

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica SA: 01011 SL: 01012
 NIF: 01010 Q0700516H Otras: 01013
 LEI: 01009 Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)
 Denominación social: 01020 INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT
 Domicilio social: 01022 CL DE L'URUGUAI
 Municipio: 01023 Provincia: 01025 BALEARES
 Código postal: 01024 07000 Teléfono: 01031
 Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037
 Pertenenencia a un grupo de sociedades:

	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF
Sociedad dominante directa:	01041		01040
Sociedad dominante última del grupo:	01061		01060

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009 1. L'objecte de l' IB Jove es coordinar i executar la politica autonmica en materia de joventut i lleure. (1)
 Código CNAE: 02001 8411 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
FIJO (4):	04001 34.89	39.90
NO FIJO (5):	04002 9.80	14.01

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	
-------	--

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2019 (2)		EJERCICIO 2018 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 14	04121 15	17	16
NO FIJO:	04122 1	04123 1	5	5

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2019 (2)			EJERCICIO 2018 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2019	01	1	2018	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2019	12	31	2018	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	01901						
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	01903						

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros: 09001
 Miles de euros: 09002
 Millones de euros: 09003

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(3) Ejercicio anterior.

(4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:

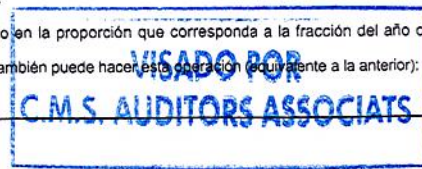
a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.

b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.

c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.

(5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$



MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT		NIF Q0700516H
DOMICILIO SOCIAL CL DE L'URUGUAI		
MUNICIPIO	PROVINCIA BALEARES	EJERCICIO 2019

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ** existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: Q0700516H		UNIDAD (1): Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09001</td><td style="width: 40px; text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr></table> Miles: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09002</td><td style="width: 40px; text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table> Millones: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09003</td><td style="width: 40px; text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>	09002	<input type="checkbox"/>	09003	<input type="checkbox"/>
09001	<input checked="" type="checkbox"/>							
09002	<input type="checkbox"/>							
09003	<input type="checkbox"/>							
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores						

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	1.601.120,78	1.282.696,21
I. Inmovilizado intangible	11100	57.531,89	
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120		
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150	57.531,89	
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	1.543.588,89	1.282.696,21
1. Terrenos y construcciones	11210	1.270.401,48	1.095.620,50
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	273.187,41	187.075,71
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
1. Terrenos	11310		
2. Construcciones	11320		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ...	11400		
1. Instrumentos de patrimonio	11410		
2. Créditos a empresas	11420		
3. Valores representativos de deuda	11430		
4. Derivados	11440		
5. Otros activos financieros	11450		
6. Otras inversiones	11460		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
1. Instrumentos de patrimonio	11510		
2. Créditos a terceros	11520		
3. Valores representativos de deuda	11530		
4. Derivados	11540		
5. Otros activos financieros	11550		
6. Otras inversiones	11560		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700		

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

Espacio destinado para las firmas de los administradores



ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	326.298,68	406.584,38
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100		
II. Existencias	12200		
1. Comerciales	12210		
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221		
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222		
3. Productos en curso	12230		
a) De ciclo largo de producción	12231		
b) De ciclo corto de producción	12232		
4. Productos terminados	12240		
a) De ciclo largo de producción	12241		
b) De ciclo corto de producción	12242		
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250		
6. Anticipos a proveedores	12260		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	118.831,66	67.838,56
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	112.925,11	63.637,68
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312	VII.A.1.c y A 112.925,11	63.637,68
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320		
3. Deudores varios	12330		
4. Personal	12340	644,19	644,19
5. Activos por impuesto corriente	12350	5.262,36	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		3.556,69
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		
1. Instrumentos de patrimonio	12410		
2. Créditos a empresas	12420	VII.A.1.b	
3. Valores representativos de deuda	12430		
4. Derivados	12440		
5. Otros activos financieros	12450		
6. Otras inversiones	12460		

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

Espacio destinado para las firmas de los administradores



ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
1. Instrumentos de patrimonio	12510		
2. Créditos a empresas	12520		
3. Valores representativos de deuda	12530		
4. Derivados	12540		
5. Otros activos financieros	12550		
6. Otras inversiones	12560		
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	207.467,02	338.745,82
1. Tesorería	12710	207.467,02	338.745,82
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720		
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	1.927.419,46	1.689.280,59

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

Espacio destinado para las firmas de los administradores



PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO	2019 (1)	EJERCICIO	2018 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		1.577.832,34		1.331.618,94
A-1) Fondos propios	21000		369.194,88		179.671,73
I. Capital	21100		2.300.840,69		2.300.840,69
1. Capital escriturado	21110		2.300.840,69		2.300.840,69
2. (Capital no exigido)	21120				
II. Prima de emisión	21200				
III. Reservas	21300		1.205.085,92		1.205.085,92
1. Legal y estatutarias	21310				
2. Otras reservas	21320		1.205.085,92		1.205.085,92
3. Reserva de revalorización	21330				
4. Reserva de capitalización	21350				
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400				
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-15.308.871,20		-15.357.863,51
1. Remanente	21510				181.708,39
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-15.308.871,20		-15.539.571,90
VI. Otras aportaciones de socios	21600	VII.B.1.a	11.939.449,96		11.939.449,96
VII. Resultado del ejercicio	21700		232.689,51		92.158,67
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800				
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900				
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000				
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100				
II. Operaciones de cobertura	22200				
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300				
IV. Diferencia de conversión	22400				
V. Otros	22500				
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		1.208.637,46		1.151.947,21
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		75.232,63		32.066,28
I. Provisiones a largo plazo	31100				
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110				
2. Actuaciones medioambientales	31120				
3. Provisiones por reestructuración	31130				
4. Otras provisiones	31140				
II. Deudas a largo plazo	31200		75.232,63		32.066,28
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210				

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

Espacio destinado para las firmas de los administradores



PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)		EJERCICIO 2018 (2)	
2. Deudas con entidades de crédito	31220				
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230				
4. Derivados	31240				
5. Otros pasivos financieros	31250	VII.B.1.a	75.232,63		32.066,28
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300				
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400				
V. Periodificaciones a largo plazo	31500				
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600				
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700				
C) PASIVO CORRIENTE	32000		274.354,49		325.595,37
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100				
II. Provisiones a corto plazo	32200				
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210				
2. Otras provisiones	32220				
III. Deudas a corto plazo	32300		3.198,49		40.780,92
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310				
2. Deudas con entidades de crédito	32320				
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330				
4. Derivados	32340				
5. Otros pasivos financieros	32350	VII.B.1.b	3.198,49		40.780,92
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400				
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		271.156,00		284.814,45
1. Proveedores	32510				
a) Proveedores a largo plazo	32511				
b) Proveedores a corto plazo	32512				
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520				
3. Acreedores varios	32530	VII.B.1.b	131.364,29		144.172,87
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540		715,40		
5. Pasivos por impuesto corriente	32550				
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		112.137,00		84.697,86
7. Anticipos de clientes	32570		26.939,31		55.943,72
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600				
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700				
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		1.927.419,46		1.689.280,59

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

Espacio destinado para las firmas de los administradores



(DEBE) / HABER

NOTAS DE LA MEMORIA

EJERCICIO 2015 (1)

EJERCICIO 2018 (2)

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		715.971,80	846.459,81
a) Ventas	40110			358,69
b) Prestaciones de servicios	40120	XII.1	715.971,80	846.101,12
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400		-511.159,11	-634.903,88
a) Consumo de mercaderías	40410		-165,81	-48,24
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		-207.621,53	-209.540,05
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430		-303.371,77	-425.315,59
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		2.133.450,46	2.097.013,94
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		109.669,54	107.100,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		2.023.780,92	1.989.913,94
6. Gastos de personal	40600		-1.629.017,83	-1.773.026,32
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-1.261.967,45	-1.361.594,93
b) Cargas sociales	40620		-367.050,38	-411.431,39
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-433.530,98	-416.363,30
a) Servicios exteriores	40710		-369.626,85	-283.883,45
b) Tributos	40720		-6.921,56	-113.248,96
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		-34.066,92	
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-22.915,65	-19.230,89
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800		-83.967,01	-59.450,18
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		43.309,76	32.705,55
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120			
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT



Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA		EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
	LA MEMORIA	EJERCICIO	2019 (1)	2018 (2)
13. Otros resultados	41300		-2.367,58	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		232.689,51	92.435,62
14. Ingresos financieros	41400			1,27
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410			
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411			
a 2) En terceros	41412			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420			1,27
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421			
b 2) De terceros	41422			1,27
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510			
b) Por deudas con terceros	41520			
c) Por actualización de provisiones	41530			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
a) Cartera de negociación y otros	41610			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620			
17. Diferencias de cambio	41700			-278,22
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
a) Deterioros y pérdidas	41810			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200			-276,95
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		232.689,51	92.158,67
20. Impuestos sobre beneficios	41900			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		232.689,51	92.158,67
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		232.689,51	92.158,67

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700516H
DENOMINACIÓN SOCIAL:
INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT



Espacio destinado para las firmas de los administradores

	CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
	ESCRITURADO (NO EXIGIDO)												
	01	02	03	04	05	07	08	09	10	11	12	13	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (1)	511												
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores	512												
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (1) y anteriores	513												
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	2.300.840,69		1.016.379,65		-15.463.670,00	10.439.449,96						-1.706.999,70
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515							154.798,80					
II. Operaciones con socios o propietarios	516												
1. Aumentos de capital	517												
2. (-) Reducciones de capital	518												
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519												
4. (-) Distribución de dividendos	520												
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521												
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522												
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523												
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524												
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531												
2. Otras variaciones	532												
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (2)	511	2.300.840,69		1.016.379,65		-15.463.670,00	10.439.449,96	154.798,80					-207.659,46
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2018 (2)	512												
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (2)	513												
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514	2.300.840,69		1.205.085,92		-15.401.029,87	11.939.449,96	92.158,67					1.288.452,58
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515							232.689,51					
II. Operaciones con socios o propietarios	516												
1. Aumentos de capital	517												
2. (-) Reducciones de capital	518												
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519												
4. (-) Distribución de dividendos	520												
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521												
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522												
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523												
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524												
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531												
2. Otras variaciones	532												
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (3)	525	2.300.840,69		1.205.085,92		-15.308.871,20	11.939.449,96	232.689,51					1.577.832,34

ICMS AUDITORS ASSOCIAT

(1) Ejercicio N2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

MEMÒRIA

COMPTES ANUALS 2019

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

- I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT
- II. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANULAS
- III. APLICACIÓ DE RESULTATS
- IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ
- V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIARIES
- VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS
- VII. INSTRUMENTS FINANCERS
- VIII. EXISTÈNCIES
- IX. MONEDA EXTRANGERA
- X. FONS PROPIS
- XI. SITUACIÓ FISCAL
- XII. INGRESSOS I DESPESES
- XIII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES
- XIV. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT
- XV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS
- XVI. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES
- XVII. ALTRE INFORMACIÓ
- XVIII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS

Anex I . QUADRE D'AMORTITZACIONS D'IMMOBILITZAT 2019

Anex II. QUADRE DE SUBVENCIONS DE CAPITAL PENDENTS

Anex III. LIQUIDACIÓ DE PRESUPOST

I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

Amb la denominació Institut Balear de la Joventut (en endavant, IB Jove) i a l'empara del que disposa l'article 1.b).1 de la Llei 3/1989, de 29 de març d'entitats i empreses públiques i vinculades de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, es crea, en virtut de la disposició addicional catorzena de la Llei 13/2005, de 27 de desembre de mesures tributaries i administratives, una empresa pública amb naturalesa d'entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar, adscrita a la Conselleria competent en matèria de joventut, que ha de sotmetre la seva actuació a l'ordenament jurídic privat, sense perjudici de la seva submissió al dret administratiu, en aquells supòsits en que la legislació vigent així ho disposi.

Objecte i funcions:

1. L'objecte de l' IB Jove és coordinar i executar la política autonòmica en matèria de joventut i lleure.
2. L' IB Jove du a terme totes les activitats que siguin necessàries i convenients per complir la finalitat institucional a què es refereix el punt anterior, i en particular se li atribueixen competències per dur a terme les activitats relatives a les matèries següents:
 - a) La gestió del Centre Balear d'Informació i Documentació per a la Joventut, com a centre de referència a les Illes Balears i capçalera de la Xarxa Balear de Serveis d'Informació Jove
 - b) L'execució de mesures a favor dels joves de les Illes Balears que en facilitin la mobilitat.
 - c) El foment de turisme juvenil i l'organització de viatges i activitats de turisme de caire cultural, educatiu i d'intercanvi, amb condicions d'avantatge per als joves de la comunitat autònoma.
 - d) La realització d'activitats de promoció cultural de la joventut i de promoció i divulgació de l'obra de joves artistes i creadors de Mallorca, Menorca, Eivissa i Formentera en el conjunt de la comunitat autònoma, i de projecció dels seus treballs més enllà del territori de les Illes Balears.
 - e) La creació, l'organització, la planificació, el finançament, la gestió, l'explotació i el manteniment de les instal·lacions, els campaments, els albergs, els centres i els serveis diversos per a infants i joves que siguin de titularitat de l'Administració autonòmica o la gestió dels quals li correspongui.
 - f) La planificació, la creació, la gestió i la promoció de productes, serveis i activitats relacionats directament o indirectament amb la joventut i, concretament, amb el turisme i l'oci juvenil, en el seu àmbit territorial.

- g) L'execució i la promoció de programes i activitats per a infants i joves que, per la seva naturalesa específica, siguin de l'àmbit competencial de l'Administració autonòmica.
- h) La creació o la gestió de carnets per a joves d'àmbit autonòmic, estatal o internacional.
- i) La prestació de suport logístic a la conselleria competent en matèria de joventut i a altres administracions amb competències en matèria de joventut, per dur a terme les seves tasques administratives i l'execució de polítiques transversals i programes estatals i europeus.
- j) Qualsevol altra de relacionada amb les matèries de joventut i lleure que li encarregui l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

El seu domicili es al Carrer de l'Urguai s/n (Palma Arena) 07010 Palma, i manté l'explotació de l'**Alberg i Campament de La Victoria**, al Camí Vell de la Victòria, km 4, 07400 Alcúdia; la **casa de colònies de Ca'n Arabí**, al Camí de Bellveure, s/n 07350 Binissalem; i la **casa de colònies de Formentera**, al Camí de Porto Salè, s/n 07860 Sant Francesc Xavier de Formentera.

L'Ib Jove d'acord amb l'article 3 dels seus estatuts, té el caràcter de mitja propi de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i de la resta d'administracions públiques, com també de tots els seus instrumentals que, d'acord amb la Llei esmentada, s'hagin de considerar poders adjudicadors. La totalitat de les activitats comeses per l'entitat han estat confiades per la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

II. BASES DE PRESENTACIÓ DE LES COMPTES ANUALS

S'han aplicat tots els principis comptables establerts pel Pla General de Comptabilitat (PGC). Així mateix, s'ha seguit l'adaptació del PGC per a les empreses públiques de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears de desembre de 1990. Els comptes han estat formulats el 31-03-2020.

Els imports recollits en els quadres d'aquesta Memòria s'expressen en euros.

1. Imatge fidel

En compliment de la legislació vigent, s'han elaborat els comptes anuals adjunts, els quals s'han obtingut dels registres comptables de la societat, i s'han presentat d'acord amb els principis, els criteris i les polítiques comptables establerts.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2. Principis comptables

S'han preparat els comptes adjunts d'acord amb els principis comptables següents:

- prudència valorativa
- empresa en funcionament
- registre i meritació
- preu d'adquisició
- correlació de despeses i ingressos
- no compensació
- uniformitat
- importància relativa

3. Aspectes crítics de la valoració i estimació d'incertesa

No s'ha estimat incertesa en la data de tancament de l'exercici, associada a un risc important que suposi canvis significatius en el valor dels actius o passius en l'exercici següent ni de que l'empresa segueixi funcionant normalment.

4. Comparabilitat

L'estructura de la informació aportada, se presenta amb doble columna per poder comparar els imports de l'exercici corrent amb l'anterior.

5. Agrupació de partides

Tots els epígrafs que componen el Balanç i la compte de Pèrdues i Guanys, estan suficientment desglossats segons els models obligatoris establerts per el Pla General Comptable.

6. Elements recollits a partides diverses

No tenim elements recollits en partides diverses.

7. Classificació de curt i llarg termini

L' IB Jove presenta les partides agrupades en comptes anuals. Quan el període de maduració, venciment o situació de les partides és igual o inferior a un any, es consideren de curt termini. En el llarg termini s'inclouen les partides el període de maduració, venciment o situació de les quals és superior a un any.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

8. Correcció d'errors

Durant l'exercici 2019 no s'han corregit errors que afecten al patrimoni net de l'exercici .

9. Canvis de criteri

Les xifres comparatives de les presents comptes anuals no presenten cap canvi de criteri respecta a l'any anterior.

III. APLICACIÓ A RESULTATS

Proposta de distribució de resultats:

BASE DE REPARTO	2019	2018
Pérdidas y ganancias	232.689,51	154.798,80
Total	232.689,51	154.798,80
DISTRIBUCIÓN	2019	2018
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	232.689,51	154.798,80
Total distribuido	232.689,51	154.798,80

No hi ha hagut distribució de dividendes a compte en l'exercici actual i anterior.

No existeixen limitacions per a la distribució de dividendes. S'intentarà compensar les pèrdues amb aportacions.

IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

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

1. *Immobilitzat Intangible:*

Els actius intangibles es registren a preu de cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, segons procedeixi, la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deterioració que hagin experimentat.

Els actius intangibles s'amortitzen linealment en funció de la seva vida útil estimada que s'ha considerat 6.67 anys. Es mantén com intangible unes aplicacions informàtiques que estan totalment amortitzades.

2. *Immobilitzat Material*

▪ *Cost*

En aquesta Memòria es detalla l'actiu material, expressat en el balanç de situació. L'actiu immobilitzat material es presenta amb el cost de l'adquisició, en el qual s'inclouen les despeses addicionals que es produeixen fins que es posa el bé en funcionament. Les ampliacions, modernitzacions, millores i grans reparacions es capitalitzen quan suposen un allargament de la vida útil estimada del bé.

▪ *Amortitzacions*

Les amortitzacions es calculen pel criteri d'amortització màxima lineal per a cada element de l'actiu immobilitzat, que s'amortitza ajustat a les taules d'amortització del Reglament sobre l'impost de societats a partir de la data d'entrada en funcionament.

Inmobilitzat	%
Construccions	2%
Instal·lacions Tècniques	12-15%
Maquinaria	12-15%
Mobiliari	10%
Equips procesament de Informació	25%
Altre immobilitzat	5-12%

▪ *Arrendaments financers*

No en tenim.

▪ *Deteriorament del valor dels actius materials intangibles*

A la data de tancament de cada exercici l' Institut revisarà els imports en llibres del seu immobilitzat material per a determinar si existeixen indicis de que aquests actius hagin sofert una pèrdua de valor. En el cas de que existeixi qualsevol indicati, es realitzarà una estimació de l'import recuperable de l'actiu corresponent per a determinar l'import de la deterioració necessària. Els càlculs d'aquests elements de l'immobilitzat s'efectuen element per element de forma individualitzada.

Les correccions valoratives per deteriorament es reconeixen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

3. *Terrenys i construccions qualificades com a inversions immobiliàries*

No en tenim.

4. *Permutes*

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta.

5. *Instruments financers*

- a) Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius i passius financers. Criteris aplicats per determinar el deterioració:

Els **actius financers**, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

- *Préstecs i partides a cobrar.*

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de bens i prestació de serveis per operacions de tràfic del consorci. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l' Institut que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos meritats, aplicant el mètode de l'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reembossaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reembossament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més, les correccions al seu valor motivades per el deterioració que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu volguts per tots els conceptes al llarg de la seva vida.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desembossat per fer front als compromisos contractuals.

- *Inversions mantingudes fins al venciment.*

Actius financers no derivats, el cobrament dels quals són fixos o determinables, que es negocien en mercat actiu i amb venciment fix en els quals la entitat té la intenció i capacitat de conservar fins la seva finalització. Després del seu reconeixement inicial per el seu valor raonable, s'han valorat també al seu cost amortitzat.

- *Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats.*

En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres actius financers que El consorci ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment per el seu valor raonable. Els costos de transacció que han estat atribuïbles directament, s'han registrat en compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

- *Actius financers disponibles para la venda.*

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni de altres empreses que no s'han inclòs en un altra categoria.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Posteriorment aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costos de transacció en els quals han de incórrer per a la seva venda.

Els canvis que se produeixin en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

- *Derivats de cobertura*

Dins d'aquesta categoria s'han inclòs els actius financers que han estat designats per cobrir un risc específic que poden tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

- *Correccions valoratives per deterioració.*

Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deterioració, i si s'escau, la seva reversió, s'han registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimant rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

La pèrdua per deterioració serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant-li al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Els **passius financers**, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

- *Dèbits i partides a pagar*

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l' Institut aquells que no essent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desembossaments exigits per tercers sobre

participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui a curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que meriten interessos es registren per l'import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri de la meritació en el compte de resultat utilitzant el mètode de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es meriten.

Els préstecs es classifiquen com corrents llevat que la entitat tingui el dret incondicional per ajornar la cancel·lació del passiu durant, al menys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercial no meriten explícitament interessos i es registren per el seu valor nominal.

- *Passius a valor raonable amb canvis en el compte de pèrdues i guanys.*

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres passius financers que l' IB Jove ha considerat convenient incloure dins d'aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han imputat al compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

- b) Criteris emprats per al registre de la baixa d'actius financers i passius financers:
Durant l'exercici, no s'han donat de baixa cap actiu ni passiu financer.

- c) Inversions en empreses de grup, multigrup i associades

No s'han realitzat inversions en empreses de grup, multigrup i associades.

- d) Criteris emprats en la determinació dels ingressos o despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers:

Els interessos i dividendes d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Pel reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode d'interès efectiu. Els dividendes es reconeixen quan es declara el dret del soci a rebre'l.

- e) Instruments de patrimoni propi en poder de l' IB Jove:

L' Institut no ha realitzat cap transacció amb els seus propis instruments de patrimoni.

6. Existències

No tenim existències a 31 de desembre. Les existències de les instal·lacions les tornem als proveïdors.

7. Transaccions en moneda estrangera

No hi ha saldos representatius de crèdits o deutes en moneda estrangera en el balanç de situació que s'inclou en les presents comptes anuals

8. Impost sobre beneficis

La despesa de l'impost es calcula a partir del resultat i en funció dels tipus impositiu vigent, tenint en compte les deduccions aplicables i ajustant les possibles diferències entre el resultat comptable i el resultat fiscal. L' IB Jove tributa com entitat parcialment exempta, per la seva activitat social. Son exemptes les rendes derivades de la seva activitat social, estant subjectes a tributació els rendiments d'activitats econòmiques.

9. Ingressos i despeses: prestacions de serveis realitzats per l' IB Jove

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del criteri de la meritació; és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que aquests representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva. Tanmateix, per a la comptabilització de les despeses per primes d'assegurances, la entitat segueix el criteri de pagament.

No obstant això, seguint el principi de prudència, la societat únicament comptabilitza els beneficis obtinguts en la data de tancament de l'exercici, els riscos previsibles i les pèrdues, les eventuais es comptabilitzen tan aviat com són conegudes.

10. Provisions i contingències

Els comptes anuals de l'Entitat recullen totes les provisions significatives en les quals es major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació. Les provisions es reconeixen únicament en base a fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les motiven i son re-estimades amb ocasió de cada tancament comptable. S'utilitzen per afrontar les obligacions

específiques per a les quals van esser originalment reconegudes. Es procedeix a la reversió total o parcial, quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

11. Despeses de personal

Les despeses de personal inclouen tots els sous i les obligacions d'ordre social obligatoris o voluntaris meritades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les seves despeses associades.

12. Subvencions, donacions i llegats:

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com passius de l' Institut fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

13. Combinació de negocis:

No en tenim.

14. Negocis conjunts:

No existeix cap negoci controlat amb altre persona física o jurídica.

15. Transaccions amb parts vinculades:

Les transaccions amb part vinculades es corresponen en subvencions tant de capital com d'exploració, que es valoren amb l'import concedit.

V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIARIES

1. IMMOBILITZAT MATERIAL

Moviments dels epígrafs del balanç

Anàlisi del moviment, durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en aquest epígraf i de les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives per deterioració acumulades.

La partida de terrenys i construccions presenta, durant l'exercici economic el següent moviments:

Movimientos terrenos y construcciones	Importe 2019	Importe 2018
SALDO INICIAL BRUTO	2.047.336,36	1.927.437,39
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	203.318,35	119.898,97
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	2.250.654,71	2.047.336,36

Per resolució de la consellera d'Afers Socials de fetxe 12 de juliol de 2019, s'adopta la mesura de tancament parcial d'una part de la instal·lació juvenil de l'alberg de la Victoria (BOIB num.97 de 16 de juliol de 2019) degut a deficiències que poden afectar requisits mínims de seguetat de les persones usuàries. Durant l'any 2019 s'han duit a terme les tasques de reparació de les deficiències existents.

Durant l'exercici, el moviment de l'amortizació de la partida de terrenys i construccions ha estat el següent:

Amortización terrenos y construcciones	Importe 2019	Importe 2018
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	951.715,86	926.452,80
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	28.537,37	25.263,06
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	980.253,23	951.715,86

La partida d'instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material presenta, durant l'exercici

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Econòmic, els següents moviments:

Movimientos instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2019	Importe 2018
SALDO INICIAL BRUTO	599.330,59	511.978,91
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	136.332,62	87.351,68
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas	735.663,21	599.330,59
SALDO FINAL BRUTO		

Durant l'exercici, el moviment de l'amortització de la partida de instal·lacions tècniques i altre immobilitzat, ha estat el següent:

Amortización instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2019	Importe 2018
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	412.254,88	378.067,76
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	50.220,92	34.187,12
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	462.475,80	412.254,88

Aquest any s'ha seguit el mateix criteri dels darrers anys, aquest inventari és va realitzar d'acord amb els apunts comptables que teníem, ja que ens alguns casos no disposem de les factures d'aquests immobilitzats.

Els terrenys de les instal·lacions no s'han amortitzat al considerar que les concessions d'aquestes instal·lacions es podran prorrogar tant com vulgui IB Jove, considerant aquestes concessions com indefinides en el temps.

2. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Els moviments de la partida d'aplicacions informàtiques de l'empresa en el present exercici són els següents:

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2019	Importe 2018
SALDO INICIAL BRUTO		
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	62.740,61	
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	62.740,61	

Durant l'exercici, el moviment de l'amortització de la partida de aplicacions informàtiques, ha estat el següent:

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2019	Importe 2018
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL		
(+)Dotació a la amortització del exercicio	5.208,72	
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	5.208,72	

Com a **annex I** adjuntem els quadres d'amortització d'aquest any.

VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

- *Arrendaments financers:*
No en tenim cap.
- *Arrendaments operatius*
No tenim cap arrendament en vigor.

VII. INSTRUMENTS FINANCERS

A) ACTIUS FINANCERS

1. A continuació es mostra els valors dels actius financers assenyalats amb la norma de registre i valoració novena:

a) Actius financers a llarg termini:

No en tenim.

b) Actius financers a curt termini:

Total activos financieros cp	Importe 2019	Importe 2018
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	326.298,68	451.605,26
Activos disponibles para la venta:		

En el ejercicio 2018 aparecía un crédito a empresas consalido acreedor de 0,99 euros que se regulariza en el ejercicio 2019

c) Traspasos o re-classificacions d'actius financers:

S'han cancelat contra reserves saldos de clients acreedors per import de 26.688,68 generats per error en exercis anterior

El detall es el següent,

4301002	CLIENTS ALBERG LA VICTORIA	-4.676,87
4301003	CLIENTS CAMP. LA VICTORIA	-193,9
43010023	CAROLINA RULLAN CAÑELLAS	0,9
43010028	FRIQUI VIAJES,S.L.	-332,7
43010034	COL·LEGI PUBLIC VENY I CLAR	-11,8
43010076	CAROLINA PODIO JIMENEZ	0,5
43010080	COL·LEGI PIUS XII	-41,2
43010081	SANS FRONTIERES	-730,82
43010090	ESCOLA VIVA CALA RATJADA	-78,96
43010104	AJUNTAMENT DE LLOSETA	-1.710,29
43010123	CLUB D'ESPLAI SA CALATRAVA	-0,02
43010124	JUDO POLLENÇA	1,98
43010148	CLUB D'ESPLAI S'ESTORNELL	-0,25
43010166	AEIG TERRA DE POUS	-80,29
43010190	MOVIMENT ESCOLTA I GUIATGE DE	-672,11
43010199	ES JARDI MAGIC	-641
43010212	CENTRO EDUCACION ESPECIAL SON	-98,27
43010239	DELLEURE SERVEIS EDUCATIUS SLU	-835,85
43010254	A.P.A. CEIP NORAI	-69
43010264	ASSOCIACIO PA I MEL	-206
43010350	COLEGIO PUREZA DE MARIA	-86,25

43010412	ESCOLA SUECA	-124,04
43010429	MARIA JAUME	-0,03
43010443	GRUP BLANQUERNA	-592,33
43010483	EQUINATUR GIRONA S.L.	-18
43010489	MARIA DEL CARMEN FERNANDEZ ROI	-32
43010539	MARIA TERESA DE LUCAS TARACENA	-24,7
43010572	GUILLERMINA ADROVER	-0,01
43010583	NOSTRA SENYORA DE LA CONSOLACI	0,69
43010592	CLUB NATACIO LLUCMAJOR	0,01
43010612	OLGA TOSTADO CALVO	-165,6
43010634	AMIPA CEIP SES QUARTERADES	0,07
43010635	CEIP MONTAURA	-47,4
43010662	IES RAMON LLULL	-0,08
43010675	ANDREA HABART	0,01
43010686	CP SA POBLA	-20,25
43010738	AJUNTAMENT D'ALCUDIA	-77,61
43010767	FUNDACION CLAUDIO NARANJO	-13.401,75
43010918	IES JOAN MARIA THOMÀS	-281,25
43099999	CLIENTS VARIS	-1.375,06
44000003	CARNET JOVE LA CAIXA	-5,67
Total		-26.627,20

A més a més s'ha regularitzat contra reserves un crèdit pendent de cobrament a la CAIB per import de 71.604,86 que aquesta no te reconegut.

2. Correccions per pèrdua de valor originades pel risc de crèdit:

A l'exercissi 2019 s'han dotat 34.066,92 euros corresponents a saldos de clients considerats insolvència definitiva

El detall es el següent,

43000327	YANHIRE MARCHAL CUENCAS	211,8
43010001	CLIENTS ALBERG PLATJA DE PALMA	464,35
43010012	CLIENTS CAN ARABI	540,74
43010033	ASOCIACION BALEAR SOO BAHK DO	9
43010067	COL·LEGI MONTISION POLLENÇA	205,08
43010206	CP PORTA DES MOLL	90,56
43010228	FACTORIA DE AVENTURA EXTREM S.	3
43010303	AJUNTAMENT DE SANT JOSEP	1.418,80

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

43010328	U.F.C.V. MIDI PYRENEES	998,36
43010398	S.A.L. SERVIÇOS DE LAZER E AVE	13.246,84
43010428	ADIBA	4.000,01
43010431	GRUP D'ESPLAI MIGJORN	5.713,50
43010449	FUNDACIO ESCOLA CATOLICA DEL S	342,21
43010457	ESPORTS 85,S.L.	395,5
43010462	ASSOCIACIO 3 POTES	135
43010494	JESUS TRIAY MASCARO	81,45
43010500	ELIANA MERCADAL LANUS	41,2
43010540	XISCA MONTBLANC REINES	105,84
43010557	VIAJES MARTEL, S.A	400,41
43010566	PERFIL TURISTICO SL	90
43010573	È-TEMPS LLIURE SERVEIS LUDICS	655,12
43010580	INSTITUT D'ESTUDIS BALEARICS	222,75
43010602	GERARD MARCÉ GARCÍA	1.962,00
43010606	CREU ROJA ESPANYOLA	323,25
43010685	FUNDACIO ESPLAI DE LES ILLES	27
43010740	C.P. PINTOR TORRENT	708,75
43010750	IES SANTA MARGALIDA	82,4
43010751	GRUP JUVENIL XIROI	172,4
43010753	CENTRE D'ESTUDIS DE L'ESPLAI	620,64
43010758	LIDIA PRADO JIMENEZ	170
43010763	ASOCIACION JUVENIL CLUB SON OL	203,62
43010769	ROSA ALBERTI	342,54
43010770	MARGARITA RULLAN PONCE	82,8
Total		34066,92

Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:

El valor raonable es determina en la seva totalitat prenent com a referència els preus cotitzats en mercats actius.

No existeixen instruments financers derivats distints dels que es qualifiquen com a instruments de cobertura.

3. L'entitat IB Jove no té vinculació amb entitats que poden ser considerades com empreses del grup, multigrup o empreses associades.

4. Tresoreria:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

L' IB Jove manté 3 comptes bancaris oberts:

	Saldo a 31/12/2019	Saldo a 31/12/2018
Bankia	125.437,74€	314.357,77€
Caixabank	75.688,69€	18.806,69€
BBVA	5.393,34€	5.033,34€
Saldo caixa	947,25€	548,02€

B) PASIUS FINANCERS

1. Informació sobre els passius financers de l'entitat:

a) Passius financers a llarg termini:

Derivados y otros lp	Importe 2019	Importe 2018
Débitos y partidas a pagar	75.232,63	32.066,28
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	75.232,63	32.066,28

Es reclasifica com a aportacions de socis per a compensar pèrdues el deute a llarg termini mantingut amb la CAIB per 1.500.000 euros ja que aquesta deuta no ha sigut reconeguda per la CAIB

Es comptabilitza l'any 2019 el deute reclamat per l'Advocacia de la CAIB pels serveis d'assistència tècnica jurídica corresponents a l'any 2018 per 16.120,84 (15.945,44 per l'any 2017). L'any 2019 no es genera cap deute degut a que s'ha modificat el conveni i a partir d'enguany es gratuït

L'any 2018 es rebé una subvenció per a la compra d'inmobilitzat per valor de 250.417 euros dels quals només s'han emprat la quantitat de 207.250,65. La resta es considera deute amb la CAIB

b) Passius financers a curt termini:

Derivados y otros cp	Importe 2019	Importe 2018
Débitos y partidas a pagar	274.354,49	325.595,37
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		

TOTAL	274.354,49	325.595,37
-------	------------	------------

Es regularitzen saldos acreedors de proveïdors i acreedors per import de 95.053, que no han estat reclamants de fa més de cinc anys

El detall es el següent,

41000000	ANTONI FIOL FLORES	22,11
41000076	TELEFONICA DE ESPAÑA	10,19
41000212	JAVIER MANERA FERRANDIS	120
41000471	FUNDACIO ESPLAI ILLES BALEARS	2900
41000769	GOHETHE	-228,8
41000997	REBECCA KONFORTI	-14,02
41001081	REFRILOG	-934,12
41001150	PATRICIA MONZON MARTIN	-19,88
41002007	DEUDOR CONSELL I.MENORCA	9568,57
41002013	PREMIS ART JOVE 2013	500
41010033	CONSELL INSULAR DE FORMENTERA	1387,82
41010036	FRIUSA	15497,6
41010059	HIDRO BALEAR	5608,81
41010061	MERCADONA	355,65
41010070	INPAN	215,24
41010089	MARCOS PEREZ MARTINEZ	2958
41010090	INTEROTUL	248,24
41010101	GRUPO FANODO GESTION	23290,84
41010122	LUIS PEREZ MESTRE	22852
41010170	SRIGRAFIA DELTA	1173,63
41010185	EBAP	1457,2
41010355	JOAN JOSEP TORRENS TORRENS	2636,87
41012010	GLS SPRACHENZENTRUM	852
41012019	ST GILES COLLEGE	888,16
41012054	LANGUAGE STUDIES INTERNATIONAL	2423

La subvenció rebuda del Servei d'ocupació (SOIB) per import de 123.654,23 ha estat totalment utilitzada en la realització de les despeses per la que havia estat concedida. A finals de l'exercici 2018 quedava un saldo pendent de realitzar de 61.810 euros. D'aquets 21.029,08 s'havien realitzat ja anys anteriors que han estat regularitzats contra reserves i 40.780,92 corresponen a despesa de 2019 que s'ha comptabilitzat com a ingrés de l'exercici.

No existeixen deutes amb garantia real.

No existeixen línies de descompte ni pòlisses de crèdit al tancament de l'exercici.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

VIII. EXISTÈNCIES

No tenim existències.

IX. MONEDA ESTRANGERA

No hi ha partides expressades en moneda diferent de la funcional. Si s'ha dut a terme alguna operació en moneda estrangera, s'ha utilitzat l'instrument de cobertura adequat.

X. FONS PROPIS

	Saldo CCAA 2019	Saldo CCAA 2018
Capital	2.300.840,69 €	2.300.840,69 €
Reserves	1.204.199,42	1.016.379,65 €
Resultat exercicis anteriors	-15.308.871,20 €	-14.212.910,10 €
Altres aportacions de socis	11.939.449,96 €	11.939.449,96 €
Resultat de l'exercici	232.169,04 €	92.558,67 €
Fons propis.	367.787,91 €	1.136.318,87 €

Durant l'exercici 2019 s'ha obtingut un benefici de 232.169,04€.

No existeix cap circumstància que limiti la disponibilitat de les reserves.

XI. SITUACIÓ FISCAL

1. Els exercicis 2016, 2017, 2018 i 2019 són oberts a inspecció, pel que fa a l'impost sobre societats i a l'impost sobre el valor afegit (IVA). L' IB Jove està subjecte a l'impost sobre societats i a l' IVA.

2. No hi ha litigis ni inspeccions obertes.
3. La conciliació del resultat comptable amb la base imposable de l'impost sobre societats i el detall del càlcul de la despesa de l'exercici per aquest concepte són els següents:

Resultat comptable abans dels impostos	232.169,04€
Diferències temporals negatives	
Entitat parcialment exempta	-232.169,04€
Diferències permanents positives	
Ajust de crèdit impositiu	0€
Base imposable de l'impost	0€
Pagaments a compte	0,00€
Quota que s'ha de tornar	0,00€

XII. INGRESSOS I DESPESES

A continuació es detalla el desglossament de la partida del compte de pèrdues i guanys.

1. Ingressos d'exploració

Prestacions de serveis:

Aquí tenim els ingressos per l'exploració de l'alberg de La Victòria, el campament de La Victòria i les cases de colònies de Formentera i Ca'n Arabí. Per altre banda tenim ingressos per l'emissió dels diferents carnets juvenils, sobre tot del Carnet Jove. També s'inclou els cobraments de diferents cursos d'idiomes organitzats per IB Jove.

	2019	2018
Alberg de La Victòria	190.152,85€	301.882,20€
Campament de La Victòria	240.570,07€	193.430,60€
Casa de colònies de Formentera	41.846,65€	42.361,96€
Casa de colònies de Ca'n Arabí	30.742,67€	18.061,86€
Campaments d'estiu	12.433,00€	74.520,00€
Cursos d'idiomes	106.243,58€	133.135,97€
Carnet Jove	47.640,00€	46.374,00€
Altres	46.342,98€	36.334,53€
TOTAL	715.971,80€	846.101,12€

Subvencions rebudes:

**VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

De la subvenció prevista inicialment de la CAIB per import de 1983.000,00€ a final de l'any s'havia cobrat en la seua totalitat.

2. Aprovisionaments

	2019	2018
Consum de mercaderies	511.159,11€	634.903,88€

3. Despeses de personal

	2019	2018
Sous i Salaris	1.261.967,50€	1.361.594,93€
Seguretat Social	367.050,38€	411.431,39€
TOTAL	1.629.017,83€	1.773.026,32€

La plantilla mitjana de treballadors durant l'exercici 2019 ha estat la següent:

DESGLOSSAMENT PERSONAL MITJA PER CATEGORIA ANY 2019	
Categoria	Personal
Total	44,69

DESGLOSSAMENT PERSONAL MITJA PER CATEGORIA ANY 2018	
Categoria	Personal
Total	53,919

El personal actiu a 31 de desembre, es el següent:

DESGLOSSAMENT PERSONAL FINAL PER CATEGORIES ANY 2019		
Categoria	HOMES	DONES
Total	15	16

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

DESGLOSSAMENT PERSONAL FINAL PER CATEGORIES AÑY 2018		
Categoria	HOMES	DONES
Total	22	21

4. Operacions interrompudes

Descripció de operacions interrompudes

En aquest exercici no figuren operacions interrompudes.

XIII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

No tenim comptabilitzades cap provisió ni contingència.

XIV. DECLARACIÓ NEGATIVA SOBRE LA INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL EN ELS COMPTES ANUALS

Els que firmen com a administradors de l'entitat manifesten que dins la comptabilitat corresponent a aquests comptes anuals no hi ha cap partida que s'hagi d'incloure dins la informació mediambiental prevista en l'Ordre del Ministeri d'Economia del 8 d'octubre de 2001.

XV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGAT

En el present exercici la empresa a rebut subvencions oficials d'explotació, no reintegrables per import de 2.023.780,92€. Aquestes subvencions han estat imputades en la seva totalitat en el compte de Pèrdues i Guanys de l'exercici, al ser destinades a cobrir despeses de funcionament ordinari de l'exercici.

SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS ATORGATS PER TERCERS	2019	2018
Que apareixen en el patrimoni net del balanç	1.208.960,90	2.844.541,44
Imputats en el compte de pèrdues i guanys	2.023.780,92	1.989.913,94
TOTAL	3.235.323,88	4.836.473,38

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A continuació es detalla el moviment:

MOVIMENTS SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	2019	911.991,02
saldo al inici de l'exercici	1.195.113,57	1.227.819,12
Rebudes en l'exercici (+)	100.000,00	250.417,00
Altres moviments (-)	-43.166,35	
Subvencions traspassades a resultats de l'exercici (-)	-43.309,76	-32.705,55
Imports retornats (-)		
Altres moviments (+)		
Saldo al tancament de l'exercici	1.208.637,46	1.195.113,57

XVI. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les operacions amb parts vinculades es corresponen amb les subvencions detallades en el punt anterior.

XVII. ALTRE INFORMACIÓ

Òrgans d'administració

Els òrgans d'administració no han rebut cap tipus de sou, dieta o remuneració.

EL Director de l'entitat ha tingut una retribució bruta de 51.450,56 € corresponent al període de 2019.

Contingències i fets posteriors

Les contingències i fets posteriors corresponen a les notificacions de les resolucions judicials de les sentències judicials.

A data de formulació d'aquests comptes anuals es troba en vigor el reial decret 463/2020, de 14 de març, pel qual es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de la crisi sanitària ocasionada pel COVID-19, així com els seus posteriors desenvolupaments mitgera Reial Decret Lley 8/2020 de 17 de març.

Conseqüència d'aquest estat d'alarma, l'entitat s'ha vist obligada a cessar temporalment la seva activitat, desconeixent en aquest moment l'impacte que l'esmentat tancament pugui tenir en l'exercici 2020.

Excepte per l'esmentat en el paràgraf anterior, amb posterioritat a 31 de desembre de 2019 i fins a la data de formulació d'aquests comptes anuals no s'han produït fet, situacions o circumstàncies rellevants que puguin afectar l'activitat normal de la societat.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

XVIII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS

	2019	2018
	Días	Días
<i>Periodo medio de pago a proveedores</i>	54,00	32,00
<i>Ratio de operaciones pagadas</i>	70,36%	70,68%
<i>Ratio de operaciones pendientes de pago</i>	29,64%	29,32%
	Importe	Importe
<i>Total pagos realizados</i>	1.156.930,34	897.112,78
<i>Total pagos pendientes</i>	131.364,99	239.226,35

Palma, 1 de Junio de 2020

El Director

The stamp is circular and contains the following text: 'Conselleria d'Afers Socials i Esports', 'Institut Balear de la Joventut', and 'GOVERN DE LES ILLES BALEARS'. In the center of the stamp is the coat of arms of the Balearic Islands.

LLITERAS LLITERAS, SEBASTIAN

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANEX I

Histórico de Amortizaciones

Empresa: 00002 - INSTITUT BALEAR DE JOVENTUT

Período: 1990 a 2019

Fecha: 22/06/2020

Cod.	Descripción de Activo	Fecha de Adq.	Precio de Adq.	2019	Acumulado	Pendiente	%
11	BERLINGO CARNET JOVE	22/11/2010	12.711,86	1.271,19	11.580,02	1.131,84	10,00
12	MOBILIARIO ALB.LA VICTORIA	16/07/2012	1.361,25	136,13	1.015,56	345,69	10,00
13	CONMUTADOR CATALYST	11/12/2012	2.543,16	254,32	1.674,12	869,04	10,00
15	KIT CONTROL DE PRESENCIA	07/02/2013	2.650,00	265,00	1.590,00	1.060,00	10,00
16	ORDENADOR EI4	30/04/2013	435		435,00		25,00
17	ELEMENTS DE TRANSPORT	21/02/2012	2.627,12	262,71	1.182,22	1.444,90	10,00
18	INST.TECNI.ALB LA VICTORIA	19/08/2014	4.983,00	747,45	4.210,80	772,20	15,00
19	MAQUINARIA ALB LA VICTORIA	01/06/2015	12.507,20	1.500,86	6.753,86	5.753,34	12,00
20	PC IGGUAL ST PSIPC74	13/02/2015	503,17	21,00	503,17		25,00
21	3 TTL TEKNOPRO	29/12/2015	1.244,52	309,41	1.244,52		25,00
22	PC IGGUAL + MULTIFUNCION KYOCERA IMPRESORA TARJETAS FARGO	20/05/2015	1.014,00	117,72	1.014,00		25,00
23	DTC1250E	25/05/2015	1.519,07	379,77	1.440,09	78,98	25,00
24	LAVADORA XP18	25/03/2015	2.094,75	251,37	1.197,53	897,22	12,00
25	LAVADORA XP19	13/04/2015	4.887,75	586,53	2.715,99	2.171,76	12,00
26	ACUMULADOR WOLF	29/04/2016	2.780,00	417,00	1.526,33	1.253,67	15,00
27	DESCALCIFICADOR	29/07/2016	3.075,00	461,25	1.574,57	1.500,43	15,00
28	INSTALACION OSMOSIS	07/09/2016	4.928,80	739,32	2.447,35	2.481,45	15,00
29	ARMARIO REFRIGERACION	20/07/2016	1.747,93	262,19	901,77	846,16	15,00
30	25 PORTATILS DELL 3558	09/03/2016	8.775,00	2.193,75	8.149,86	625,14	25,00
31	2 CPU IGGUAL I3	17/10/2016	998	249,50	798,14	199,86	25,00
32	5 PC IGGUAL SFF	24/10/2016	2.130,00	532,50	1.693,86	436,14	25,00
33	REFORMA COBERTA 16/96/2-1	02/03/2017	31.516,95	630,34	1.782,18	29.734,77	2,00
34	REFORMA COBERTA 16/96/2-2	08/05/2017	10.795,14	215,90	571,00	10.224,14	2,00
35	INSTAL·LACIO I ILUMINACIO PARKING I PISTA	07/04/2017	5.344,08	641,29	1.750,72	3.593,36	12,00
36	INSTAL·LACIO I ILUMINACIO PARKING I PISTA	15/06/2017	6.455,93	774,71	1.969,37	4.486,56	12,00
37	ARMARIO REFRIGERACION	07/04/2017	1.403,40	210,51	573,56	829,84	15,00
38	CORTADORA SAMMIC GCP-300	08/06/2017	1.052,80	157,92	404,72	648,08	15,00
39	CORTADORA SAMMIC CA-401	17/07/2017	1.848,00	277,20	679,91	1.168,09	15,00
40	LITERAS PREMIUM + SOMIER	15/03/2017	13.686,00	1.368,60	3.820,20	9.865,80	10,00
41	COLCHONES + FUNDAS	30/05/2017	4.284,00	428,40	1.106,70	3.177,30	10,00
42	CPU SLIM I3/4/SSD120 W7PRO	31/03/2017	499	124,75	339,65	159,35	25,00
43	2 PC DELL OPTIPLEX 3040 MT	02/05/2017	856	214,00	494,84	361,16	25,00
44	CPU SLIM I3/4/SSD120 W7PRO	12/09/2017	499	124,75	200,35	298,65	25,00
45	25 B50-50 PORTATIL LENOVO I3 4G	27/01/2017	8.774,75	2.193,69	6.415,35	2.359,40	25,00
46	PC LENOVO S510	14/07/2017	407	101,75	249,98	157,02	25,00
47	REFORMA COBERTA CUINA F96	13/08/2018	13.444,31	268,89	372,76	13.071,55	2,00
48	REFORMA COBERTA CUINA F116	15/09/2018	29.053,60	581,07	719,57	28.334,03	2,00
49	REFORMA COBERTA CUINA F129	15/10/2018	31.551,57	631,03	764,15	30.787,42	2,00
50	REFORMA COBERTA CUINA F156	15/12/2018	30.266,17	605,32	626,90	29.639,27	2,00
51	REFORMA COBERTA CUINA F157 PLAQUES SOLARS CAMPAMENT	15/12/2018	15.583,32	311,67	322,85	15.260,47	2,00
52	SO/5149/2-1	16/07/2018	10.425,00	1.251,00	1.826,80	8.598,20	12,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

53	FRIGO BRU EF-2327 BSA+	09/05/2018	386,78	58,02	95,78	291,00	15,00
54	CAMPANA INVERTIDA ACERO INOX LAVAVAJILLAS, SELF SERVICE Y ARMARIOS	24/10/2018	3.652,00	547,80	649,80	3.002,20	15,00
55	CPU INTEL CORE I5-7400 W7PRO	17/12/2018	31.655,00	4.748,25	4.930,53	26.724,47	15,00
56	CPU INTEL CORE I3-600 W7PRO	19/04/2018	588,9	147,23	252,19	336,71	25,00
57	CPU INTEL CORE I3-600 W7PRO	19/04/2018	530,22	132,56	227,28	302,94	25,00
58	CPU IGGUAL I3 120 SSD WIN7	12/06/2018	495,04	123,76	192,44	302,60	25,00
59	DEL PRECISION T3620/E3-1240V	29/06/2018	775,21	193,80	291,85	483,36	25,00
60	CF389A HP COLOR LASER JET	30/07/2018	399	99,75	142,87	256,13	25,00
61	APPLE IPAD PRO 256GB	21/02/2018	973,55	243,39	453,10	520,45	25,00
62	EQ.P.INFOR.PARTICIPACIÓ	25/10/2018	1.299,00	324,75	324,75	974,25	25,00
63	NIKON D3400	18/06/2018	453,72	113,43	174,19	279,53	25,00
64	LONAS TIENDA CAMPAMENTO	14/04/2016	10.300,00	2.060,00	7.454,64	2.845,36	20,00
65	LONAS TIENDA CAMPAMENTO	17/04/2017	13.600,00	2.720,00	7.352,68	6.247,32	20,00
66	CARPA 8X12 PVC SEMIPRO	07/05/2018	2.547,90	509,58	842,78	1.705,12	20,00
67	CARPA 8X12 PVC SEMIPRO	14/05/2018	1.939,56	387,91	628,15	1.311,41	20,00
68	CARPES	16/03/2017	812	162,40	452,60	359,40	20,00
69	CARPES	26/09/2017	1.579,00	315,80	714,32	864,68	20,00
70	CARPES	30/11/2017	812	162,40	338,30	473,70	20,00
71	MAQUINARIA COCINA CAMPAMENT	06/04/2015	5.388,80	646,66	3.073,63	2.315,17	12,00
72	LAVAVAJILLAS COLGED AMDH	31/05/2018	2.200,00	264,00	420,22	1.779,78	12,00
73	OSMOSIS, HORNO Y ARMARIOS	12/07/2018	23.740,80	2.848,90	4.192,22	19.548,58	12,00
74	SECADORA INDUSTRIAL Y PLANCHA	07/08/2018	5.290,00	634,80	888,84	4.401,16	12,00
77	TERRENOS ALBERGUE LA VICTORIA	01/01/2000	400.875,07				
78	TERRENOS CAMP DE LA VICTORIA	01/01/2000	219.970,43				
79	CERRAMIENTO METALICO	22/07/2003	3.733,51		3.733,51		10,00
80	CERRAMIENTO METALICO	01/07/2003	3.899,80		3.899,80		10,00
81	1ª CERTIFICACION TRABAJOS	13/03/2003	21.522,67		21.522,67		10,00
82	2ª CERTIFICACION TRABAJOS	31/03/2003	27.178,93		27.178,93		10,00
83	ARREGLOS ESCAYOLA TABIQUERIA	01/04/2004	5.605,00		5.605,00		10,00
84	CONSTRUCCIONS ALB.LA VICTORIA	05/09/2001	769.680,14	15.393,60	560.838,53	208.841,61	2,00
85	1ª CERTIFICACION TRABAJOS	30/04/2003	11.267,25		11.267,25		10,00
86	2ª CERTIFICACION TRABAJOS	31/05/2003	23.519,06		23.519,06		10,00
87	CERRAMIENTO METALICO	01/07/2003	1.233,20		1.233,20		10,00
88	CAMPO FUTBITO	11/07/2003	11.661,60		11.661,60		10,00
89	MATERIAL FONTANERIA	31/07/2003	1.690,28		1.690,28		10,00
90	GRAVA, PICADIS, PINTURA	15/05/2003	4.417,94		4.417,94		10,00
91	1ª CERTIFICACION C.DE LA VICTORIA	07/01/2005	13.921,76	696,09	10.342,32	3.579,44	5,00
92	FEINA CAMIO DE GRAVA PERGOLA EN CAMPAMENT (ASERRADERO CAN JUS	20/05/2005	1.458,00	72,90	1.069,24	388,76	5,00
93	PERGOLA EN CAMPAMENT	22/04/2005	5.769,00	216,36	5.769,00		7,00
94	PERGOLA EN CAMPAMENT	08/08/2005	5.769,00	350,96	5.769,00		7,00
95	CONSTRUCCIONS CAMP LA VICTORIA	05/09/2001	351.952,69	7.039,05	274.052,95	77.899,74	2,00
96	MONTAJE DESCALCIFICADOR	03/01/2005	1.899,26		1.899,26		12,00
97	ACUMULADOR D'AIGUA CALENTA	30/03/2010	4.748,85		4.748,85		12,00
98	ACUMULADOR D'AIGUA CALENTA INSTALACION TECNICA ALBERGE LA VICTORIA	30/04/2010	4.748,85		4.748,85		12,00
99	CAMARA CONGELACION INSTALACION ELECTRICA Y DESAGÜES	22/08/2005	8.102,18		8.102,18		12,00
100	DISPERSADOR D'AIGUA	19/08/2014	5.600,00	840,00	4.733,61	866,39	15,00
101	PLAQUES SOLARS I ACUMULADORS	19/08/2014	2.625,30	393,80	2.218,48	406,82	15,00
102	PLAQUES SOLARS I DUTXES	30/05/2010	1.252,42		1.252,42		12,00
103	BOMBA DE CALOR	17/06/2010	6.556,00		6.556,00		12,00
104	COPIADORA KM-1500	04/05/2010	2.774,00		2.774,00		12,00
105	BOMBA REFORÇ OSMOSIS	04/05/2010	3.172,08		3.172,08		12,00
106	BOMBA REFORÇ OSMOSIS	01/01/2004	795,23	39,76	617,16	178,07	5,00
107	RENTAPLATS	09/07/2001	22.983,17		22.983,17		10,00
108	9 PORTATILS ASSUS N2600	26/07/2001	2.870,66		2.870,66		10,00
109	BOMBA DE CIRCULACIO I ASSISTENCIA	05/12/2012	2.115,00		2.115,00		25,00
110		29/10/2001	1.571,99		1.571,99		10,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

111	TAULA CALENTA	05/06/2001	177,3		177,30		10,00
112	CORTADORA DE FIAMBRES	22/06/2004	521,04		521,04		12,00
113	LAVAVAJILLAS COMENDA LC 900	30/05/2005	3.168,00		3.168,00		10,00
114	DESCALCIFICADOR INSA	31/01/2005	2.445,65		2.445,65		12,00
115	ARMARI-ESTANTS-ARXIVADOR	20/06/2001	4.062,43		4.062,43		10,00
116	SILLAS Y MESAS OFICINA	07/05/2005	7.807,30		7.807,30		10,00
117	ARMARIOS Y CLASIFICADOR	15/06/2005	1.966,81		1.966,81		10,00
118	EXPOSITOR Y ESTANTES	06/07/2005	400,32		400,32		10,00
119	MOBILIARIO MOBILITAT	25/07/2007	5.131,76		5.131,76		10,00
120	NESAS NEDAS 800	21/07/2002	2.251,29		2.251,29		10,00
121	LITERAS Y SOMIER	19/07/2005	1.260,00		1.260,00		10,00
122	LITERAS Y SOMIER	01/08/2005	341,6		341,60		10,00
123	LLITERA-SOMIER	30/03/2001	1.976,49		1.976,49		10,00
124	LLITERA-SOMIER	17/05/2001	961,36		961,36		10,00
125	TAULA	30/05/2001	1.970,03		1.970,03		10,00
126	ESTANTERIAS	21/03/2002	1.241,28		1.241,28		10,00
127	SOMIERS-COLCHONES-LITERAS	28/06/2002	3.005,69		3.005,69		10,00
128	MUEBLE BAÑO, DISPENSADORES	24/09/2004	8.500,00		8.500,00		10,00
129	LONETA SANFOR AMARILLO MUEBLE BANDEJAS, CUBIERTOS Y PAN	05/01/2004	1.185,05		1.185,05		10,00
130		10/02/2004	3.096,85		3.096,85		12,00
131	MESAS PICNIC Y TABLAS	24/05/2005	2.838,64		2.838,64		10,00
132	PAPELERAS Y BANCOS	10/08/2005	2.432,00		2.432,00		10,00
133	CPU P4 2,6 GHZ 256	10/02/2004	2.090,00		2.090,00		10,00
134	OPTIPLEX GX60 SMT, 2.4GHZ	05/04/2004	2.015,00	100,75	1.585,78	429,22	5,00
135	PORTABLE TOSHIBA TECRA	02/06/2004	2.628,09	131,40	2.047,32	580,77	5,00
136	SCOOTER 50 GILERA	09/07/2002	2.123,99		2.123,99		10,00
137	FIAT DOBLO	21/02/2012	2.627,12	262,71	1.182,22	1.444,90	10,00
138	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	02/08/2004	1.033,62	51,68	796,58	237,04	5,00
139	VALLES PUBLICITARIAS	16/03/2004	9.704,00	485,20	7.663,50	2.040,50	5,00
140	SEÑALIZACION INTERIOR	30/09/2005	9.000,00		9.000,00		10,00
141	PORTA I PERSIANA	13/02/2001	2.135,32		2.135,32		10,00
142	PORTA NORD	19/02/2001	530,55		530,55		10,00
143	PUERTA S	02/04/2003	1.659,67		1.659,67		10,00
144	REDACCION PROJECTE D'ACTIVITAT	31/03/2004	19.285,84	964,29	15.190,87	4.094,97	5,00
145	PUERTA PRACTICABLE HIERRO	26/04/2005	691,38	34,57	509,90	181,48	5,00
146	REJA	22/02/2005	7.206,16		7.206,16		10,00
147	BANDEROLA ROTULADA METACRILAT	28/04/2005	1.916,00		1.916,00		10,00
148	MATERIAL D'ELECTRICITAT	18/07/2001	317,91		317,91		10,00
149	MATERIAL D'ELECTRICITAT	31/08/2001	311,64		311,64		10,00
150	BARRA DE HACER	09/11/2001	426,39		426,39		10,00
151	PUERTAS TIPO PUNO	03/09/2002	3.327,72		3.327,72		10,00
152	ACRISTALAMIENTOS, CERRAJERIA	26/06/2003	2.002,71		2.002,71		10,00
153	DESMONTAR INSTALACION	05/06/2003	4.914,79		4.914,79		10,00
154	VIDRIOS 6MM	12/06/2003	297,62		297,62		10,00
155	SISTEMA SECTORIZAR CALEFACCION	18/02/2003	4.691,16		4.691,16		10,00
156	SISTEMA SECTORIZAR CALEFACCION	25/02/2003	4.691,04		4.691,04		10,00
157	TRABAJOS FONTANERIA	31/03/2003	4.070,68		4.070,68		10,00
158	PUERTA, LLAVE MAESTRA RELOJ HORARIO, TRABAJOS	25/04/2003	15.317,58		15.317,58		10,00
159	ALUMBRADO	23/07/2003	1.866,35		1.866,35		10,00
160	CERTIFICACION TRABAJOS PINTURA	06/05/2003	6.971,74		6.971,74		10,00
161	PORTERIAS, REDES	25/08/2003	605,3		605,30		10,00
162	ACUMULADOR, TUBERIA, ACCESORIOS	07/04/2004	700		700,00		8,00
163	VENTANALES ALUMINIO CRISTAL CONTRAINCENDIOS Y	02/06/2004	9.675,00	483,75	7.537,22	2.137,78	5,00
164	MARCOS CON ESP PUERTA/CERRADURA/LLAVE	31/10/2005	442		442,00		10,00
165	SEGURIDAD	02/06/2005	1.650,00		1.650,00		12,00
166	WC'S, LAVABOS E INODOROS	17/07/2006	19.900,00		19.900,00		10,00

167	SABANAS Y COLCHONES	18/05/2007	3.547,80		3.547,80		20,00
168	MANTAS ACRILICAS	29/03/2007	418,8		418,80		20,00
169	MATERIALES	30/06/2003	2.643,13		2.643,13		10,00
170	PLAQUES SENYALITZADORES	07/05/2001	1.394,35		1.394,35		10,00
171	PANELES SOLARES	30/04/2003	14.020,57		14.020,57		10,00
172	EQUIPO DESCALCIFICADOR	21/05/2003	1.417,01		1.417,01		10,00
173	ESTANTERIAS CAMARA	27/05/2003	2.192,98		2.192,98		10,00
174	ELECTROVALVULA BOBINA	30/06/2003	1.476,60		1.476,60		10,00
175	HORNO MIXTO, MESA INOX	03/06/2003	17.780,02		17.780,02		10,00
176	MONOMANDO, LAVABO	30/06/2003	555,22		555,22		10,00
177	FILTRO AGUA, ASIEN TO	30/06/2003	105,22		105,22		10,00
178	CERTIFICADION Y LIQUIDACION	26/06/2003	8.878,14		8.878,14		10,00
179	SISTEMA EXTRACCION DE VAHOS	18/06/2003	2.395,40		2.395,40		10,00
180	EQUIPO DESCALCIFICADOR	13/05/2003	1.417,01		1.417,01		10,00
181	MESAS Y FREGADEROS, INOX	12/06/2003	4.487,43		4.487,43		10,00
182	RED AGUA CALIENTE Y FRIA	30/06/2003	1.001,43		1.001,43		10,00
183	MONTAJE BARRERA Y PUERTA	31/07/2003	777,2		777,20		10,00
184	PANELES SOLARES	17/07/2003	6.915,40		6.915,40		10,00
185	TRABAJOS ACRISTALAMIENTO	12/09/2003	2.163,57		2.163,57		10,00
186	SABANAS Y COLCHONES	18/05/2007	1.026,00		1.026,00		20,00
187	TENDES CAMPAMENT	17/09/2010	8.865,00	886,50	8.237,06	627,94	10,00
188	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	19/07/2019	27.704,96	252,00	252,00	27.452,96	2,00
189	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	06/09/2019	68.243,89	437,51	437,51	67.806,38	2,00
190	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	07/10/2019	5.590,74	26,34	26,34	5.564,40	2,00
191	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	25/10/2019	33.700,97	125,57	125,57	33.575,40	2,00
192	CONSTRUCCIONS CAMP.LA VICTORIA	08/02/2019	11.506,03	206,16	206,16	11.299,87	2,00
193	CONSTRUCCIONS CAMP.LA VICTORIA	30/09/2019	34.107,62	173,81	173,81	33.933,81	2,00
194	CONSTRUCCIONS CAMP.LA VICTORIA	30/04/2019	22.464,11	302,80	302,80	22.161,31	2,00
195	INSTAL.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	30/01/2019	4.613,20	424,67	424,67	4.188,53	10,00
196	INSTAL.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	24/10/2019	10.885,09	205,77	205,77	10.679,32	10,00
197	INSTAL.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	23/11/2019	6.338,88	67,73	67,73	6.271,15	10,00
198	INSTAL.TECNIC.FORMENTERA	25/10/2019	2.877,48	53,61	53,61	2.823,87	10,00
199	INSTAL.TECNIC.FORMENTERA	29/10/2019	5.438,54	95,36	95,36	5.343,18	10,00
200	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	28/01/2019	1.493,59	165,97	165,97	1.327,62	12,00
201	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	21/02/2019	4.917,90	507,69	507,69	4.410,21	12,00
202	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	29/04/2019	4.677,34	379,83	379,83	4.297,51	12,00
203	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	09/08/2019	34.722,12	1.655,24	1.655,24	33.066,88	12,00
204	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	25/10/2019	2.350,60	52,55	52,55	2.298,05	12,00
205	MAQUINARIA FORMENTERA	25/10/2019	723,81	16,18	16,18	707,63	12,00
206	UTILLAJE ALB.LA VICTORIA	22/07/2019	27.858,79	3.110,26	3.110,26	24.748,53	25,00
207	TENDES CAMP.LA VICTORIA	29/03/2019	7.513,58	858,40	858,40	6.655,18	15,00
208	TENDES CAMP.LA VICTORIA	29/04/2019	7.803,53	792,11	792,11	7.011,42	15,00
209	MOBILIARI SERVEIS CENTRALS	23/07/2019	967,92	42,96	42,96	924,96	10,00
210	MOBILIARI ALB.LA VICTORIA	05/03/2019	3.294,66	272,60	272,60	3.022,06	10,00
211	MOBILIARI FORMENTERA	23/10/2019	1.991,96	38,20	38,20	1.953,76	10,00
212	MOBILIARI FORMENTERA	07/11/2019	3.145,71	47,40	47,40	3.098,31	10,00
213	EQUIPOS PROCESO INFORMACION EQUIPOS PROCESO INFORM.ALB LA	28/01/2019	834,05	193,09	193,09	640,96	25,00
214	VICTORIA	05/02/2019	841,21	190,13	190,13	651,08	25,00
215	ELEMENTS DE TRANSPORT	15/10/2019	3.042,66	104,03	104,03	2.938,63	16,00
216	APLICACIONS INFORMATIQUES	31/07/2019	29.202,07	4.065,89	4.065,89	25.136,18	33,00
217	APLICACIONS INFORMATIQUES	17/10/2019	4.336,47	297,97	297,97	4.038,50	33,00
218	APLICACIONS INFORMATIQUES	30/11/2019	29.202,07	844,86	844,86	28.357,21	33,00
219	APLICACIONS INFORMATIQUES	16/03/2020	29.253,19			29.253,19	33,00
220	S'HORT D'ENFORA	24/01/2020	28.865,88			28.865,88	2,00
221	S'HORT D'ENFORA	24/01/2020	7.002,74			7.002,74	2,00
222	INSTALACIONS CAMP.LA VICTORIA	30/01/2020	3.803,56			3.803,56	10,00
223	INSTALACIONS CAMP.LA VICTORIA	04/02/2020	3.803,56			3.803,56	10,00

224	INSTALACIONS CAMP.LA VICTORIA	02/03/2020	852,07	852,07	10,00
225	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	10/03/2020	17.927,71	17.927,71	25,00
			3.140.567,20	83.967,01	1.447.945,10
				1.071.776,60	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANEX III. LIQUIDACIÓ DE PRESUPOST

1.- INGRESSOS

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR			EJERCICIO ACTUAL 2019			
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	PREVISIONES INICIALES	MODIFICACION DE LAS PREVISIONES		PREVISIONES DEFINITIVAS	INGRESOS DEVENGADOS
					EN MAS	EN MENOS		
III	Tasas y otros ingresos	858.321,00	953.559,81	809.595,00		809.595,00	715.971,80	
IV	Transferencias corrientes	1.886.656,00	1.815.051,14	1.983.000,00		1.983.000,00	2.133.450,46	
V	Ingresos patrimoniales		12,01				0,00	
VI	Enajenación Inversiones reales						0,00	
VII	Transferencias de capital	250.417,00	250.417,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	
VIII	Variación Activos Financieros	114.665,00					0,00	
IX	Variación Pasivos Financieros						(100.000,00)	
	TOTALES	3.110.059,00	3.019.039,96	2.892.595,00	0,00	2.892.595,00	2.849.422,26	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.- DESPESES

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL 2019					
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS INICIALES	MODIFICACION DE LOS CREDITOS		CREDITOS DEFINITIVOS	GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS DISPONIBLES
					EN MAS	EN MENOS			
I	Gastos de Personal	1.819.932,00	1.773.026,32	1.566.071,00			1.566.071,00	1.629.017,83	(62.946,83)
II	Compra de bienes y servicios	1.039.710,00	1.035.435,30	1.226.524,00			1.226.524,00	947.057,67	279.466,33
III	Gastos financieros								0,00
IV	Transferencias corrientes								0,00
VI	Inversiones reales	250.417,00	207.250,65	100.000,00			100.000,00	402.391,58	(302.391,58)
VII	Transferencias de capital								0,00
VIII	Variación Activos Financieros								0,00
IX	Variación Pasivos Financieros		(88.830,38)						0,00
	TOTALES	3.110.059,00	2.926.881,89	2.892.595,00	0,00	0,00	2.892.595,00	2.978.467,08	(85.872,08)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS