



Fundació
Biblioteca d'Alcudia

Can Torró

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

Activo	NOTAS MEMORIA	2023	2022
A) ACTIVO NO CORRIENTE		156.992,32	157.294,93
I. Inmovilizado intangible	5	3.657,89	2.474,37
III. Inmovilizado material	5	153.334,43	154.820,56
B) ACTIVO CORRIENTE		248.662,99	249.067,17
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	51.029,21	76.746,46
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	197.633,78	172.320,71
TOTAL ACTIVO (A+B)		405.655,31	406.362,10

Patrimonio neto y pasivo	NOTAS MEMORIA	2023	2022
A) PATRIMONIO NETO		391.160,80	391.288,71
A-1) Fondos propios		228.952,49	228.952,49
I. Dotación fundacional/Fondo social	12	961.619,37	961.619,37
1. Dotación fundacional/Fondo social		961.619,37	961.619,37
II. Reservas	12	78.894,07	78.894,07
III. Excedentes de ejercicios anteriores	12	-811.560,95	-811.560,95
IV. Excedente del ejercicio	3	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	162.208,31	162.336,22
C) PASIVO CORRIENTE		14.494,51	15.073,39
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8	14.494,51	15.073,39
1. Proveedores		0,00	0,00
2. Otros acreedores		14.494,51	15.073,39
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		405.655,31	406.362,10



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

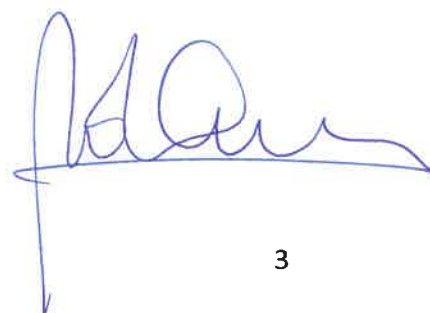
Cuenta de Resultados	NOTAS MEMORIA	2023	2022
Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia	14	291.051,28	291.080,25
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		291.051,28	291.080,25
2. Ventas y otros ingresos ordinarias de la actividad mercantil		0,00	468,56
6. Aprovisionamientos	13	-4.866,54	-6.344,71
8. Gastos de personal	13	-215.369,78	-199.809,62
9. Otros gastos de la actividad	13	-70.557,40	-84.994,57
10. Amortización del inmovilizado	5	-25.879,26	-25.258,62
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	14	25.879,26	25.258,62
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		257,56	399,91
15. Gastos financieros		-257,56	-399,91
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-257,56	-399,91
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		0,00	0,00
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3 + 19)		0,00	0,00
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas.	14	25.751,35	16.291,89
3. Otros ingresos y gastos.			
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		25.751,35	16.291,89
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.			
1. Subvenciones recibidas.	14	-25.879,26	-25.285,62
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-25.879,26	-25.285,62
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)		-127,91	-8.993,73
E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00
F) Ajustes por errores			
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social			
H) Otras variaciones	14		-3.481,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-127,91	-12.474,73



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

ÍNDICE

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.....	4
2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.....	5
3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.....	6
4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.....	7
5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS. ..	15
6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO.....	16
7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.....	16
8. BENEFICIARIOS - ACREEDORES.....	17
9. ACTIVOS FINANCIEROS.....	17
10. PASIVOS FINANCIEROS.....	17
11. FONDOS PROPIOS.....	18
12. SITUACION FISCAL.....	18
13. INGRESOS Y GASTOS.....	19
14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.....	19
15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION.....	19
16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.....	21
17. OTRA INFORMACION.....	21
18. INVENTARIO.....	22
19. FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES.....	22
20. ANEXO I – PRESUPUESTO 2023.....	22
21. ANEXO II – INVENTARIO.....	27



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

MEMORIA PYME ESFL

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

FUNDACIÓ BLBLIOTECA D'ALCUDIA "CAN TORRÓ" (en adelante la Entidad), se constituyó como Fundación de Servicio Benéfico-Cultural de carácter particular y privada, de naturaleza permanente y administrativa sin ánimo de lucro, el día 29 de diciembre de 1988.

Su domicilio social se encuentra en la calle Serra, 15 en Alcúdia.

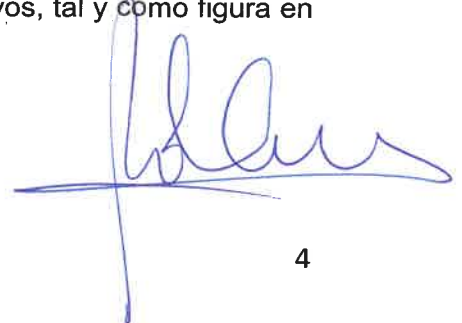
Su objeto social es la gestión eficaz de la Biblioteca Municipal de Alcúdia siendo un referente en eficiencia organizativa, orientando al usuario, implantando nuevos servicios, procesos y medios. Tiene que ofrecer un espacio de encuentro, de intercambio e integración para todo el mundo; garantizando a todos los ciudadanos y visitantes de la población el acceso democrático a la cultura, a la informatización y al conocimiento; apoyando a todas las personas en el uso de medios y en los procesos informativos necesarios para desarrollarse mejor, crecer como personas y participar activamente en la Entidad.

El Artículo 6 de sus estatutos sociales cita como finalidad general de la biblioteca municipal de Alcúdia la de fomentar y estimular la lectura de los vecinos de Alcúdia, y en especial de niños y jóvenes, así como promover la formación intelectual y cultural del público y colaborar con los centros docentes y culturales de Alcúdia para intensificar y dar apoyo en su tarea educativa. También servirá de modelo para otras bibliotecas municipales.

Se le aplica la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002 de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002 de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1491/2011, de 24 de Octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, y la resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, y demás disposiciones legales aplicables.

La entidad no participa en ninguna otra entidad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1 Imagen fiel.

Las cuentas Anuales del ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2023 adjuntas han sido formuladas por los miembros del Patronato a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de Diciembre de 2023 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, del ICAC, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

Asimismo, en cumplimiento de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad, de las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, estas Cuentas Anuales se han preparado de acuerdo con las citadas normas.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta del Patronato de la Fundación estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación el 13 de abril de 2023.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados.

No se han aplicado principios contables no obligatorios.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

La Entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de entidad en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

En las Cuentas Anuales adjuntas se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por la Dirección de la Entidad para cuantificar alguno de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ella. Básicamente estas estimaciones se refieren a vida útil de los activos materiales e intangibles. (ver nota 5).

Es posible que, a pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible a la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales sobre los hechos matizados, se produzcan acontecimientos en el futuro que obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva



5

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de resultados futuras.

2.4 Comparación de la información.

Las Cuentas Anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2023, las correspondientes al ejercicio 2022. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2023 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2022.

2.5 Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.6 Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2023, no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.7 Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2023 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio

2.8 Importancia Relativa

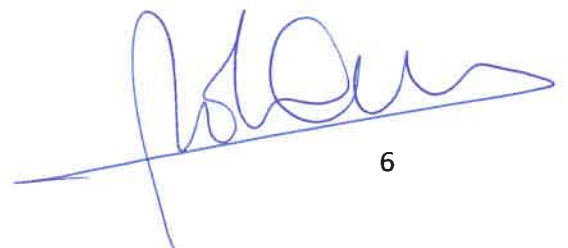
Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2023.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio por parte de la Junta del patronato es la siguiente:

Base de reparto	2023	2022
Excedente del ejercicio	0,00	0,00

Aplicación	2023	2022
A excedente negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.

4.1 Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea este el precio de adquisición o el coste de producción.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definitiva o indefinida.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y períodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles se realiza de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

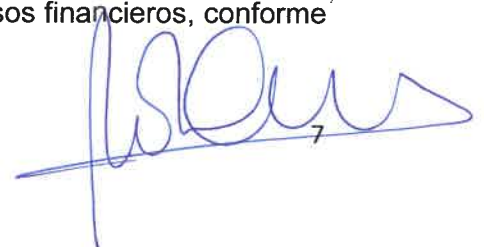
Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones informáticas	3 - 5	33% - 20%

4.2 Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Entidad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones.

Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material, se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros, conforme





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

se devenguen. A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial. Es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios. Cuando se trate de anticipos con vencimiento no superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativos, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

No es aplicable la activación de grandes reparaciones y costes de retiro y rehabilitación.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Desarrollo	5 - 10	20% - 10%
Concesiones	4 - 50	2% - 25%
Propiedad industrial	3,3	33%
Patentes, licencias, marcas y similares	5 - 10	20% - 10%
Aplicaciones informáticas	3 - 5	33% - 20%
Otro inmovilizado intangible	5 - 10	20% - 10%
Fondo de Comercio	10	10%

4.3 Inversiones Inmobiliarias.

La Entidad clasifica como inversiones inmobiliarias aquellos activos no corrientes que sean inmuebles y que posee para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para su uso en la producción o suministros de bienes o servicios, o bien para fines administrativos, o su venta en el curso ordinario de las operaciones. Así como aquellos terrenos y edificios cuyos usos futuros no estén determinados en el momento de su incorporación al patrimonio de la Entidad.

Para la valoración de las inversiones inmobiliarias se utiliza los criterios del inmovilizado material para los terrenos y construcciones.

La Entidad, no posee Inversiones Inmobiliarias en su balance.

4.4 Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

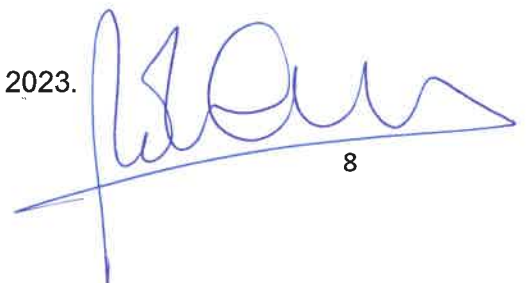
La entidad clasifica como Bienes del Patrimonio Histórico aquellos elementos recogidos en la Ley 16/1985, de 25 de junio, del Patrimonio Histórico Español. Son bienes que la comunidad considera oportuno preservar por razones de índole artística o cultural, siendo uno de sus rasgos características el hecho de que no se pueden reemplazar.

Para la valoración de estos bienes se utiliza los criterios del inmovilizado material.

La Entidad no posee Bienes del Patrimonio Histórico en su balance.

4.5 Permutas.

La Entidad carece de permutas realizados durante el ejercicio 2023.



8



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

4.6 Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

a) **Créditos por la actividad propia:** son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.

b) **Débitos por la actividad propia:** son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.7 Activos financieros y pasivos financieros.

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) **Activos financieros:**

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.7.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

4.7.2. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

4.7.3. Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

4.7.4. Valor razonable

El valor razonable es el precio que se recibe por la venta de un activo o se paga para transferir o cancelar un pasivo mediante una transacción ordenada entre participantes en el mercado en la fecha de valoración. El valor razonable se determina sin practicar ninguna deducción por los costes de transacción en que pudiera incurrirse por causa de enajenación o disposición de otros medios. No tendrá en ningún caso el carácter de valor



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

razonable el que sea resultado de una transacción forzada, urgente o como consecuencia de una situación de liquidación involuntaria.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Sociedad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

4.8 Existencias.

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición. En cuanto al coste de producción, las existencias se valoran añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos.

La Entidad no posee existencias en su balance debido al tipo de actividad que realiza.

4.9 Transacciones en moneda extranjera.

Las operaciones realizadas en moneda extranjera se registran en la moneda funcional de la Entidad (euros) a los tipos de cambio vigentes en el momento de la transacción. Durante el ejercicio, las diferencias que se producen entre el tipo de cambio contabilizado y el que se encuentra en vigor a la fecha de cobro o de pago se registran como resultados financieros en la cuenta de resultados.

La Entidad ha realizado transacciones únicamente en moneda euro.

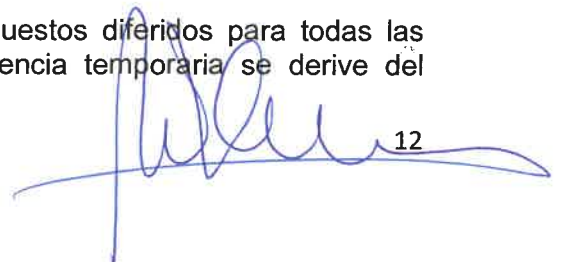
4.10 Impuestos sobre beneficios.

a) El impuesto sobre beneficios se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

b) Los activos y pasivos por impuestos diferidos proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

c) Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

d) Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del



12



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

e) Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

f) Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

g) El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de resultados del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

4.11 Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

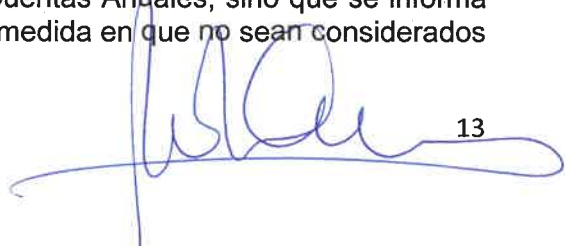
No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los excedentes realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

4.12 Provisiones y contingencias.

Los miembros del Patronato de la Entidad en la formulación de las Cuentas Anuales diferencian entre:

- a) Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/o momento de cancelación.
- b) Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Entidad.

Las Cuenta Anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la posibilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las Cuentas Anuales, sino que se informa sobre los mismos en las notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización financiera de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existas dudas de que dicho desembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la Entidad no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

4.13 Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

4.14 Negocios conjuntos.

Durante el ejercicio 2023, la Entidad no ha realizado operaciones de este tipo.

4.15 Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

En el supuesto de existir, las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de las cuentas anuales 13ª del Plan General de Contabilidad y en la Norma 11ª de valoración de las normas de adaptación.

La Entidad, no ha realizado transacciones entre parte vinculadas durante el ejercicio 2023.



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 Inmovilizado Material.

El movimiento habido en este capítulo del Balance de Situación adjunto es el siguiente:

INMOVILIZADO MATERIAL	Terrenos y construcciones	Instalaciones Técnicas y maquinaria	Mobiliario y equipos informáticos	Otro inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2022	754.013,77	93.656,11	181.510,82	523.403,68	1.552.584,38
(+) Resto de entradas				16.281,90	16.281,90
(-) Bajas				3.481,00	3.481,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	754.013,77	93.656,11	181.510,82	536.204,58	1.565.385,28
(+) Resto de entradas				23.272,81	23.272,81
(-) Bajas					0,00
C) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2023	754.013,77	93.656,11	181.510,82	559.477,39	1.588.658,09
E) AMORTIZ. ACUMU. SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	-646.645,70	-75.440,50	-167.078,03	-496.747,62	-1.385.911,85
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2022	-5.349,35	-2.075,88	-4.315,95	-12.911,69	-24.652,87
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos					0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos					0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	-651.995,05	-77.516,38	-171.393,98	-509.659,31	-1.410.564,72
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2023	-651.995,05	-77.516,38	-171.393,98	-509.659,31	-1.410.564,72
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2023	-5.349,35	-19.409,59			-24.758,94
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos					0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos					0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2023	-657.344,40	-96.925,97	-171.393,98	-509.659,31	-1.435.323,66
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2022	102.018,72	16.139,73	10.116,84	26.545,27	154.820,56
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2023	96.669,37	-3.269,86	10.116,84	49.818,08	153.334,43

A 31 de diciembre de 2023 el valor de coste del terreno y de la construcción asciende a 6.010,12 euros y 748.003,65 euros, respectivamente.

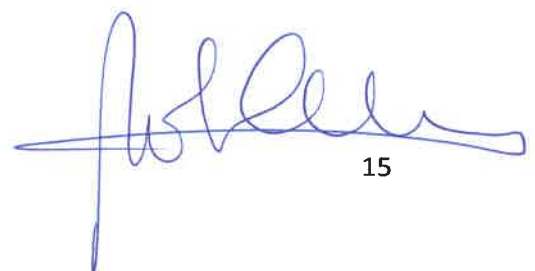
No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

La Entidad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado material.

Al 31 de diciembre de 2023 y a 31 de diciembre 2022 no se han contraído compromisos en firme para la compra de inmovilizado material.

5.2 Inmovilizado Intangible.

El movimiento habido en este capítulo del Balance de Situación adjunto es el siguiente:





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	Propiedad Industrial	Aplicaciones informáticas	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2022	473,04	44.271,07	44.744,11
(+) Resto de entradas		9,99	9,99
(-) Bajas			0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	473,04	44.281,06	44.754,10
(+) Resto de entradas		2.303,84	2.303,84
(-) Bajas			0,00
C) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2023	473,04	46.584,90	47.057,94
E) AMORTIZ. ACUMU. SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	-473,00	-41.200,98	-41.673,98
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2022		-605,75	-605,75
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos			0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	-473,00	-41.806,73	-42.279,73
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2023	-473,00	-41.806,73	-42.279,73
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2023		-1.120,32	-1.120,32
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos			0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2023	-473,00	-42.927,05	-43.400,05
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2022	0,04	2.474,33	2.474,37
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2023	0,04	3.657,85	3.657,89

NO se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización.

No existen inmovilizados intangibles cuya vida útil se haya considerado indefinida.

La Entidad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

Al 31 de diciembre de 2023 y a 31 de diciembre 2022 no se han contraído compromisos en firme para la compra de inmovilizado intangible.

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO.

La Entidad no dispone de bienes de patrimonio histórico.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

En el epígrafe Deudores comerciales del activo del Balance se incluyen:

Ejercicio 2023:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Usuarios deudores	76.746,46	322.845,03	348.562,28	51.029,21

Ejercicio 2022:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Usuarios deudores	33.341,10	300.891,14	257.485,78	76.746,46

El Ayuntamiento de Alcudia es el único deudor con un saldo pendiente a 31 de diciembre de 2023 de 51.029,21 euros. A fecha de formulación de estas cuentas ya se ha cancelado el saldo pendiente de cobro.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

8. BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

En el epígrafe Acreedores comerciales del pasivo del balance se incluyen:

Ejercicio 2023:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Acreedores comerciales	-10,16	99.468,10	99.468,10	-10,16

Ejercicio 2022:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Acreedores comerciales	2.914,46	0,00	2.924,46	-10,16

Los saldos a pagar a las Administraciones Públicas son los siguientes:

Denominación de la cuenta	2023	2022
HP Acreedora por retenciones practicadas	6.996,07	6.963,93
Organismos de la SS acreedores	7.508,60	8.119,62

9. ACTIVOS FINANCIEROS

La Entidad no dispone de activos financieros a largo plazo en el balance.

Los activos financieros a corto plazo son los siguientes:

Denominación de la cuenta	2023	2022
Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	197.633,78	172.320,71

10. PASIVOS FINANCIEROS.

La Entidad no dispone de pasivos financieros a largo plazo en el balance.

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a corto plazo, clasificados por categorías y vencimiento es la siguiente:

Denominación de la cuenta	2023	2022
Acreedores comerciales; vencimiento 1 año	-10,16	-10,16

En el cuadro anterior no incluyen las deudas con Administraciones Públicas.





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

11. FONDOS PROPIOS.

La dotación fundacional en el ejercicio 2014 pasó a corresponder al 100% al Ayuntamiento de Alcudia, ante la renuncia voluntaria de la Fundación BERTELSMANN STIFTUNG.

La dotación fundacional asciende a la cantidad de 961.619,37 euros

Las reservas suman 78.894,07 euros y los excedentes negativos de ejercicios anteriores suman 811.560,95 euros.

12. SITUACION FISCAL.

12.1. Impuesto sobre beneficios

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

La entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración Tributaria de fecha 10 de diciembre de 2012.

El resultado del ejercicio coincide con la base imponible fiscal, no hay gasto por impuesto sobre beneficios ni en el ejercicio 2023 ni en 2022.

12.2. Otros tributos

No se da ninguna circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos ni contingencia de carácter fiscal para los ejercicios pendientes de comprobación.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

13. INGRESOS Y GASTOS.

El detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta es el siguiente:

Detalle de la cuenta de Pérdidas y Ganancias	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
6. Aprovisionamientos	4.866,54	6.344,71
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:		
- Nacionales	4.866,54	6.344,71
b) Variación de existencias		
8. Gastos de personal	215.369,78	199.809,62
a) Sueldos y salarios	166.147,02	156.166,76
b) Indemnizaciones		
c) Seguridad Social a cargo de la empresa	49.222,76	43.642,86
d) Otras cartas sociales		
9. Otros gastos de la actividad	70.557,40	84.994,57
a) Servicios exteriores	70.557,40	84.994,57
b) Tributos		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		
d) Otros gastos de gestión corriente		

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

La entidad ha recibido las siguientes subvenciones:

- Subvenciones de explotación de la actividad:

	2023	2022
Ayuntamiento de Alcudia	288.051,28	288.080,25
Fundación Guillem Cifre	3.000,00	3.000,00
TOTAL	291.051,28	291.080,25

- Subvenciones de capital:

Ejercicio 2023:

	Saldo inicial	Aumentos	Traspaso	Saldo final
Ayuntamiento de Alcudia	162.336,22	25.751,35	25.879,26	162.208,31
	162.336,22	25.751,35	25.879,26	162.208,31

Ejercicio 2022:

	Saldo inicial	Aumentos	Traspaso	Otros Ajustes	Saldo final
Consell Insular de Mallorca / Ayuntamiento de Alcudia	174.783,95	16.291,89	25.258,62	3.481,00	162.336,22
	174.783,95	16.291,89	25.258,62	3.481,00	162.336,22

15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION.





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

15.1 Actividad de la entidad.

Adjuntamos en el Anexo (I) la ejecución del Presupuesto **2023** (con el detalle de las actividades de la Fundación) adaptado al Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.

El resumen del presupuesto inicial es:

Instituciones/Fondos	Ingresos 2023		Ingresos 2022	
	Pressupost	%	Pressupost	%
1- Ajuntament d'Alcúdia	284.000,00	98,27%	284.000,00	98,27%
2- Ingresos Propis	1.000,00	0,35%	1.000,00	0,35%
3- Fundació Colonya	4.000,00	1,38%	4.000,00	1,38%
Total	289.000,00	100%	289.000,00	100,00%

15.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos:

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS+INVERSIÓN)
					Importe	%	
2019	0,00		269.113,79	269.113,79	188.379,65	70	311.300,93
2020	-2.955,57		273.281,00	270.325,43	189.227,80	70	313.448,99
2021	0,00		260.487,33	260.487,33	182.341,13	70	304.397,46
2022	0,00		307.372,14	307.372,14	215.160,50	70	304.349,71
2023	0,00		316.802,63	316.802,63	221.761,84	70	316.885,49

Recursos aplicados en el ejercicio:

	IMPORTE		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
1. Gastos en cumplimiento de fines	291.308,84		
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2)	25.576,65		
2.1. Realizadas en el ejercicio	25.576,65		
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores			
TOTAL (1 + 2)	316.885,49		

15.3 Gastos de administración.

La Entidad no ha devengado ningún gasto por este concepto en los ejercicios 2023 y 2022.

20

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

Los gastos de administración son aquellos gastos directamente ocasionados por la administración de los bienes y derechos que integran el patrimonio de la Entidad, y aquellos otros de los que los patronos tienen derecho a resarcirse, no podrá superar la mayor de las siguientes cantidades: el 5% de los fondos propios o el 20% del resultado contable de la Entidad corregido con los ajustes correspondientes.

16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

La Entidad no ha realizado operaciones con partes vinculadas durante el ejercicio.

Los miembros del Patronato no han percibido ninguna retribución ni durante el ejercicio 2023 ni en el ejercicio 2022. No tienen concedidos anticipos o créditos.

La Entidad no tiene contraídas obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida con el personal de la Entidad ni con los miembros del Patronato.

17. OTRA INFORMACION.

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la entidad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

	Total Hombres	Total Mujeres	Total Hombres	Total Mujeres	Total	Total
	Ejerc. 2023	Ejerc. 2023	Ejerc. 2022	Ejerc. 2022	Ejerc. 2023	Ejerc. 2022
Director	0	1	0	1	1	1
Subdirector	0	1	0	1	1	1
Personal Bibliotecari	0	4	0	4	4	4
Personal Netetja	0	1	0	1	1	1
TOTAL	0	7	0	7	7	7

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías es el siguiente:

EMPLEADOS	2023	2022
Fijos	4	4
No fijos	3	3

La Entidad no tiene empleados con discapacidad mayor o igual al 33% en el ejercicio 2023 ni en el ejercicio 2022.

Los honorarios en concepto de la realización de la auditoría de Cuentas Anuales del ejercicio 2023, ascendieron a 3.301,36 euros, IVA incluido. (3.301,36 euros en el ejercicio 2022).

Durante el mes de diciembre del ejercicio 2014 se produce un cambio en la Junta del patronato debido a la renuncia voluntaria de la Fundación BERTELSMANN STIFTUNG. Se modifica la Junta del Patronato hasta la fecha con la renuncia de todos sus miembros y el nombramiento de una nueva Junta de Patronos formada por los firmantes de estas



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

cuentas anuales, los cuales pertenecen en su totalidad a la Corporación Municipal de Alcúdia.

18. INVENTARIO

El inventario a que se refiere el artículo 25.2 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, comprenderá los elementos patrimoniales integrantes del balance de la entidad, distinguiendo los distintos bienes, derechos, obligaciones y otras partidas que lo componen. Ver anexo II.

19. FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Estas Cuentas Anuales han sido formuladas por la Junta del Patronato el 08 de marzo de 2024.

Los asistentes a la Junta del Patronato fueron los siguientes:

President  JOSEFINA LINARES CAPÓ	Concejal Delegado Margarita Ferriol Qual 
Vocal VICEPRESIDENTA  Angela Amer Mir	Vocal MACARME GARCIA CERDA 
Vocal VERONICA CARO DONOSO 	Vocal Marie Ramos Montserrat 
Vocal JANA REBASSES SINDZINOU 	Vocal Domingo Boucin David 
Vocal Antoni Cifre Alaminos 	Vocal
Secretaria MARGARITA MORAU COOM 	

20. ANEXO I – PRESUPUESTO 2023

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

Pressupost 2023 - 1 PERSONAL

Partida 1 - PERSONAL			Executat	Pendent
Conceptes	Pressupost	%Total		
1.1 - Sous				
a.- Direcció	30.914,78 €	14%	31.409,82 €	-495,04 €
b.- Subdirecció	27.217,98 €	13%	28.696,60 €	-1.478,62 €
d.- Tècnic biblioteca	19.929,29 €	9%	23.700,60 €	-3.771,31 €
e.- Oficial biblioteca	23.328,19 €	11%	21.911,16 €	1.417,03 €
f.- Auxiliar bibliotecari	19.929,29 €	9%	22.764,72 €	-2.835,43 €
g.- Neteja	14.465,41 €	7%	14.809,33 €	-343,92 €
h.- Substitucions	1.161,95 €	1%		1.161,95 €
i.- Aux.biblioteca	14.490,65 €	7%	20.443,04 €	-5.952,39 €
j.- Auxiliar Biblioteca	14.490,65 €	7%		14.490,65 €
k. Productivitats	3.322,08 €	2%	2.411,75 €	910,33 €
TOTAL SOUS	169.250,27 €	79%	166.147,02 €	3.103,25 €
1.2 - Seguretat Social	42.699,73 €	20%	49.222,76 €	-6.523,03 €
1.3 - Desplaçaments	500,00 €	0%		500,00 €
1.4 - Mutua (prevenció riscos laborals)	1.950,00 €	1%	336,17 €	1.613,83 €
1.5 - Formació i reciclatge	600,00 €	0%	936,54 €	-336,54 €
TOTAL ASSEGURANCES	45.749,73 €		50.495,47 €	-4.745,74 €
TOTAL Partida 1- Personal	215.000,00 €	100%	216.642,49 €	-1.642,49 €





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA

Pressupost 2023 - 2 Despesa Corrent/ Administració

Partida 2A. Administració	Pressupost	Executat % total	Executat	Pendent
Conceptes				
1 Auditoria	3.500,00 €	33%	3.301,36 €	198,64 €
2 Aspectes legals	150,00 €	1%	3.827,40 €	-3.677,40 €
3. Bancs i caixes	300,00 €	3%	257,56 €	42,44 €
4. Assegurança	400,00 €	4%		400,00 €
5. Comptabilitat	6.200,00 €	59%	6.168,50 €	31,50 €
TOTAL PARTIDA 2A	10.550,00 €	100%	13.554,82 €	-3.004,82 €
Partida 2B. Informatització				
Conceptes	Pressupost	% total		
1.- Software biblioteca (CABIB)	14.000,00 €	95%	13.680,97 €	319,03 €
2.- Software Administratiu	800,00 €	5%		800,00 €
TOTAL PARTIDA 2B	14.800,00 €	100%	13.680,97 €	1.119,03 €
Partida 2C. Edifici				
Conceptes				
1. Pintura, fusteria	1.200,00 €	71%		1.200,00 €
2. Millors	200,00 €	12%		200,00 €
3. Altres	300,00 €	18%	300,00 €	0,00 €
TOTAL PARTIDA 2C	1.700,00 €	100%	300,00 €	1.400,00 €
Partida 2D. Instal·lacions				
Conceptes	Pressupost	% S/Total		
1.- Ascensor	2.500,00 €	28%	2.411,28 €	88,72 €
2.- Contingend.	250,00 €	3%		250,00 €
3.- Fotocopiadora	1.400,00 €	16%	682,48 €	717,52 €
4.- Manteniment Aires acondicionats	1.500,00 €	17%	1.460,33 €	39,67 €
5.- Altres	3.200,00 €	36%	4.137,73 €	-937,73 €
TOTAL PARTIDA 2D	8.850,00 €	100%	8.691,82 €	158,18 €
Partida 2E. Energia				
Conceptes	Pressupost	% S/Total		
1-Electricitat	6.000,00 €	82%	6.270,69 €	-270,69 €
2-Telèfon	500,00 €	7%		
3.- Aigua	800,00 €	11%	718,18 €	81,82 €
TOTAL PARTIDA 2E	7.300,00 €	100%	6.988,87 €	-188,87 €
Partida 2F. Material	Pressupost	% S/Total		
Conceptes				
1.- Subministres oficina	3.000,00 €	46%	5.639,69 €	-2.639,69 €
2.- Neteja	1.500,00 €	23%	206,74 €	1.293,26 €
3.- Nous documents	1.000,00 €	15%		1.000,00 €
4.- Impressors promoció	1.000,00 €	15%	2.112,84 €	-1.112,84 €
TOTAL Partida 2F	6.500,00 €	100%	7.959,27 €	-1.459,27 €
Partida 2G. Publicacions periòdiques	Pressupost	% S/Total		
Conceptes				
1.- Diaris	3.000,00 €	50%	2.951,58 €	48,42 €
2.- Revistes	2.000,00 €	33%	1.914,96 €	85,04 €
3.- Altres	1.000,00 €	17%		1.000,00 €
TOTAL Partida 2G	6.000,00 €	100%	4.866,54 €	1.133,46 €
Total partida 2- Administració	55.700,00 €		56.042,29 €	-342,29 €





CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

Fundació Biblioteca d'Alcúdia				
Pressupost 2023 - Partida 3.- Despesa Corrent /Activitats				
Conceptes	Pressupost	% S/Total	Executat	Pendent
Partida 3A. Foment de la Lectura				
1.- Club de Lectura	500,00 €	4%	1.618,36 €	-1.118,36 €
2.- Trobada Escriptor Escoles*	4.000,00 €	35%	1.554,45 €	2.445,55 €
3.- Premis Concurs Super Lectors	600,00 €	5%		600,00 €
4- Club de Joves Lectors	100,00 €	1%	385,39 €	-285,39 €
5.-Conta Contes	2.000,00 €	17%	5.928,45 €	-3.928,45 €
6.- Tallers/actuacions	1.300,00 €	11%	2.900,00 €	-1.600,00 €
7.- Visites escoles	3.000,00 €	26%		3.000,00 €
TOTAL Partida 3A	11.500,00 €	100%	12.386,65 €	-886,65 €
Partida 3B. Promoció i difusió de la Cultura				
Conceptes				
1.- Aniversari/Sant Jordi	3.000,00 €	33%	2.020,90 €	979,10 €
2.- Cinema de Pati	200,00 €	2%		200,00 €
3.- Llibres Sonats	1.000,00 €	11%		1.000,00 €
4.- Nit Màgica	3.500,00 €	39%	3.876,95 €	-376,95 €
5.- Impressos promoció activitats	1.300,00 €	14%	82,00 €	1.218,00 €
TOTAL Partida 3B	9.000,00 €	100%	5.979,85 €	3.020,15 €
TOTAL Partida 3.- Activitats	20.500,00 €	100%	18.366,50 €	2.133,50 €



25



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA

Pressupost 2023 .- Partida 4 .- Inversió				
4A Fons documental	Despesa 2023		Executat	Pendent
Conceptes	Pressupost	% S/Total		
1.- Llibres	4.580,00 €	33%	15.372,25 €	-10.792,25 €
1 Creació Literària adults	3.000,00 €	21%		3.000,00 €
2.- Grups interès adults	3.000,00 €	21%		3.000,00 €
3.- Grups interès infantil	2.500,00 €	18%		2.500,00 €
4.- DVD-CDs	900,00 €	6%		900,00 €
TOTAL Partida 4A	13.980,00 €	100%	15.372,25 €	-1.392,25 €
4B Informatització				
	Despesa 2023		Executat	Executat
Conceptes	Pressupost	%		
1. Ordinadors i programes	2.500,00 €	100%		2.500,00 €
TOTAL Partida 4B	2.500,00 €	100%	0,00 €	2.500,00 €
4C Edifici				
	Despesa 2023		Executat	Executat
Conceptes	Pressupost	%		
3.C.- Edifici i mobiliari	11.000,00 €		10.379,10 €	620,90 €
TOTAL Partida 4C	11.000,00 €	100%	10.379,10 €	620,90 €
TOTAL Partida 4.- Inversió	27.480,00 €	100%	25.751,35 €	1.728,65 €

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA - RESUM PRESSUPOST 2023

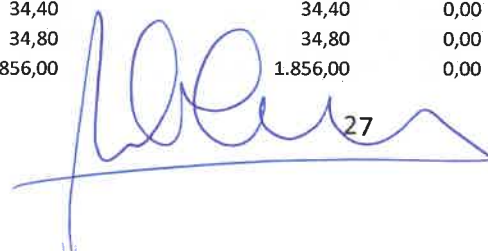
DESPESA+ INVERSIÓ 2023		Executat	Pendent
CAPÍTOLS	IMPORT		
CAPÍTOL I -Personal	215.000,00 €	216.642,49	-1.642,49
CAPÍTOL II-Despesa Corrent	76.200,00 €	74.408,79	1.791,21
CAPÍTOL III-Inversió	27.480,00 €	25.751,35	1.728,65
TOTAL	318.680,00 €	316.802,63	1.877,37

INGRESSOS 2023				
ENTITAT	Capitol I Personal	Capitol II. Despesa Corrent	Capitol III. Inversió	TOTAL
Ajuntament d'Alcúdia	215.000,00 €	76.200,00 €	27.480,00 €	318.680,00 €
Colonya Caixa Pollença		3.000,00 €		3.000,00 €
Ingressos Propis		1.000,00 €		1.000,00 €
Total	215.000,00 €	80.200,00 €	27.480,00 €	322.680,00 €

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

21. ANEXO II – INVENTARIO

Código Activo	Descripción de Activo	Fecha de Adq.	Precio de Adq.	Amortización 2023	Amortización Acumulada	Valor Neto Contable
1	LLIBRES INFANTILS	27/04/2016	2.015,90		2.015,90	0,00
2	LLIBRES CONEIXEMENTS	27/04/2016	91,94		91,94	0,00
3	LLIBRES INFANTILS.	27/04/2016	296,80		296,80	0,00
4	LLIBRES CONEIXEMENTS	14/04/2016	60,13		60,13	0,00
5	LLIBRES CONEIXEMENTS	00/00/0000	102,20		102,20	0,00
6	LLIBRES CONEIXEMENTS	00/00/0000	138,05		138,05	0,00
7	CANYA	14/04/2016	67,83		67,83	0,00
8	LLIBRES CONEIXEMENTS	14/04/2016	443,31		443,31	0,00
9	LLIBRES CREACIO	14/04/2016	905,24		905,24	0,00
10	LLIBRES INFANTILS	14/04/2016	67,26		67,26	0,00
11	CANYA	14/04/2016	51,94		51,94	0,00
12	LLIBRES CONEIXEMENTS	14/04/2016	366,77		366,77	0,00
13	LLIBRES CREACIO	14/04/2016	583,00		583,00	0,00
14	LLIBRES INFANTILS	14/04/2016	244,00		244,00	0,00
15	CANYA	14/04/2016	13,90		13,90	0,00
16	LLIBRES CONEIXEMENTS	11/01/2016	398,21		398,21	0,00
17	LLIBRES CREACIO	11/01/2016	246,39		246,39	0,00
18	LLIBRES INFANTILS	11/01/2016	149,33		149,33	0,00
19	CANYA	11/01/2016	27,45		27,45	0,00
20	D.V.D.	11/01/2016	11,87		11,87	0,00
21	A3 SOFTWARE	22/03/2016	1.494,35		1.494,35	0,00
22	USB Q CONNCECT 4GB	16/03/2016	7,43		7,43	0,00
23	3 E READER TAGUS	17/07/2012	357,00		357,00	0,00
24	3 E READER KINDLE	19/07/2012	389,99		389,99	0,00
25	LECTOR CODI DE BARRES	04/06/2013	142,74		142,74	0,00
26	ROTULAR DYMO LABEL	31/07/2013	55,41		55,41	0,00
27	ROT LBEL MANAG WIRELESS	31/07/2013	172,78		172,78	0,00
28	HP PRO 3500 MICRO TORR (5)	31/12/2013	3.047,66		3.047,66	0,00
29	SERVIDOR HP PROLIANT	31/12/2013	912,42		912,42	0,00
30	DISC DUR MIDLINE (2)	31/12/2013	490,03		490,03	0,00
31	MEMORIA HP 8GB	31/12/2013	143,49		143,49	0,00
32	WINDOWS SERVER ACADEMIC	31/12/2013	415,91		415,91	0,00
33	CAL USER SERVER(4)	31/12/2013	33,54		33,54	0,00
34	ORD. PORT LENOVO ESENTIAL	22/12/2014	692,73		692,73	0,00
35	LECTORS DE BARRES	20/09/2000	627,46		627,46	0,00
36	REGRAVAD. CD HP/9000	20/09/2000	278,87		278,87	0,00
37	HUB/SWITCH 8	27/06/2001	153,38		153,38	0,00
38	IMPR. HP DESKJET 930	27/06/2001	362,53		362,53	0,00
39	HUB 8 PORTS 10/100	16/03/2001	223,10		223,10	0,00
40	ORD.FAVORIT ARENA	04/12/2002	1.044,00		1.044,00	0,00
41	ORD.FAVORIT ARENA	04/12/2002	1.044,00		1.044,00	0,00
42	LECTORS CODI DE BARRES	04/12/2002	417,60		417,60	0,00
43	3 COM SUPER STACK	01/12/2004	290,00		290,00	0,00
44	3 COM SUPER STACK	31/01/2005	290,00		290,00	0,00
45	MONITOR TFT 17"	10/03/2005	197,20		197,20	0,00
46	ORDINADOR PENTIUM	10/03/2005	417,60		417,60	0,00
47	IMPRESS. HP 1220	10/03/2005	278,40		278,40	0,00
48	ORD. POR ACER	01/08/2005	858,40		858,40	0,00
49	MONITOR TFT DIGIM.	14/12/2005	440,80		440,80	0,00
50	ORDINAD. BLIZZO	14/12/2005	580,00		580,00	0,00
51	CONTROLADORA USB	14/12/2005	34,40		34,40	0,00
52	TECLADO RATON USB	14/12/2005	34,80		34,80	0,00
53	ORD. ACK TRITON	23/06/2006	1.856,00		1.856,00	0,00



27



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

54	3 MONITORS TFT 17"	26/11/2007	487,20		487,20	0,00
55	4 ORD BLACK TRITON	26/11/2007	2.505,60		2.505,60	0,00
56	DISC DUR XARXA	26/11/2007	150,80		150,80	0,00
57	PANTALLA + TAULA SUP	10/12/2007	1.150,40		1.150,40	0,00
58	DATALOGIC E25	10/12/2007	582,64		582,64	0,00
59	ASUS EEE PC 901	26/09/2008	357,54		357,54	0,00
60	MEMORIA USB	04/06/2008	23,61		23,61	0,00
61	PISTOLA SCANER METROLOGIC	15/12/2009	278,40		278,40	0,00
62	3 MONITORS 19' VM 193D	15/12/2009	348,00		348,00	0,00
63	SWITCH 3 COM	21/07/2010	122,13		122,13	0,00
64	3 ORDINADORS ACER	15/12/2010	1.566,00		1.566,00	0,00
65	2 TABLET IRIS	27/01/2012	199,98		199,98	0,00
66	2 TABLET AIRIS OPENAD	27/01/2012	352,00		352,00	0,00
67	PROP IND/ DOMINI INTERNET	03/08/2000	72,16		72,16	0,00
68	PATENT BIBLIOTECA	04/12/2001	400,88		400,88	0,00
69	PROGRAMES ORDINAD/ OFFIC-CONTAPL	28/01/2000	364,71		364,71	0,00
70	PROGRAMA BIBLIOT/INNOPACK	30/10/2000	27.045,54		27.045,54	0,00
71	LICÈNCIA WINDOWS	16/03/2001	892,38		892,38	0,00
72	15 ANTIVIRUS NORTON	13/06/2002	452,76		452,76	0,00
73	WINDOWS 2000 SERVER	04/12/2002	719,20		719,20	0,00
74	2 LICENS WINDOWS PROFES SP2	26/11/2007	232,00		232,00	0,00
75	SP CONTAPLUS	05/12/2008	1.622,84		1.622,84	0,00
76	LLICÈNCIES PANDA PACK 3	15/12/2009	145,00		145,00	0,00
77	LLICÈNCIA MICROSOFT OEM	15/12/2009	232,00		232,00	0,00
78	CONTAPLUS ORG	24/09/2012	361,79		361,79	0,00
79	PROGRAMES ESTADISTQUES	31/12/2012	2.420,00		2.420,00	0,00
80	LICENCIA ADICIONAL MILENIUM	15/10/2014	1.815,00		1.815,00	0,00
81	LLICENCIA ADICIONAL MILENIUM 2015	17/11/2015	423,50		423,50	0,00
82	LLIBRES CONEIXEMENTS	01/01/1990	246.414,96	4.928,30	162.633,90	83.781,06
83	INSTALACIONS EDIFICIS	01/01/1990	494.768,31		494.768,31	0,00
84	ASCENSOR	23/01/2013	32.670,00	1.633,50	17.870,04	14.799,96
85	MILLORES EDIFICI	31/12/1997	2.041,12	61,23	1.592,15	448,97
86	MILLORES EDIFICI	16/07/2011	2.207,11	110,36	1.375,42	831,69
87	CABLEJAT INFORMATITZACIÓ	10/03/2000	12.472,98	249,46	5.940,01	6.532,97
88	ANTIROBATORI	20/11/2000	14.302,35		14.302,35	0,00
89	MAQUINARIA OFICINA	01/01/1990	13.733,14		13.733,14	0,00
90	EQUIPOS AIRES ACONDICIONADOS	30/12/2008	19.380,62		19.380,62	0,00
91	EQUIPOS AIRES ACONDICIONADOS	18/09/2012	13.570,00		13.570,00	0,00
92	MOBILIARI	01/01/1990	66.642,61		66.642,61	0,00
93	MOBILIARI AMPLIACIO	01/12/1994	5.416,68		5.416,68	0,00
94	MOBILIARI-INTERNET	08/05/2000	116,91		116,91	0,00
95	MOBILIARI-INTERNET	18/07/2000	2.597,98		2.597,98	0,00
96	ASPIRADOR	10/03/2000	123,41		123,41	0,00
97	AUDIO MICROFON AT 851	09/06/2000	309,76		309,76	0,00
98	AURICULARS RS-4	08/06/2000	123,55		123,55	0,00
99	AURICULARS RS-4	03/08/2000	276,46		276,46	0,00
100	MOB.INTERNET (CADIRES)	01/05/2001	778,05		778,05	0,00
101	MOB INTERNET BCI	20/04/2001	3.522,39		3.522,39	0,00
102	MICROONES LG MOD 192A	05/01/2001	89,55		89,55	0,00
103	CAFETERA SOLAC EX	17/10/2001	108,12		108,12	0,00
104	CAFETERA MELITTA	01/01/2002	63,11		63,11	0,00
105	CAMARA FOTOS DIGITAL	04/12/2002	475,60		475,60	0,00
106	TAULA TORRE MP 12 ORDINADOR	14/08/2003	226,20		226,20	0,00
107	SILLON MULTIPOS: AZUL/ROJO/AMARILLO	01/09/2003	334,99		334,99	0,00
108	BABI ASIEN TO KIT LA PISCINA	01/09/2003	446,40		446,40	0,00
109	BALLENA FORRO POLIAMIDA BEBETECA	24/09/2003	92,93		92,93	0,00
110	MESA STURDY STATION 2 PARA ASEO	20/11/2003	322,07		322,07	0,00

28



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

111	PUFF SALA JUVENIL	17/12/2004	632,00		632,00	0,00
112	MOBILIARI BEBETECA	11/01/2005	1.203,86		1.203,86	0,00
113	MOBLES DIARIS	02/01/2005	567,77		567,77	0,00
114	COMPLEMENT MOBLE DIARI	10/02/2005	58,85		58,85	0,00
115	PAVIMENT BEBETECA	16/02/2005	875,57		875,57	0,00
116	RESTA PAVIMENT BEBETECA	29/04/2005	128,76		128,76	0,00
117	TORRE WORK LW-127	12/08/2005	1.117,13		1.117,13	0,00
118	BANCOS BARCINO	22/09/2005	696,00		696,00	0,00
119	TORRE WORK LW-127	13/06/2016	264,48	26,45	199,75	64,73
120	PAV KINELE	27/10/2006	814,60		814,60	0,00
121	BUTAQUES ENSON	27/12/2006	7.800,00		7.800,00	0,00
122	TARIMA SICO	18/12/2006	4.385,12		4.385,12	0,00
123	ARMARI PC	04/12/2006	191,40		191,40	0,00
124	MOBLE ENMAGATZAMENT DVD	18/12/2006	3.787,04		3.787,04	0,00
125	FRIGORIFIC INDESIT	27/12/2006	310,00		310,00	0,00
126	PASSAMANS	04/05/2007	97,55		97,55	0,00
127	SILLON KANJI	01/10/2007	91,64		91,64	0,00
128	4 SILLON GIPSY	01/10/2007	185,14		185,14	0,00
129	PROJ.DLP MP 622	26/11/2007	649,60		649,60	0,00
130	52 CADIRES JAVA	31/12/2007	1.432,37		1.432,37	0,00
131	CARRO TRASNP.CADIRE	31/12/2007	342,20		342,20	0,00
132	CARRO NETEJA	31/12/2007	145,00		145,00	0,00
133	RETOLACIÓ	23/12/2009	3.992,13		3.992,13	0,00
134	DESHUMIDIFICADOR DEC 14 C	27/05/2008	225,00		225,00	0,00
135	PLASTIFICADORA	17/09/2008	19,99		19,99	0,00
136	EXPOSITOR B MOVIL EVEREST	18/07/2008	443,04		443,04	0,00
137	MUEBLE FICHAS BLANCAS M RIERA	30/12/2008	455,52		455,52	0,00
138	MESA ANDREA AND0790	11/12/2009	234,59		234,59	0,00
139	MESA ANDREA AND0791	11/12/2009	260,28		260,28	0,00
140	EQUIP MUSICA	30/12/2009	1.275,99		1.275,99	0,00
141	REFLEX SONY ALPHA	28/12/2009	419,01		419,01	0,00
142	REFLEX SANYO MX525	23/12/2009	49,95		49,95	0,00
143	PRESTATGES K100 OFICINA	02/12/2009	1.402,22		1.402,22	0,00
144	SIST. INHALAMBRICO SALOM POMAR	04/03/2010	141,88		141,88	0,00
145	PRESTATGES ROLDAN	12/04/2010	622,04		622,04	0,00
146	DIADEMA LDSYSTEMS WS16166	28/01/2011	168,30		168,30	0,00
147	ORBEGOZO DESHUMIDIFI DH 1230	24/06/2011	169,00		169,00	0,00
148	CONJUNT MOBILIARI INFANTIL	29/07/2011	64,99		64,99	0,00
149	CUBOS COMICS	23/08/2012	566,40		566,40	0,00
150	MESA PLEG. MULTIFUNCION	06/11/2013	119,90	10,15	119,90	0,00
151	ALFOMBRA BARNSLIG RINGDANS	14/02/2013	58,00	0,70	58,00	0,00
152	TABURETES MAMUTS	14/02/2013	14,85	0,13	14,85	0,00
153	SPONTAN REVISTERO	14/02/2013	21,90	0,26	21,90	0,00
154	ESTANTERIA TROFAST	14/02/2013	82,00	0,99	82,00	0,00
155	PLASTIFICADORA FUSION 3000	30/05/2014	119,79	11,98	114,91	4,88
156	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	01/01/2009	134.829,00		134.829,00	0,00
157	LIBROS CONEIXEMENTS ADULTS	01/01/2010	3.273,21		3.273,21	0,00
158	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	01/01/2011	2.436,23		2.436,23	0,00
159	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	31/12/2011	3.369,05		3.369,05	0,00
160	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	31/12/2012	6.487,01		6.487,01	0,00
161	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	31/12/2013	6.101,46		6.101,46	0,00
162	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	31/03/2014	1.598,61		1.598,61	0,00
163	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	30/04/2014	574,15		574,15	0,00
164	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	14/05/2014	371,97		371,97	0,00
165	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	05/06/2014	155,69		155,69	0,00
166	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	29/07/2014	79,61		79,61	0,00
167	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	25/09/2014	215,30		215,30	0,00

29



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

168	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	25/09/2014	347,29	347,29	0,00
169	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	20/10/2014	529,22	529,22	0,00
170	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	11/12/2014	914,94	914,94	0,00
171	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	20/12/2014	35,83	35,83	0,00
172	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	23/12/2014	628,07	628,07	0,00
173	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	13/01/2015	107,60	107,60	0,00
174	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	10/02/2015	62,90	62,90	0,00
175	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	11/02/2015	52,90	52,90	0,00
176	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	17/03/2015	83,47	83,47	0,00
177	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	25/03/2015	88,79	88,79	0,00
178	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	25/03/2015	929,22	929,22	0,00
179	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	15/04/2016	6,95	6,95	0,00
180	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	20/04/2015	38,90	38,90	0,00
181	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	21/04/2015	314,31	314,31	0,00
182	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	14/07/2015	302,24	302,24	0,00
183	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	14/07/2015	549,54	549,54	0,00
184	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	17/07/2015	16,99	16,99	0,00
185	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	22/07/2015	225,97	225,97	0,00
186	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	24/07/2015	45,02	45,02	0,00
187	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	21/09/2015	61,87	61,87	0,00
188	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	21/09/2015	161,91	161,91	0,00
189	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	22/09/2015	56,83	56,83	0,00
190	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	03/12/2015	326,50	326,50	0,00
191	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	15/12/2015	59,65	59,65	0,00
192	HO MULTIFUNCION OFFICEJET	07/07/2016	210,54	210,54	0,00
193	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/12/2011	3.283,41	3.283,41	0,00
194	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/12/2012	7.881,52	7.881,52	0,00
195	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/12/2013	7.306,73	7.306,73	0,00
196	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/03/2014	1.744,97	1.744,97	0,00
197	LLIBRES CREACIO ADULTS	30/04/2014	696,26	696,26	0,00
198	LLIBRES CREACIO ADULTS	14/05/2014	669,51	669,51	0,00
199	LLIBRES CREACIO ADULTS	05/06/2014	57,81	57,81	0,00
200	LLIBRES CREACIO ADULTS	25/09/2014	154,50	154,50	0,00
201	LLIBRES CREACIO ADULTS	25/09/2014	534,77	534,77	0,00
202	LLIBRES CREACIO ADULTS	20/10/2014	266,31	266,31	0,00
203	LLIBRES CREACIO ADULTS	11/12/2014	833,28	833,28	0,00
204	LLIBRES CREACIO ADULTS	18/12/2014	17,35	17,35	0,00
205	LLIBRES CREACIO ADULTS	20/12/2014	176,45	176,45	0,00
206	LLIBRES CREACIO ADULTS	23/12/2014	339,07	339,07	0,00
207	LLIBRES CREACIO ADULTS	10/02/2015	37,90	37,90	0,00
208	LLIBRES CREACIO ADULTS	11/02/2015	56,47	56,47	0,00
209	LLIBRES CREACIO ADULTS	17/03/2015	19,47	19,47	0,00
210	LLIBRES CREACIO ADULTS	25/03/2015	829,46	829,46	0,00
211	LLIBRES CREACIO ADULTS	25/03/2015	588,64	588,64	0,00
212	LLIBRES CREACIO ADULTS	15/04/2015	19,95	19,95	0,00
213	LLIBRES CREACIO ADULTS	20/04/2015	695,25	695,25	0,00
214	LLIBRES CREACIO ADULTS	21/04/2015	336,25	336,25	0,00
215	LLIBRES CREACIO ADULTS	12/05/2015	32,47	32,47	0,00
216	LLIBRES CREACIO ADULTS	12/05/2015	50,03	50,03	0,00
217	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/05/2015	12,00	12,00	0,00
218	LLIBRES CREACIO ADULTS	11/06/2015	18,59	18,59	0,00
219	LLIBRES CREACIO ADULTS	14/07/2015	74,90	74,90	0,00
220	LLIBRES CREACIO ADULTS	17/07/2015	14,99	14,99	0,00
221	LLIBRES CREACIO ADULTS	22/07/2015	208,49	208,49	0,00
222	LLIBRES CREACIO ADULTS	21/09/2015	169,01	169,01	0,00
223	LLIBRES CREACIO ADULTS	21/09/2015	518,43	518,43	0,00
224	LLIBRES CREACIO ADULTS	22/09/2015	57,84	57,84	0,00

30



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

225	LLIBRES CREACIO ADULTS	03/12/2015	982,22	982,22	0,00
226	LLIBRES CREACIO ADULTS	03/12/2015	428,61	428,61	0,00
227	LLIBRES CREACIO ADULTS	15/12/2015	290,17	290,17	0,00
228	LLIBRES CREACIO ADULTS	15/12/2015	226,50	226,50	0,00
229	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/12/2008	89.042,00	89.042,00	0,00
230	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/12/2009	4.524,54	4.524,54	0,00
231	LLIBRES CREACIO ADULTS	31/12/2010	9.758,29	9.758,29	0,00
232	LLIBRES INFANTILS	31/12/2008	91.827,00	91.827,00	0,00
233	LLIBRES INFANTILS	31/12/2009	2.797,62	2.797,62	0,00
234	LLIBRES INFANTILS	31/12/2010	2.266,68	2.266,68	0,00
235	LLIBRES INFANTILS	31/12/2011	3.305,33	3.305,33	0,00
236	LLIBRES INFANTILS	31/12/2012	6.267,32	6.267,32	0,00
237	LLIBRES INFANTILS	31/12/2013	4.990,04	4.990,04	0,00
238	LLIBRES INFANTILS	31/03/2014	631,61	631,61	0,00
239	LLIBRES INFANTILS	30/04/2014	1.652,21	1.652,21	0,00
240	LLIBRES INFANTILS	14/05/2014	106,50	106,50	0,00
241	LLIBRES INFANTILS	05/06/2014	161,27	161,27	0,00
242	LLIBRES INFANTILS	29/07/2014	30,11	30,11	0,00
243	LLIBRES INFANTILS	25/09/2014	33,95	33,95	0,00
244	LLIBRES INFANTILS	25/09/2014	99,97	99,97	0,00
245	LLIBRES INFANTILS	31/12/2014	196,98	196,98	0,00
246	LLIBRES INFANTILS	11/12/2014	366,33	366,33	0,00
247	LLIBRES INFANTILS	18/12/2014	33,92	33,92	0,00
248	LLIBRES INFANTILS	20/12/2014	164,14	164,14	0,00
249	LLIBRES INFANTILS	23/12/2014	228,58	228,58	0,00
250	LLIBRES INFANTILS	23/12/2014	274,83	274,83	0,00
251	LLIBRES INFANTILS	10/02/2015	143,20	143,20	0,00
252	LLIBRES INFANTILS	11/02/2015	130,75	130,75	0,00
253	LLIBRES INFANTILS	17/03/2015	1.213,68	1.213,68	0,00
254	LLIBRES INFANTILS	25/03/2015	515,68	515,68	0,00
255	LLIBRES INFANTILS	15/04/2015	128,60	128,60	0,00
256	LLIBRES INFANTILS	20/04/2015	129,85	129,85	0,00
257	LLIBRES INFANTILS	21/04/2015	45,97	45,97	0,00
258	LLIBRES INFANTILS	14/07/2015	108,81	108,81	0,00
259	LLIBRES INFANTILS	14/07/2015	144,58	144,58	0,00
260	LLIBRES INFANTILS	22/07/2015	125,44	125,44	0,00
261	LLIBRES INFANTILS	21/09/2015	47,92	47,92	0,00
262	LLIBRES INFANTILS	21/09/2015	17,96	17,96	0,00
263	LLIBRES INFANTILS	22/09/2015	7,44	7,44	0,00
264	LLIBRES INFANTILS	03/12/2015	452,86	452,86	0,00
265	LLIBRES INFANTILS	03/12/2015	855,15	855,15	0,00
266	LLIBRES INFANTILS	15/12/2015	35,95	35,95	0,00
267	CANYA	31/12/2008	12.480,00	12.480,00	0,00
268	CANYA	31/12/2013	180,31	180,31	0,00
269	CANYA	30/04/2014	12,95	12,95	0,00
270	CANYA	05/06/2014	20,99	20,99	0,00
271	CANYA	25/03/2015	42,26	42,26	0,00
272	CANYA	25/03/2015	58,29	58,29	0,00
273	CANYA	21/04/2015	25,74	25,74	0,00
274	CANYA	14/07/2015	39,80	39,80	0,00
275	CANYA	14/07/2015	28,67	28,67	0,00
276	CANYA	22/07/2015	15,20	15,20	0,00
277	CANYA	21/09/2015	16,15	16,15	0,00
278	CANYA	21/09/2015	13,46	13,46	0,00
279	CANYA	03/12/2015	126,21	126,21	0,00
280	CANYA	03/12/2015	43,12	43,12	0,00
281	CANYA	15/12/2015	9,45	9,45	0,00

31



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

282	CD	31/12/2008	50.136,00		50.136,00	0,00
283	CD	31/12/2009	1.322,74		1.322,74	0,00
284	CANYA	31/12/2010	919,24		919,24	0,00
285	CD	31/12/2011	1.882,21		1.882,21	0,00
286	CD	31/12/2012	1.658,90		1.658,90	0,00
287	CD	02/04/2014	86,45		86,45	0,00
288	CD	18/12/2014	401,37		401,37	0,00
289	CD	17/07/2015	17,99		17,99	0,00
290	DVD	31/12/2008	33.960,07		33.960,07	0,00
291	DVD	31/12/2009	3.134,64		3.134,64	0,00
292	DVD	31/12/2010	321,37		321,37	0,00
293	DVD	31/12/2011	161,93		161,93	0,00
294	DVD	31/12/2012	1.643,00		1.643,00	0,00
295	DVD	31/12/2013	1.959,84		1.959,84	0,00
296	DVD	31/03/2014	1.549,28		1.549,28	0,00
297	DVD	30/04/2014	19,72		19,72	0,00
298	DVD	15/04/2015	527,39		527,39	0,00
299	DVD	20/04/2015	39,30		39,30	0,00
300	DVD	17/07/2015	11,99		11,99	0,00
301	CREACIO	03/08/2016	587,93		587,93	0,00
302	LLIBRES CONEIXEMENTS	03/08/2016	98,18		98,18	0,00
303	INFANTILS	27/07/2016	184,93		184,93	0,00
304	CONEIXEMENTS	27/07/2016	88,13		88,13	0,00
305	CREACIO	27/07/2016	231,09		231,09	0,00
306	CD	27/07/2016	145,68		145,68	0,00
307	CANYA	31/08/2016	25,85		25,85	0,00
308	CANYA	31/08/2016	30,42		30,42	0,00
309	CREACIO	14/09/2016	280,25		280,25	0,00
310	LLIBRES INFANTILS	14/09/2016	85,50		85,50	0,00
311	CONEIXEMENTS	14/09/2016	25,64		25,64	0,00
312	CANYA	14/09/2016	83,64		83,64	0,00
313	LLIBRES CONEIXEMENTS	16/11/2016	36,40		36,40	0,00
314	CANYA	28/11/2016	12,60		12,60	0,00
315	LLIBRES CONEIXEMENTS	28/11/2016	283,37		283,37	0,00
316	CREACIO	28/11/2016	1.012,25		1.012,25	0,00
317	LLIBRES INFANTILS	28/11/2016	445,43		445,43	0,00
318	CANYA	28/11/2016	74,12		74,12	0,00
319	CONEIXEMENTS	24/11/2016	169,10		169,10	0,00
320	CREACIO	24/11/2016	315,50		315,50	0,00
321	INFANTILS	24/11/2016	290,48		290,48	0,00
322	CANYA	24/11/2016	15,00		15,00	0,00
323	FRIGO SMEG	07/12/2016	319,00		319,00	0,00
324	2 CAIXES DE COLUMNA AUTOAMPLIFICADES	20/12/2016	1.754,50	175,45	1.233,90	520,60
325	PAGINA WEB	21/12/2016	4.840,00	484,00	3.402,55	1.437,45
326	CONEIXEMENTS	19/12/2016	749,11		749,11	0,00
327	CREACIO	19/12/2016	373,49		373,49	0,00
328	LLIBRES INFANTILS	19/12/2016	107,05		107,05	0,00
329	CANYA	19/12/2016	22,80		22,80	0,00
330	3 MICROFONS HANDMIC	20/12/2016	1.752,40	175,24	1.232,43	519,97
331	2 BASES SOBRETAULA	20/12/2016	84,70	8,47	59,57	25,13
332	1 PEU DE MICROFON	20/12/2016	45,98	4,60	32,35	13,63
333	1 TAULA DE MESCLES	20/12/2016	459,80	45,98	323,37	136,43
334	1 DENON DN 202 WT	20/12/2016	173,03	17,30	121,67	51,36
335	2 DENON 202 WR	20/12/2016	346,06	34,61	243,40	102,66
336	1 GATOR GRC 10X4	20/12/2016	266,20	26,62	187,21	78,99
337	1 CONECTOR I CABLETJAT	20/12/2016	96,80	9,68	68,08	28,72
338	TORRE WOK LW.127	13/06/2006	264,48		264,48	0,00



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

339	3 DELL PC VOSTRO 3250	22/02/2017	1.716,52		1.716,52	0,00
340	LLIBRES INFANTILS	21/03/2017	60,00		60,00	0,00
341	CONEIXEMENTS	09/03/2017	97,70		97,70	0,00
342	LLIBRES INFANTILS	09/03/2017	475,92		475,92	0,00
343	LLIBRES INFANTILS	10/04/2017	966,91		966,91	0,00
344	LLIBRES CONEIXEMENTS	10/04/2017	102,94		102,94	0,00
345	CREACIO	10/04/2017	272,10		272,10	0,00
346	CONEIXEMENTS	10/04/2017	50,40		50,40	0,00
347	CREACIO	10/04/2017	563,81		563,81	0,00
348	CONEIXEMENTS	10/04/2017	26,01		26,01	0,00
349	CANYA	10/04/2017	15,21		15,21	0,00
350	CREACIO	26/04/2017	227,04		227,04	0,00
351	INFANTILS	26/04/2017	17,95		17,95	0,00
352	CONEIXEMENTS	26/04/2017	79,23		79,23	0,00
353	CANYA	26/04/2017	14,21		14,21	0,00
354	CREACIO	26/09/2017	487,05		487,05	0,00
355	INFANTILS	26/09/2017	406,25		406,25	0,00
356	CONEIXEMENTS	26/09/2017	106,65		106,65	0,00
357	CREACIO	26/09/2017	1.001,83		1.001,83	0,00
358	CANYA	26/09/2017	78,10		78,10	0,00
359	INFANTILS	26/09/2017	538,65		538,65	0,00
360	PAGINA WEB	26/09/2017	1.210,00	121,00	758,16	451,84
361	PROJECTORS	14/12/2017	6.422,68	642,27	3.883,53	2.539,15
362	FONTANERIA	15/12/2017	2.249,44	337,42	2.040,24	209,20
363	ASPIRADOR 259E-V15	15/12/2017	140,54	21,08	127,46	13,08
364	AIRE FUJITSU ASY35UI	22/11/2017	889,00	133,35	814,71	74,29
365	LLIBRES INFANTILS	14/12/2017	1.196,12		1.196,12	0,00
366	CREACIO	13/12/2017	1.847,46		1.847,46	0,00
367	CREACIO	13/12/2017	76,25		76,25	0,00
368	CREACIO	10/11/2017	417,69		417,69	0,00
369	2 PERSIANAS ABETO Y PINTURA	15/12/2017	4.423,76	442,38	2.674,88	1.748,88
370	INFANTILS	28/12/2017	58,84		58,84	0,00
371	CONEIXEMENTS	28/12/2017	196,99		196,99	0,00
372	CONEIXEMENTS	28/12/2017	1.029,29		1.029,29	0,00
373	CONEIXEMENTS	28/12/2017	967,57		967,57	0,00
374	CONEIXEMENTS	28/12/2017	998,12		998,12	0,00
375	CONEIXEMENTS	28/12/2017	754,73		754,73	0,00
376	IL.LUMINACIO LED	28/12/2017	6.181,47	618,15	3.715,67	2.465,80
377	LLIBRES ELECTRONICS	05/12/2017	1.836,30		1.836,30	0,00
378	DATALOGIC MEMOR X3 2D	28/12/2017	728,12	72,81	437,66	290,46
379	MOBILIARIO AVET	29/12/2017	2.228,82	222,88	1.339,11	889,71
380	CANYA	10/11/2017	135,59		135,59	0,00
381	LLIBRES INFANTILS	10/11/2017	43,66		43,66	0,00
382	LLIBRES CONEIXEMENTS	10/11/2017	281,52		281,52	0,00
383	CREACIO	14/12/2017	741,36		741,36	0,00
384	CANYA	14/12/2017	23,00		23,00	0,00
385	JOCS	14/12/2017	82,55		82,55	0,00
386	CONEIXEMENTS	14/12/2017	485,30		485,30	0,00
387	CONEIXAMENTS	13/12/2017	3.951,48		3.951,48	0,00
388	CANYA	13/12/2017	287,14		287,14	0,00
389	INFANTILS	13/12/2017	1.082,68		1.082,68	0,00
390	INFANTILS	15/12/2017	30,52		30,52	0,00
391	CANYA	28/12/2017	12,25		12,25	0,00
392	CONEIXEMENTS	28/12/2017	42,55		42,55	0,00
393	CANYA	28/12/2017	151,30		151,30	0,00
394	INFANTIL	28/12/2017	72,00		72,00	0,00
395	CREACIO	28/12/2017	121,57		121,57	0,00



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

396	INFANTIL	28/12/2017	270,31		270,31	0,00
397	CANYA	28/12/2017	56,86		56,86	0,00
398	CREACIO	28/12/2017	111,80		111,80	0,00
399	CONEIXEMENTS	24/05/2018	450,50		450,50	0,00
400	INFANTILS	24/05/2018	1.786,45		1.786,45	0,00
401	CREACIO	24/05/2018	1.255,41		1.255,41	0,00
402	INFANTILS	25/05/2018	1.174,50		1.174,50	0,00
403	CONEIXEMENTS	31/05/2018	40,05		40,05	0,00
404	LLIBRES INFANTILS	24/05/2018	210,70		210,70	0,00
405	CANYA	24/05/2018	37,40		37,40	0,00
406	LLIBRES CREACIO	00/00/0000	479,05		479,05	0,00
407	LLIBRES CONEIXEMENTS	24/05/2018	225,29		225,29	0,00
408	LLIBRES INFANTILS	24/05/2018	192,74		192,74	0,00
409	CANYA	24/05/2018	108,60		108,60	0,00
410	LLIBRES CONEIXEMENTS	25/05/2018	154,30		154,30	0,00
411	3 PRJECTOS SLV	22/08/2018	1.147,32	114,73	615,14	532,18
412	CATCHER	12/07/2018	181,27	27,19	148,84	32,43
413	CREACIO	27/09/2018	237,45		237,45	0,00
414	CONEIXEMENTS	27/09/2018	58,27		58,27	0,00
415	CREACIO	27/09/2018	191,99		191,99	0,00
416	CANYA	27/09/2018	48,33		48,33	0,00
417	DVD	18/10/2018	686,81		686,81	0,00
418	SILLAS ELITE TALLA 4	04/12/2018	488,86	48,89	248,20	240,66
419	LLIBRES CONEIXEMENTS	05/12/2018	297,10		297,10	0,00
420	CREACIO	04/12/2018	1.266,71		1.266,71	0,00
421	CREACIO	04/12/2018	622,75		622,75	0,00
422	INFANTILS	04/12/2018	105,55		105,55	0,00
423	CANYA	04/12/2018	29,62		29,62	0,00
424	LIBRES CONEIXEMENTS	04/12/2018	66,43		66,43	0,00
425	LLIBRES CONEIXEMENTS	04/12/2018	97,30		97,30	0,00
426	TELEFONO 3 DIGITS	14/12/2018	623,15	62,32	314,67	308,48
427	JOCS DIDACTICS	21/12/2018	407,50		407,50	0,00
428	LLIBRES INFANTILS	21/12/2018	3.825,90		3.825,90	0,00
429	LLIBRES INFANTILS	20/12/2018	1.006,80		1.006,80	0,00
430	CONEIXEMENTS	19/12/2018	200,25		200,25	0,00
431	DESHUMIFICADOR I ALTRES	20/12/2018	728,00	72,80	366,39	361,61
432	LLIBRES INFANTILS	19/12/2018	698,51		698,51	0,00
433	CAMARA SONY FOTO RUANO	28/12/2018	2.148,00	214,80	1.076,35	1.071,65
434	SILLAS BLANCAS APILABLES	31/12/2018	1.636,16	163,62	818,55	817,61
435	CREACIO	03/04/2019	1.343,46	109,48	1.343,46	0,00
436	INFANTILS	30/04/2019	465,36	37,93	465,36	0,00
437	CREACIO	03/04/2019	491,25	30,96	491,25	0,00
438	INFANTILS	03/04/2019	236,41	14,91	236,41	0,00
439	CANYA	03/04/2019	204,35	12,87	204,35	0,00
440	CANYA	03/04/2019	84,21	5,32	84,21	0,00
441	INFANTILS	03/04/2019	228,30	14,37	228,30	0,00
442	CONEIXEMENTS	03/04/2019	125,30	7,88	125,30	0,00
443	CANYA	03/04/2019	17,50	1,08	17,50	0,00
444	LLIBRES INFANTILS	09/05/2019	988,67	86,67	988,67	0,00
445	LLIBRES CONEIXEMENTS	09/05/2019	26,11	2,28	26,11	0,00
446	LLIBRES CREACIO	23/07/2019	68,09	9,48	68,09	0,00
447	LLIBRES CONEIXEMENTS	00/00/0000	101,61	14,14	101,61	0,00
448	LLIBRES CONEIXEMENTS	23/07/2019	36,40	5,06	36,40	0,00
449	LLIBRES CREACIO	23/07/2019	641,40	89,18	641,40	0,00
450	LLIBRES INFANTILS	00/00/0000	42,50	5,89	42,50	0,00
451	LLIBRES CANYA	00/00/0000	26,46	3,66	26,46	0,00
452	LLIBRES CONEIXEMENTS	00/00/0000	124,10	17,24	124,10	0,00

34



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

453	PANTALLAS ORDENADOR	17/12/2019	2.536,61	608,10	2.536,61	0,00
454	LLIBRES CREACIO	03/12/2019	773,64	178,04	773,64	0,00
455	LLIBRES CONEIXEMENTS	00/00/0000	196,31	45,17	196,31	0,00
456	CANYA	03/12/2019	255,21	58,74	255,21	0,00
457	INFANTIL	03/12/2019	104,83	24,12	104,83	0,00
458	LLIBRES INFANTILS	18/12/2019	822,50	197,72	822,50	0,00
459	LLIBRES CONEIXEMENTS	18/12/2019	206,29	49,60	206,29	0,00
460	DVDS	18/12/2019	764,44	183,78	764,44	0,00
461	LLIBRES CREACIO	17/12/2019	463,40	111,09	463,40	0,00
462	LLIBRES INFANTGILS	17/12/2019	240,36	57,62	240,36	0,00
463	LLIBRES CONEIXEMENTS	17/12/2019	269,15	64,51	269,15	0,00
464	LLIBRES INFANTILS	17/12/2019	704,68	168,93	704,68	0,00
465	LLIBRES CONEIXEMENTS	17/12/2019	411,10	98,54	411,10	0,00
466	LLIBRES INFANTILS	06/03/2020	506,50	126,63	484,03	22,47
467	LLIBRES	18/06/2020	905,76	226,44	801,20	104,56
468	LLIBRES CONEIXEMENTS ADULTS	16/06/2020	373,61	93,40	330,98	42,63
469	LLIBRES CREACIO	22/07/2020	603,65	150,91	519,94	83,71
470	LLIBRES CREACIO	22/07/2020	883,55	220,89	761,04	122,51
471	LLIBRES CREACIO	05/08/2020	724,25	181,06	616,89	107,36
472	LLIBRES CREACIO	05/08/2020	238,05	59,51	202,76	35,29
473	INFANTIL	15/10/2020	963,00	240,75	773,56	189,44
474	EXPOSITORES	23/11/2020	1.458,66	145,87	453,15	1.005,51
475	CREACIO LITERARIA	18/12/2020	1.360,23	340,06	1.033,19	327,04
476	INFANTIL	18/12/2020	1.300,75	325,19	988,01	312,74
477	INFANTIL	18/12/2020	1.100,00	275,00	835,52	264,48
478	CDS	09/12/2020	858,85	214,71	657,62	201,23
479	CREACIO LITERARIA	17/12/2020	1.641,62	410,41	1.248,05	393,57
480	LLIBRES ADULTS	20/01/2021	156,00	39,00	114,97	41,03
481	PURIFICADORES	10/02/2021	3.659,04	365,90	1.057,60	2.601,44
482	LLIBRES INFANTILS	16/03/2021	1.242,00	310,50	868,55	373,45
483	LG K61 MOVIL	17/03/2021	204,99	20,50	57,29	147,70
484	LLIBRES INFANTILS	15/04/2021	181,61	45,40	123,26	58,35
485	LLIBRES ADULTS	15/04/2021	1.172,14	293,04	795,62	376,52
486	LLIBRES ADULTS	10/05/2021	1.031,30	257,83	682,37	348,93
487	LLIBRES ADULTS	10/05/2021	691,55	172,89	457,57	233,98
488	LLIBRES INFANTILS	10/05/2021	199,66	49,92	132,12	67,54
489	LLIBRES INFANTILS	10/05/2021	324,36	81,09	214,61	109,75
490	LLIBRES ADULTS	14/07/2021	713,81	178,45	440,50	273,31
491	LLIBRES INFANTILS	12/08/2021	352,40	88,10	210,47	141,93
492	LLIBRES INFANTILS	27/09/2021	199,31	49,83	112,77	86,54
493	LLIBRES ADULTS	27/09/2021	494,81	123,70	279,93	214,88
494	LLIBRES INFANTILS	15/10/2021	371,25	92,81	205,45	165,80
495	PORTATIL DELL VOSTRO 3500	16/11/2021	724,79	181,20	385,24	339,55
496	DVD	24/11/2021	864,96	216,24	454,99	409,97
497	INFANTIL	23/12/2021	397,40	99,35	201,15	196,25
498	ADULTS	23/12/2021	924,93	231,23	468,16	456,77
499	INFANTIL	23/12/2021	198,72	49,68	100,58	98,14
500	ADULTS	23/12/2021	38,40	9,60	19,44	18,96
501	INFANTIL	23/12/2021	584,20	146,05	295,70	288,50
502	INFANTIL	23/12/2021	142,14	35,54	71,96	70,18
503	ADULTS	23/12/2021	1.019,47	254,87	516,02	503,45
504	LLIBRES ADULTS	09/02/2022	683,30	170,83	323,41	359,89
505	ADULTS	11/04/2022	956,51	239,13	412,74	543,77
506	INFANTIL	11/04/2022	350,99	87,75	151,46	199,53
507	INFANTIL	05/04/2022	93,05	23,26	40,53	52,52
508	ADULTS	05/04/2022	1.073,65	268,41	467,70	605,95
509	ADULTS	05/04/2022	993,24	248,51	432,67	560,57



CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2023 (ESFL PYMES)

510	INFANTIL	02/05/2022	715,45	178,86	298,43	417,02
511	LLIBRES INFANTILS	18/07/2022	384,12	96,03	139,97	244,15
512	LLIBRES ADULTS	18/07/2022	585,70	146,43	213,43	372,27
513	LLIBRES INFANTILS	02/08/2022	179,29	44,82	63,48	115,81
514	LLIBRES ADULTS	02/08/2022	855,82	213,96	303,06	552,76
515	LLICENCIA LLIBRES DIGITALS	10/10/2022	9,99	3,30	4,05	5,94
516	LLIBRES ADULTS	04/11/2022	366,42	91,61	106,17	260,25
517	LLIBRES INFANTILS	04/11/2022	1.297,04	324,26	375,79	921,25
518	LLIBRES INFANTILS	04/11/2022	400,35	100,09	115,99	284,36
519	LLIBRES ADULTS	04/11/2022	1.118,25	279,56	323,98	794,27
520	LLIBRES ADULTS	04/11/2022	386,71	96,68	112,04	274,67
521	DVD	09/12/2022	850,00	212,50	225,89	624,11
522	INFANTIL	16/12/2022	510,00	127,50	133,09	376,91
523	INFANTIL	15/12/2022	293,17	73,29	76,70	216,47
524	ADULTS	16/12/2022	1.662,69	415,67	433,89	1.228,80
525	INFANTIL.	16/12/2022	864,08			864,08
526	ADULTS	15/12/2022	727,27	181,82	190,29	536,98
527	INFANTIL	23/12/2022	128,45	32,11	32,90	95,55
528	INFANTIL	23/12/2022	372,35	93,09	95,39	276,96
529	INFANTIL	30/12/2022	235,22	58,81	59,13	176,09
530	LLIBRES DIGITALS	29/12/2022	198,78	49,70	50,11	148,67
531	LLICENCIA A3ERP	23/02/2023	2.303,84	512,02	512,02	1.791,82
532	LLIBRES	03/04/2023	1.220,36	228,19	228,19	992,17
533	LLIBRES	03/04/2023	271,76	50,82	50,82	220,94
534	LLIBRES	03/04/2023	544,85	101,88	101,88	442,97
535	LLIBRES	03/04/2023	219,30	41,01	41,01	178,29
536	LLIBRES	03/04/2023	1.180,02	220,65	220,65	959,37
537	LLIBRES	03/04/2023	173,42	32,43	32,43	140,99
538	LLIBRES	03/04/2023	307,70	57,54	57,54	250,16
539	LLIBRES	17/04/2023	64,00	11,35	11,35	52,65
541	LLIBRES	12/07/2023	568,10	67,32	67,32	500,78
542	LLIBRES	11/07/2023	385,22	45,91	45,91	339,31
543	LLIBRES	11/07/2023	748,83	89,25	89,25	659,58
544	LLIBRES	10/07/2023	207,40	24,86	24,86	182,54
545	LLIBRES	07/07/2023	501,55	61,15	61,15	440,40
546	LLIBRES	07/07/2023	238,86	29,12	29,12	209,74
547	INSTAL·LACIO ELECTRICA ESCALA	00/00/0000	2.465,10	41,87	41,87	2.423,23
548	LLIBRES	00/00/0000	614,95	23,17	23,17	591,78
549	LLIBRES	00/00/0000	1.551,06	41,43	41,43	1.509,63
550	LLIBRES	00/00/0000	1.286,46	54,63	54,63	1.231,83
551	LLIBRES ELECTRONICS	00/00/0000	249,98	15,58	15,58	234,40
552	IMPRESSORA HP 3PZ35A	31/10/2023	367,24	15,60	15,60	351,64
553	INSTALACIO MONEDER	00/00/0000	1.880,34	79,85	79,85	1.800,49
554	ASPIRADOR ROWENTA RH-920.3	01/12/2023	150,00	5,10	5,10	144,90
555	INSTALACION MUSICAL	18/12/2023	7.764,00	119,12	119,12	7.644,88
556	LLIBRES BERGAS	20/12/2023	312,31	2,57	2,57	309,74
		SUMA	1.742.636,50	25.879,26	1.575.660,98	166.975,52

36