COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2025 DE L'INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITATS

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		**1.040.349,26**	**1.053.636,47**		**A) Patrimoni net**		**1.236.280,98**	**1.312.596,18**
	I) Immobilitzat intangible		**2.349,45**	**2.349,45**		**I) Patrimoni**		**2.742.815,73**	**2.742.815,73**
206,(2806),(2906)	3. Aplicacions informàtiques		2.349,45	2.349,45	100,101	1. Patrimoni		2.742.815,73	2.742.815,73
	II) Immobilitzat material		**1.037.999,81**	**1.051.287,02**		**II) Patrimoni generat**		**-1.507.108,75**	**-1.430.793,55**
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construccions		927.244,82	963.562,32	120	1. Resultats d'exercicis anteriors		-1.433.054,72	-1.649.370,21
214,215,216,217 ,218,219,(2814),(2815) ,(2816),(2817),(2818),(2819) ,(2914),(2915),(2916),(2917) ,(2918),(2919),(2999)	5. Un altre immobilitzat material		110.754,99	87.724,70	129	2. Resultat de l'exercici		-74.054,03	218.576,66
						IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		**574,00**	**574,00**
					130,131,132	1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		574,00	574,00
	B) Actiu corrent		**778.110,58**	**714.157,58**					
	III) Deutors i altres comptes a cobrar		**281.065,86**	**340.110,65**		**C) Passiu corrent**		**582.178,86**	**455.197,87**
4300,4310,4430,446 ,(4900)	1. Deutors per operacions de gestió		267.564,45	326.630,97		**II) Deutes a curt termini**		**49.663,06**	**46.325,68**
4301,4311,4431,440 ,441,442,449,(4901) ,550,555,558	2. Altres comptes a cobrar		12.457,31	13.479,68	4003,4013,41313,4183 ,523,524,528,529 ,560,561	4. Altres deutes		49.663,06	46.325,68
470,471,472	3. Administracions públiques		1.044,10			**IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini**		**532.515,80**	**408.872,19**
	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents		**497.044,72**	**374.046,93**	4000,4010,4130,41310 ,416,4180,522	1. Creditors per operacions de gestió		247.500,10	134.423,58
556,570,571,573 ,574,575	2. Tresoreria		497.044,72	374.046,93	4001,4011,410,41311 ,414,4181,419,550 ,554,559	2. Altres comptes a pagar		3.115,22	1.475,85
					475,476,477	3. Administracions públiques		281.900,48	272.972,76
	TOTAL ACTIU (A+B)		1.818.459,84	1.767.794,05		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		1.818.459,84	1.767.794,05

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		**7.213.807,10**	**7.373.727,66**
	a) De l'exercici		7.213.807,10	**7.373.727,66**
751	a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici		1.851.357,27	**4.150.542,58**
750	a.2) Transferències		5.362.449,83	**3.223.185,08**
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		**371.927,14**	**405.936,16**
700,701,702,703,704	a) Vendes		212.283,40	**254.479,21**
741,705	b) Prestació de serveis		159.643,74	**151.456,95**
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**		**1.265,52**	**1.003,58**
795	**7. Excessos de provisions**			
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		**7.586.999,76**	**7.780.667,40**
	8. Despeses de personal		**-6.828.010,71**	**-6.746.556,74**
(640),(641)	a) Sous, salaris i assimilats		-5.626.638,70	**-5.449.235,40**
(642),(643),(644),(645)	b) Càrregues socials		-1.201.372,01	**-1.297.321,34**
(65)	**9. Transferències i subvencions concedides**			**-54.881,15**
	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		**-792.626,42**	**-714.238,97**
(62)	a) Subministraments i serveis exteriors		-792.239,46	**-713.975,21**
(63)	b) Tributs		-386,96	**-263,76**
(676)	c) Altres			
(68)	**12. Amortització de l'immobilitzat**		**-50.405,73**	**-50.717,37**
	B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		**-7.671.042,86**	**-7.566.394,23**
	I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		**-84.043,10**	**214.273,17**

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		**10.669,01**	**204,09**
775,778	a) Ingressos		10.669,01	**204,09**
(678)	b) Despeses			
	II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		**-73.374,09**	**214.477,26**
	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		**-679,94**	**4.099,40**
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		-679,94	**4.099,40**
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)		**-679,94**	**4.099,40**
	IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l´exercici (II+ III)		**-74.054,03**	**218.576,66**
	+ Ajustos en el compte del resultat de l´exercici anterior			
	Resultat de l´exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			**218.576,66**

I. M. DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITATS

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		**2.742.815,73**	**-1.430.793,55**	**0,00**	**574,00**	**1.312.596,18**
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D´ERRORS		0,00	161,54	0,00	0,00	161,54
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L´EXERCICI 2025 (A+B)		**2.742.815,73**	**-1.430.632,01**	**0,00**	**574,00**	**1.312.757,72**
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2025		**0,00**	**-76.476,74**	**0,00**	**0,00**	**-76.476,74**
1. Ingressos i despeses reconeguts en l´exercici		0,00	-74.054,03	0,00	0,00	-74.054,03
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	-2.422,71	0,00	0,00	-2.422,71
PATRIMONI NET AL FINAL DE L´EXERCICI 2025 (C+D)		**2.742.815,73**	**-1.507.108,75**	**0,00**	**574,00**	**1.236.280,98**

2. ESTAT D´INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2025	2024
129	**I. Resultat econòmic patrimonial**		-74.054,03	218.576,66
	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)		-74.054,03	218.576,66

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)			**20.434,40**
1. Transferències i subvencions			**20.434,40**
1.1 Ingressos			20.434,40
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)			**20.434,40**

I. M. DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITATS

ESTAT DE FLUXOS D´EFECTIU

EXERCICI: 2025

	NOTES EN MEMÒRIA	2025	2024
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		160.116,31	237.558,42
A) Cobraments:		9.022.652,44	9.246.663,45
2. Transferències i subvencions rebudes		7.270.094,66	7.358.181,36
3. Vendes i prestacions de serveis		382.434,00	408.191,65
6. Altres Cobraments		1.370.123,78	1.480.290,44
B) Pagaments:		8.862.536,13	9.009.105,03
7. Despeses de personal		6.710.799,25	6.749.071,74
8. Transferències i subvencions concedides			54.881,15
10. Altres despeses de gestió		796.761,36	703.061,58
13. Altres pagaments		1.354.975,52	1.502.090,56
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		160.116,31	237.558,42
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-37.118,52	
D) Pagaments:		37.118,52	
5. Compra d'inversions reals		37.118,52	
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-37.118,52	
I) Cobraments pendents d'aplicació		238.420,71	1.894.072,95
J) Pagaments pendents d'Aplicació		238.420,71	1.894.072,95
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		122.997,79	237.558,42
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		374.046,93	136.488,51
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		497.044,72	374.046,93

(2026)

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 SOCIAL A CARREC EMPRESA. SEG.SOCIAL	1.220.400,00		1.220.400,00	468.175,20	468.175,20	345.661,01	122.514,19	752.224,80
	2311	110	RETRIBUCIONS PERSONAL EVENTUAL. SERVEIS CENTRALS	17.598,01		17.598,01	4.978,96	4.978,96	3.734,22	1.244,74	12.619,05
	2311	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. SERV. CENTRALS	445.001,86		445.001,86	112.338,19	112.338,19	81.756,79	30.581,40	332.663,67
	2311	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. SERV.CENTRALS	2.000,00		2.000,00	10.689,87	10.689,87	7.277,59	3.412,28	-8.689,87
	2311	151	GRATIFICACIONS. SERVEIS CENTRALS	5.800,00		5.800,00	1.600,00	1.600,00	1.200,00	400,00	4.200,00
	2311	163	DESPES. SOCIALS DEL PERSONAL LABORAL.SERV.CENTRALS	17.700,00		17.700,00					17.700,00
	2311	203	ARREND. MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE SERV. CENTRAL	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	2311	213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. SERV.CENTRALS	500,00		500,00					500,00
	2311	214	REPARACIÓ MATERIAL DE TRANSPORT. SERVEIS CENTRALS	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	2311	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. SERV.CENTRALS	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	2311	220	MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS CENTRALS	2.000,00		2.000,00	282,23	282,23		282,23	1.717,77
	2311	222	COMUNICACIONS. SERVEIS CENTRALS	6.000,00		6.000,00					6.000,00
	2311	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS CENTRALS	35.000,00		35.000,00	29.335,06	118,89		118,89	34.881,11
	2311	226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS	2.000,00		2.000,00	731,75	731,75	277,25	454,50	1.268,25
	2311	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.CENTRALS	45.000,00		45.000,00	18.792,99	15.744,50	1.040,60	14.703,90	29.255,50
	2311	230	DIETES.SERVEIS CENTRALS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2311	231	LOCOMOCIO. SERVEIS CENTRALS	500,00		500,00	96,72	96,72		96,72	403,28
	2311	233	ALTRES INDEMNITZACIONS. SERVEIS CENTRALS	300,00		300,00					300,00
	2312	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. ASSIST.INFANTS	546.180,92		546.180,92	136.397,71	136.397,71	98.539,68	37.858,03	409.783,21
	2312	131	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL EVENTUAL: CDIAP	19.000,00		19.000,00	20.018,69	20.018,69	14.721,11	5.297,58	-1.018,69
	2312	151	GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA INFANTS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2312	163	DESPES. SOCIALS DEL PERS. LABORAL. ASSIST.INFANTS	1.350,00		1.350,00					1.350,00
	2312	203	ARREND. MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS UTILLATGE ASSIS. INFANTS	1.500,00		1.500,00	460,49	198,10	89,04	109,06	1.301,90
	2312	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST.ASSISTENCIA INFANTS	500,00		500,00	125,26	125,26		125,26	374,74
			Suma	2.376.330,79		2.376.330,79	804.023,12	771.496,07	554.297,29	217.198,78	1.604.834,72

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					
	2312	213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. ASSIST.INFANTS	500,00		500,00					500,00
	2312	215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFICINA. ASSIST.INFANTS	500,00		500,00					500,00
	2312	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. ASSIST.INFANTS	600,00		600,00					600,00
	2312	220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA INFANTS	1.000,00		1.000,00	72,83	72,83		72,83	927,17
	2312	221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	15.000,00		15.000,00	10.775,00	2.328,84	771,29	1.557,55	12.671,16
	2312	223	TRANSPORTS. ASSITÈNCIA INFANTS	5.000,00		5.000,00					5.000,00
	2312	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA INFANTS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2312	226	DESPESES DIVERSES. ASSISTENCIA INFANTS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2312	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.INFANT	9.000,00		9.000,00					9.000,00
	2312	231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA INFANTS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2312	358	INTERESSOS OP.ARRENDAMENT FINANCER.ASSISTENCIA INF	1,00		1,00					1,00
	2312	489	ALTRES ENTITATS. ASSISTÈNCIA INFANTS	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	2313	130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. ASSSIT.DISCAPACITATS	623.340,03		623.340,03	159.511,99	159.511,99	114.913,01	44.598,98	463.828,04
	2313	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. ASSIST.DISCAPAC.	20.000,00		20.000,00	46.086,67	46.086,67	34.086,95	11.999,72	-26.086,67
	2313	141	RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL. ASSIST.DISCAPACITATS	53.000,00		53.000,00	12.690,00	12.690,00	12.690,00		40.310,00
	2313	151	GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	2.400,00		2.400,00	1.176,04	1.176,04	976,04	200,00	1.223,96
	2313	163	DESPESES SOCIALS PERS.LABORAL.ASSIST.DISCAP.PSIQUI	1.575,00		1.575,00					1.575,00
	2313	203	ARREND. MAQUINÀRIA INSTAL· UTILLATGE.ASSIST. DISCAP.PSIQUICS	1.500,00		1.500,00	714,85	146,56	86,06	60,50	1.353,44
	2313	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. ASSIST.DISCAPACITA	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	2313	213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. ASSIST DISCAPACITATS	4.000,00		4.000,00	141,93	141,93		141,93	3.858,07
	2313	215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFIC. ASSIST.DISCAPACIT	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2313	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORM. ASSIST.DISCAPACITA	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2313	220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA DISCAPACITATS	3.000,00		3.000,00					3.000,00
			Suma	3.334.246,82		3.334.246,82	1.228.734,56	1.035.921,22	721.849,97	314.071,25	2.298.325,60

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					
	2313	221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	210.000,00		210.000,00	193.542,13	42.270,29	4.029,33	38.240,96	167.729,71
	2313	223	TRANSPORTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	100.000,00		100.000,00	3.610,46	3.610,46		3.610,46	96.389,54
	2313	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA DISCAPACITATS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2313	226	DESPESES DIVERSES. ASSIST.DISCAPACITATS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2313	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.DISCAP	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	2313	231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2313	358	INTERESSOS. OP. ARRENDAMENT FINANCER.ASSIST. DISC.	1,00		1,00					1,00
	2410	130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. SUPORT INTEG.LABORAL	1.329.629,84		1.329.629,84	341.596,75	341.596,75	252.913,24	88.683,51	988.033,09
	2410	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. SUPORT INTEG.LAB	10.000,00		10.000,00	18.025,79	18.025,79	15.583,79	2.442,00	-8.025,79
	2410	151	GRATIFICACIONS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2410	163	DESPES. SOCIALS DEL PERS.LAB. SUPORT INTEG.LABORAL	6.187,50		6.187,50					6.187,50
	2410	203	ARREND. MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE INTEGRACIÓ LA	5.000,00		5.000,00	2.546,96	172,48	84,68	87,80	4.827,52
	2410	204	ARRENDAMENTS DE MATERIAL DE TRANSPORT S. INTEGRACIÓ LABORAL	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	2410	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. SUPORT INTEG.LABOR	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2410	213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL	5.000,00		5.000,00	516,22	337,42		337,42	4.662,58
	2410	214	REPAR. MATERIAL DE TRANSPORT. SUPORT INTEG.LABORAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2410	216	REPAR.EQUIPS PROCESSOS INFORM.SUPORT INTEGRAC.LAB	800,00		800,00					800,00
	2410	220	MATERIAL D'OFICINA. SUPORT A LA INTEGRACIÓ LABORAL	500,00		500,00	29,63	29,63		29,63	470,37
	2410	221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	33.000,00		33.000,00	19.500,00	2.310,38	633,21	1.677,17	30.689,62
	2410	222	COMUNICACIONS. SUPORT A LA INTEGRACIÓ LABORAL	2.000,00		2.000,00	153,08	153,08		153,08	1.846,92
	2410	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SUPORT INEGRACIÓ LABORAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	2410	225	TRIBUTS. SUPORT INTEGRACIÓ LABORAL	1.000,00		1.000,00	2.064,65	2.064,65	2.064,65		-1.064,65
	2410	226	DESPESES DIVERSES. SUPORT A LA INTEGRACIÓ LABORAL	150.000,00		150.000,00	14.924,96	9.579,03	8.383,09	1.195,94	140.420,97
			Suma	4.992.365,16		4.992.365,16	1.631.703,06	1.413.800,89	1.001.512,63	412.288,26	3.578.564,27

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					
	2410	227	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES. SUPORT INTEGRACIÓ	4.000,00		4.000,00	271,45	271,45	141,23	130,22	3.728,55
	2410	230	DIETES. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	100,00		100,00					100,00
	2410	231	LOCOMOCIÓ. SUPORT INTEGRACIÓ LABORAL	500,00		500,00					500,00
	2410	622	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. SUPORT INTEGRACIÓ LABORAL	25.000,00	18.881,48	43.881,48	6.322,00	6.322,00		6.322,00	37.559,48
	2410	623	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE. SUPORT INTEGRACIÓ LA	20.000,00		20.000,00					20.000,00
	2410	630	INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT		31.440,00	31.440,00					31.440,00
	3230	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIXE. EDUCACIÓ ESPECIAL	3.075.890,18		3.075.890,18	788.735,40	788.735,40	574.693,23	214.042,17	2.287.154,78
	3230	131	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL	123.700,00		123.700,00	77.185,91	77.185,91	52.216,62	24.969,29	46.514,09
	3230	151	GRATIFICACIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	3230	163	DESPESES SOCIALS PERSONAL LABORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL	8.100,00		8.100,00					8.100,00
	3230	203	ARREND. MAQUINÀRIA, INSTAL. UTILLATGE. EDUCACIÓ ESPECIAL	3.000,00		3.000,00	935,14	359,90	158,80	201,10	2.640,10
	3230	212	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL	4.200,00		4.200,00	531,83	531,83		531,83	3.668,17
	3230	213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE.E.ESPECIAL	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	3230	215	REPARACIÓ MOBILIARI I EQUIPAMENT OFICINA. EDUCACIÓ ESPECIAL	2.500,00		2.500,00					2.500,00
	3230	216	REPARA. EQUIPS PROCES. D'INFORMACIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	3230	220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ ESPECIAL	5.000,00		5.000,00					5.000,00
	3230	221	SUBMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	230.000,00		230.000,00	250.216,49	47.718,34	22.096,24	25.622,10	182.281,66
	3230	223	TRANSPORTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	3230	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. EDUCACIÓ ESPECIAL	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	3230	226	DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ ESPECIAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	3230	227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL	160.000,00		160.000,00	67.854,50	34.140,34	12.673,59	21.466,75	125.859,66
	3230	230	DIETES. EDUCACIÓ ESPECIAL	18.000,00		18.000,00					18.000,00
	3230	231	LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	3230	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.ESPECIAL	1,00		1,00					1,00
			Suma	8.687.357,34	50.321,48	8.737.678,82	2.823.755,78	2.369.066,06	1.663.492,34	705.573,72	6.368.612,76

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	469	CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS ORIENTAL. EDUCACIÓ ESPECIAL	1,00		1,00					1,00
	9340	352	INTERESSOS DE DEMORA	500,00		500,00					500,00
	9340	359	ALTRES DESPESES FINANCERES	2.500,00		2.500,00					2.500,00
			Suma	8.690.357,34	50.321,48	8.740.678,82	2.823.755,78	2.369.066,06	1.663.492,34	705.573,72	6.371.612,76

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2026)

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							
	34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	176.935,50		176.935,50	40.691,70			40.691,70	25.622,10	15.069,60	-136.243,80
	34202	PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA C.O. DEL BOSC	7.600,00		7.600,00							-7.600,00
	34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	5.886,32		5.886,32	1.825,98			1.825,98	1.123,68	702,30	-4.060,34
	34204	PREU PUBLIC CASAL ESTIU CAN VILA	2.750,00		2.750,00							-2.750,00
	36001	VENDES CET ALBORADA	380.000,00		380.000,00	53.825,61	1.187,02		52.638,59	27.093,49	25.545,10	-327.361,41
	38900	REINTEGRES D'OPERACIONS EXERCICIS TANCATS				262,78			262,78	262,78		262,78
	39901	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				2.345,39			2.345,39	2.345,39		2.345,39
	40001	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: FUNC. GENERAL	1.934.702,09		1.934.702,09	1.934.702,09			1.934.702,09	1.934.702,09		
	40002	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: ESCOLA CAN VILA	3.723.746,60		3.723.746,60	87.000,00			87.000,00	69.600,00	17.400,00	-3.636.746,60
	40006	T.CO.AJUNTAMENT: TRANSPORT ADAPTAT	41.451,43		41.451,43							-41.451,43
	45001	T.CO. DEP. EMPRESA I TREBALL: MANT. LLOCS TREBAL P.	410.000,00		410.000,00							-410.000,00
	45002	T. CO DEP. EMPRESA I TREBAL: MANT. LLOCS TREBALL P.	140.000,00		140.000,00	119.523,51			119.523,51	119.523,51		-20.476,49
	45003	T.CO. DEP. DRET SOCIALS - C.O. DEL BOSC	728.078,04		728.078,04	69.676,28			69.676,28	69.676,28		-658.401,76
	45004	T. CO. DEP. DRETS SOCIALS-CDIAP	720.677,36		720.677,36	62.993,88			62.993,88	62.993,88		-657.683,48
	45005	T. CO. GENERALITAT: MENJADOR ESCOLAR	110.000,00		110.000,00	19.516,00			19.516,00	19.516,00		-90.484,00
	45006	T.CO.DEP. EMPRESA I TREBALL MANT. LLOCS TREBALL	110.000,00		110.000,00							-110.000,00
	46101	T.CO.DIPUTACIÓ. SUPORT ALS CENTRES D'EDUCACIÓ	7.500,00		7.500,00							-7.500,00
	46201	T.CO.AJUNTAMENTS	90.000,00		90.000,00	1.432,97			1.432,97	1.432,97		-88.567,03
	46501	TR. CORRENTS CONSELL COMARCAL - MENJADOR	20.000,00		20.000,00	17.866,12			17.866,12	9.164,37	8.701,75	-2.133,88
	48001	TR. CORRENTS ISFL: FUNDACIO ONCE	4.000,00		4.000,00	1.625,24			1.625,24	1.625,24		-2.374,76
	48002	APORTACIÓ DE FUNDACIONS I ALTRES DONACIONS	32.000,00		32.000,00							-32.000,00
	52001	INTERESSOS DE DIPOSITS	30,00		30,00							-30,00
		Suma	8.645.357,34		8.645.357,34	2.413.287,55	1.187,02		2.412.100,53	2.344.681,78	67.418,75	-6.233.256,81

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2026)

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							
70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	45.000,00		45.000,00							-45.000,00
87000	PER A DESPESES GENERALS										
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		50.321,48	50.321,48							-50.321,48
	Suma	8.690.357,34	50.321,48	8.740.678,82	2.413.287,55	1.187,02		2.412.100,53	2.344.681,78	67.418,75	-6.328.578,29

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI **EXERCICI 2025**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	7.572.668,77	7.615.887,89		-43.219,12
b) Operacions de capital	25.000,00	37.118,52		-12.118,52
1.Total operacions no financeres (a+b)	7.597.668,77	7.653.006,41		-55.337,64
c) Actius financers				
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)				
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L´EXERCICI (I=1+2)	7.597.668,77	7.653.006,41		-55.337,64
AJUSTOS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals				
4. Desviacions de finançament negatives del exercici			37.118,52	
5. Desviacions de finançament positives del exercici			25.000,00	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			12.118,52	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				-43.219,12

MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2025
DE L'INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITATS

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 5
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 9
3.1. Imatge fidel 11
3.3. Comparació de la informació 12
3.4. Canvis de criteri de comptabilització i correcció d'errors 12
3.5. Canvis en estimacions comptables 13
4. NORMES DE RECONEIXEMENT I VALORACIÓ 13
5. IMMOBILITZAT MATERIAL 13
6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL 15
7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES 15
8. IMMOBILITZAT IMMATERIAL O INTANGIBLE 16
9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR 16
10. ACTIUS FINANCERS 16
11. PASSIUS FINANCERS 16
12. COBERTURES COMPTABLES 17
13. ACTIUS CONSTITUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES 17
14. MONEDA ESTRANGERA 17

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES 17
15.1. Transferències i subvencions rebudes 17
15.2. Transferències i subvencions concedides 18
16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES 18
17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT 18
18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA 18
19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL 18
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 19
23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT 19
24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 19
25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS 19
25.1. Indicadors financers i patrimonials 19
25.2. Indicadors pressupostaris 20
26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS I INDICADORS DE GESTIÓ 21
27. INDICADORS DE GESTIÓ 21
28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT 21
29. ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA 21
30. BALANÇ DE COMPROVACIÓ 21

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.

En allò que respecta a l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats, segons les dades publicades a la seva pròpia pàgina web, es contempla el volum total de persones usuàries dels seus serveis, que queden repartides de la següent forma.



1.2 Norma de creació de l'entitat

L'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats va ser creat per acord de Ple de l'Ajuntament de Mollet del Vallès, celebrat en data de 5 de desembre de l'any 1988, 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 25 de gener de 1996, modificats amb posterioritat pel mateix òrgan, en data 27 d'octubre de 2003, 31 de maig de 2004 i 29 de setembre de 2025.

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

L'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats 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.

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 te per objecte general la promoció i la prestació de serveis a les persones amb discapacitat, té encarregada la gestió de quatre serveis municipals que es concreten en: l'atenció precoç, l'educació especial, la teràpia ocupacional per adults i finalment, la integració laboral en règim especial.

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 de Serveis a les persones amb discapacitats l'exercici 2025 són els següents:

Denominació	Import
Taxes i preus públics	383.861,67 €
Transferències corrents	7.188.807,10 €
Transferències de capital	25.000,00 €
TOTAL	**7.597.668,77 €**

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, la Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats, 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. I les quanties resultants per les adquisicions i les vendes les vendes dels productes de la botiga, tributen i liquiden aquest tribut per l'import pertinent en base a la normativa vigent aplicable.

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) 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 és la persona titular de l'Alcaldia.
- El/la vicepresident/a.
- Un/a regidor/a o una persona professionalment qualificada en representació de cada grup municipal de l'Ajuntament de Mollet del Vallès.
- El/la cap de Serveis Socials.
- Un pare, una mare o un tutor/a d'entre els que formin part del Consell Escolar de l'Escola Municipal d'Ensenyament Especial Can Vila.
- Un/a representant del Consell Assessor del Centre Especial de Treball Taller Alborada i del Centre Ocupacional Del Bosc.

De conformitat amb l'article 10 dels Estatuts, els membres que ostentin la condició de regidors/es i/o representants dels grups municipals es renovaran quan es produeixi el canvi de Corporació municipal o siguin renovats per acord del Ple. Els altres, quan perdin la condició que és causa de la seva incorporació al Consell Rector o siguin renovats per acord del 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, 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 i en sessió ordinària de data 25 de novembre de 2024 i sessió ordinària de 29 de setembre de 2025.

Càrrec	Persona
Presidenta – Alcaldessa	Mireia Dionisio Calé
Vicepresidenta -	Laura Jara Lorente
Membre – Representant Grup municipal	Mercè Pérez Piedrafita
Membre – Representant Grup municipal	Marina Planellas Alegre
Membre – Representant Grup municipal	María Carmen Moya Hidalgo
Membre – Representant Grup municipal	Ana Maria Sánchez Garcia
Membre – Representant Grup municipal	Guadalupe Santiago Coto
Membre – Representant Grup municipal	Rosa Subirà Guasch
Membre - Cap de Serveis Socials	Maria Dolores Gallego Hernández
Membre - Representant Consell EEE Can Vila	Joan Antoni Carretero Velasco
Membre - Representant Consell Assessor CET Taller Alborada CO del Bosc	Maria Paz Sánchez Media

b) La Presidència

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

c) La Vicepresidència

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

d) La Gerència

A l'exercici 2025, la Gerència de l'Institut ha estat ocupada per la senyora Maria Dolores Gallego Hernández.

1.6.2 Estructura organitzativa bàsica en el nivell tècnic

L'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats s'encarrega de la gestió i coordinació de quatre serveis municipals que, en un nivell tècnic i amb una persona al càrrec de la direcció de cadascun d'ells, abasten les diferents etapes del cicle vital de la vida:

- El servei Centre de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç. (CDIAP)
- L'Escola municipal d'educació especial Can Vila (Educació especial).
- El centre ocupacional Del Bosc (Teràpia ocupacional).

- El centre especial de treball Taller Alborada (Centre especial de Treball).

1.7 Número d'efectius any 2025

El nombre d'efectius total de l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats a data 31 de desembre de 2025 és el següent:

Classe de personal	Places	Efectius
Personal Directiu	2	1
Personal Laboral	176	137
Total	**178**	**138**

1.8 Entitats participatives

L'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats 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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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.

Els convenis de col·laboració formalitzats el 2025 amb altres entitats són els que es detallen a continuació, indicant-ne l'ens, l'objecte, el període de vigències i les despeses incorregudes.

Contingut	Data inici	Implicació econòmica[1]
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Santa Perpètua de Mogoda i l'IMSD, per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Santa Perpètua de Mogoda que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats.	01/01/2025	0,00 €
Conveni de col·laboració interadministrativa, entre el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats de l'Ajuntament de Mollet, per a la prestació del servei al centre de desenvolupament infantil i atenció precoç (CDIAP) de Mollet del Vallès	01/01/2025	0,00 €

[1] Cost per a l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats

Contingut	Data inici	Implicació econòmica[1]
Conveni de col·laboració interadministrativa, entre el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats de l'Ajuntament de Mollet, per a la prestació del servei de centre ocupacional i del servei ocupacional d'inserció per a persones amb discapacitat intel·lectual per l'any 2025.	01/01/2025	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Sant Fost de Campsentelles i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Sant Fost de Campsentelles que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats.	01/01/2025	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Llicà d'Amunt i l'IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Lliçà d'Amunt que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitat.	01/01/2025	0,00 €
Conveni de col·laboració entre l'Ajuntament de Palau-solità i Plegamans i IMSD per a l'aportació municipal en funció dels veïns de Palau-solità i Plegamans que fan ús dels serveis de l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitat	01/01/2025	0,00 €
Conveni de Cooperació de 2025, entre l'Ajuntament de Montornès del Vallès i l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitat.	01/01/2025	0,00 €
Conveni per a la prestació del Servei de Casal d'Estiu adreçat a infants i joves amb discapacitat intel·lectual escolaritzats a l'escola d'educació espacial Can Vila per l'any 2025	25/06/2025	16.702,50€
Conveni de col·laboració entre l'IMSD, la Once i la Fundació Once, pel curs escolar 2024/2025	01/09/2025	0,00 €
Conveni de col·laboració amb el Centre Universitari Tecnocampus de Mataró, adscrit a la Universitat Pompeu Fabra i l'IMSD per a la realització de pràctiques acadèmiques externes	28/10/2025	0,00 €

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)
- 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.

La liquidació del Pressupost de l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats 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 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.

- 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.

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 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 de Serveis als Discapacitats 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 Serveis a les persones amb discapacitats no apareixen inversions destinades a l'ús general.

6. PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL

L'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats 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 de Serveis a les persones amb discapacitats no té cap patrimoni en aquest estat comptable ni ha realitzat cap inversió immobiliària.

8. IMMOBILITZAT IMMATERIAL O INTANGIBLE

L'immobilitzat immaterial o 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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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 de Serveis a les persones amb discapacitats no presenten cap element d'aquestes característiques.

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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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 de Serveis a les persones amb discapacitats no realitza transaccions ni es mantenen operacions amb aquests tipus de moneda.

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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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, l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats durant l'exercici 2025 no ha atorgat cap transferència o subvenció.

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 IV d'aquesta memòria.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

A l'exercici 2025, l'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats 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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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 V.

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

L'Institut Municipal de Serveis a les persones amb discapacitats 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 VI i VII d'aquesta memòria i l'estat dels cobraments i pagaments pendents d'aplicació són els que figuren als annexos VIII i IX 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 X 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 de Serveis a les persones amb discapacitats són les que es detallen a l'annex XI d'aquesta memòria.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

La informació pressupostària es presenta detallada per ingressos i per despeses diferenciant exercici corrent als annexos XII a XVI d'aquesta memòria, a exercicis tancats als annexos XVII a XIX, i a exercicis posteriors a l'annex XX.

La informació relativa a l'execució de projectes i a les despeses de finançament afectat es troba detallada als annexos XXI a XXIII 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 142.799,48 euros i el seu detall es troba recollit a l'annex XXIV d'aquesta memòria.

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 XXV 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.
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 XXVI 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 de Serveis a les persones amb discapacitats 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.

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 XXVII 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 XXVIII d'aquesta memòria.

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex I

Data obtenció 31/03/2026

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
2110	963.562,32	1.118,52	0,00	0,00	0,00	0,00	37.436,02	927.244,82
2140	12.431,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,88	7.130,86
2150	25.930,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238,71	24.691,78
2160	22.308,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.346,91	19.962,06
2161	1.124,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.124,30
2170	18.618,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927,45	16.691,54
2180	86,22	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966,58	35.119,64
2190	7.223,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189,18	6.034,81
TOTAL	1.051.287,02	37.118,52	0,00	0,00	0,00	0,00	50.405,73	1.037.999,81

Annex II

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Data obtenció 31/03/2026

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	2.349,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.349,45
TOTAL	2.349,45							2.349,45

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex III

Data obtenció 31/03/2026

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 - FACTURA B13 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	64.503,10	0,00	0,00	64.503,10	64.503,10	0,00
120250000002 - FACTURA G13 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	57.922,88	0,00	0,00	57.922,88	57.922,88	0,00
120250000003 - APORTACIONS FUNCIONAMENT	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00
120250000018 - GENERALITAT DE CATALUNYA MENJADOR	76.439,23	0,00	0,00	76.439,23	76.439,23	0,00
120250000019 - GENERALITAT DE CATALUNYA. SUBV	114.668,68	0,00	0,00	114.668,68	114.668,68	0,00
120250000021 - FACTURA B1 GENERALITAT DE CATALUNYA-CONVENI	60.029,82	0,00	0,00	60.029,82	60.029,82	0,00
120250000022 - FACTURA G1 GENERALITAT DE CATALUNYA-CONVENI CO	57.961,84	0,00	0,00	57.961,84	57.961,84	0,00
120250000029 - TOTAL LIQUIDACIO AJUTS MENJADOR CURS	525,64	0,00	0,00	525,64	525,64	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
120250000031 - GENERALITAT DE CATALUNYA. AJUTS	17.220,00	0,00	0,00	17.220,00	17.220,00	0,00
120250000032 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000033 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000034 - GENERALITAT DE CATALUNYA. SUBVENCIO	5.237,56	0,00	0,00	5.237,56	5.237,56	0,00
120250000035 - GENERALITAT DE CATALUNYA. SUBVENCIO	21.404,38	0,00	0,00	21.404,38	21.404,38	0,00
120250000037 - AJUTS MENJADOR CEE CAN VILA BESTRETA PERIODE	9.668,47	0,00	0,00	9.668,47	9.668,47	0,00
120250000041 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000042 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	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
120250000064 - GENERALITAT DE CATALUNYA DEP	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000077 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000079 - FACTURA B2. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	60.029,82	0,00	0,00	60.029,82	60.029,82	0,00
120250000080 - FACTURA G2. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	58.853,72	0,00	0,00	58.853,72	58.853,72	0,00
120250000090 - APORTACIONS FUNCIONAMENT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
120250000095 - FACTURA 1/2025 FUNDACION ONCE. CONVENI 2024-2025	398,52	0,00	0,00	398,52	398,52	0,00
120250000096 - FACTURA 2/2025 FUNDACION ONCE. CONVENI 2024-2025	398,52	0,00	0,00	398,52	398,52	0,00
120250000097 - FACTURA 3/2025 FUNDACION ONCE. CONVENI 2024-2025	398,52	0,00	0,00	398,52	398,52	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
120250000127 - FACTURA G3 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.040,00	0,00	0,00	59.040,00	59.040,00	0,00
120250000128 - FACTURA B3 GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	60.509,10	0,00	0,00	60.509,10	60.509,10	0,00
120250000136 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000139 - GENERALITAT DE CATALUNYA. AJUTS	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000141 - APORTACIONS FUNCIONAMENT	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00
120250000173 - FACTURA 4/2025 FUNDACION ONCE. CONVENI 2024-2025.	398,52	0,00	0,00	398,52	398,52	0,00
120250000174 - FACTURA B4. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	60.309,40	0,00	0,00	60.309,40	60.309,40	0,00
120250000175 - FACTURA G4. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.040,00	0,00	0,00	59.040,00	59.040,00	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
120250000203 - GENERALITAT DE CATALUNYA. DEP.	574,00	0,00	0,00	574,00	574,00	0,00
120250000206 - FACTURA 5/2025 DEMETRIA RODRIGUEZ (SARAY	1.432,97	0,00	0,00	1.432,97	1.432,97	0,00
120250000221 - APORTACIONS GENERALS AJUNTAMENT	510.369,79	0,00	0,00	510.369,79	510.369,79	0,00
120250000241 - GENERALITAT DE CATALUNYA. MENJADOR	50.303,40	0,00	0,00	50.303,40	50.303,40	0,00
120250000262 - AJUNTAMENT MONTORNES. CONVENI	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
120250000273 - FACTURA B5 GENERALITAT DE CATALUNYA CONVENI	60.109,70	0,00	0,00	60.109,70	60.109,70	0,00
120250000274 - FACTURA G5 GENERALITAT DE CATALUNYA CONVENI CO	58.901,82	0,00	0,00	58.901,82	58.901,82	0,00
120250000284 - AJUTS MENJADOR CONSELL COMARCAL BESTRETA	6.091,14	0,00	0,00	6.091,14	6.091,14	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
120250000317 - APORTACIO AJUNTAMENT MOLLET	1.179.609,30	0,00	0,00	1.179.609,30	1.179.609,30	0,00
120250000335 - AJUNTAMENT LLIÇA D'AMUNT. CONVENI	4.396,97	0,00	0,00	4.396,97	4.396,97	0,00
120250000369 - GENERALITAT DE CATALUNYA. MEJADOR	25.151,70	0,00	0,00	25.151,70	25.151,70	0,00
120250000385 - FACTURA 5/2025. FUNDACION ONCE. CONVENI	398,52	0,00	0,00	398,52	398,52	0,00
120250000386 - FACTURA G6. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.620,97	0,00	0,00	59.620,97	59.620,97	0,00
120250000387 - FACTURA B6. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.949,94	0,00	0,00	59.949,94	59.949,94	0,00
120250000436 - APORTACIO AJUNTAMENT MOLLET	371.000,00	0,00	0,00	371.000,00	371.000,00	0,00
120250000481 - 20% (RESTA) SUBVENCIO GENERALITAT DE	62.100,92	0,00	0,00	62.100,92	62.100,92	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
120250000482 - 20% (RESTA) SUBVENCIO GENERALITAT DE	28.667,17	0,00	0,00	28.667,17	28.667,17	0,00
120250000496 - FACTURA 06/2025. FUNACION ONCE. CONVENI 2024-2025.	199,26	0,00	0,00	199,26	199,26	0,00
120250000497 - FACTURA G7. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.297,66	0,00	0,00	59.297,66	59.297,66	0,00
120250000498 - FACTURA G8. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.297,66	0,00	0,00	59.297,66	59.297,66	0,00
120250000537 - LÍNIA 1, SUPORT SALARIAL A PERSONES AMB	209.318,56	0,00	0,00	209.318,56	209.318,56	0,00
120250000538 - SUBV. SUPORT LLOCS TREBALL PERS. AMB	95.777,34	0,00	0,00	95.777,34	95.777,34	0,00
120250000545 - FACTURA B9. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	60.309,40	0,00	0,00	60.309,40	60.309,40	0,00
120250000546 - FACTURA B7. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	60.029,82	0,00	0,00	60.029,82	60.029,82	0,00
120250000547 - FACTURA B8. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	58.232,52	0,00	0,00	58.232,52	58.232,52	0,00
120250000549 - FACTURA G9. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.750,28	0,00	0,00	59.750,28	59.750,28	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
120250000547 - FACTURA B8. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	58.232,52	0,00	0,00	58.232,52	58.232,52	0,00
120250000549 - FACTURA G9. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.750,28	0,00	0,00	59.750,28	59.750,28	0,00
120250000555 - APORTACIO AJUNTAMENT MOLLET	808.609,29	0,00	0,00	808.609,29	808.609,29	0,00
120250000619 - AJUNTAMENT SANTA PERPETUA. CONVENI	15.958,79	0,00	0,00	15.958,79	15.958,79	0,00
120250000628 - FACTURA B10. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	60.748,74	0,00	0,00	60.748,74	60.748,74	0,00
120250000629 - FACTURA G10. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	59.936,21	0,00	0,00	59.936,21	59.936,21	0,00
120250000637 - AJUTS MENJADOR. CONSELL COMARCAL. BESTRETA	3.872,45	0,00	0,00	3.872,45	3.872,45	0,00
120250000640 - APORTACIO FUNCIONAMENT CAN	558.548,57	0,00	0,00	558.548,57	558.548,57	0,00
120250000645 - FACTURA 07/2025. FUNDACION ONCE. CONVENI	812,62	0,00	0,00	812,62	812,62	0,00
120250000647 - GENERALITAT DE CATALUNYA. BESTRETA	46.441,96	0,00	0,00	46.441,96	46.441,96	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
120250000645 - FACTURA 07/2025. FUNDACION ONCE. CONVENI	812,62	0,00	0,00	812,62	812,62	0,00
120250000647 - GENERALITAT DE CATALUNYA. BESTRETA	46.441,96	0,00	0,00	46.441,96	46.441,96	0,00
120250000648 - AJUNTAMENT MOLLET. APORTACIO MUNICIPAL	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
120250000657 - AJUNTAMENT MOLLET. APORTACIO TRANSPORT	41.451,43	0,00	0,00	41.451,43	41.451,43	0,00
120250000715 - FACTURA B12. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	63.455,22	0,00	0,00	63.455,22	63.455,22	0,00
120250000716 - FACTURA G12. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	69.676,28	0,00	0,00	69.676,28	69.676,28	0,00
120250000717 - FACTURA G11. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	91.513,35	0,00	0,00	91.513,35	91.513,35	0,00
120250000718 - FACTURA B13. GENERALITAT DE CATALUNYA. CONVENI	30.058,00	0,00	0,00	30.058,00	30.058,00	0,00
120250000742 - CONVENI COOPERACIO AJUNTAMENT DE	7.164,85	0,00	0,00	7.164,85	7.164,85	0,00
120250000743 - CONVENI COOPERACIO AJUNTAMENT SANT FOST	8.597,82	0,00	0,00	8.597,82	8.597,82	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
120250000742 - CONVENI COOPERACIO AJUNTAMENT DE	7.164,85	0,00	0,00	7.164,85	7.164,85	0,00
120250000743 - CONVENI COOPERACIO AJUNTAMENT SANT FOST	8.597,82	0,00	0,00	8.597,82	8.597,82	0,00
120250000744 - CONVENI COOPERACIO AJUNTAMENT PALAU	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
120250000777 - GENERALITAT DE CATALUNYA. RESTA	23.220,99	0,00	0,00	23.220,99	23.220,99	0,00
TOTAL	7.213.807,10	0,00	0,00	7.213.807,10	7.213.807,10	0,00

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex IV

Data obtenció 31/03/2026

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 V

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Data obtenció *31/03/2026*

Exercici: 2025

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2025			EJERCICIO 2024			INGRESSO	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	50.405,73	50.405,73	0,00	50.717,37	50.717,37	Ingressos de gestió ordinària	7.586.999,76	7.780.667,40
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	16.012,17	16.012,17	0,00	15.332,23	15.332,23	Ingressos financers		
003	Altres Despeses	0,00	18.625,27	18.625,27	0,00	45.380,41	45.380,41	ALTRES INGRESSOS	26.001,24	19.635,72
231	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	3.016.847,87	0,00	3.016.847,87	3.078.436,13	0,00	3.078.436,13			
241	FOMENTO DEL EMPLEO.	1.282.812,79	0,00	1.282.812,79	1.121.175,65	0,00	1.121.175,65			
323	FUNCIONAMIENTO DE CENTROS DE ENSEÑANZA PREESCOLAR Y PRIMARIA	3.302.351,20	0,00	3.302.351,20	3.270.684,67	0,00	3.270.684,67			
TOTAL		7.602.011,86	85.043,17	7.687.055,03	7.470.296,45	111.430,01	7.581.726,46	**TOTAL**	7.613.001,00	7.800.303,12

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex VI

Data obtenció 31/03/2026

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						
4400	10042	DEUTORS PER I.V.A	7.097,65		32.014,92	39.112,57	33.037,29	6.075,28
TOTAL COMPT			7.097,65		32.014,92	39.112,57	33.037,29	6.075,28
4490	10049	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	6.382,03			6.382,03		6.382,03
TOTAL COMPT			6.382,03			6.382,03		6.382,03
4700	10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER IVA			641,55	641,55		641,55
TOTAL COMPT					641,55	641,55		641,55
4720	90001	HISENDA PÚBLICA I.V.A. SUPORTAT			27.585,69	27.585,69	27.183,14	402,55
TOTAL COMPT					27.585,69	27.585,69	27.183,14	402,55
TOTAL			13.479,68		60.242,16	73.721,84	60.220,43	13.501,41

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex VII

Data obtenció 31/03/2026

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						
4100	20049	CREDITORS PER IVA	955,56		32.799,72	33.755,28	30.645,92	3.109,36
TOTAL COMPT			955,56		32.799,72	33.755,28	30.645,92	3.109,36
4190	20997	SITUACIONS TRANSITORIES CREDITORES	520,29		43.649,99	44.170,28	44.164,42	5,86
TOTAL COMPT			520,29		43.649,99	44.170,28	44.164,42	5,86
4750	20040	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER IVA	6.218,32		8.298,22	14.516,54	12.994,93	1.521,61
TOTAL COMPT			6.218,32		8.298,22	14.516,54	12.994,93	1.521,61
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TREBALL PERSONAL	239.370,54		860.601,64	1.099.972,18	847.796,13	252.176,05
4751	20004	IRPF RETENCIONS PROFESSIONALS	111,15		296,40	407,55	296,40	111,15
TOTAL COMPT			239.481,69		860.898,04	1.100.379,73	848.092,53	252.287,20
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEGURETAT SOCIAL	27.272,75		349.453,15	376.725,90	348.634,23	28.091,67
TOTAL COMPT			27.272,75		349.453,15	376.725,90	348.634,23	28.091,67
4770	91001	HISENDA PÚBLICA, IVA TRANSFERIT			33.569,07	33.569,07	33.569,07	
TOTAL COMPT					33.569,07	33.569,07	33.569,07	
5600	20080	FIANCES A CURT TERMINI	45.071,93		3.613,29	48.685,22		48.685,22
TOTAL COMPT			45.071,93		3.613,29	48.685,22		48.685,22

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						
5610	20060	RETENCIONS JURÍDIQUES	1.253,75		6.208,39	7.462,14	6.484,30	977,84
TOTAL COMPT			1.253,75		6.208,39	7.462,14	6.484,30	977,84
TOTAL			320.774,29		1.338.489,87	1.659.264,16	1.324.585,40	334.678,76

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex VIII

Data obtenció 31/03/2026

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			237.590,69	237.590,69	237.590,69	
5540	30012	INGRES.EN COMPTES OPERATIVES PENDENTS APLICACIÓ			830,02	830,02	830,02	
TOTAL COMPTE					238.420,71	238.420,71	238.420,71	
TOTAL					238.420,71	238.420,71	238.420,71	

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex IX

Data obtenció 31/03/2026

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 ACF			4.929,15	4.929,15	4.929,15	
TOTAL COMPT					4.929,15	4.929,15	4.929,15	
5585	45000	LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES DE FONDOS			4.929,15	4.929,15	4.929,15	
TOTAL COMPT					4.929,15	4.929,15	4.929,15	
TOTAL					9.858,30	9.858,30	9.858,30	

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex X

Data obtenció *31/03/2026*

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								6.209,91	6.209,91			6.209,91
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	21.466,09		21.466,09					207.750,51	207.750,51		153.132,65	382.349,25
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial												
- Otros				19.200,00		19.200,00					457.591,08	476.791,08
TOTAL	21.466,09		21.466,09	19.200,00		19.200,00		213.960,42	213.960,42		610.723,73	865.350,24

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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	2.652,50			2.652,50		2.652,50
70800	ALTRES VALORS	26.758,09			26.758,09		26.758,09
	TOTAL	29.410,59			29.410,59		29.410,59

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex XII

Data obtenció 31/03/2026

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					
.2310.160	QUOTES SOCIAL A CARREC EMPRESA. SEG.SOCIAL				150.000,00						150.000,00
.2312.130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. ASSIST.INFANTS					75.000,00					-75.000,00
.2410.622	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS						20.000,00				20.000,00
.2410.630	INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT						50.000,00				50.000,00
.3230.130	LABORAL FIXE. EDUCACIÓ ESPECIAL					75.000,00					-75.000,00
	TOTAL				150.000,00	150.000,00	70.000,00				70.000,00

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex XIII

Data obtenció 31/03/2026

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 SOCIAL A CARREC EMPRESA. SEG.SOCIAL				150.000,00	24.483,94	174.483,94
2025	2311	110	RETRIBUCIONS PERSONAL EVENTUAL. SERVEIS CENTRALS					-36,87	-36,87
2025	2311	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. SERV. CENTRALS					77.099,60	77.099,60
2025	2311	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. SERV.CENTRALS					-19.839,19	-19.839,19
2025	2311	151	GRATIFICACIONS. SERVEIS CENTRALS					1.000,00	1.000,00
2025	2311	163	DESPES. SOCIALS DEL PERSONAL LABORAL.SERV.CENTRALS					17.700,00	17.700,00
2025	2311	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE					2.000,00	2.000,00
2025	2311	213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. SERV.CENTRALS					500,00	500,00
2025	2311	214	ELEMENTS DE TRANSPORT					1.644,26	1.644,26
2025	2311	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. SERV.CENTRALS					1.500,00	1.500,00
2025	2311	220	MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS CENTRALS					1.757,34	1.757,34
2025	2311	222	COMUNICACIONS. SERVEIS CENTRALS					6.000,00	6.000,00
2025	2311	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS CENTRALS	2.104,88		2.104,88		2.478,84	2.478,84
2025	2311	226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS					-501,86	-501,86
2025	2311	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.CENTRALS	7.267,06		7.267,06		-13.780,29	-13.780,29
2025	2311	230	DIETES.SERVEIS CENTRALS					1.000,00	1.000,00
2025	2311	231	LOCOMOCIO. SERVEIS CENTRALS					358,58	358,58
2025	2311	233	ALTRES INDEMNITZACIONS					300,00	300,00
2025	2312	130	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIX. ASSIST.INFANTS					26.682,41	26.682,41

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	2312	131	DESPESES DE PERSONAL LABORAL EVENTUAL: CDIAP					-4.135,64	-4.135,64
2025	2312	151	GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA INFANTS					1.000,00	1.000,00
2025	2312	163	DESPES. SOCIALS DEL PERS. LABORAL. ASSIST.INFANTS					991,40	991,40
2025	2312	203	ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE	8,29		8,29		793,70	793,70
2025	2312	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST.ASSISTENCIA INFANTS					500,00	500,00
2025	2312	213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. ASSIST.INFANTS					500,00	500,00
2025	2312	215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFICINA. ASSIST.INFANTS					500,00	500,00
2025	2312	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. ASSIST.INFANTS					600,00	600,00
2025	2312	220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA INFANTS					538,20	538,20
2025	2312	221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	1.149,50		1.149,50		2.105,03	2.105,03
2025	2312	223	TRANSPORTS. ASSITÈNCIA INFANTS					18.000,00	18.000,00
2025	2312	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA INFANTS					1.000,00	1.000,00
2025	2312	226	DESPESES DIVERSES. ASSISTENCIA INFANTS					314,34	314,34
2025	2312	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.INFANT					4.359,62	4.359,62
2025	2312	231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA INFANTS					904,01	904,01
2025	2312	358	INTERESSOS OP.ARRENDAMENT FINANCER.ASSISTENCIA INF					1,00	1,00
2025	2312	489	ALTRES ENTITATS EDUCACIÓ ESPECIAL					1.500,00	1.500,00
2025	2313	130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. ASSSIT.DISCAPACITATS					103.319,38	103.319,38

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	2313	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. ASSIST.DISCAPAC.					-87.163,09	-87.163,09
2025	2313	141	RETRIBUCIONS ALTRE PERSONAL. ASSIST.DISCAPACITATS					10.265,00	10.265,00
2025	2313	151	GRATIFICACIONS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS						
2025	2313	163	DESPESES SOCIALS PERS.LABORAL.ASSIST.DISCAP.PSI QUI					462,60	462,60
2025	2313	203	LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST. DISCAP.PSIQUICS	295,84		295,84		476,35	476,35
2025	2313	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. ASSIST.DISCAPACITA					1.500,00	1.500,00
2025	2313	213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. ASSIST DISCAPACITATS					4.000,00	4.000,00
2025	2313	215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFIC. ASSIST.DISCAPACIT					346,60	346,60
2025	2313	216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORM. ASSIST.DISCAPACITA					1.000,00	1.000,00
2025	2313	220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA DISCAPACITATS					2.429,32	2.429,32
2025	2313	221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	6.397,11		6.397,11		10.351,06	10.351,06
2025	2313	223	TRANSPORTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					97.888,16	97.888,16
2025	2313	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA DISCAPACITATS					1.000,00	1.000,00
2025	2313	226	DESPESES DIVERSES. ASSIST.DISCAPACITATS					-98,16	-98,16
2025	2313	227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.DISCAP					4.000,00	4.000,00
2025	2313	231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					1.000,00	1.000,00
2025	2313	358	INTERESSOS. OP. ARRENDAMENT FINANCER.ASSIST. DISC.					1,00	1,00

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	2410	130	RETRIB. PERSONAL LABORAL FIX. SUPORT INTEG.LABORAL					123.911,77	123.911,77
2025	2410	131	RETRIB.PERSONAL LABORAL EVENTUAL. SUPORT INTEG.LAB					-55.287,48	-55.287,48
2025	2410	151	GRATIFICACIONS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL					1.000,00	1.000,00
2025	2410	163	DESPES. SOCIALS DEL PERS.LAB. SUPORT INTEG.LABORAL					4.935,40	4.935,40
2025	2410	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	2.878,73		2.878,73		546,72	546,72
2025	2410	204	ARRENDAMENTS DE MATERIAL DE TRANSPORT					4.000,00	4.000,00
2025	2410	212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. SUPORT INTEG.LABOR					1.000,00	1.000,00
2025	2410	213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL	715,16		715,16		1.427,49	1.427,49
2025	2410	214	REPAR. MATERIAL DE TRANSPORT. SUPORT INTEG.LABORAL					-22,10	-22,10
2025	2410	216	REPAR.EQUIPS PROCESSOS INFORM.SUPORT INTEGRAC.LAB					800,00	800,00
2025	2410	220	MATERIAL D'OFICINA NO INVETARIABLE					157,02	157,02
2025	2410	221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	7.020,45		7.020,45		10.417,60	10.417,60
2025	2410	222	COMUNICACIONS					1.365,41	1.365,41
2025	2410	224	PRIMES D'ASSEGURANCES					1.000,00	1.000,00
2025	2410	225	TRIBUTS					113,04	113,04
2025	2410	226	DESPESES DIVERSES	1.472,87		1.472,87		61.518,85	61.518,85
2025	2410	227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES					2.490,00	2.490,00
2025	2410	230	DIETES. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL					100,00	100,00
2025	2410	231	LOCOMOCIÓ					500,00	500,00

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	2410	622	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS				18.881,48		18.881,48
2025	2410	630	INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT	7.560,00		7.560,00	31.440,00		31.440,00
2025	3230	130	LABORAL FIXE. EDUCACIÓ ESPECIAL					203.732,05	203.732,05
2025	3230	131	LABORAL TEMPORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL					-73.507,24	-73.507,24
2025	3230	151	GRATIFICACIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL					1.000,00	1.000,00
2025	3230	163	DESPESES SOCIALS PERSONAL LABORAL. EDUCACIÓ ESPECIAL					5.367,15	5.367,15
2025	3230	203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.UTILLATGE. E.ESPECIAL	25,90		25,90		1.361,60	1.361,60
2025	3230	212	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS. EDUCACIÓ ESPECIAL					4.188,93	4.188,93
2025	3230	213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE.E.ESPECIAL					2.692,43	2.692,43
2025	3230	215	MOBILIARI. EDUCACIÓ ESPECIAL					827,93	827,93
2025	3230	216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'IMFORMACIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL					2.000,00	2.000,00
2025	3230	220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ ESPECIAL					4.271,68	4.271,68
2025	3230	221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	18.336,19		18.336,19		-54.900,27	-54.900,27
2025	3230	223	TRANSPORTS. EDUCACIÓ ESPECIAL					1.000,00	1.000,00
2025	3230	224	PRIMES D'ASSEGURANCES. EDUCACIÓ ESPECIAL					2.000,00	2.000,00
2025	3230	226	DESPESES DIVERSES. EDUCACIÓ ESPECIAL					500,00	500,00
2025	3230	227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL					49.126,47	49.126,47

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	230	DIETES. EDUCACIÓ ESPECIAL					3.122,56	3.122,56
2025	3230	231	LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL					2.380,38	2.380,38
2025	3230	358	INTERESSOS PER OPERACIONS D'ARRENDAMENT FINANCER.E.ESPECIAL					1,00	1,00
2025	3230	469	CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS ORIENTAL					18.000,00	18.000,00
2025	9340	352	INTERESSOS DE DEMORA					500,00	500,00
2025	9340	359	ALTRES DESPESES FINANCERES					2.500,00	2.500,00
			TOTAL	55.231,98		55.231,98	200.321,48	646.735,03	847.056,51

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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
34204	PREU PUBLIC CASAL ESTIU CAN VILA	240,00			240,00
36001	VENDES CET ALBORADA	2.754,00			2.754,00
45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	31,90			31,90
TOTAL		3.025,90			3.025,90

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2025**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	130.570,40		130.570,40
34202	PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA			
34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	4.986,33		4.986,33
34204	PREU PUBLIC CASAL ESTIU CAN VILA	1.830,00		1.830,00
36001	VENDES CET ALBORADA	181.875,47		181.875,47
38900	REINTEGRES D'OPERACIONS EXERCICIS TANCATS	10.669,01		10.669,01
39901	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	1.265,52		1.265,52
40001	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: FUNC. GENERAL	1.810.369,79		1.810.369,79
40002	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: ESCOLA CAN VILA	2.917.767,16		2.917.767,16
40006	T.CO.AJUNTAMENT: TRANSPORT ADAPTAT	41.451,43		41.451,43
45001	ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL	26.641,94		26.641,94
45002	ICASS. SUBVENCIO U.S.A.P.	205.436,77		205.436,77
45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	741.136,39		741.136,39
45004	GENERALITAT. ICASS - CDIAP	664.761,36		664.761,36
45005	TR. GENERALITAT: MENJADOR ESCOLAR	243.943,28		243.943,28
45006	GENERALITAT -ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL ENVELLIMENT	76.621,87		76.621,87
46101	T.CO.DIPUTACIÓ. SUPORT ALS CENTRES D'EDUCACIÓ ESPECIAL	199.274,94		199.274,94

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2025**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
46201	T.CO.AJUNTAMENTS	27.288,73		27.288,73
46501	TR. CORRENTS CONSELL COMARC. VALLES OR.	20.157,70		20.157,70
48001	TR. CORRENTS ISFL: FUNDACIO ONCE	3.004,48		3.004,48
48002	APORTACIÓ DE FUNDACIONS I ALTRES DONACIONS			
52001	INTERESSOS DE DIPOSITS			
70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	25.000,00		25.000,00
87000	PER A DESPESES GENERALS			
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT			
TOTAL		7.334.052,57		7.334.052,57

Annex XVI

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2025**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
40002	TR. CORRENTS AJ. MOLLET: ESCOLA CAN VILA		1.179.609,29	1.179.609,29	1.179.609,29	
TOTAL			1.179.609,29	1.179.609,29	1.179.609,29	

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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
2024.2311.214	ELEMENTS DE TRANSPORT	73,74		73,74		73,74	
2024.2311.224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS CENTRALS	3.105,05		3.105,05		3.105,05	
2024.2311.226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS	706,72		706,72		706,72	
2024.2311.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.	4.415,02		4.415,02		4.415,02	
2024.2312.216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. ASSIST.INFANTS	756,00		756,00		756,00	
2024.2312.220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA INFANTS	173,90		173,90		173,90	
2024.2312.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	1.034,96		1.034,96		1.034,96	
2024.2312.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES.	2.896,38		2.896,38		2.896,38	
2024.2313.203	LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST.	169,77		169,77		169,77	
2024.2313.220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA DISCAPACITATS	2,57		2,57		2,57	
2024.2313.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS	55.896,24		55.896,24		55.896,24	
2024.2313.231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	63,28		63,28		63,28	
2024.2410.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS	1.295,13		1.295,13		1.295,13	
2024.2410.220	MATERIAL D'OFICINA NO INVETARIABLE	9,83		9,83		9,83	
2024.2410.221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	956,65		956,65		956,65	

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
2024.2410.222	COMUNICACIONS	93,70		93,70		93,70	
2024.2410.226	DESPESES DIVERSES	2.193,25		2.193,25		2.193,25	
2024.3230.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA,	894,96		894,96		894,96	
2024.3230.213	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I	226,05		226,05		226,05	
2024.3230.220	MATERIAL D'OFICINA. EDUCACIÓ ESPECIAL	8,74		8,74		8,74	
2024.3230.221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	37.705,28		37.705,28		37.705,28	
2024.3230.227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES.	21.439,54		21.439,54		21.439,54	
2024.3230.231	LOCOMOCIÓ. EDUCACIÓ ESPECIAL	306,82		306,82		306,82	
		134.423,58		134.423,58		134.423,58	

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex XVIII

PRESSUPOST D´INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 31/03/2026

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
2007.30001	VENDES CET ALBORADA	971,10					971,10
2008.30001	VENDES CET ALBORADA	3.972,81					3.972,81
2009.36001	VENDES CET ALBORADA	974,71					974,71
2010.36001	VENDES CET ALBORADA	2.166,27					2.166,27
2011.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	14,82					14,82
2013.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	10,76					10,76
2014.36001	VENDES CET ALBORADA	260,56					260,56
2015.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	336,90				194,29	142,61
2015.36001	VENDES CET ALBORADA	1.047,78					1.047,78
2015.45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	551,84					551,84
2017.36001	VENDES CET ALBORADA	1.910,32					1.910,32
2018.36001	VENDES CET ALBORADA	15,35					15,35
2019.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	32,87					32,87
2019.34202	PREU PÚBLIC SERVEI ACTIVITAT PISCINA	20,52					20,52
2019.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	197,78					197,78
2019.36001	VENDES CET ALBORADA	110,00					110,00
2020.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	858,06				78,63	779,43

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

PRESSUPOST D´INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Data obtenció 31/03/2026

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
2020.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	5,08					5,08
2020.36001	VENDES CET ALBORADA	33,38					33,38
2021.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	602,79				67,20	535,59
2021.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	2,01					2,01
2021.45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	0,08					0,08
2022.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	780,21				260,74	519,47
2022.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	75,40					75,40
2022.36001	VENDES CET ALBORADA	384,74					384,74
2022.38900	REINTEGRES D'OPERACIONS EXERCICIS TANCATS	350,03				350,03	
2022.45001	ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL	3.197,16					3.197,16
2023.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	1.223,80				585,80	638,00
2023.36001	VENDES CET ALBORADA	37,06					37,06
2023.46201	T.CO.AJUNTAMENTS	1.364,77				1.364,77	
2024.34201	PREU PUBLIC SERVEIS DE MENJADOR	20.779,70				20.166,60	613,10
2024.34203	PREU PÚBLIC SERVEI TRANSPORT ADAPTAT	1.123,68				1.123,68	
2024.36001	VENDES CET ALBORADA	32.676,81	161,54	2.422,71		29.675,82	739,82

PRESSUPOST D´INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

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
2024.45001	ICASS. MANTENIMENT LLOCS TREBALL	25.368,00				25.368,00	
2024.45003	GENERALITAT. ICASS - C.O. DEL BOSC	85.589,75				85.589,75	
2024.45004	GENERALITAT. ICASS - CDIAP	97.055,57				97.055,57	
2024.46201	T.CO.AJUNTAMENTS	22.860,73				22.860,73	
2024.70001	T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	35.000,00				35.000,00	
	TOTAL	341.963,20	161,54	2.422,71		319.741,61	19.960,42

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Annex XIX

PRESSUPOST D´INGRESSOS

Data obtenció 31/03/2026

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2025

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	TOTAL DRETS ANUL·LATS
2024.36001	VENDES CET ALBORADA	2.422,71		2.422,71
	TOTAL	2.422,71		2.422,71

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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..2311.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE					
2025..2311.213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. SERV.CENTRALS					
2025..2311.214	ELEMENTS DE TRANSPORT					
2025..2311.216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. SERV.CENTRALS					
2025..2311.220	MATERIAL D'OFICINA. SERVEIS CENTRALS					
2025..2311.222	COMUNICACIONS. SERVEIS CENTRALS					
2025..2311.224	PRIMES D'ASSEGURANCES. SERVEIS CENTRALS					
2025..2311.226	DESPESES DIVERSES. SERVEIS CENTRALS					
2025..2311.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. SERV.CENTRALS	9.150,75	1.361,25			
2025..2311.230	DIETES.SERVEIS CENTRALS					
2025..2311.231	LOCOMOCIO. SERVEIS CENTRALS					
2025..2311.233	ALTRES INDEMNITZACIONS					
2025..2312.203	ARREND. DE MÀQUINARI. INSTAL·LACIONS UTILLATGE	460,49				
2025..2312.212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST.ASSISTENCIA INFANTS					
2025..2312.213	REPAR. MAQUINARIA, INSTAL. I UTILL. ASSIST.INFANTS					
2025..2312.215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFICINA. ASSIST.INFANTS					
2025..2312.216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORMACIO. ASSIST.INFANTS					

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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..2312.220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA INFANTS					
2025..2312.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA INFANTS	1.275,00				
2025..2312.223	TRANSPORTS. ASSITÈNCIA INFANTS					
2025..2312.224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA INFANTS					
2025..2312.226	DESPESES DIVERSES. ASSISTENCIA INFANTS					
2025..2312.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.INFANT					
2025..2312.231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA INFANTS					
2025..2313.203	LLOGUER, MAQ. I UTILLATGE.ASSIST. DISCAP.PSIQUICS	714,85				
2025..2313.212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. ASSIST.DISCAPACITA					
2025..2313.213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. ASSIST DISCAPACITATS					
2025..2313.215	REPAR. MOBILIARI I EQUIP D'OFIC. ASSIST.DISCAPACIT					
2025..2313.216	REPAR. EQUIPS PROCESSOS INFORM. ASSIST.DISCAPACITA					
2025..2313.220	MATERIAL D'OFICINA. ASSISTENCIA DISCAPACITATS					
2025..2313.221	SUBMINISTRAMENTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS	168.742,13	102.293,73			
2025..2313.223	TRANSPORTS. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					
2025..2313.224	PRIMES D'ASSEGURANCES. ASSISTENCIA DISCAPACITATS					
2025..2313.226	DESPESES DIVERSES. ASSIST.DISCAPACITATS					

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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..2313.227	TREB.REALITZATS PER ALTRES EMPRESES. ASSIST.DISCAP					
2025..2313.231	LOCOMOCIO. ASSISTENCIA ALS DISCAPACITATS					
2025..2410.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	2.546,96				
2025..2410.204	ARRENDAMENTS DE MATERIAL DE TRANSPORT					
2025..2410.212	REPAR. EDIFICIS I ALTRES CONST. SUPORT INTEG.LABOR					
2025..2410.213	REPAR. MAQ, INSTAL. I UTILL. SUPORT INTEG.LABORAL	178,80				
2025..2410.214	REPAR. MATERIAL DE TRANSPORT. SUPORT INTEG.LABORAL					
2025..2410.216	REPAR.EQUIPS PROCESSOS INFORM.SUPORT INTEGRAC.LAB					
2025..2410.220	MATERIAL D'OFICINA NO INVETARIABLE					
2025..2410.221	SUBMINISTRAMENTS. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL	1.500,00				
2025..2410.222	COMUNICACIONS					
2025..2410.224	PRIMES D'ASSEGURANCES					
2025..2410.225	TRIBUTS					
2025..2410.226	DESPESES DIVERSES					
2025..2410.227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES					
2025..2410.230	DIETES. SUPORT A LA INTEGRACIO LABORAL					
2025..2410.231	LOCOMOCIÓ					

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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..2410.622	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS					
2025..3230.203	ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INSTAL.UTILLATGE. E.ESPECIAL	935,14				
2025..3230.221	SUMMINISTRAMENTS. EDUCACIÓ ESPECIAL	234.659,54	133.612,58			
2025..3230.227	TREBALLS REALITZATS PER A ALTRES EMPRESES. EDUCACIÓ ESPECIAL	67.854,50				
	TOTAL	488.018,16	237.267,56			

Annex XXI

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Data obtenció 31/03/2026
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		
2023.2.INVER.1.INVERSIONS 2023	2.023,00	2	70.000,00	44.678,52		37.118,52	37.118,52	32.881,48	SÍ
2025.2.AFECT.1.INVERSIONS PER APORTACIÓ AJ MOLLET	2.025,00	1	25.000,00					25.000,00	SÍ
TOTAL			95.000,00	44.678,52		37.118,52	37.118,52	57.881,48	

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT **EXERCICI 2025**

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2025	2026	2027	ANYS SUCCESSIUS
2023.2.INVER.1	INVERSIONS 2023	32.881,48	0,00	0,00	0,00
2025.2.AFECT.1	INVERSIONS PER APORTACIÓ AJ MOLLET	25.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		**57.881,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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
2023.2.INVER.1	INVERSIONS 2023	P0812300B AJUNTAMENT MOLLET DEL VALLES	-70001-T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	1,0000		37.118,52	32.881,48	
2025.2.AFECT.1	INVERSIONS PER APORTACIÓ AJ MOLLET	P0812300B AJUNTAMENT MOLLET DEL VALLES	-70001-T.CAP.AJUNTAMENT: INVERSIONS GENERALS	1,0000	25.000,00		25.000,00	
TOTAL					25.000,00	37.118,52	57.881,48	

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2025

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		497.044,72		374.046,93
	2. Drets pendents de cobrament		297.078,03		355.442,88
430	+ del Pressupost corrent	263.616,20		320.454,24	
431	+ de Pressupostos tancats	19.960,42		21.508,96	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d´Operacions no pressupostàries	13.501,41		13.479,68	
	3. Obligacions pendents de pagament		577.429,62		455.197,87
400	+ del Pressupost corrent	242.750,86		134.423,58	
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	334.678,76		320.774,29	
	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)		216.693,13		274.291,94
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		16.012,17		15.332,23
	III. Excés de finançament afectat		57.881,48		70.000,00
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		142.799,48		188.959,71

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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)
497.044,72	582.178,86	0,85

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2
297.078,03	497.044,72	582.178,86	1,36

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
778.110,58	582.178,86	1,34

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D´HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
582.178,86	0,00	52759	11,03

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
582.178,86	0,00	1.236.280,98	0,32

F) RELACIÓ D´ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D´ENDEUTAMENT (1/2)
582.178,86	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	160.116,31	582.178,86	3,64

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)
26.440.485,50	811.012,60	32,60

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)
19.595.650,96	363.201,03	53,95

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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)
7.586.999,76	0,00	0,95	0,05	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)
7.671.042,86	0,89	0,00	0,00	0,11

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
7.671.042,86	7.586.999,76	1,01

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

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
0,89	7.653.006,41	8.555.294,90

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,97	7.410.255,55	7.653.006,41

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

DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D¿HABITANTS
145,06	7.653.006,41	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
0,70	37.118,52	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	37.118,52	7.653.006,41

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

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,89	7.597.668,77	8.555.294,90

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,97	7.334.052,57	7.597.668,77

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
0,05	410.503,61	7.597.668,77

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	7.597.668,77

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D¿HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D¿HABITANTS
-0,82	-43.219,12	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	134.423,58	134.423,58

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,94	319.741,61	339.702,03

Annex XXVII

Institut Municipal de Serveis a les persones amb Discapacitats

Data obtenció 31/03/2026

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-24-01826035420201500660		14.000,00	15.244,38			-1.244,38	9.037,40	-10.281,78
ES-58-21000102960201084600		23.517,82	23.838,99			-321,17	2.205,27	-2.526,44
ES-64-01826035400201501687		30.000,00	30.000,00					
ES-96-01826035410201509889		7.691.604,10	7.567.040,76			124.563,34	485.802,05	-361.238,71
TOTAL		7.759.121,92	7.636.124,13			122.997,79	497.044,72	-374.046,93

La Gerenta de l'Institut Municipal de Serveis a les Persones amb Discapacitat
MARIA DOLORES GALLEGO HERNÁNDEZ
18/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal de Serveis a Les Persones Amb Discapacitats
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
18/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
12/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eserveis-imsd.molletvalles.cat/

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Data obtenció *09/02/2026* *14:37:01*

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

Existència anterior al període	374.046,93
INGRESSOS	
De pressupost.	7.653.794,18
Per operacions no pressup.	1.607.278,97
Per reintegr. de pag.	6.194,15
De recursos d´altres ens.	0,00
Per moviments interns.	47.934,59
D´Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	9.315.201,89
Sumen existències + ingressos	9.689.248,82
PAG.	
De pressupost.	7.550.873,28
Per operacions no pressup.	1.593.396,23
Per devolució d´ingressos.	0,00
De recursos d´altres ens.	0,00
Per moviments interns	47.934,59
D´Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l´Euro	0,00
TOTAL PAG.	9.192.204,10
Existències a fi del període	497.044,72

La Gerenta de l'Institut Municipal de Serveis a les Persones amb Discapacitat
MARIA DOLORES GALLEGO HERNÁNDEZ
18/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal de Serveis a Les Persones Amb Discapacitats
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
18/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
12/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eserveis-imsd.molletvalles.cat/

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

Data obtenció 09/02/2026 14:37:01

Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

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-64-00000000CA0000000IXA*							
002	CAIXA VALORS *ES-94-00000000VA000000LORS*							
208	BBVA- COMPTE CORREN *ES-96-0182603541020150988 9*	361.238,71			361.238,71	7.691.604,10	7.567.040,76	485.802,05
211	BBVA-PÒLISSA 2021-2 *ES-77-0182603544010152733 4*							
212	CAIXABANK, S.A. *ES-58-2100102960201084600*	2.526,44			2.526,44	23.517,82	23.838,99	2.205,27
703	BESTRETA CAIXA FIXA -							
801	P.A.J. IMSD (BBVA) *ES-64-0182603540020150168 7*					30.000,00	30.000,00	
802	CAIXA FIXA IMSD (BBVA *ES-24-0182603542020150066 0*	10.281,78			10.281,78	14.000,00	15.244,38	9.037,40
901	FORMALIZACIÓN *ES-43-99999999000000000000*							
	Totals	374.046,93			374.046,93	7.759.121,92	7.636.124,13	497.044,72

La Gerenta de l'Institut Municipal de Serveis a les Persones amb Discapacitat
MARIA DOLORES GALLEGO HERNÁNDEZ
18/2/2026
SIGNAT PER

El Interventor de Institut Municipal de Serveis a Les Persones Amb Discapacitats
MARIA BEGOÑA BALLVÉ JEREZ
18/2/2026
SIGNAT PER

El Tresorer
VÍCTOR RODRÍGUEZ MAS
12/2/2026
SIGNAT PER

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://esserveis-imsd.molletvalles.cat/

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

Data obtenció 09/02/2026 14:37:01

Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

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	374.046,93		374.046,93
De Pressupost d´Ingressos, directes en Tresoreria	7.357.257,09		7.357.257,09
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	58.260,43	-58.260,43	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	238.276,66	-238.276,66	0,00
D¿operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	73.597,25		73.597,25
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	1.225.188,21	-1.225.188,21	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	34.210,62	-34.210,62	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	35.718,13		35.718,13
Aplicacions Provisionals d´Ingressos	238.420,71		238.420,71
Aplicacions Definitives d´Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d´ IVA Repercutit Deduïble	144,05	-144,05	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	6.194,15		6.194,15
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	47.934,59		47.934,59
D´Operacions Comercials	0,00		0,00
	Descomptes en Reintegraments	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	9.315.201,89	-1.556.079,97	7.759.121,92
Sumen Existències més INGRESSOS	9.689.248,82		8.133.168,85

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eserveis-imsd.molletvalles.cat/

NIF: P5812301I

Institut Municipal de Serveis als Discapacitats

Tresoreria

Expedient 199733H

Data obtenció 09/02/2026 14:37:01

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	7.550.873,28		7.550.873,28
D´Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	1.329.543,63		1.329.543,63
Pagaments d´IVA Suportat Deduïble en Despeses	25.431,89		25.431,89
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	238.420,71	-238.420,71	0,00
Per Devolució d´ Ingressos, directes de Tresoreria	0,00		0,00
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	47.934,59		47.934,59
D´Operacions Comercials	0,00		0,00
	Descomptes en Pagaments	-1.317.659,26	-1.317.659,26
TOTAL PAG.	9.192.204,10	-1.556.079,97	7.636.124,13
Existències a fi del període	497.044,72		497.044,72

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eserveis-imsd.molletvalles.cat/

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

DATA : 31 d'agost de 2025
Data Acta Arqueig a la data de la signatura electrònica

		ORDINALS	SALDO ARQUEIG	SALDO BANCS		
CAIXA FORTA	001	0,00	0,00	OK	0,00
CAIXA VALORS	002	0,00	0,00	OK	0,00
BBVA Operatiu 9889	208	485.802,05	486.042,05	OK	-240,00
CAIXABANK Operatiu 4600	212	2.205,27	2.205,27	OK	0,00
BBVA Operatiu 4600	703	0,00	0,00	OK	0,00
BBVA PAJ Lola Gallego	801	0,00	0,00	OK	0,00
BBVA BCF Lola Gallego	802	9.037,40	9.037,40	OK	0,00
	TOTALS	497.044,72	497.284,72		
		OK			
		OK			
		OK			
		497.044,72			

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT

Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238

Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7

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

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	208
Entitat financera:	BBVA
Número de compte:	ES96 0182 6035 4102 0150 9889
Tipus de compte:	Operatiu 9889

A) SALDO EN L'ACTA D'ARQUEIG del dia 31 de desembre de 2025			**485.802,05**
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	
Comptabilitzat al gener'26		240,00	
			240,00
Cobraments comptabilitzats pendents d'abonar en compte:	data	import	
			0,00
B) SALDO EN L'ENTITAT FINANCERA del dia 31 de desembre de 2025			**486.042,05**

Bancs
486.042,05

0,00

Tresorer *Interventora* *Gerenta*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://esserveis-imsd.molletvalles.cat/

IMSD
Institut Municipal de Serveis a les Persones amb Discapacitats

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

BBVA

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A., amb domicili a la plaça Sant Nicolau, número 4, 48005 – Bilbao, inscrit en el Registre Mercantil de Biscaia, al tom 3859, full Bi-17-A, inscripció 1.053, amb CIF A-48265169

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 DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS DE MOLLET** amb NIF **P5812301I**, 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:

ES9601826035410201509889: 486.042,05 EUR (QUATRE-CENTS VUITANTA-SIS MIL QUARANTA-DOS AMB CINC 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=#0C0F56415445532D41343823635313639, OID.2.5.4.5=#130F49444345532D30363537353034
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 13:21:55 Z
Informacion de firma: 176831051517809731876265 26

Mod.0496_CA

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT

Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238

Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7

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

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	212
Entitat financera:	CAIXABANK
Número de compte:	ES58 2100 0102 9602 0108 4600
Tipus de compte:	Operatiu 4600

A) SALDO EN L'ACTA D'ARQUEIG del dia 31 de desembre de 2025			**2.205,27**
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			**2.205,27**

Bancs
2.205,27

0,00

Tresorer *Interventora* *Gerenta*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://esserveis-imsd.molletvalles.cat/

IMSD
Institut Municipal de Serveis a les Persones amb Discapacitats

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

CaixaBank

OFICINA 05000
CENTRE INSTITUCIONS BARCELONA
C. ARÍBAU, 185-187
08006 BARCELONA
Tel. 933689800

1 de gener de 2026

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPAC 05000/00

PL MAJOR, 1
08100 MOLLET DEL VALLES (BARCELONA)

L'apoderada de CaixaBank, S.A., CAROLINA CASTELLÓ MATEO

CERTIFICA

que l'entitat INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS amb CIF número P5812301I, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES58 2100 0102 9602 0108 4600 obert a l'oficina 0102, i acredita el dia 31.12.2025 un saldo de +2.205,27 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 01.01.2026, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

CaixaBank
CaixaBank, S. A.
Carrer Pintor Sorolla, 2-4
46002 VALENCIA

Directora

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT
Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238
Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7
La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a https://eserveis-imsd.molletvalles.cat/

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	801	
Entitat financera:	BBVA	
Número de compte:	ES64 0182 6035 4002 0150 1687	
Tipus de compte:	PAJ Lola Gallego	
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 *Interventora* *Gerenta*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT

Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238

Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7

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

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

BBVA

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A., amb domicili a la plaça Sant Nicolau, número 4, 48005 – Bilbao, inscrit en el Registre Mercantil de Biscaia, al tom 3859, full BI-17-A, inscripció 1.053, amb CIF A-48265169

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 DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS DE MOLLET** amb NIF **P5812301I**, 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:

ES6401826035400201501687: 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.

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=#0C0F56415445532D41343823635313639, OID.2.5.4.5=#130F49444345532D303635373530343
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 13:23:32 Z
Informacion de firma: 176831061193946808924113 68

Mod.0496_CA

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT

Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238

Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7

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

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

ACTA DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

Ordinal de tresoreria:	802		
Entitat financera:	BBVA		
Número de compte:	ES24 0182 6035 4202 0150 0660		
Tipus de compte:	BCF Lola Gallego		
A) SALDO EN L'ACTA D'ARQUEIG del dia 31 de desembre de 2025			**9.037,40**
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			**9.037,40**

Bancs
9.037,40

0,00

Tresorer *Intervnetora* *Gerenta*

Mollet del Vallès, a la data de la signatura electrònica

Saldo a 31 de desembre de 2025

INSTITUT MUNICIPAL DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT

Acta arqueig exercici 2025 - SEFYCU 193238

Codi Segur de Verificació: KUCA AAQP 9HN7 NJT3 PDC7

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

NIF: P5812301I

Tresoreria

Expedient 199733H

BBVA

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A., amb domicili a la plaça San Nicolás, número 4, 48005 – Bilbao, inscrit en el Registre Mercantil de Biscaia, al tom 3859, full Bi-17-A, inscripció 1.053, amb CIF A-48265169

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 DE SERVEIS ALS DISCAPACITATS DE MOLLET** amb NIF **P5812301I**, 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:

ES2401826035420201500660: 9.037,40 EUR (NOU MIL TRENTA-SET AMB QUARANTA 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=#0C0F56415445532D41343823635313639, OID.2.5.4.5=#130F49444345532D303635373530343
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 13:22:28 Z
Informacion de firma: 176831054811440086482728l6

Mod.0496_CA

I. M. DE SERVEIS A LES PERSONES AMB DISCAPACITATS

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.			8.555.294,90	8.555.294,90		
0010	Pressupost de despeses: crèdits inicials.			8.485.294,90	8.485.294,90		
0024	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Incorporacions de romanents de crèdit.			70.000,00	70.000,00		
0030	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits disponibles.			7.770.357,59	8.555.294,90		784.937,31
0031	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits retinguts per gastar.			5.189.094,85	5.249.036,05		59.941,20
0040	Pressupost de despeses: despeses autoritzades.			7.708.238,39	7.710.416,39		2.178,00
0050	Pressupost de despeses: despeses compromeses.				7.708.238,39		7.708.238,39
0060	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.			8.485.294,90	8.485.294,90		
0070	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.			70.000,00	70.000,00		
0080	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.			8.555.294,90		8.555.294,90	
1010	Patrimoni rebut. Aportació patrimonial dineraria.		1.140.801,35				1.140.801,35
1011	Patrimoni rebut. Aportació de béns i drets.		1.602.014,38				1.602.014,38
1200	Resultats d'exercicis anteriors.	1.649.370,21		2.422,71	218.738,20	1.433.054,72	
1290	Resultat de l'exercici.		218.576,66	218.576,66			
1310	Subvencions per al finançament d'actius corrents i despeses.		574,00				574,00
2060	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.	27.744,89				27.744,89	
2110	Immobilitzacions materials.Construccions.	1.892.994,87		1.118,52		1.894.113,39	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
2140	Immobilitzacions materials.Maquinària i utillatge.	271.880,63				271.880,63	
2150	Immobilitzacions materials.Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.	202.973,55				202.973,55	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	213.900,13				213.900,13	
2161	EQUIPS D'OFICINA	31.477,42				31.477,42	
2170	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	244.875,79				244.875,79	
2180	Immobilitzacions materials.Elements de transport.	11.224,03		36.000,00		47.224,03	
2190	Immobilitzacions materials.Un altre immobilitzat material.	68.428,25				68.428,25	
2806	Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques.		25.395,44				25.395,44
2811	Amortització acumulada de construccions.		929.432,55				966.868,57
2814	Amortització acumulada de maquinària i utillatge.		259.448,89				264.749,77
2815	Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.		177.043,06				178.281,77
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		221.944,28				224.291,19
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		226.256,80				228.184,25
2818	Amortització acumulada d'elements de transport.		11.137,81				12.104,39
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		61.204,26				62.393,44
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.			7.373.137,03	7.615.887,89		242.750,86
4003	Creditors pressupostaris.Altres deutes.			37.118,52	37.118,52		
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.		134.423,58	134.423,58			

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
4100	Creditors no pressupostaris.Creditors per IVA suportat.		955,56	30.645,92	32.799,72		3.109,36
41310	Acreedores por operaciones Pendientes de Aplicar a Presupuesto. Operación de Gestión				4.749,24		4.749,24
4190	Creditors no pressupostaris.Altres creditors no pressupostaris.		520,29	44.164,42	43.649,99		5,86
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			6.769.000,22	6.530.509,65	238.490,57	
43002	Operaciones de gestión.Ingreso sin contraido previo			516.918,18	516.918,18		
43003	Operaciones de gestión.Ingreso por Recibo			314.776,27	286.624,74	28.151,53	
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	272.031,51			267.588,85	4.442,66	
43103	Operaciones de gestión. Ingreso por Recibo	69.931,69		161,54	52.152,76	17.940,47	
43300	Drets anul·lats de pressupost corrent.Operacions de gestió.				3.025,90		3.025,90
43400	Drets anul·lats de pressupostos tancats.Operacions de gestió.				2.422,71		2.422,71
4400	Deutors no pressupostaris.Deutors per IVA repercutit.	7.097,65		32.014,92	33.037,29	6.075,28	
4490	Altres deutors no pressupostaris.	6.382,03				6.382,03	
4700	Hisenda Pública,deutor per IVA.			641,55		641,55	
4720	IVA suportat.			27.585,69	27.183,14	402,55	
4750	Hisenda Pública,creditor per IVA.		6.218,32	12.994,93	8.298,22		1.521,61
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practicades.		239.481,69	848.092,53	860.898,04		252.287,20
4760	Seguretat Social.		27.272,75	348.634,23	349.453,15		28.091,67
4770	IVA repercutit.			33.569,07	33.569,07		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
4900	Deterioració de valor de crèdits.Operacions de gestió.		15.332,23	15.332,23	16.012,17		16.012,17
5540	Cobraments pendents d'aplicació.			238.420,71	238.420,71		
5560	Moviments interns de tresoreria.			47.934,59	47.934,59		
5580	Provisions de fons per a pagaments a justificar pendents de justificació.			18.625,27	18.625,27		
5581	Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació.			4.929,15	4.929,15		
5584	Deslliuraments per a pagaments a justificar.			24.819,42	24.819,42		
5585	Deslliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pagament.			4.929,15	4.929,15		
5600	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.		45.071,93		3.613,29		48.685,22
5610	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Dipòsits rebuts a curt termini.		1.253,75	6.484,30	6.208,39		977,84
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	363.765,15		7.715.121,92	7.590.879,75	488.007,32	
5750	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Pagaments a justificar.			30.000,00	30.000,00		
5751	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa.	10.281,78		14.000,00	15.244,38	9.037,40	
6200	Serveis exteriors.Despeses en recerca i desenvolupament.			159.511,58		159.511,58	
6210	Serveis exteriors.Arrendaments i cànons.			4.612,87		4.612,87	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.			7.879,30		7.879,30	
6230	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.			10.890,00		10.890,00	
6240	Serveis exteriors.Transports.			2.111,84		2.111,84	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
6250	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.			30.416,28		30.416,28	
6260	Serveis exteriors.Serveis bancaris i similars.			1.510,00		1.510,00	
6270	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.			71.468,76		71.468,76	
6280	Serveis exteriors.Subministraments.			484.123,33		484.123,33	
6290	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.			19.715,50		19.715,50	
6300	Tributs de caràcter local.			386,96		386,96	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.			5.626.638,70		5.626.638,70	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			1.195.916,06		1.195.916,06	
6440	Despeses de personal i prestacions socials.Altres despeses socials.			5.455,95		5.455,95	
6811	Amortització de construccions.					37.436,02	
6814	Amortització de maquinària i utillatge.					5.300,88	
6815	Amortització d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions.					1.238,71	
6816	Amortització de mobiliari.					2.346,91	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.					1.927,45	
6818	Amortització d'elements de transport.					966,58	
6819	Amortització d'un altre immobilitzat material.					1.189,18	
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.			16.012,17		16.012,17	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
7000	Vendes i ingr. per actius constr. o adquirits per altres entid.Vendes de mercaderies.			2.754,00	215.037,40		212.283,40
7410	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.			240,00	159.883,74		159.643,74
7501	Transferències.De la resta d'entitats.				5.362.449,83		5.362.449,83
7511	Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici.De la resta d'entitats.			31,90	1.851.389,17		1.851.357,27
7750	Reintegraments.				10.669,01		10.669,01
7770	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.				1.265,52		1.265,52
7983	Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.				15.332,23		15.332,23
	TOTAL	5.344.359,58	5.344.359,58	87.431.138,86	87.431.138,86	21.477.594,09	21.477.594,09