



Diputació
Barcelona

Volum XXIII

Compte General 2021
Fundació Privada Palau

BALANÇ SIMPLIFICAT
EXERCICI 2021

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2021	EXERCICI 2020
	A) ACTIU NO CORRENT		4.364.009,39	4.327.685,95
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	4.1; 5, 1	0,00	273.047,09
21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	II. Immobilitzat material	4.3; 5.1	1.352.005,28	1.044.370,98
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries	4.4; 6	2.819.622,82	2.846.212,87
23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)	IV. Béns del patrimoni cultural	4.2; 7	89.316,92	88.365,00
2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 2550, 258, (259), 26 (2495), (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298), 474	VI. Inversions financeres a llarg termini	4.7.a; 4.7.b; 9.3	103.064,37	75.690,01
	B. ACTIU CORRENT		890.926,20	706.657,47
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències	4.8	2.783,14	7.142,21
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	4.7.a; 9	174.961,27	135.931,93
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	9.5	89.202,63	34.997,28
4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473	6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Administracions Públiques	9.5; 13; 17.7	85.758,64	100.934,65
5355, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, (549) (5395), (5935), 551, 5525, 554, 5590, 565, 566, (5945), (5955), (596), (597), (598)	IV. Inversions financeres a curt termini		5.965,00	240.395,00
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		29.363,12	29.363,12
570, 572, 574, 576	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents.	4.7.a); 9	677.853,67	293.825,21
	TOTAL ACTIU (A+B)		5.254.935,59	5.034.343,42

BALANÇ SIMPLIFICAT
EXERCICI 2021

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2021	EXERCICI 2020
	A) PATRIMONI NET		5.181.651,50	4.962.338,53
	A-1) Fons propis		3.711.660,70	3.575.768,49
	I. Fons dotacionals o fons socials	11; 15.1	2.735.806,04	2.735.806,04
100, 101	1. Fons dotacionals o fons socials		2.735.806,04	2.735.806,04
120, 121	III. Excedents d'exercicis anteriors	11	1.002.326,82	847.410,65
129	V. Excedents de l'exercici (positiu o negatiu)	3; 11	-26.472,16	-7.448,20
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues		0,00	0,00
	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	4.11; 12	1.469.990,80	1.386.570,04
130	1. Subvencions oficials de capital		1.400.625,80	1.317.205,04
131	2. Donacions i llegats de capital		69.365,00	69.365,00
	B) PASSIU NO CORRENT	4.7.a); 10	13.165,92	5.811,92
	II. Deutes a llarg termini		13.165,92	5.811,92
1615, 1625, 1635, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 180, 185, 189	2. Altres deutes a llarg termini		13.165,92	5.811,92
	C) PASSIU CORRENT	4.7.a); 10	60.118,17	66.192,97
	II. Deutes a curt termini		12.245,00	21.145,00
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	2. Altres deutes a curt termini		21.145,00	21.145,00
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		46.553,17	45.047,97
41	2. Creditors varis		28.573,55	25.833,05
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagaments)		7.349,44	7.928,02
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		10.630,18	11.286,90
448	5. Acomptes d'usuaris		0,00	0,00
485, 568	V. Periodificacions a curt termini		1.320,00	0,00
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		5.254.935,59	5.034.343,42

COMPTE DE RESULTATS SIMPLIFICAT
EXERCICI 2021

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA LA MEMÒRIA	EXERCICI 2021	EXERCICI 2020
	1. Ingressos per les activitats		452.720,98	367.168,18
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		49.448,28	31.637,18
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinad. i col·labora.	12.1; 14.5; 16	0,00	0,00
724, 727, 728, (658)	d) Subvencions, donacions i altres ingressos	12.1; 12.3	403.272,70	335.531,00
	2. Ajuts concedits i altres despeses		-300,00	0,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajudes concedides	1.b); 14.2	-300,00	0,00
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	14.2	1.711,07	-1.334,55
600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Aprovisionaments	4.8; 14.2	-25.696,87	-1.074,72
	6. Altres ingressos de les activitats		163.510,13	177.586,32
752	a) Ingressos per arrendaments	8.1	161.503,45	177.157,17
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingr. accessoris i altres de gestió corrent		2.006,68	429,15
(84)	7. Despeses de personal	14.2	-162.218,18	-144.713,42
	8. Altres despeses d'explotació		-431.461,12	-344.068,43
	a) Serveis exteriors		-429.463,67	-332.626,23
(620)	a ₁) Investigació i desenvolupament		0,00	0,00
(621)	a ₂) Arrendaments y cànon		-875,00	0,00
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-51.566,49	-43.441,59
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-137.937,27	-94.165,74
(624)	a ₅) Transports		-3.809,43	-6.778,00
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-10.684,39	-9.583,31
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-3.158,70	-1.571,67
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques	4.8	-16.670,30	-13.832,32
(628)	a ₉) Subministraments		-51.270,97	-33.212,81
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-153.491,12	-130.040,79
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-1.665,85	-982,29
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	14.2	-331,60	-10.459,91
(658), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	0,00
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	5; 6	-99.046,75	-92.563,93
725, 726	10. Subvenc., donac. i llegats traspassats al res.	12.2	36.579,24	34.958,15
(678), 778	13. Altres resultats		0,00	0,00
	I) RES. D'EXPLOT.(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-64.201,50	-4.042,40
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers		13.293,99	6.959,93
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		24.435,35	-10.365,73
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deteriorament i pèrdues		24.435,35	-10.365,73
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		37.729,34	-3.405,80
	III) RESULTAT ABANS DE IMPOSTOS (I+II)		-26.472,16	-7.448,20
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis	13	0,00	0,00
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)		-26.472,16	-7.448,20

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo.

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
EXERCICI 2021

	Fons		Excedents exercicis anterior	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2 (2019)	2.735.806,04		772.570,55	0,00	74.840,10		1.420.928,19	5.004.144,88
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors								
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1 (2020)	2.735.806,04		772.570,55	0,00	74.840,10		1.420.928,19	5.004.144,88
I. Excedent de l'exercici					-7.448,20			-7.448,20
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							600,00	600,00
III. Operacions de patrimoni net								
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								
4. Altres aportacions								
III. Altres variacions del patrimoni net			74.840,10		-74.840,10		-34.958,15	-34.958,15
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1 (2020)	2.735.806,04		847.410,65	0,00	-7.448,20		1.386.570,04	4.962.338,53
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								
II. Ajustaments per errors N-1								
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N (2021)	2.735.806,04		847.410,65	0,00	-7.448,20		1.386.570,04	4.962.338,53
I. Excedent de l'exercici					-26.472,16			-26.472,16
II. Total ingressos y despeses reconegudes en el patrimoni net			162.364,37				120.000,00	282.364,37
III. Operacions de patrimoni net								
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								
4. Altres aportacions								
III. Altres variacions del patrimoni net			-7.448,20		7.448,20		-36.579,24	-36.579,24
E. SALDO FINAL DE L'ANY N (2021)	2.735.806,04		1.002.326,82	0,00	-26.472,16		1.469.990,80	5.181.651,50