



Diputació
Barcelona

Volum XXIV

Compte General 2021
Fundació Democràcia
i Govern Local

BALANCE SIMPLIFICADO

EJERCICIO 2021

NÚM. DE LAS CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	15.1	42.410,38	52.458,91
20, (280), (290)	I. Inmovilizado intangible	4.1; 5	0,00	0,00
21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	II. Inmovilizado material	4.3; 5	18.840,08	28.888,61
23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)	IV. Bienes del patrimonio cultural	4,2; 7	14.370,30	14.370,30
2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 2550, 258, (259), 26 (2495), (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298), 474	VI. Inversions Financeres Llarg Termini	4.7.a; 4.7.b; 9.3	9.200,00	9.200,00
	B. ACTIVO CORRIENTE	15.1	441.302,43	378.522,37
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias	4.8; 11,1	14.621,21	19.975,21
	II. Usuarios, patrocinadores y deudores de las actividades y otras cuentas a cobrar	9.1; 9.5	77.324,93	100.585,85
440, 441, 442, (447)	1. Usuarios y deudores por ventas y prestación de servicios	4.7.b	55.064,49	71.819,29
444	3. Patrocinadores	4.7.c; 11.1	0,00	0,00
4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473	6. Activos por impuesto corriente y otros créditos con las Administraciones Públicas	9.5; 13.2; 17.5	22.260,44	28.766,56
480, 567	V. Periodificaciones a corto plazo	11.1	1.509,04	3.658,57
570, 572, 574, 576	VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.	9.1	347.847,25	254.302,74
	TOTAL ACTIVO (A+B)		483.712,81	430.981,28

NÚM. DE LAS CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
	A) PATRIMONIO NETO		426.355,42	392.372,95
	A-1) Fondos propios	11	426.355,42	392.372,95
	I. Fondos dotacionales o fondos sociales		7.000,00	7.000,00
100, 101	1. Fondos dotacionales o fondos sociales		7.000,00	7.000,00
120, 121	III. Excedentes de ejercicios anteriores	2.7; 11.1	389.877,86	282.072,32
129	V. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)	3	29.477,56	103.300,63
	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos y otros ajustes	4.11; 12	0,00	0,00
130	1. Subvenciones oficiales de capital		0,00	0,00
131	2. Donaciones y legados de capital		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		57.357,39	38.608,33
	II. Deudas a corto plazo		1.523,20	298,53
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		1.523,20	298,53
	IV. Acreedores por actividades y otras cuentas a pagar	10	55.834,19	38.309,80
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		0,00	0,00
41	2. Acreedores varios	4.7.c; 11.1	14.148,74	3.884,56
465, 466	3. Personal (remuneraciones pend. de pago)		9.598,60	7.478,70
475, 476, 477	4. Pasivos por impuesto corriente y otras deudas con las Administraciones Públicas		32.086,85	26.946,54
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		483.712,81	430.981,28

CUENTA DE RESULTADOS SIMPLIFICADA
EJERCICIO 2021

NÚM. DE LAS CUENTAS		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
	1. Ingresos por las actividades		650.821,87	657.184,83
700, 705, (706), (708), (709)	a) Ventas y prestaciones de servicios		60.821,87	67.184,83
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinad. y colaborac.		0,00	0,00
724, 727, 728, (658)	d) Subvenciones, donaciones y otros ingresos	12.1	590.000,00	590.000,00
	2. Ayudas concedidas y otros gastos		-5.000,00	-5.168,00
(650), (651), (652), 729	a) Ayudas concedidas	14.2	-5.000,00	-5.168,00
(6930), 71*, 7930	3. Variación de existencias de productos acabados y en curso de fabricación	14.2	-15.496,64	-5.454,67
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Aprovisionamientos	14.2	-71.498,34	-81.318,59
(64)	7. Gastos de personal	14.2	-318.441,01	-268.255,01
	8. Otros gastos de explotación		-200.859,79	-183.729,95
	a) Servicios exteriores		-168.605,70	-164.428,21
(620)	a ₁) Investigación y desarrollo		0,00	0,00
(621)	a ₂) Arrendamientos y cánones	8	-57.212,51	-59.868,94
(622)	a ₃) Reparaciones y conservación		-8.477,57	-9.745,74
(623)	a ₄) Servicios profesionales independientes		-33.488,69	-31.061,34
(624)	a ₅) Transportes		0,00	0,00
(625)	a ₆) Primas de seguros		-316,83	-330,05
(626)	a ₇) Servicios bancarios		-2.825,01	-2.024,87
(627)	a ₈) Publicidad, propaganda y relaciones públicas		-18.477,70	-28.826,70
(628)	a ₉) Suministros		0,00	-29,09
(629)	a ₁₀) Otros servicios		-47.807,39	-32.541,48
(631), (634), 636, 639	b) Tributos	9.5; 13.2; 17.5	-1.627,80	5.370,30
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones de las actividades	14.2	-30.626,29	-24.672,04
(68)	9. Amortización del inmovilizado	5	-10.048,53	-9.960,76
725, 726	10. Subvenc., donac. y legados traspasados al res.	12.2	0,00	0,00
	12. Deterioro y result. por enajenac. del inmoviliz.		0,00	0,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otros		0,00	0,00
(678), 778	13. Otros resultados	14.4	0,00	0,00
	I) RES. DE EXPLOT.(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		29.477,56	103.297,85
760, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros		0,00	2,78
	II) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)		0,00	2,78
	III) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (I+II)		29.477,56	103.300,63
	IV) RESULTADO DEL EJERCICIO (III+19)		29.477,56	103.300,63

* Con signo positivo o negativo, según el saldo.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
EJERCICIO 2021

	Fondos		Excedentes ejercicios anteriores	Excedentes pendientes de destinar a las finalidades estatutarias	Excedente del ejercicio	Aportaciones para compensar pérdidas	Subvenciones, donaciones y legados recib.	TOTAL
	Total	Pendientes de desembolsar						
A. SALDO, FINAL DEL AÑO N-2 2019	7.000,00		209.402,37		68.932,45		5.737,50	291.072,32
I. Ajustes por cambios de criterio N-2 y anteriores								
II. Ajustes por errores N-2 y anteriores								
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO N-1 2020	7.000,00		209.402,37		68.932,45		5.737,50	291.072,32
I. Excedente del ejercicio					103.300,63			103.300,63
II. Total ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto			3.737,50				-5.737,50	-2.000,00
III. Operaciones de patrimonio neto								
1. Aumentos de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales								
2. (-) Reducciones de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales								
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (condonación de deudas)								
4. Otras aportaciones								
III. Otras variaciones del patrimonio neto			68.932,45		-68.932,45			
C. SALDO, FINAL DEL AÑO N-1 2020	7.000,00	0,00	282.072,32	0,00	103.300,63	0,00	0,00	392.372,95
I. Ajustes por cambios de criterio N-1								
II. Ajustes por errores N-1								
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO N 2021	7.000,00		282.072,32		103.300,63		0,00	392.372,95
I. Excedente del ejercicio					29.477,56			29.477,56
II. Total ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto			4.504,91					4.504,91
III. Operaciones de patrimonio neto								0,00
1. Aumentos de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales								0,00
2. (-) Reducciones de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales								0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (condonación de deudas)								0,00
4. Otras aportaciones								0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto			103.300,63		-103.300,63			0,00
E. SALDO FINAL DEL AÑO N 2021	7.000,00		389.877,86		29.477,56		0,00	426.355,42