD5D2F21BA
Fecha de firma (UTC) 2026.01.13 13:20:59 Z
Informacion de firma: 176831045894486971675277 25
Mod.0496_CA

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

Institut Municipal d'Educació

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	801
Entitat financera:	BBVA
Número de compte:	ES39 0182 6035 4502 0150 1601
Tipus de compte:	PAJ Antonio Martínez

A) SALDO EN L'ACTA D'ARQUEIG del dia 31 de desembre de 2025	**0,00**
JUSTIFICACIÓ DE DIFERÈNCIES SALDOS A/B:	
Pagaments comptabilitzats pendents de càrrec en compte: data / import	
	0,00
Quantitats carregades en compte pendents de comptabilitzar: data / import	
	0,00
Quantitats abonades en compte pendents de comptabilitzar: data / import	
	0,00
Cobraments comptabilitzats pendents d'abonar en compte: data / import	
	0,00
B) SALDO EN L'ENTITAT FINANCERA del dia 31 de desembre de 2025	**0,00**

Bancs
0,00

0,00

Tresorer *Interventor Accidental,* *Alcalde*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

BBVA

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

C E R T I F I C A

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **INSTITUT MUNICIPAL D EDUCACIO DE MOLLET DEL VALLES** amb NIF **P5812302G**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2025** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES3901826035450201501601: 0,00 EUR (ZERO EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 13 de gener de 2026.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

Firmante C=ES, O=BBVA S.A., OU=CLIENTS SOLUTIONS, OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D41343832363513639, OID.2.5.4.5=#130F49444345532D303635373534
Emisor del certificado CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D413832373433323837,
Numero de serie 0x75B06C2FDD5D2F21BA
Fecha de firma (UTC) 2026.01.13 13:22:59 Z
Informacion de firma: 176831057902357308178535 31
Mod.0496_CA

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

Institut Municipal d'Educació

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	802
Entitat financera:	BBVA
Número de compte:	ES71 0182 6035 4402 0150 1656
Tipus de compte:	BCF Antonio Martinez

A) SALDO EN L'ACTA D'ARQUEIG del dia 31 de desembre de 2025			**1.052,73**
JUSTIFICACIÓ DE DIFERÈNCIES SALDOS A/B:			
Pagaments comptabilitzats pendents de càrrec en compte:	data	import	
			0,00
Quantitats carregades en compte pendents de comptabilitzar:	data	import	
Pendent a justificar		72,60	
			72,60
Quantitats abonades en compte pendents de comptabilitzar:	data	import	
			0,00
Cobraments comptabilitzats pendents d'abonar en compte:	data	import	
			0,00
B) SALDO EN L'ENTITAT FINANCERA del dia 31 de desembre de 2025			**980,13**

Bancs
980,13

0,00

Tresorer *Interventor Accidental.* *Alcalde*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ DE MOLLET DEL VALLÈS
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 194142
Codi Segur de Verificació: KTCA AAUY 47HX 3FEJ Z93H
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eseveis-ime.molletvalles.cat/
Pàg. 11 de 11

Institut Municipal d'Educació
NIF: P5812302G

Tresoreria

Expedient 200161C

BBVA

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

C E R T I F I C A

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **INSTITUT MUNICIPAL D EDUCACIO DE MOLLET DEL VALLES** amb NIF **P5812302G**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2025** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES7101826035440201501656: 980,13 EUR (NOU-CENTS VUITANTA AMB TRETZE EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 13 de gener de 2026.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Banco Bilbao Vizcaya Argentaria BBVA

Aquest document s'ha generat en format digital i s'ha signat electrònicament.

Si esteu consultant una còpia impresa del certificat, podeu comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, on es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

Firmante C=ES, O=BBVA S.A., OU=CLIENTS SOLUTIONS, OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D41343832363513639, OID.2.5.4.5=#130F49444345532D303635373534
Emisor del certificado CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D413832373433323837,
Numero de serie 0x75B06C2FDD5D2F21BA
Fecha de firma (UTC) 2026.01.13 13:24:01 Z
Informacion de firma: 176831064133669239226751 68
Mod.0496_CA

INSTITUT MUNICIPAL D´EDUCACIÓ

Data obtenció 30/03/2026 12:46:50

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
0000	Comptes de control pressupostari. Pressuposto exercici corrent.			3.180.855,23	3.180.855,23		
0010	Pressupost de despeses: crèdits inicials.			3.179.236,26	3.179.236,26		
0024	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Incorporacions de romanents de crèdit.			1.618,97	1.618,97		
0030	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits disponibles.			2.846.844,22	3.180.855,23		334.011,01
0031	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits retinguts per gastar.			1.957.396,30	1.970.573,22		13.176,92
0040	Pressupost de despeses: despeses autoritzades.			2.815.667,30	2.833.667,30		18.000,00
0050	Pressupost de despeses: despeses compromeses.				2.815.667,30		2.815.667,30
0060	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.			3.179.236,26	3.179.236,26		
0070	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.			1.618,97	1.618,97		
0080	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.			3.180.855,23		3.180.855,23	
1010	Patrimoni rebut. Aportació patrimonial dineraria.		84.502,99				84.502,99
1011	Patrimoni rebut. Aportació de béns i drets.		88.932,02				88.932,02
1200	Resultats d'exercicis anteriors.		44.224,82	116.919,21		72.694,39	
1290	Resultat de l'exercici.	116.919,21			116.919,21		
2060	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.	538,61				538,61	
2150	Immobilitzacions materials.Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.	4.086,35				4.086,35	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	123.682,15				123.682,15	
2161	EQUIPS D'OFICINA	7.544,79				7.544,79	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
2170	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	15.940,56				15.940,56	
2190	Immobilitzacions materials.Un altre immobilitzat material.	133.821,13		5.558,73		139.379,86	
2806	Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques.		535,37				535,37
2815	Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.		3.520,29				3.520,29
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		106.323,32				108.167,90
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		14.110,67				15.844,91
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		99.692,26				107.580,43
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.			2.624.728,77	2.801.958,50		177.229,73
4003	Creditors pressupostaris.Altres deutes.			1.618,97	5.558,73		3.939,76
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.		136.297,84	136.297,84			
4013	Creditors pressupostaris.Altres deutes.		9.496,77	9.496,77			
4180	Creditors no pressupostaris.Operacions de gestió.			331,25	681,25		350,00
4190	Creditors no pressupostaris.Altres creditors no pressupostaris.		702,26	954,34	3.968,83		3.716,75
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			2.464.020,37	2.314.440,76	149.579,61	
43002	Operaciones de gestión.Ingreso sin contraido previo			3.473,11	3.473,11		
43003	Operaciones de gestión.Ingreso por Recibo			550.301,60	446.434,98	103.866,62	
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	21.704,27			12.087,55	9.616,72	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
43103	Operaciones de gestión. Ingreso por Recibo	482.854,70			74.288,91	408.565,79	
43300	Drets anul·lats de pressupost corrent.Operacions de gestió.				697,55		697,55
4339	Drets anul·lats de pressupost corrent.Per devolució d'ingressos.				331,25		331,25
4370	Deutors pressupostaris.Devolució d'ingressos.			331,25		331,25	
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practicades.		74.639,95	296.284,56	302.465,56		80.820,95
4760	Seguretat Social.		9.635,14	120.730,18	120.715,96		9.620,92
4900	Deterioració de valor de crèdits.Operacions de gestió.		324.364,69	324.364,69	350.937,95		350.937,95
5540	Cobraments pendents d'aplicació.			285,75	285,75		
5560	Moviments interns de tresoreria.			3.983,93	3.983,93		
5580	Provisions de fons per a pagaments a justificar pendents de justificació.			1.109,13	1.109,13		
5581	Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació.			2.448,90	2.448,90		
5584	Deslliuraments per a pagaments a justificar.			290,87	290,87		
5585	Deslliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pagament.			2.448,90	2.448,90		
5600	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.		15.832,50	264,60			15.567,90
5700	Efectiu i actius líquids equivalents.Caixa operativa.	264,60			264,60		
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	103.568,96		2.855.182,70	2.768.316,89	190.434,77	
5750	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Pagaments a justificar.	1.400,00			1.400,00		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
5751	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa.	485,56		3.500,00	2.932,83	1.052,73	
6200	Serveis exteriors.Despeses en recerca i desenvolupament.			23.467,94		23.467,94	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.			492,85		492,85	
6230	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.			294.281,77		294.281,77	
6250	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.			384,67		384,67	
6260	Serveis exteriors.Serveis bancaris i similars.			3.170,50		3.170,50	
6280	Serveis exteriors.Subministraments.			5.945,45		5.945,45	
6290	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.			4.118,07		4.118,07	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.			1.897.410,52		1.897.410,52	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			507.067,89		507.067,89	
6440	Despeses de personal i prestacions socials.Altres despeses socials.			5.623,51		5.623,51	
6501	Transferències. A la resta d'entitats.			61.104,46		61.104,46	
6816	Amortització de mobiliari.					1.844,58	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.					1.734,24	
6819	Amortització d'un altre immobilitzat material.					7.888,17	
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.			350.937,95		350.937,95	
7410	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.			1.378,80	550.373,05		548.994,25

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
7501	Transferències.De la resta d'entitats.				1.744.440,76		1.744.440,76
7511	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici.De la resta d'entitats.				719.579,61		719.579,61
7750	Reintegraments.				2.915,55		2.915,55
7770	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.				195,24		195,24
7983	Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.				324.364,69		324.364,69
	TOTAL	1.012.810,89	1.012.810,89	33.023.639,54	33.023.639,54	7.573.642,00	7.573.642,00