

CUENTA GENERAL 2019 DEL AYUNTAMIENTO DE PARACUELLOS DE JARAMA.

1.- CUENTAS ANUALES.

1.1.- BALANCE.

1.2.- CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.

1.3.- ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.

1.4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

1.5.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTOS.

1.6.- MEMORIA.

1.6.1 Organización y Actividad.

1.6.2.- Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.

1.6.3.- Bases de presentación de las cuentas.

1.6.4.- Normas de valoración.

1.6.5.- Inmovilizaciones materiales

1.6.6.- Patrimonio público del suelo.

1.6.7.- Inversiones inmobiliarias.

1.6.8.- inmovilizado intangible.

1.6.9.- Arrendamiento financieros y otras operaciones.

1.6.10.- Activos financieros.

1.6.11.- Pasivos financieros.

1.6.12.- Coberturas contables.

1.6.13.- Activos compartidos o adquiridos.

1.6.14.- Moneda extranjera.

1.6.15.- Transferencias, subvenciones, otros ingresos y gastos.

1.6.16.- Provisiones y contingencias.

1.6.17.- Información sobre Medioambiente.

1.6.18.- Activos en estado de venta.

1.6.19.- Prestación por actividades de la cuenta de resultado económico patrimonial.

1.6.20.- Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos.

1.6.21.- Operaciones no presupuestarias de la Tesorería.

1.6.22.- Contratación administrativa. Procesos de adjudicación.

1.6.23.- Valores recibidos en depósito.

1.6.24.- Información presupuestaria.

1.6.25.- Indicadores financieros patrimoniales.

- 1.6.26.- Información sobre el coste de actividades.
- 1.6.27.- Indicadores de gestión sobre el coste de actividades.
- 1.6.28.- Hechos posteriores al cierre.
- 1.6.29.- Aspectos derivados de la transacción a las nuevas normas contables.
- 1.6.30.- Estado de conciliación bancaria.
- 1.6.31.- Balance de comprobación.

El Vicesecretario-Interventor accidental

Fdo. JOSE MEGIAS GONZALEZ
VICESECRETARIO-INTERVENTOR ACCIDENTAL
AYTO. DE PARACUELLOS DE JARAMA
Fecha: 10/12/2020 a las 14:30
HASH: 5E9E2A06E818CFE6FCA7D45A9ADFCDD4E7E13CAD
CSV: 0619a0f2-1163-4b1a-a227-b8f1f5c3b5f5-681803

Firmado Electrónicamente

Ayuntamiento de Paracuellos de jarama

2019

BALANCE

Fecha: 31/12/2019

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
	A) Activo no corriente					A) Patrimonio neto			
	I. Inmovilizado intangible					I. Patrimonio		3.739.310,39	3.739.310,39
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		22.216,49	0,00	100, 101	II. Patrimonio generado			
203, (2803), (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		253.163.344,16	258.272.037,99
206, (2806), (2906)	3. Aplicaciones informáticas		28.798,67	0,00	129	2. Resultado del ejercicio		6.769.773,30	1.565.558,14
207, (2807), (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en regimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00	136	III. Ajustes por cambio de valor			
208, 209, (2809), (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00	133	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
					134	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
					130, 131, 132	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material					IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputacion a resultados		0,00	0,00
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenos		0,00	0,00	14	B) Pasivo no corriente			
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construcciones		20.763.041,39	20.752.125,98	15	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructuras		1.303.285,77	904.566,85	170, 177	II. Deudas a largo plazo			
213, (2813), (2913), (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		396.598,98	0,00	176	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Otro inmovilizado material		6.210.624,22	5.501.170,25	173, 174, 178, 179, 180, 185	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		110.471.404,77	109.640.825,13	16	3. Derivados financieros		0,00	0,00
					172	4. Otras deudas		0,00	0,00
					186	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias					IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	0,00
220, (2820), (2920)	1. Terrenos		85.260.863,47	85.260.863,47	58	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00
221, (2821), (2921)	2. Construcciones		6.811.479,76	5.781.168,21	50	C) Pasivo corriente			
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00	520, 521, 527	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	IV. Patrimonio público del suelo				526	II. Deudas a corto plazo			
240, (2840), (2930)	1. Terrenos		14.841.855,12	16.744.616,76	529	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
241, (2841), (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00	526	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
243, 244, 248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00	4003, 4013, 4133,	3. Derivados financieros		0,00	0,00
249, (2849), (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00	4183, 523, 524, 528, 529, 560, 561	4. Otras deudas		1.458.187,89	534.967,23
	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas				4002, 4012, 4132, 4182, 51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
2500, 2510, (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00	0,00	4000, 4010, 411, 4130, 416, 4180, 522	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo			
2501, 2511, (259), (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades		0,00	0,00	4001, 4011, 410, 4131, 414, 4181, 419, 550, 554, 559	1. Acreedores por operaciones de gestión		2.812.642,19	3.280.594,22
2502, 2512, (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades		0,00	0,00	47	2. Otras cuentas a pagar		859.454,67	593.836,74
252, 253, 255, (295), (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00	45	3. Administraciones públicas		677.745,94	166.758,78
257, 258, (2961), (2962)	5. Otras inversiones financieras		0,00	0,00	485, 568	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo					V. Ajustes por periodificación a corto plazo		0,00	0,00
260, (269)	1. Inversiones financieras en patrimonio		533.029,99	533.029,99					
261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					

Ayuntamiento de Paracuellos de jarama
2019
BALANCE

Fecha: 31/12/2019

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
263	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
268, 27, (2981), (2982)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00					
2621, (2983)	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00	0,00					
	B) Activo corriente								
38, (398)	I. Activos en estado de venta		0,00	0,00					
	II. Existencias								
37	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	0,00					
30, 35, (390), (395)	2. Mercadería y productos terminados		0,00	0,00					
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Aprovisionamiento y otros		0,00	0,00					
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo								
4300, 4310, 4430, 446, (4900)	1. Deudores por operaciones de gestion		3.405.746,23	6.112.214,14					
4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449, 550, 555, 558, (4901)	2. Otras cuentas a cobrar		268.880,50	150.489,49					
47	3. Administraciones públicas		-71.084,39	0,00					
45	4. Deudores por administracion de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00					
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
530, 531, (539), (594)	1. Inversiones financieras en patrimonios de entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00					
4302, 4312, 4432, 532, 533, 535, (4902), (595), (5960)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					
536, 537, 538, (5961), (5962)	3. Otras inversiones		0,00	0,00					
	V. Inversiones financieras a corto plazo								
540, (549)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
4303, 4313, 4433, 541, 542, 544, 546, 547, (4903), (597), (5980)	2. Créditos y valores representativos de deuda		153.143,32	2.552,01					
543	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
545, 548, 565, 566, (5981), (5982)	4. Otras inversiones financieras		3.676,69	0,00					
480, 567	VI. Ajustes por periodificación		0,00	0,00					
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes								
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00					
556, 570, 571, 573, 574, 575	2. Tesorería		19.076.897,56	16.769.441,21					
TOTAL ACTIVO (A+B)			269.480.458,54	268.153.063,49	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B)			269.480.458,54	268.153.063,49

Ayuntamiento de Paracuellos de jarama
2019
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Fecha: 31/12/2019

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
72, 73 740, 742 744 745, 746	1. Ingresos tributarios y urbanísticos a) Impuestos b) Tasas c) Contribuciones especiales d) Ingresos urbanísticos		9.944.941,51 1.805.580,98 14.796,02 3.760,44	10.247.829,01 1.725.451,10 12.030,42 0,00
751 750 752 7530 754	2. Transferencias y subvenciones recibidas a) Del ejercicio a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio a.2) Transferencias a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00 5.616.476,36 0,00 0,00 0,00	0,00 6.154.929,93 0,00 0,00 0,00
700, 701, 702, 703, 704 741, 705 707	3. Ventas y prestaciones de servicios a) Ventas b) Prestación de servicios c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00 260.948,35 0,00	0,00 301.403,19 0,00
71, 7940, (6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00	0,00
780, 781, 782, 783, 784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	0,00
776, 777	6. otros ingresos de gestión ordinaria		743.874,10	326.754,97
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		18.390.377,76	18.768.398,62
(640), (641) (642), (643), (644), (645) (65)	8. Gastos de personal a) Sueldos, salarios y asimilados b) Cargas sociales		-5.895.250,94 -1.718.921,24	-5.787.896,80 -1.500.529,08
61, (600), (601), (602), (605), (607) 7941, 7942, 7943, (6941), (6942), (6943)	9. Transferencias y subvenciones concedidas 10. Aprovisionamientos a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		-1.132.118,87 0,00 0,00	-1.170.557,45 0,00 0,00
(62) (63) (676) (68)	11. otros gastos de gestión ordinaria a) Suministros y servicios exteriores b) Tributos c) Otros		-7.091.267,01 -758.659,04 0,00 0,00	-6.619.047,34 -739.600,52 0,00 -134.491,20
	12. Amortización del inmovilizado		0,00	-134.491,20
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-16.596.217,10	-15.952.122,39
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		1.794.160,66	2.816.276,23
790, 791, 792, 793, 7948, 799, (690), (691), (692), (693), (6948) 770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674) 7531	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta a) Deterioro de valor b) Bajas y enajenaciones c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00 986.582,09 0,00	0,00 0,00 0,00
775, 778 (678)	14. Otras partidas no ordinarias a) Ingresos b) Gastos		0,00 -144.242,16	0,00 -123.534,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		2.636.500,59	2.692.742,23
7630 760	15. Ingresos financieros a) De participaciones en instrumentos de patrimonio a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas a.2) En otras entidades		0,00 56.411,40	0,00 0,00
7631, 7632 761, 762, 769, 76454, (66454)	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas b.2) Otros		0,00 284.385,93	0,00 162.236,41
(663)	16. Gastos financieros a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00

Ayuntamiento de Paracuellos de jarama
2019
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Fecha: 31/12/2019

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
76451, (660), (661), (662), (669), (66451) 785, 786, 787, 788, 789	b) Otros 17. Gastos financieros imputados al activo		-1.952,68 0,00	-3.997,87 0,00
7646, 76459, (6646), (66459) 7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453) 7641, (6641) 768, (668)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros a) Derivados financieros b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta 19. Diferencias de cambio 20 Deteriooro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
796, 7970, 766, 7980, 7981, 7982, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), (6980), (6981), (6982), (6670) 765, 7971, 7983, 7984, 7985, (665), (6671), (6963), (6971), (6983), (6984), (6985) 755, 756	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00 3.794.428,06 0,00	0,00 -1.285.422,63 0,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		4.133.272,71	-1.127.184,09
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)		6.769.773,30	1.565.558,14
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		6.769.773,30	1.565.558,14

Ayuntamiento de Paracuellos de jarama
2019
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Fecha: 31/12/2019

1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	NOTAS MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2018		3.739.310,39	259.837.596,13	0,00	0,00	263.576.906,52
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-6.674.251,97	0,00	0,00	-6.674.251,97
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2019 (A+B)		3.739.310,39	253.163.344,16	0,00	0,00	256.902.654,55
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2019		0,00	6.769.773,30	0,00	0,00	6.769.773,30
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	6.769.773,30	0,00	0,00	6.769.773,30
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2019 (C+D)		3.739.310,39	259.933.117,46	0,00	0,00	263.672.427,85

Ayuntamiento de Paracuellos de jarama

2019

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Fecha: 31/12/2019

	NOTAS MEMORIA	2019	2018
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A. Cobros:			
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		11.551.434,24	11.066.910,97
2. Transferencias y subvenciones recibidas		5.616.476,36	6.319.641,71
3. Ventas y prestaciones de servicios		276.659,88	345.596,96
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		341.432,96	166.437,01
6. Otros cobros		671.029,62	606.649,43
B. Pagos			
7. Gastos de personal		7.689.762,26	7.407.502,31
8. Transferencias y subvenciones recibidas		1.169.224,05	1.266.312,56
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		8.265.431,62	7.913.801,09
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		1.952,68	3.997,87
13. Otros pagos		214.998,43	140.746,48
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		1.115.664,02	1.772.875,77
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C. Cobros			
1. Venta de inversiones reales		2.744.877,40	0,00
2. Venta de activos financieros		0,00	8.483,31
3. Unidad de actividad		0,00	0,00
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
D. Pagos			
5. Compra de inversiones reales		2.626.235,46	2.058.976,44
6. Compra de activos financieros		0,00	7.900,00
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		118.641,94	-2.058.393,13
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E. Aumentos en el patrimonio			
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F. Pagos a la entidad o entidades propietarias			
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G. Cobros por emisión de pasivos financieros			
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		303.379,21	50.670,12
H. Pagos por reembolso de pasivos financieros			
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		0,00	0,00
8. Otras deudas		180.051,82	39.780,80
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		123.327,39	10.889,32
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I. Cobros pendientes de aplicación			
		968.075,00	96.641,17
J. Pagos pendientes de aplicación			
		18.252,00	34.421,25
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		949.823,00	62.219,92
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)			
		2.307.456,35	-212.408,12
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		16.769.441,21	16.981.849,33
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		19.076.897,56	16.769.441,21