



Diputació
Barcelona

Volum XXIII

Compte General 2023
Fundació Privada Palau

BALANÇ SIMPLIFICAT
EXERCICI 2023

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2023	EXERCICI 2022
	A) ACTIU NO CORRENT		4.208.342,27	4.293.614,37
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	4.1; 5.1	0,00	0,00
21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	II. Immobilitzat material	4.3; 5.1	1.281.982,76	1.317.707,55
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries	4.4; 6	2.691.740,72	2.753.247,80
23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)	IV. Béns del patrimoni cultural	4.2; 7	124.516,92	124.516,92
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943) (2944), (2953), (2954)	V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
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	110.101,87	98.142,10
	B. ACTIU CORRENT		953.528,34	869.373,43
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències	4.8	6.081,56	6.935,88
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	4.7.a; 9	397.100,54	193.023,61
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	9.5	170.962,25	41.088,02
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades		0,00	0,00
444	3. Patrocinadors		0,00	0,00
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors		0,00	0,00
460, 464, 544	5. Personal		0,00	0,00
4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473	6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Administracions Públiques	9.5; 13; 17.7	226.138,29	151.935,59
558	7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents		0,00	0,00
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	III. Inversions amb entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 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		1.025,00	2.050,00
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		31.698,01	29.819,42
570, 572, 574, 576	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents.	4.7.a); 9	517.623,23	637.544,52
	TOTAL ACTIU (A+B)		5.161.870,61	5.162.987,80

BALANÇ SIMPLIFICAT
EXERCICI 2023

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2023	EXERCICI 2022
	A) PATRIMONI NET		5.076.376,51	5.108.351,74
	A-1) Fons propis		3.608.134,03	3.640.160,10
	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
(103), (104)	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar		0,00	0,00
102	II. Fons especials		0,00	0,00
120, 121	III. Excedents d'exercicis anteriors	11	903.812,46	970.569,92
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	11	0,00	0,00
129	V. Excedents de l'exercici (positiu o negatiu)	3; 11	-31.484,47	-66.215,86
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues		0,00	0,00
	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	4.11; 12	1.468.242,48	1.468.191,64
130	1. Subvencions oficials de capital		1.363.677,48	1.363.626,64
131	2. Donacions i llegats de capital		104.565,00	104.565,00
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats		0,00	0,00
137	4. Ingressos fiscals a distribuir		0,00	0,00
	B) PASSIU NO CORRENT	4.7.a); 10	31.930,92	21.065,92
14	I. Provisions a llarg termini		0,00	0,00
	II. Deutes a llarg termini		31.930,92	21.065,92
1805, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
1615, 1625, 1635, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 180, 185, 189	2. Altres deutes a llarg termini		31.930,92	21.065,92
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
479	IV. Passius per impost diferit		0,00	0,00
181	V. Periodificacions a llarg termini		0,00	0,00
	C) PASSIU CORRENT	4.7.a); 10	53.563,18	33.570,14
499, 529	I. Provisions a curt termini		0,00	0,00
	II. Deutes a curt termini		3.269,00	5.284,18
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit		127,40	517,58
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	2. Altres deutes a curt termini		3.141,60	4.766,60
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5125, 5133, 5134, 5143, 5144, 524, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		50.294,18	28.285,96
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors		907,50	0,00
41	2. Creditors varis		28.879,83	7.001,92
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagaments)		7.634,47	7.545,81
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		12.872,38	13.738,23
448	5. Acomptes d'usuaris		0,00	0,00
485, 568	V. Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		5.161.870,61	5.162.987,80

COMPTE DE RESULTATS SIMPLIFICAT
EXERCICI 2023

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA LA MEMÒRIA	EXERCICI 2023	EXERCICI 2022
	1. Ingressos per les activitats		466.571,02	412.743,55
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		60.475,19	46.854,55
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		0,00	0,00
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	406.095,83	365.889,00
	2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	-90,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajudes concedides	1.b); 14.2	0,00	-90,00
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del carrec de membre de l'organ de govern		0,00	0,00
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	14.2	609,92	1.760,55
73	4. Treballs realitzats per l'entitat pel seu actiu		0,00	0,00
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Aprovisionaments	4.8; 14.2	-48.431,56	-35.313,96
	6. Altres ingressos de les activitats		214.368,30	202.625,71
752	a) Ingressos per arrendaments	8.1	213.180,77	202.222,01
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingr. accessoris i altres de gestió corrent		1.187,53	403,70
(84)	7. Despeses de personal	14.2	-141.412,23	-135.802,98
	8. Altres despeses d'explotació		-470.453,25	-440.830,90
	a) Serveis exteriors		-472.354,35	-439.226,16
(620)	a ₁) Investigació i desenvolupament		0,00	0,00
(621)	a ₂) Arrendaments y cànon		-1.714,50	0,00
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-61.357,85	-60.624,25
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-155.798,53	-185.487,56
(624)	a ₅) Transports		-22.376,67	-6.420,20
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-12.216,13	-10.248,95
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-1.032,99	-1.410,64
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques	4.8	-41.887,01	-29.744,18
(628)	a ₉) Subministraments		-39.990,99	-67.213,46
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-135.979,68	-78.076,92
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-22,65	161,75
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	14.2	2.039,25	-1.766,49
(658), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		-115,50	0,00
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	5; 6	-102.217,27	-102.376,40
725, 726	10. Subvenc., donac. i llegats traspassats al res.	12.2	36.999,16	36.999,16
7951, 7952, 7955, 7958	11. Excés de provisions		0,00	0,00
	12. Deteriorament i result. per alienacions de l'immobil.		0,00	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deteriorament i pèrdues	4.7.b; 9.3.b	0,00	0,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres		0,00	0,00
(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)		-43.965,91	-60.285,27
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers		4.442,92	3.512,87
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres			
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instrum. financ.		8.038,52	-9.443,46
(668), 768	17. Diferències de canvi			
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797 798, 799	a) Deteriorament i pèrdues			
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres	4.7.b	0,00	0,00
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		12.481,44	-5.930,59
	III) RESULTAT ABANS DE IMPOSTOS (I+II)		-31.484,47	-66.215,86
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis	13	0,00	0,00
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)		-31.484,47	-66.215,86

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET
EXERCICI 2023

	Fons		Excedents exercicis anteriors	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 (2021)	2.735.806,04		1.002.326,82		-26.472,16		1.469.990,80	5.181.651,50
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 (2022)	2.735.806,04		1.002.326,82		-26.472,16		1.469.990,80	5.181.651,50
I. Excedent de l'exercici					-66.215,86			-66.215,86
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net			-5.284,74				35.200,00	29.915,26
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			-26.472,16		26.472,16		-36.999,16	-36.999,16
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1 (2022)	2.735.806,04		970.569,92	0,00	-66.215,86	0,00	1.468.191,64	5.108.351,74
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								
II. Ajustaments per errors N-1								
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N (2023)	2.735.806,04		970.569,92	0,00	-66.215,86		1.468.191,64	5.108.351,74
I. Excedent de l'exercici					-31.484,47			-31.484,47
II. Total ingressos y despeses reconegudes en el patrimoni net			-541,60				37.050,00	36.508,40
III. Operacions de patrimoni net								0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			-66.215,86		66.215,86		-36.999,16	-36.999,16
E. SALDO FINAL DE L'ANY N (2023)	2.735.806,04		903.812,46	0,00	-31.484,47		1.468.242,48	5.076.376,51