
CUENTAS Y BALANCES

LIQUIDACION PRESUPUESTO
AÑO 2010

Ejercicio 2010

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Nº Cuenta	DEBE	Ej. 2010	Nº Cuenta	HABER	Ej. 2010
	A) GASTOS	153.124.959,30 €		B) INGRESOS	152.759.036,76 €
71	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €		1. Ventas y prestaciones de servicios	200.954,13 €
	2. Aprovisionamientos	13.354.614,68 €	700,701,702,70 3,704	a) Ventas	37.177,09 €
600,608,609,61 0	a) Consumo de mercaderías	0,00 €		b) Prestaciones de servicios	163.777,04 €
601,602,611,61 2	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00 €	705	b.1) Prestación de servicios en régimen de derecho privado	0,00 €
607	c) Otros gastos externos	13.354.614,68 €	741	b.2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	163.777,04 €
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	120.939.614,15 €	71	2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €
	a) Gastos de personal:	52.847.826,73 €		3. Ingresos de gestión ordinaria	99.941.200,56 €
640,641	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	40.569.796,75 €		a) Ingresos tributarios	98.065.028,33 €
642,644	a.2) Cargas sociales	12.278.029,98 €	724,725,726,72 7,733	a.1) Impuesto propios	73.471.395,63 €
645	b) Prestaciones sociales	33.040,02 €	720,731,732	a.2) Impuesto cedidos	5.931.339,85 €
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	7.107.705,58 €	740,742	a.3) Tasas	18.662.292,85 €
	d) Variación de provisiones de tráfico	-1.482.104,68 €	744	a.4) Contribuciones especiales	0,00 €
693,793	d.1) Variación de provisiones y de existencias	0,00 €	728,735,736,73 9	a.5) Otros ingresos tributarios	0,00 €
675,694,794	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	-1.482.104,68 €		b) Ingresos urbanísticos	1.876.172,23 €
	e) Otros gastos de gestión	59.479.371,70 €	745	b.1) Cuotas de urbanización	0,00 €
62	e.1) Servicios exteriores	59.466.554,36 €	746	b.2) Ingresos por aprovechamiento urbanístico	1.876.172,23 €

Ejercicio 2010

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Nº Cuenta	DEBE	Ej. 2010	Nº Cuenta	HABER	Ej. 2010
63	e.2) Tributos	12.817,34 €		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	7.258.169,42 €
676	e.3) Otros gastos de gestión corriente	0,00 €	773	a) Reintegros	56.966,45 €
	f) Gastos financieros y asimilables	2.953.774,80 €	78	b) Trabajos realizados por la entidad	0,00 €
661,662,663,669	f.1) Por deudas	2.953.774,80 €		c) Otros ingresos de gestión	5.100.127,26 €
666,667	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	0,00 €	775,776,777	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	5.100.127,26 €
696,697,698,699,796,797,798,	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00 €	790	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00 €
668	h) Diferencias negativas de cambio	0,00 €	760	d) Ingresos de participaciones en capital	3.346,56 €
664	i) Gastos de operaciones de intercambio financiero	0,00 €	761,762	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0,00 €
	4. Transferencias y subvenciones	14.545.124,84 €		f) Otros intereses e ingresos asimilados	2.097.729,15 €
650	a) Transferencias corrientes	14.316.165,40 €	763,769	f.1) Otros intereses	2.097.729,15 €
651	b) Subvenciones corrientes	0,00 €	766	f.2) Beneficios en inversiones financieras	0,00 €
655	c) Transferencias de capital	228.959,44 €	768	g) Diferencias positivas de cambio	0,00 €
656	d) Subvenciones de capital	0,00 €	764	h) Ingresos de operaciones de intercambio financiero	0,00 €
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	4.285.605,63 €		5. Transferencias y subvenciones	44.561.144,67 €
670,671,672	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	0,00 €	750	a) Transferencias corrientes	29.828.227,28 €
690,691,692,791,792,795	b) Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00 €	751	b) Subvenciones corrientes	0,00 €
674	c) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	0,02 €	755	c) Transferencias de capital	14.732.917,39 €

Ejercicio 2010

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Nº Cuenta	DEBE	Ej. 2010
678	d) Gastos extraordinarios	0,00 €
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	4.285.605,61 €

Nº Cuenta	HABER	Ej. 2010
756	d) Subvenciones de capital	0,00 €
	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	797.567,98 €
770,771,772	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	797.567,98 €
774	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	0,00 €
778	c) Ingresos extraordinarios	0,00 €
779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00 €

TOTAL PÉRDIDA

365.922,54 €

ACTIVO

Descripción

Ejercicio 2010

A) INMOVILIZADO**225.951.474,76 €****I. Inversiones destinadas al uso general****65.183.486,60 €**

1. Terrenos y bienes naturales

10.509.115,90 €

200 TERRENOS Y BIENES NATURALES

10.509.115,90 €

2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general

54.674.370,70 €

201 INFRAESTRUCTURAS Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL

54.674.370,70 €

II. Inmovilizaciones inmateriales**5.429.642,80 €**

1. Aplicaciones informáticas

500.163,04 €

215 APLICACIONES INFORMÁTICAS

500.163,04 €

3. Otro inmovilizado inmaterial

6.752.993,04 €

219 OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL

6.752.993,04 €

4. Amortizaciones

-1.823.513,28 €

281 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INMATERIAL

-1.823.513,28 €

III. Inmovilizaciones materiales**142.188.018,62 €**

1. Terrenos

1.285.331,12 €

220 TERRENOS Y BIENES NATURALES

1.285.331,12 €

2. Construcciones

148.843.219,02 €

221 CONSTRUCCIONES

148.843.219,02 €

3. Instalaciones técnicas

26.194.158,42 €

222 INSTALACIONES TECNICAS

26.194.158,42 €

4. Otro inmovilizado

32.339.908,89 €

223 MAQUINARIA

14.075.056,27 €

224 UTILLAJE

7.192,00 €

226 MOBILIARIO

7.803.075,64 €

227 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN

5.673.833,36 €

ACTIVO

Descripción	Ejercicio 2010	
228 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	4.298.902,35 €	
229 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	481.849,27 €	
5. Amortizaciones		-66.474.598,83 €
282 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-66.474.598,83 €	
IV. Inversiones gestionadas		0,00 €
230 INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PÚBLICOS	0,00 €	
V. Patrimonio público del suelo		12.075.316,82 €
1. Terrenos y construcciones		12.075.316,82 €
240 TERRENOS	12.075.316,82 €	
VI. Inversiones financieras permanentes		1.075.009,92 €
1. Cartera de valores a largo plazo		1.075.009,92 €
250 INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES EN CAPITAL	1.075.009,92 €	
VII. Deudores no presupuestarios a largo plazo		0,00 €
444 DEUDORES A L/P POR APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO.	0,00 €	
B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		0,00 €
C) ACTIVO CIRCULANTE		37.372.406,49 €
I. Existencias		0,00 €
II. Deudores		30.853.885,12 €
1. Deudores presupuestarios		45.691.279,99 €
430 DEUDORES POR DERECHOS RECONOCIDOS. PTO. CORRIENTE	19.562.871,75 €	
431 DEUDORES POR DERECHOS RECONOCIDO. PTOS. CERRADOS	26.128.408,24 €	
2. Deudores no presupuestarios		469.153,75 €
440 DEUDORES POR IVA REPERCUTIDO	3.346,00 €	

Ejercicio 2010

A Fecha : 31/12/2010

E010

ACTIVO

Descripción		Ejercicio 2010	
442	DEUDORES POR SERVICIO DE RECAUDACIÓN	464.397,75 €	
449	OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS.	1.410,00 €	
5.	Otros deudores		332.905,39 €
558	PROVIS. DE FONDOS PAGOS A JUST. Y ANTICIPOS CAJA FIJA	332.905,39 €	
6.	Provisiones		-15.639.454,01 €
490	PROVISION PARA INSOLVENCIAS	-15.639.454,01 €	
III. Inversiones financieras temporales			50.946,87 €
2.	Otras inversiones y créditos a corto plazo		50.946,87 €
542	CRÉDITOS A CORTO PLAZO	50.946,87 €	
IV. Tesorería			6.467.574,50 €
570	CAJA	0,00 €	
571	BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO. CUENTA OPERATIVA	308.518,93 €	
572		0,00 €	
573	BANCOS E INSTITUCIONES CREDITO. CUENTAS RESTRING. RECAUD.	50.163,60 €	
574	CAJA RESTRINGIDA	2.469,45 €	
575	BANCOS E INSTITUCIONES CRÉDITO. CTAS. RESTRINGIDAS PAGOS	18.320,56 €	
577	BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO. CUENTAS FINANCIERAS	6.088.101,96 €	
V. Ajustes por periodificación			0,00 €
480	GASTOS ANTICIPADOS	0,00 €	
580	GASTOS FINANCIEROS ANTICIPADOS	0,00 €	
TOTAL ACTIVO (A + B + C)			263.323.881,25 €

Ejercicio 2010

A Fecha : 31/12/2010

E010

PASIVO

Descripción

Ejercicio 2010

A) FONDOS PROPIOS**103.230.393,07 €****I. Patrimonio****103.596.315,61 €**

1. Patrimonio

172.321.373,02 €

100 PATRIMONIO

172.321.373,02 €

3. Patrimonio recibido en cesión

379.681,54 €

103 PATRIMONIO EN CESION

379.681,54 €

4. Patrimonio entregado en adscripción

-154.378,97 €

107 PATRIMONIO ADSCRITO

-154.378,97 €

5. Patrimonio entregado en cesión

-6.340.651,37 €

108 PATRIMONIO CEDIDO

-6.340.651,37 €

6. Patrimonio entregado al uso general

-62.609.708,61 €

109 PATRIMONIO ENTREGADO AL USO GENERAL

-62.609.708,61 €

II. Reservas**0,00 €**

111 RESERVAS DE REVALORIZACION

0,00 €

III. Resultados de ejercicios anteriores**0,00 €**

120 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

0,00 €

IV. Resultados del ejercicio**-365.922,54 €**

129 RESULTADOS DEL EJERCICIO

-365.922,54 €

B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS**0,00 €****C) ACREEDORES A LARGO PLAZO****102.310.906,43 €****I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables****0,00 €****II. Otras deudas a largo plazo****102.310.906,43 €**

PASIVO

Descripción	Ejercicio 2010	
1. Deudas con entidades de crédito		99.306.724,09 €
170 PRESTAMOS A LARGO PLAZO CON ENT. DE CRÉDITO	99.306.724,09 €	
2. Otras deudas		2.721.947,12 €
171 DEVOLUCION LIQ.DEF.PTE AÑO 2008. CUOTAS 2012-2015	2.721.947,12 €	
4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo		282.235,22 €
180 FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO	34.279,38 €	
185 DEPOSITOS A LARGO PLAZO	247.955,84 €	
III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos		0,00 €
259 DESEMBOLSOS PENDIENTES SOBRE ACCIONES	0,00 €	
D) ACREEDORES A CORTO PLAZO		57.782.581,75 €
I. Emisión de obligaciones y otros valores negociables		0,00 €
II. Otras deudas a corto plazo		13.891.183,14 €
1. Deudas con entidades de crédito		7.869.214,17 €
522 DEUDAS POR OPERACIONES DE TESORERÍA	7.869.214,17 €	
2. Otras deudas		680.486,78 €
521 DEVOLUCION LIQ.DEF.PTE AÑO 2008. CUOTA 2011	680.486,78 €	
4. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo		5.341.482,19 €
560 FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO	745.724,87 €	
561 DEPÓSITOS RECIBIDOS A CORTO PLAZO	4.595.757,32 €	
III. Acreedores		43.891.398,61 €
1. Acreedores presupuestarios		14.091.143,76 €
400 ACREEDORES POR OBLIG. RECONOCIDAS PTO. CORRIENTE	13.732.415,69 €	
401 ACREEDORES POR OBLIG. RECONOCIDAS PTOS. CERRADOS	206.343,93 €	
408 ACREEDORES POR DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	152.384,14 €	

Ejercicio 2010

A Fecha : 31/12/2010

PASIVO			
Descripción	Ejercicio 2010		
2. Acreedores no presupuestarios			27.757.574,31 €
413 ACREEDORES POR OPERACIONES PENDIENTES APLICAR PRESUP.	25.238.599,96 €		
414 ENTES PUBLICOS ACREEDORES POR RECAUDACION RECURSOS	1.129.683,78 €		
419 OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	1.389.290,57 €		
4. Administraciones públicas			1.692.011,41 €
475 HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR DIVERSOS CONCEPTOS	1.518.055,27 €		
476 ORGANISMOS DE PREVISION SOCIAL, ACREEDORES.	173.956,14 €		
5. Otros acreedores			350.669,13 €
554 COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN	350.669,13 €		
IV. Ajustes por periodificación			0,00 €
485 INGRESOS ANTICIPADOS	0,00 €		
585 INGRESOS FINANCIEROS ANTICIPADOS	0,00 €		
TOTAL PASIVO (A + B + C + D)			263.323.881,25 €
	Total Activo	Total Pasivo	Diferencia
TOTAL	263.323.881,25 €	-	263.323.881,25 €
		=	0,00 €

CUADRO DE FINANCIACIÓN

Fecha: 31/12/2010

Hora: 21:48:06

Página: 1

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Ejercicio 2010

FONDOS APLICADOS	2010
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	163.138.812,41 €
a) Reducción de existencias de productos terminados y en tiempo de fabricación	
b) Aprovisionamientos	13.354.614,68 €
c) Servicios exteriores	59.466.554,36 €
d) Tributos	12.817,34 €
e) Gastos de personal y prestaciones sociales	52.880.866,75 €
f) Transferencias y subvenciones	14.545.124,84 €
g) Gastos financieros	2.953.774,80 €
h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales	4.285.605,63 €
i) Dotación provisiones de activos circulantes	15.639.454,01 €
2. Pagos pendientes de aplicación	
3. Gastos amortizables	
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	28.168.749,67 €
a) Inversiones destinadas al uso general	11.529.857,34 €
b) Inversiones inmateriales	67.437,64 €
c) Inversiones materiales	13.998.230,89 €
d) Inversiones gestionadas	
e) Patrimonio Público del Suelo	2.573.223,80 €
f) Inversiones financieras	
5. Disminuciones directas de patrimonio	
a) En adscripción	
b) En cesión	
c) Entregado al uso general	
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	8.167.437,06 €
a) Empréstitos y otros pasivos	
b) Por préstamos recibidos	8.167.437,06 €
c) Otros conceptos	
7. Provisiones para riesgos y gastos	
Total Aplicaciones	199.474.999,14 €
Exceso de orígenes sobre aplicaciones	

FONDOS OBTENIDOS	2010
1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	151.961.468,78 €
a) Ventas y prestaciones de servicios	200.954,13 €
b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
c) Ingresos tributarios	98.065.028,33 €
d) Ingresos urbanísticos	1.876.172,23 €
e) Transferencias y subvenciones	44.561.144,67 €
f) Ingresos financieros	2.101.075,71 €
g) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	5.157.093,71 €
h) Provisiones aplicadas de activos circulantes	
2. Cobros pendientes de aplicación	-26.222,50 €
3. Incrementos directos de patrimonio	
a) En adscripción	
b) En cesión	
4. Deudas a largo plazo	10.666.708,74 €
a) Empréstitos y pasivos análogos	
b) Préstamos recibidos	10.666.708,74 €
c) Otros conceptos	
5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	2.410.727,73 €
a) Inversiones destinadas al uso general	
b) Inversiones inmateriales	
c) Inversiones materiales	42.909,77 €
d) Patrimonio Público del Suelo	2.361.667,98 €
e) Inversiones financieras	6.149,98 €
6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros	
Total Orígenes	165.012.682,75 €
Exceso de aplicaciones sobre orígenes	34.462.316,39 €

CUADRO DE FINANCIACIÓN

Fecha: 31/12/2010

Hora: 21:48:06

Página: 2

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Ejercicio 2010

VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE (Resumen)	2010	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias		
2. Deudores	1.685.797,80 €	13.338.542,53 €
a) Presupuestarios		13.338.542,53 €
b) No presupuestarios	203.693,12 €	
c) Por administración de recursos de otros entes		
d) Variación de provisiones	1.482.104,68 €	
3. Acreedores		14.738.781,38 €
a) Presupuestarios		2.322.654,90 €
b) No presupuestarios		12.416.126,48 €
c) Por administración de recursos de otros entes		
4. Inversiones financieras temporales		7.214,66 €
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo		4.003.117,50 €
a) Empréstitos y otras emisiones		
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		4.003.117,50 €
6. Otras cuentas no bancarias	179.172,18 €	
7. Tesorería	2.954.073,90 €	
a) Caja		
b) Bancos e instituciones de crédito	2.954.073,90 €	
8. Ajustes por periodificación		
Total	4.819.043,88 €	32.087.656,07 €
Variación del capital circulante		27.268.612,19 €

Balance de comprobación de sumas y saldos

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Fecha: 31/12/2010

Cuentas hasta el nivel 03

Hora: 12:09:56

Ejercicio 2010

Balance hasta la fecha 31/12/2010

Página: 1

A010

Cuenta P.G.C.P.	Descripción	-- ACUMULADO --		-- SALDO --	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
0	CUENTAS DE CONTROL PRESUPUESTARIO	1.300.695.565,49 €	1.300.695.565,49 €	0,00 €	0,00 €
00	CUENTAS DE CONTROL PRESUPUEST. EJERCICIO CORRIENTE	1.300.695.565,49 €	1.300.695.565,49 €	0,00 €	0,00 €
000	PRESUPUESTO DEL EJERCICIO CORRIENTE	221.291.732,49 €	221.291.732,49 €	0,00 €	0,00 €
001	PRESUPUESTO DE GASTOS: CREDITOS INICIALES	180.929.222,31 €	180.929.222,31 €	0,00 €	0,00 €
002	PRESUPUESTO DE GASTOS: MODIFICACIONES DE CRÉDITOS	40.362.510,18 €	40.362.510,18 €	0,00 €	0,00 €
003	PRESUPUESTO DE GASTOS: CREDITOS DEFINITIVOS	241.047.016,84 €	287.565.795,43 €	0,00 €	46.518.778,59 €
004	PRESUPUESTO DE GASTOS: GASTOS AUTORIZADOS	174.481.618,69 €	174.772.953,90 €	0,00 €	291.335,21 €
005	PRESUPUESTO DE GASTOS: GASTOS COMPROMETIDOS	0,00 €	174.481.618,69 €	0,00 €	174.481.618,69 €
006	PRESUPUESTO DE INGRESOS: PREVISIONES INICIALES	180.929.222,31 €	180.929.222,31 €	0,00 €	0,00 €
007	PRESUPUESTO DE INGRESOS: MODIFICACIÓN DE LAS PREVISIONES	40.362.510,18 €	40.362.510,18 €	0,00 €	0,00 €
008	PRESUPUESTO DE INGRESOS: PREVISIONES DEFINITIVAS	221.291.732,49 €	0,00 €	221.291.732,49 €	0,00 €
1	FINANCIACION BASICA	99.007.461,87 €	304.914.683,91 €	0,00 €	205.907.222,04 €
10	PATRIMONIO	69.104.738,95 €	172.701.054,56 €	0,00 €	103.596.315,61 €
100	PATRIMONIO	0,00 €	172.321.373,02 €	0,00 €	172.321.373,02 €
103	PATRIMONIO EN CESION	0,00 €	379.681,54 €	0,00 €	379.681,54 €
107	PATRIMONIO ADSCRITO	154.378,97 €	0,00 €	154.378,97 €	0,00 €
108	PATRIMONIO CEDIDO	6.340.651,37 €	0,00 €	6.340.651,37 €	0,00 €
109	PATRIMONIO ENTREGADO AL USO GENERAL	62.609.708,61 €	0,00 €	62.609.708,61 €	0,00 €
12	RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACION	21.735.285,86 €	21.735.285,86 €	0,00 €	0,00 €
120	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21.735.285,86 €	21.735.285,86 €	0,00 €	0,00 €
17	DEUDAS A LARGO PLAZO RECIBIDOS FUERA S. PUBLICO	8.167.437,06 €	110.196.108,27 €	0,00 €	102.028.671,21 €
170	PRESTAMOS A LARGO PLAZO CON ENT. DE CRÉDITO	8.167.437,06 €	107.474.161,15 €	0,00 €	99.306.724,09 €
171	DEVOLUCION LIQ.DEF.PTE AÑO 2008. CUOTAS 2012-2015	0,00 €	2.721.947,12 €	0,00 €	2.721.947,12 €
18	FIANZAS Y DEPOSITOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO	0,00 €	282.235,22 €	0,00 €	282.235,22 €
180	FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO	0,00 €	34.279,38 €	0,00 €	34.279,38 €
185	DEPOSITOS A LARGO PLAZO	0,00 €	247.955,84 €	0,00 €	247.955,84 €
2	INMOVILIZADO	295.862.746,64 €	69.911.271,88 €	225.951.474,76 €	0,00 €
20	INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL	65.183.486,60 €	0,00 €	65.183.486,60 €	0,00 €
200	TERRENOS Y BIENES NATURALES	10.509.115,90 €	0,00 €	10.509.115,90 €	0,00 €
201	INFRAESTRUCTURAS Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL	54.674.370,70 €	0,00 €	54.674.370,70 €	0,00 €
21	INMOVILIZADO INMATERIAL	7.253.156,08 €	0,00 €	7.253.156,08 €	0,00 €
215	APLICACIONES INFORMÁTICAS	500.163,04 €	0,00 €	500.163,04 €	0,00 €
219	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	6.752.993,04 €	0,00 €	6.752.993,04 €	0,00 €
22	INMOVILIZACIONES MATERIALES	208.705.527,22 €	42.909,77 €	208.662.617,45 €	0,00 €
220	TERRENOS Y BIENES NATURALES	1.328.240,89 €	42.909,77 €	1.285.331,12 €	0,00 €
221	CONSTRUCCIONES	148.843.219,02 €	0,00 €	148.843.219,02 €	0,00 €
222	INSTALACIONES TECNICAS	26.194.158,42 €	0,00 €	26.194.158,42 €	0,00 €
223	MAQUINARIA	14.075.056,27 €	0,00 €	14.075.056,27 €	0,00 €
224	UTILLAJE	7.192,00 €	0,00 €	7.192,00 €	0,00 €
	Suma y sigue ...	1.695.565.774,00 €	1.675.521.521,28 €	20.044.252,72 €	0,00 €

Balance de comprobación de sumas y saldos

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Fecha: 31/12/2010

Cuentas hasta el nivel 03

Hora: 12:09:56

Ejercicio 2010

Balance hasta la fecha 31/12/2010

Página: 2

A010

Cuenta P.G.C.P.	Descripción	Debe	-- ACUMULADO --	Haber	Deudor	-- SALDO --	Acreedor
	Suma anterior ...		1.695.565.774,00 €	1.675.521.521,28 €		20.044.252,72 €	0,00 €
226	MOBILIARIO		7.803.075,64 €	0,00 €		7.803.075,64 €	0,00 €
227	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN		5.673.833,36 €	0,00 €		5.673.833,36 €	0,00 €
228	ELEMENTOS DE TRANSPORTE		4.298.902,35 €	0,00 €		4.298.902,35 €	0,00 €
229	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL		481.849,27 €	0,00 €		481.849,27 €	0,00 €
24	PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO		13.639.416,82 €	1.564.100,00 €		12.075.316,82 €	0,00 €
240	TERRENOS		13.639.416,82 €	1.564.100,00 €		12.075.316,82 €	0,00 €
25	INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES		1.081.159,92 €	6.150,00 €		1.075.009,92 €	0,00 €
250	INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES EN CAPITAL		1.081.159,92 €	6.150,00 €		1.075.009,92 €	0,00 €
28	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO		0,00 €	68.298.112,11 €		0,00 €	68.298.112,11 €
281	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INMATERIAL		0,00 €	1.823.513,28 €		0,00 €	1.823.513,28 €
282	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL		0,00 €	66.474.598,83 €		0,00 €	66.474.598,83 €
4	ACREEDORES Y DEUDORES		421.179.127,04 €	434.198.876,79 €		0,00 €	13.019.749,75 €
40	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS		168.331.703,25 €	182.422.847,01 €		0,00 €	14.091.143,76 €
400	ACREEDORES POR OBLIG. RECONOCIDAS PTO. CORRIENTE		150.012.733,26 €	163.745.148,95 €		0,00 €	13.732.415,69 €
401	ACREEDORES POR OBLIG. RECONOCIDAS PTOS. CERRADOS		16.040.459,42 €	16.246.803,35 €		0,00 €	206.343,93 €
408	ACREEDORES POR DEVOLUCIÓN DE INGRESOS		2.278.510,57 €	2.430.894,71 €		0,00 €	152.384,14 €
41	ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS		10.638.377,49 €	38.395.951,80 €		0,00 €	27.757.574,31 €
413	ACREEDORES POR OPERACIONES PENDIENTES APLICAR PRESUP.		0,00 €	25.238.599,96 €		0,00 €	25.238.599,96 €
414	ENTES PUBLICOS ACREEDORES POR RECAUDACION RECURSOS		2.005.013,52 €	3.134.697,30 €		0,00 €	1.129.683,78 €
419	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS		8.633.363,97 €	10.022.654,54 €		0,00 €	1.389.290,57 €
43	DEUDORES PRESUPUESTARIOS		230.930.293,77 €	185.239.013,78 €		45.691.279,99 €	0,00 €
430	DEUDORES POR DERECHOS RECONOCIDOS. PTO. CORRIENTE		169.621.960,68 €	148.699.405,59 €		20.922.555,09 €	0,00 €
431	DEUDORES POR DERECHOS RECONOCIDO. PTOS. CERRADOS		59.029.822,52 €	28.615.808,67 €		30.414.013,85 €	0,00 €
433	DERECHOS ANULADOS DE PRESUPUESTO CORRIENTE		0,00 €	3.520.730,20 €		0,00 €	3.520.730,20 €
434	DERECHOS ANULADOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS		0,00 €	1.637.416,58 €		0,00 €	1.637.416,58 €
437	DEVOLUCION DE INGRESOS		2.278.510,57 €	0,00 €		2.278.510,57 €	0,00 €
438	DERECHOS CANCELADOS DE PRESUPUESTO CORRIENTE		0,00 €	117.463,71 €		0,00 €	117.463,71 €
439	DERECHOS CANCELADOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS		0,00 €	2.648.189,03 €		0,00 €	2.648.189,03 €
44	DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS		1.064.724,66 €	595.570,91 €		469.153,75 €	0,00 €
440	DEUDORES POR IVA REPERCUTIDO		334.226,10 €	330.880,10 €		3.346,00 €	0,00 €
442	DEUDORES POR SERVICIO DE RECAUDACIÓN		729.088,56 €	264.690,81 €		464.397,75 €	0,00 €
449	OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS.		1.410,00 €	0,00 €		1.410,00 €	0,00 €
47	ADMINISTRACIONES PUBLICAS		10.214.027,87 €	11.906.039,28 €		0,00 €	1.692.011,41 €
475	HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR DIVERSOS CONCEPTOS		7.864.686,25 €	9.382.741,52 €		0,00 €	1.518.055,27 €
476	ORGANISMOS DE PREVISION SOCIAL, ACREEDORES.		2.015.885,34 €	2.189.841,48 €		0,00 €	173.956,14 €
477	HACIENDA PUBLICA, IVA REPERCUTIDO		333.456,28 €	333.456,28 €		0,00 €	0,00 €
49	PROVISIONES		0,00 €	15.639.454,01 €		0,00 €	15.639.454,01 €
490	PROVISION PARA INSOLVENCIAS		0,00 €	15.639.454,01 €		0,00 €	15.639.454,01 €
	Suma y sigue ...		2.116.744.901,04 €	2.109.720.398,07 €		7.024.502,97 €	0,00 €

Balance de comprobación de sumas y saldos

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Fecha: 31/12/2010

Cuentas hasta el nivel 03

Hora: 12:09:56

Ejercicio 2010

Balance hasta la fecha 31/12/2010

Página: 3

A010

Cuenta P.G.C.P.	Descripción	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
		-- ACUMULADO --		-- SALDO --	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
	Suma anterior ...	2.116.744.901,04 €	2.109.720.398,07 €	7.024.502,97 €	0,00 €
5	CUENTAS FINANCIERAS	827.041.993,57 €	834.432.419,08 €	0,00 €	7.390.425,51 €
52	DEUDAS A C/P PRÉSTAMOS RECIBIDOS Y OTROS CONCEPTOS	65.617.899,61 €	74.167.600,56 €	0,00 €	8.549.700,95 €
520	DEUDAS A C/P CON ENTIDADES DE CRÉDITO	8.167.437,06 €	8.167.437,06 €	0,00 €	0,00 €
521	DEVOLUCION LIQ.DEF.PTE AÑO 2008. CUOTA 2011	0,00 €	680.486,78 €	0,00 €	680.486,78 €
522	DEUDAS POR OPERACIONES DE TESORERÍA	57.450.462,55 €	65.319.676,72 €	0,00 €	7.869.214,17 €
54	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	181.209,46 €	130.262,59 €	50.946,87 €	0,00 €
542	CRÉDITOS A CORTO PLAZO	181.209,46 €	130.262,59 €	50.946,87 €	0,00 €
55	OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	106.805.939,60 €	106.823.703,34 €	0,00 €	17.763,74 €
554	COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN	93.442.141,46 €	93.792.810,59 €	0,00 €	350.669,13 €
555	PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN	10.689.988,30 €	10.689.988,30 €	0,00 €	0,00 €
558	PROVIS. DE FONDOS PAGOS A JUST. Y ANTICIPOS CAJA FIJA	2.673.809,84 €	2.340.904,45 €	332.905,39 €	0,00 €
56	FIANZAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS Y CONSTITUIDOS A C/P	408.417,73 €	5.749.899,92 €	0,00 €	5.341.482,19 €
560	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO	85.767,50 €	831.492,37 €	0,00 €	745.724,87 €
561	DEPÓSITOS RECIBIDOS A CORTO PLAZO	322.650,23 €	4.918.407,55 €	0,00 €	4.595.757,32 €
57	TESORERIA	654.028.527,17 €	647.560.952,67 €	6.467.574,50 €	0,00 €
571	BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO. CUENTA OPERATIVA	370.355.531,54 €	370.047.012,61 €	308.518,93 €	0,00 €
573	BANCOS E INSTITUCIONES CREDITO. CUENTAS RESTRING. RECAUD.	6.114.005,65 €	6.063.842,05 €	50.163,60 €	0,00 €
574	CAJA RESTRINGIDA	48.443,83 €	45.974,38 €	2.469,45 €	0,00 €
575	BANCOS E INSTITUCIONES CRÉDITO. CTAS. RESTRINGIDAS PAGOS	1.234.885,50 €	1.216.564,94 €	18.320,56 €	0,00 €
577	BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO. CUENTAS FINANCIERAS	16.456.806,92 €	10.368.704,96 €	6.088.101,96 €	0,00 €
578	MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERIA	152.622.831,26 €	152.622.831,26 €	0,00 €	0,00 €
579	FORMALIZACIÓN	107.196.022,47 €	107.196.022,47 €	0,00 €	0,00 €
6	COMPRAS Y GASTOS POR NATURALEZA	170.246.517,99 €	0,00 €	170.246.517,99 €	0,00 €
60	COMPRAS	13.354.614,68 €	0,00 €	13.354.614,68 €	0,00 €
607	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS ENTIDADES	13.354.614,68 €	0,00 €	13.354.614,68 €	0,00 €
62	SERVICIOS EXTERIORES	59.466.554,36 €	0,00 €	59.466.554,36 €	0,00 €
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	2.741.404,89 €	0,00 €	2.741.404,89 €	0,00 €
622	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	6.994.658,44 €	0,00 €	6.994.658,44 €	0,00 €
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	5.189.627,67 €	0,00 €	5.189.627,67 €	0,00 €
624	TRANSPORTES	420.832,06 €	0,00 €	420.832,06 €	0,00 €
625	PRIMAS DE SEGUROS	307.240,09 €	0,00 €	307.240,09 €	0,00 €
627	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELACIONES PÚBLICAS	1.100.056,70 €	0,00 €	1.100.056,70 €	0,00 €
628	SUMINISTROS	2.880.878,17 €	0,00 €	2.880.878,17 €	0,00 €
629	COMUNICACIONES Y OTROS SERVICIOS	39.831.856,34 €	0,00 €	39.831.856,34 €	0,00 €
63	TRIBUTOS	12.817,34 €	0,00 €	12.817,34 €	0,00 €
631	TRIBUTOS AUTONOMICOS	1.487,03 €	0,00 €	1.487,03 €	0,00 €
632	TRIBUTOS ESTATALES	11.330,31 €	0,00 €	11.330,31 €	0,00 €
64	GASTOS DE PERSONAL Y PRESTACIONES SOCIALES	52.880.866,75 €	0,00 €	52.880.866,75 €	0,00 €
640	SUELDOS Y SALARIOS	40.526.280,75 €	0,00 €	40.526.280,75 €	0,00 €
	Suma y sigue ...	3.114.033.412,60 €	2.944.152.817,15 €	169.880.595,45 €	0,00 €

Balance de comprobación de sumas y saldos

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Fecha: 31/12/2010

Cuentas hasta el nivel 03

Hora: 12:09:56

Ejercicio 2010

Balance hasta la fecha 31/12/2010

Página: 4

A010

Cuenta P.G.C.P.	Descripción	Debe	-- ACUMULADO --	Haber	Deudor	-- SALDO --	Acreedor
	Suma anterior ...		3.114.033.412,60 €	2.944.152.817,15 €		169.880.595,45 €	0,00 €
641	INDEMNIZACIONES		43.516,00 €	0,00 €		43.516,00 €	0,00 €
642	COTIZACIONES SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR		12.067.333,57 €	0,00 €		12.067.333,57 €	0,00 €
644	OTROS GASTOS SOCIALES		210.696,41 €	0,00 €		210.696,41 €	0,00 €
645	PRESTACIONES SOCIALES		33.040,02 €	0,00 €		33.040,02 €	0,00 €
65	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		14.545.124,84 €	0,00 €		14.545.124,84 €	0,00 €
650	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		14.316.165,40 €	0,00 €		14.316.165,40 €	0,00 €
655	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		228.959,44 €	0,00 €		228.959,44 €	0,00 €
66	GASTOS FINANCIEROS		2.953.774,80 €	0,00 €		2.953.774,80 €	0,00 €
662	INTERESES DE DEUDA A LARGO PLAZO		2.945.303,79 €	0,00 €		2.945.303,79 €	0,00 €
669	OTROS GASTOS FINANCIEROS		8.471,01 €	0,00 €		8.471,01 €	0,00 €
67	PÉRD. DEL INMOV. Y OTRAS PÉRDIDAS GEST. CORR. Y GAST. EXCEP		4.285.605,63 €	0,00 €		4.285.605,63 €	0,00 €
674	PÉRDIDAS POR OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO		0,02 €	0,00 €		0,02 €	0,00 €
679	GASTOS Y PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		4.285.605,61 €	0,00 €		4.285.605,61 €	0,00 €
68	DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES		7.107.705,58 €	0,00 €		7.107.705,58 €	0,00 €
681	AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO INMATERIAL		623.616,62 €	0,00 €		623.616,62 €	0,00 €
682	AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO MATERIAL		6.484.088,96 €	0,00 €		6.484.088,96 €	0,00 €
69	DOTACIONES A LAS PROVISIONES		15.639.454,01 €	0,00 €		15.639.454,01 €	0,00 €
694	DOTACIÓN A LA PROVISIÓN PARA INSOLVENCIAS		15.639.454,01 €	0,00 €		15.639.454,01 €	0,00 €
7	VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA		7.026.016,64 €	176.906.612,09 €		0,00 €	169.880.595,45 €
70	VENTAS		0,00 €	37.177,09 €		0,00 €	37.177,09 €
700	VENTAS DE MERCADERIAS		0,00 €	37.177,09 €		0,00 €	37.177,09 €
72	IMPUESTOS DIRECTOS		1.312.772,67 €	78.376.033,82 €		0,00 €	77.063.261,15 €
720	IMPUESTOS SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS		0,00 €	3.924.572,97 €		0,00 €	3.924.572,97 €
724	IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES		1.051.761,62 €	51.219.485,40 €		0,00 €	50.167.723,78 €
725	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS DE TRACCIÓN MECÁNICA		165.980,98 €	12.080.713,51 €		0,00 €	11.914.732,53 €
726	IMPUESTO SOBRE INCREMENTO VALOR TERRENOS NATUR. URBANA		23.014,15 €	3.573.371,82 €		0,00 €	3.550.357,67 €
727	IMPUESTO SOBRE ACTIVIDADES ECONOMICAS		72.015,92 €	7.577.890,12 €		0,00 €	7.505.874,20 €
73	IMPUESTOS INDIRECTOS		2.185.844,54 €	4.525.318,87 €		0,00 €	2.339.474,33 €
731	IMPUESTOS SOBRE EL VALOR AÑADIDO		781.482,96 €	1.794.667,56 €		0,00 €	1.013.184,60 €
732	IMPUESTOS ESPECIALES		49.868,75 €	1.043.451,03 €		0,00 €	993.582,28 €
733	IMPUESTO SOBRE CONSTRUCC. INSTALACIONES Y OBRAS		1.354.492,83 €	1.687.200,28 €		0,00 €	332.707,45 €
74	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y CONTRIBUCIONES ESPECIALES		628.284,61 €	21.330.526,73 €		0,00 €	20.702.242,12 €
740	TASAS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS O REALIZACIÓN ACTIVIDADES		555.847,26 €	12.071.585,86 €		0,00 €	11.515.738,60 €
741	PRECIOS PÚBLICOS POR PREST. SERV. O REALIZACIÓN ACTIVIDADES		604,98 €	164.382,02 €		0,00 €	163.777,04 €
742	TASAS UTILIZACIÓN PRIVATIVA O APROV. ESPECIAL DOMINIO PÚBL.		71.832,37 €	7.218.386,62 €		0,00 €	7.146.554,25 €
746	INGRESOS POR APROVECHAMIENTO URBANÍSTICO		0,00 €	1.876.172,23 €		0,00 €	1.876.172,23 €
75	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.674.249,81 €	47.235.394,48 €		0,00 €	44.561.144,67 €
750	TRANSFERENCIA CORRIENTES		2.673.684,98 €	32.501.912,26 €		0,00 €	29.828.227,28 €
755	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		564,83 €	14.733.482,22 €		0,00 €	14.732.917,39 €
	Suma y sigue ...		3.121.059.429,24 €	3.121.059.429,24 €		0,00 €	0,00 €

Balance de comprobación de sumas y saldos

Ayuntamiento de Castellón de la Plana

Fecha: 31/12/2010

Cuentas hasta el nivel 03

Hora: 12:09:56

Ejercicio 2010

Balance hasta la fecha 31/12/2010

Página: 5

A010

Cuenta P.G.C.P.	Descripción	-- ACUMULADO --		-- SALDO --	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
	Suma anterior ...	3.121.059.429,24 €	3.121.059.429,24 €	0,00 €	0,00 €
76	INGRESOS FINANCIEROS	27.066,52 €	2.128.142,23 €	0,00 €	2.101.075,71 €
760	INGRESOS DE PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	0,00 €	3.346,56 €	0,00 €	3.346,56 €
769	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	27.066,52 €	2.124.795,67 €	0,00 €	2.097.729,15 €
77	BENEF. DEL INMOVIL, OTROS INGRESOS GEST. CORR. E ING. EXCEP	197.798,49 €	6.152.460,18 €	0,00 €	5.954.661,69 €
772	BENEFICIOS PROCEDENTES DEL PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO	0,00 €	797.567,98 €	0,00 €	797.567,98 €
773	REINTEGROS	0,00 €	56.966,45 €	0,00 €	56.966,45 €
775	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	140.899,27 €	933.703,14 €	0,00 €	792.803,87 €
777	OTROS INGRESOS	56.899,22 €	4.364.222,61 €	0,00 €	4.307.323,39 €
79	EXCESOS Y APLICACIONES DE PROVISIONES	0,00 €	17.121.558,69 €	0,00 €	17.121.558,69 €
794	PROVISIÓN PARA INSOLVENCIAS APLICADA	0,00 €	17.121.558,69 €	0,00 €	17.121.558,69 €
	Suma total ...	3.121.059.429,24 €	3.121.059.429,24 €	0,00 €	0,00 €