

CUENTAS ANUALES

Cuentas anuales consolidadas

BALANCES DE SITUACIÓN CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 (EXPRESADOS EN EUROS)

(pinche en la imagen para ver el PDF)

mancomunidad de la comarca de pamplona y sociedad dependiente
Balances de situación consolidados al 31 de diciembre de 2008 (expresados en euros)

año	Nota de la memoria	31 de diciembre de 2008	mancomunidad y grupo	Nota de la memoria	31 de diciembre de 2008
Activo no corriente					
Inmovilizado intangible	7	433.863,80	Patrimonio neto	11	
- Concesiones		448.852,48	- Fondo propio		
- Aplicaciones informáticas		233.258,96	- Capital		53.348.202,65
Inmovilizado material	8	37.854.711,14	- Reservas		8.627.985,98
- Terreno y construcciones		88.495.032,00	- Resultado en actividades consolidadas		5.718.963,13
- Instalaciones técnicas y a otros inmuebles		9.625.963,58	- Resultado consolidado del ejercicio	12	628.049,87
- Vehículos de transporte y otros bienes		303.517,06	- Subvenciones de capital	13	78.488.038,87
- Herramientas		24.040,48	- Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	12	3.320.387,72
- Instrumentos de patrimonio		13.352.725,74	TOTAL PATRIMONIO NETO		133.652.131,74
- Bienes, derechos e instrumentos de deuda		138.982,00	Activo corriente		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		138.982,00	- Pagos por impuestos	13	
Activo corriente					
- Cuentas de bancos	9	58.738,12	- Provisiones a largo plazo	13	2.832.732,00
- Agua y otros servicios de suministro		1.051.833,32	- Otras provisiones	13	17.719.683,84
- Otros aprovisionamientos		13.988.763,46	- Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		287.955,17
- Cuotas controladas a otros entes a control	10	802.082,00	- Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	14	25.613.291,29
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios		8.438,03	- Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		2.145,39
- Clientes, proveedores del grupo y asociadas		3.189.000,00	- Acciones controladas y otros cambios a pagar	15	2.278.428,34
- Prepagos		87.231,07	- Provisiones	16	17.719.683,84
- Otros créditos con las Administraciones Públicas	10	533.624,38	- Provisiones variadas	17	278.881,20
- Ingresos transferidos a corto plazo		32.033.947,87	- Personal comprometido pendiente de pago	16	136.717,79
- Otros activos financieros		13.024.424,38	- Pasivos por impuestos diferidos	18	859.827,82
- Inmovilización a corto plazo		82.033.947,87	- Otros deudores con las Administraciones Públicas	16	892.751,75
- Efectivos y otros activos líquidos equivalentes		177.298.203,25	- Adiciones de clientes		28.013.703,31
TOTAL ACTIVO		177.298.203,25	TOTAL PASIVO CORRIENTE		177.298.203,25

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

(pinche en la imagen para ver el PDF)

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2008

	Nota	2008
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		628.049,87
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	4.237.870,03
- Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	13	-1.056.765,67
- Efecto impositivo		-8.347,92
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto		3.172.756,44
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos	18 g	-8.752.882,96
- Efecto impositivo		26.221,27
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		-8.726.661,68
Total de ingresos y gastos reconocidos		-4.925.855,37

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2008

	Fondo Social	Participación o patrimonio atribuido al uso general	Reserva en sociedades consolidadas	Resultado consolidado del ejercicio	Subvenciones donaciones y legados recibidos	Total
Saldo, final del año 2007	52.929.278,50	-8.817.989,98	17.224.981,82	-5.047.459,31	0,00	56.268.811,03
Ajustes por aplicación del nuevo plan contable			-5.139.325,22		87.290.216,06	82.150.890,84
Ajustes por errores 2007			158.285,24			158.285,24
Saldo ajustado, inicio del año 2008	52.929.278,50	-8.817.989,98	12.243.941,84	-5.047.459,31	87.290.216,06	138.577.987,11
Total ingresos y gastos reconocidos			1.063.595,37	628.049,87	-4.500.309,87	-4.925.855,37
Distribución del beneficio del ejercicio 2007	438.924,15		-5.486.383,46	5.047.459,31		0,00
Saldo, final del año 2008	53.348.202,65	-8.817.989,98	5.700.963,01	628.049,87	82.789.906,19	133.652.131,74

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

(pinche en la imagen para ver el PDF)

	Nota	s	2008
Flujos de efectivo de las actividades de explotación			
Resultado del ejercicio antes de impuestos			718.748,20
Ajustes del resultado			
Amortización del inmovilizado	5 y 7		14.516.890,10
Variación de provisiones			141.127,06
Imputación de subvenciones	12		-8.740.422,10
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado			-2.934,05
Ingresos financieros			
-1.663.930,74			
Gastos financieros	13		977.924,87
Otros ingresos y gastos			-12.460,00
Cambios en el capital corriente			
Existencias			67.655,43
Deudores y otras cuentas a cobrar			1.948.925,52
Otros activos corrientes			-290.942,79
Acreedores y otras cuentas a pagar			539.550,87
Otros pasivos corrientes			-297.602,18
Otros activos y pasivos no corrientes			76.511,09
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación			
Cobros de intereses			1.081.397,18
Flujos de efectivo de las actividades de explotación			9.060.438,46
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Pagos por inversiones			
Inmovilizado intangible	7		-306.072,19
Inmovilizado material	5		-10.738.008,39
Inversiones inmobiliarias	6		-39.533,45
Cobros por desinversiones			
Inmovilizado material			2.934,05
Otros activos financieros			1.973.964,15
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			-9.106.715,83
Flujos de efectivo de las actividades de financiación			
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio			
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12		4.237.870,03
Flujos de efectivo de las actividades de financiación			4.237.870,03
Aumento/disminución neta del efectivo equivalente o equivalentes			
			4.191.592,66
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio			
			8.832.831,72
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio			
			13.024.424,38