

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDA1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: 01010 Q0700516H		Forma jurídica: SA: 01011 SL: 01012
LEI: 01009		Otras: 01013 Sociedad limitada
Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)		
Denominación social:	01020 INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT	
Domicilio social:	01022 CL DE L'URUGUAI	
Municipio:	01023	Provincia: 01025 BALEARES
Código postal:	01024 07000	Teléfono: 01031
Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037		
Pertenencia a un grupo de sociedades:		
DENOMINACIÓN SOCIAL NIF		
Sociedad dominante directa:	01041	01040
Sociedad dominante última del grupo:	01061	01060

ACTIVIDAD

Actividad principal:	02009 1. L'objecte de l' IB Jove es coordinar i executar la politica autonoma en materia de joventut i lleure.	(1)
Código CNAE:	02001 8411	(1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
FIJO (4):	04001 34.21	34.89
NO FIJO (5):	04002 7.88	9.80

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	1.58	1.74
--------------	------	------

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2020 (2)		EJERCICIO 2019 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 14	04121 15	14	15
NO FIJO:	04122 2	04123 1	1	1

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2020 (2)			EJERCICIO 2019 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2020	01	1	2019	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2020	12	31	2019	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	01901						
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	01903						

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros:	09001 ☒
Miles de euros:	09002 ☐
Millones de euros:	09003 ☐

- (1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):
 n.º de personas contratadas x n.º medio de semanas trabajadas

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDA2

APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

Base de reparto

		EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias.	91000	224.189,12	273.346,76
Remanente	91001		
Reservas voluntarias.	91002		
Otras reservas de libre disposición	91003		
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN.	91004	224.189,12	273.346,76

Aplicación a

		EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
Reserva legal.	91005		
Reservas especiales.	91007		
Reservas voluntarias.	91008		
Dividendos.	91009		
Remanente y otros	91010		
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.	91011	224.189,12	273.346,76
APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO.	91012	224.189,12	273.346,76

INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)

		EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
Período medio de pago a proveedores (días)	94705	0	0

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010, de 2 de julio).
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.
(4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MODELO DE DOCUMENTO ABREVIADO DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMA

SOCIEDAD INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT		NIF Q0700516H
DOMICILIO SOCIAL CL DE L'URUGUAI		
MUNICIPIO	PROVINCIA BALEARES	EJERCICIO 2020

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



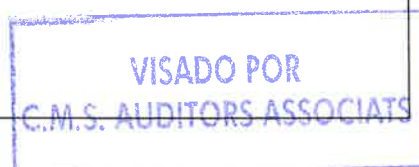
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ** existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES



Sebastià Jliberas Jliberas



BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA1

NIF: Q0700516H		UNIDAD (1) Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09001</td><td style="width: 40px; text-align: center;">☒</td></tr></table> Miles: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09002</td><td style="width: 40px; text-align: center;">☐</td></tr></table> Millones: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09003</td><td style="width: 40px; text-align: center;">☐</td></tr></table>	09001	☒	09002	☐	09003	☐
09001	☒							
09002	☐							
09003	☐							
DENOMINACIÓN SOCIAL: INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT								
Espacio destinado para las firmas de los administradores								

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		1.607.311,95	1.629.831,66
I. Inmovilizado intangible	11100		58.405,32	57.531,89
II. Inmovilizado material	11200		1.548.906,63	1.572.299,77
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500			
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700			
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		420.312,70	326.941,93
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		372.694,92	119.588,91
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380		31.157,89	113.971,55
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382		31.157,89	113.971,55
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
3. Otros deudores	12390		341.537,03	5.617,36
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		47.617,78	207.353,02
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		2.027.624,65	1.956.773,59

- (1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
- (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
- (3) Ejercicio anterior.

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.1

NIF: Q0700516H		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		1.824.817,26	1.622.834,99
A-1) Fondos propios	21000		217.505,31	20.812,04
I. Capital	21100		2.300.840,69	2.300.840,69
1. Capital escriturado	21110		2.300.840,69	2.300.840,69
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		829.207,23	816.045,83
1. Reserva de capitalización	21350			
2. Otras reservas	21360		829.207,23	816.045,83
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-15.076.181,69	-15.308.871,20
VI. Otras aportaciones de socios	21600		11.939.449,96	11.939.449,96
VII. Resultado del ejercicio	21700		224.189,12	273.346,76
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		1.607.311,95	1.602.022,95
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		32.066,28	32.066,28
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200		32.066,28	32.066,28
1. Deudas con entidades de crédito	31220			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290		32.066,28	32.066,28
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.2

NIF: Q0700516H

DENOMINACIÓN SOCIAL:

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		170.741,11	301.872,32
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
III. Deudas a corto plazo	32300		5.658,27	3.198,49
1. Deudas con entidades de crédito	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
3. Otras deudas a corto plazo	32390		5.658,27	3.198,49
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		165.082,84	298.673,83
1. Proveedores	32580			
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582			
2. Otros acreedores	32590		165.082,84	298.673,83
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		2.027.624,65	1.956.773,59

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

NIF: Q0700516H		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT				

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		203.037,44	715.971,80
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos.	40400		-203.212,72	-511.159,11
5. Otros ingresos de explotación	40500		1.986.440,08	2.133.450,46
6. Gastos de personal	40600		-1.510.379,91	-1.629.017,83
7. Otros gastos de explotación	40700		-246.548,39	-433.530,98
8. Amortización del inmovilizado	40800		-124.343,46	-84.044,51
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		124.343,45	84.044,51
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			
13. Otros resultados	41300		-4.268,15	-2.367,58
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		225.068,34	273.346,76
14. Ingresos financieros	41400			
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
b) Otros ingresos financieros	41490			
15. Gastos financieros	41500			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
17. Diferencias de cambio	41700		-879,22	
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		-879,22	
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300		224.189,12	273.346,76
20. Impuestos sobre beneficios	41900			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500		224.189,12	273.346,76

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMÒRIA ABREUJADA

COMPTES ANUALS 2020

INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT

- I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT**
- II. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANULAS**
- III. APLICACIÓ DE RESULTATS**
- IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**
- V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIARIES**
- VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS**
- VII. INSTRUMENTS FINANCERS**
- VIII. EXISTÈNCIES**
- IX. MONEDA EXTRANGERA**
- X. FONS PROPIS**
- XI. SITUACIÓ FISCAL**
- XII. INGRESSOS I DESPESES**
- XIII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**
- XIV. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT**
- XV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**
- XVI. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES**
- XVII. ALTRE INFORMACIÓ**
- XVIII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS**

Anex I . QUADRE D'AMORTITZACIONS D'IMMOBILITZAT 2020

Anex II. QUADRE DE SUBVENCIONS DE CAPITAL PENDENTS

Anex III. LIQUIDACIÓ DE PRESUPOST

I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

Amb la denominació Institut Balear de la Joventut (en endavant, IB Jove) i a l'empara del que disposa l'article 1.b).1 de la Llei 3/1989, de 29 de març d'entitats i empreses públiques i vinculades de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, es crea, en virtut de la disposició addicional catorzena de la Llei 13/2005, de 27 de desembre de mesures tributaries i administratives, una empresa pública amb naturalesa d'entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar, adscrita a la Conselleria competent en matèria de joventut, que ha de sotmetre la seva actuació a l'ordenament jurídic privat, sense perjudici de la seva submissió al dret administratiu, en aquells supòsits en que la legislació vigent així ho disposi.

En compliment de l'article 32.2.b de la Llei 9/2017 es posa de manifest que el total de les activitats de l'entitat es porten a terme en l'exercissí de les comeses que li han sigut confiades pel poder adjudicador.

Objecte i funcions:

1. L'objecte de l' IB Jove és coordinar i executar la política autonòmica en matèria de joventut i lleure.
2. L' IB Jove du a terme totes les activitats que siguin necessàries i convenients per complir la finalitat institucional a què es refereix el punt anterior, i en particular se li atribueixen competències per dur a terme les activitats relatives a les matèries següents:
 - a) La gestió del Centre Balear d'Informació i Documentació per a la Joventut, com a centre de referència a les Illes Balears i capçalera de la Xarxa Balear de Serveis d'Informació Jove
 - b) L'execució de mesures a favor dels joves de les Illes Balears que en facilitin la mobilitat.
 - c) El foment de turisme juvenil i l'organització de viatges i activitats de turisme de caire cultural, educatiu i d'intercanvi, amb condicions d'avantatge per als joves de la comunitat autònoma.
 - d) La realització d'activitats de promoció cultural de la joventut i de promoció i divulgació de l'obra de joves artistes i creadors de Mallorca, Menorca, Eivissa i Formentera en el conjunt de la comunitat autònoma, i de projecció dels seus treballs més enllà del territori de les Illes Balears.

- e) La creació, l'organització, la planificació, el finançament, la gestió, l'explotació i el manteniment de les instal·lacions, els campaments, els albergs, els centres i els serveis diversos per a infants i joves que siguin de titularitat de l'Administració autonòmica o la gestió dels quals li correspongui.
- f) La planificació, la creació, la gestió i la promoció de productes, serveis i activitats relacionats directament o indirectament amb la joventut i, concretament, amb el turisme i l'oci juvenil, en el seu àmbit territorial.
- g) L'execució i la promoció de programes i activitats per a infants i joves que, per la seva naturalesa específica, siguin de l'àmbit competencial de l'Administració autonòmica.
- h) La creació o la gestió de carnets per a joves d'àmbit autonòmic, estatal o internacional.
- i) La prestació de suport logístic a la conselleria competent en matèria de joventut i a altres administracions amb competències en matèria de joventut, per dur a terme les seves tasques administratives i l'execució de polítiques transversals i programes estatals i europeus.
- j) Qualsevol altra de relacionada amb les matèries de joventut i lleure que li encarregui l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

El seu domicili es al Carrer de l'Uruguai s/n (Palma Arena) 07010 Palma, i manté l'explotació de l'Alberg i Campament de La Victoria, al Camí Vell de la Victòria, km 4, 07400 Alcúdia; la casa de colònies de Ca'n Arabí, al Camí de Bellveure, s/n 07350 Binissalem; i la casa de colònies de Formentera, al Camí de Porto Salè, s/n 07860 Sant Francesc Xavier de Formentera.

L'Ib Jove d'acord amb l'article 3 dels seus estatuts, té el caràcter de mitja propi de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i de la resta d'administracions públiques, com també de tots els seus instrumentals que, d'acord amb la Llei esmentada, s'hagin de considerar poders adjudicadors. La totalitat de les activitats comeses per l'entitat han estat confiades per la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

II. BASES DE PRESENTACIÓ DE LES COMPTES ANUALS

S'han aplicat tots els principis comptables establerts pel Pla General de Comptabilitat (PGC). Així mateix, s'ha seguit l'adaptació del PGC per a les empreses públiques de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears de desembre de 1990. Els comptes han estat formulats el 31-03-2020.

Els imports recollits en els quadres d'aquesta Memòria s'expressen en euros.

Els comptes anuals es presenten de forma abreujada ja que es compleixen els criteris per a poder-ho fer.

1. *Imatge fidel*

En compliment de la legislació vigent, s'han elaborat els comptes anuals adjunts, els quals s'han obtingut dels registres comptables de la societat, i s'han presentat d'acord amb els principis, els criteris i les polítiques comptables establerts.

2. *Principis comptables*

S'han preparat els comptes adjunts d'acord amb els principis comptables següents:

- prudència valorativa
- empresa en funcionament
- registre i meritació
- preu d'adquisició
- correlació de despeses i ingressos
- no compensació
- uniformitat
- importància relativa

3. *Aspectes crítics de la valoració i estimació d'incertesa*

No s'ha estimat incertesa en la data de tancament de l'exercici, associada a un risc important que suposi canvis significatius en el valor dels actius o passius en l'exercici següent ni de que l'empresa segueixi funcionant normalment.

4. *Comparabilitat*

L'estructura de la informació aportada, se presenta amb doble columna per poder comparar els imports de l'exercici corrent amb l'anterior.

5. Agrupació de partides

Tots els epígrafs que componen el Balanç i la compte de Pèrdues i Guanys, estan suficientment desglossats segons els models obligatoris establerts per el Pla General Comptable.

6. Elements recollits a partides diverses

No tenim elements recollits en partides diverses.

7. Classificació de curt i llarg termini

L' IB Jove presenta les partides agrupades en comptes anuals. Quan el període de maduració, venciment o situació de les partides és igual o inferior a un any, es consideren de curt termini. En el llarg termini s'inclouen les partides el període de maduració, venciment o situació de les quals és superior a un any.

8. Correcció d'errors

Durant l'exercici 2020 s'han corregit els següents errors que afecten al patrimoni net de l'exercici i que es detallaran a cada un dels apartats

S'Incrementen els actius financers a curt termini 886,53 euros .

Es decrementen els passius financers a curt termini en la quantitat de 1.332,77 euros

S'Incrementen les subvencions oficials de capital en la quantitat de 421.264,34

Es decrementen els pasius financers a llarg termini en la quantitat de 43.166,35.

9. Canvis de criteri

S'ha canviat de criteri en la comptabilització de les subvencions traspasades a resultats de l'exercisi adaptant-la al criteri seguit per la auditoria. Les xifres comparatives respecta a l'any anterior s'han modificat per que es puguin comparar els dos exercicis.

III. APLICACIÓ A RESULTATS

Proposta de distribució de resultats:

BASE DE REPARTO	2020	2019
Pérdidas y ganancias	224.189,12	273.346,76
Total	224.189,12	273.346,76
DISTRIBUCIÓN	2020	2019
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	224.189,12	273.346,76
Total distribuido	224.189,12	273.346,76

IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables més significatius aplicats a la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació:

1. *Immobilitzat Intangible:*

Els actius intangibles es registren a preu de cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, segons procedeixi, la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deterioració que hagin experimentat.

Els actius intangibles s'amortitzen linealment en funció de la seva vida útil estimada que s'ha considerat 6.67 anys. Es mantén com intangible unes aplicacions informàtiques que estan totalment amortitzades.

2. *Immobilitzat Material*

- *Cost*

En aquesta Memòria es detalla l'actiu material, expressat en el balanç de situació. L'actiu immobilitzat material es presenta amb el cost de l'adquisició, en el qual s'inclouen les despeses addicionals que es produeixen fins que es posa el bé en funcionament. Les ampliacions, modernitzacions, millores i grans reparacions es capitalitzen quan suposen un allargament de la vida útil estimada del bé.

- *Amortitzacions*

Les amortitzacions es calculen pel criteri d'amortització màxima lineal per a cada element de l'actiu immobilitzat, que s'amortitza ajustat a les taules d'amortització del Reglament sobre l' impost de societats a partir de la data d'entrada en funcionament.

Inmobilitzat	%
Construccions	2%
Instal·lacions Tècniques	12-15%
Maquinaria	12-15%
Mobiliari	10%
Equips procesament de Informació	25%
Altres immobilitzats	5-12%

- *Arrendaments financers*

No en tenim.

- *Deteriorament del valor dels actius materials intangibles*

A la data de tancament de cada exercici l' Institut revisarà els imports en llibres del seu immobilitzat material per a determinar si existeixen indicis de que aquests actius hagin sofert una pèrdua de valor. En el cas de que existeixi qualsevol indicatiu, es realitzarà una estimació de l'import recuperable de l'actiu corresponent per a determinar l'import de la deterioració necessària. Els càlculs d'aquests elements de l'immobilitzat s'efectuen element per element de forma individualitzada.

Les correccions valoratives per deteriorament es reconeixen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

3. Terrenys i construccions qualificades com a inversions immobiliàries

No en tenim.

4. Permutes

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta.

5. Instruments financers

- a) Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius i passius financers. Criteris aplicats per determinar el deterioració:

Els **actius financers**, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

- *Préstecs i partides a cobrar.*

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de bens i prestació de serveis per operacions de tràfic del consorci. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l' Institut que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos meritats, aplicant el mètode de l'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reembossaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reembossament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més, les correccions al seu valor motivades per el deterioració que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu volguts per tots els conceptes al llarg de la seva vida.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desembossat per fer front als compromisos contractuals.

- *Inversions mantingudes fins al venciment.*

Actius financers no derivats, el cobrament dels quals són fixos o determinables, que es negocien en mercat actiu i amb venciment fix en els quals la entitat té la intenció i capacitat de conservar fins la seva finalització. Després del seu reconeixement inicial per el seu valor raonable, s'han valorat també al seu cost amortitzat.

- *Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats.*

En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres actius financers que El consorci ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment per el seu valor raonable. Els costos de transacció que han estat atribuïbles directament, s'han registrat en compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

- *Actius financers disponibles para la venda.*

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni de altres empreses que no s'han inclòs en un altra categoria.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Posteriorment aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costos de transacció en els quals han de incórrer per a la seva venda.

Els canvis que se produeixen en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

- *Derivats de cobertura*

Dins d'aquesta categoria s'han inclòs els actius financers que han estat designats per cobrir un risc específic que poden tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

- *Correccions valoratives per deterioració.*

Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deterioració, i si s'escau, la seva reversió, s'han registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimant rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

La pèrdua per deterioració serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant-li al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Els **passius financers**, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

- *Dèbits i partides a pagar*

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'Institut aquells que no essent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els debits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desembossaments exigit per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui a curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que meriten interessos es registren per l'import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri de la meritació en el compte de resultat utilitzant el mètode de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es meriten.

Els préstecs es classifiquen com corrents llevat que la entitat tingui el dret incondicional per ajornar la cancel·lació del passiu durant, al menys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercial no meriten explícitament interessos i es registren per el seu valor nominal.

- *Passius a valor raonable amb canvis en el compte de pèrdues i guanys.*

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres passius financers que l'IB Jove ha considerat convenient incloure dins d'aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han imputat al compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

- b)** Criteris emprats per al registre de la baixa d'actius financers i passius financers:

Durant l'exercici, no s'han donat de baixa cap actiu ni passiu financer.

- c)** Inversions en empreses de grup, multigrup i associades

No s'han realitzat inversions en empreses de grup, multigrup i associades.

- d)** Criteris emprats en la determinació dels ingressos o despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers:

Els interessos i dividendes d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Pel reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode d'interès efectiu. Els dividendes es reconeixen quan es declara el dret del soci a rebre'l.

e) Instruments de patrimoni propi en poder de l' IB Jove:

L' Institut no ha realitzat cap transacció amb els seus propis instruments de patrimoni.

6. Existències

No tenim existències a 31 de desembre. Les existències de les instal·lacions les tornem als proveïdors.

7. Transaccions en moneda estrangera

No hi ha saldos representatius de crèdits o deutes en moneda estrangera en el balanç de situació que s'inclou en les presents comptes anuals

8. Impost sobre beneficis

La despesa de l'impost es calcula a partir del resultat i en funció dels tipus impositiu vigent, tenint en compte les deduccions aplicables i ajustant les possibles diferències entre el resultat comptable i el resultat fiscal. L' IB Jove tributa com entitat parcialment exempta, per la seva activitat social. Son exemptes les rendes derivades de la seva activitat social, estant subjectes a tributació els rendiments d'activitats econòmiques.

9. Ingressos i despeses: prestacions de serveis realitzats per l' IB Jove

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del criteri de la meritació; és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que aquests representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva. Tanmateix, per a la comptabilització de les despeses per primes d'assegurances, la entitat segueix el criteri de pagament.

No obstant això, seguint el principi de prudència, la societat únicament comptabilitza els beneficis obtinguts en la data de tancament de l'exercici, els riscos

previsibles i les pèrdues, les eventuais es comptabilitzen tan aviat com són conegudes.

10. Provisions i contingències

Els comptes anuals de l'Entitat recullen totes les provisions significatives en les quals es major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació. Les provisions es reconeixen únicament en base a fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les motiven i son re-estimades amb ocasió de cada tancament comptable. S'utilitzen per afrontar les obligacions específiques per a les quals van esser originalment reconegudes. Es procedeix a la reversió total o parcial, quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

11. Despeses de personal

Les despeses de personal inclouen tots els sous i les obligacions d'ordre social obligatoris o voluntaris meritades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les seves despeses associades.

12. Subvencions, donacions i llegats:

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com passius de l'Institut fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

13. Combinació de negocis:

No en tenim.

14. Negocis conjunts:

No existeix cap negoci controlat amb altre persona física o jurídica.

15. Transaccions amb parts vinculades:

Les transaccions amb part vinculades es corresponen en subvencions tant de capital com d'exploració, que es valoren amb l'import concedit.

V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIARIES

1. IMMOBILITZAT MATERIAL

Moviments dels epígrafs del balanç

Anàlisi del moviment, durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en aquest epígraf i de les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives per deterioració acumulades.

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	3.015.106,30	2.646.666,95
(+) Entradas	72.577,91	368.439,35
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	3.087.684,21	3.015.106,30

Per resolució de la consellera d'Afers Socials de fetxe 12 de juliol de 2019, s'adopta la mesura de tancament parcial d'una part de la instal·lació juvenil de l'alberg de la Victoria (BOIB num.97 de 16 de juliol de 2019) degut a deficiències que poden afectar requisits mínims de seguretat de les persones usuàries. Durant l'any 2019 s'han duit a terme les tasques de reparació de les deficiències existents.

Durant l'exercici, el moviment de l'amortització

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	1.442.806,53	1.363.970,74
(+) Aumento por dotaciones	95.886,20	78.835,79
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	1.538.777,58	1.442.806,53

Aquest any s'ha seguit el mateix criteri dels darrers anys, aquest inventari és va realitzar d'acord amb els apunts comptables que teníem, ja que ens alguns casos no disposem de les factures d'aquests immobilitzats.

Els terrenys de les instal·lacions no s'han amortitzat al considerar que les concessions d'aquestes instal·lacions es podran prorrogar tant com vulgui IB Jove, considerant aquestes concessions com indefinides en el temps.

Pel que a fa les instal·lacions de La Victoria (Alberg i Campament) i casa de Colònies de Can Arabí, un cop l'entrada en vigor la Llei 40/2015 que regula l'adaptació dels convenis de col·laboració a la nova normativa, s'han iniciat les tramitacions per a la formalització de la nova col·laboració entre l'IB Jove i els ajuntaments d'Alcúdia i Binissalem, per la qual cosa està prevista una valoració actualitzada de la cessió. Pel que fa al conveni de col·laboració amb el Consell de Formentera, s'iniciarà la tramitació d'aquesta renovació amb el corresponent valor

2. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Els moviments de la partida d'aplicacions immobilitzat intangible de l'empresa en el present exercici són els següents:

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	62.740,61	
(+) Entradas	29.253,19	62.740,61
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	91.993,80	62.740,61

Durant l'exercici, el moviment de l'amortització de la partida de aplicacions informàtiques, ha estat el següent:

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	5.208,72	
(+) Aumento por dotaciones	28.379,76	5.208,72
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	33.588,48	5.208,72

Com a **annex I** adjuntem els quadres d'amortització d'aquest any.

VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

- *Arrendaments financers:*
No en tenim cap.
- *Arrendaments operatius*
No tenim cap arrendament en vigor.

VII. INSTRUMENTS FINANCERS

A) ACTIUS FINANCERS

1. A continuació es mostra els valors dels actius financers assenyalats amb la norma de registre i valoració novena:

a) Actius financers a llarg termini:

No en tenim.

b) Actius financers a curt termini:

Total activos financieros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	372.694,92	119.588,91
Activos disponibles para la venta		
Tesorería	47.617,78	207.353,02
TOTAL	420.312,70	326.941,93

c) Traspasos o re-classificacions d'actius financers duites a reserves:

43010564	FEDERACIO DE BASQUET ILLES BALEARS	480,75
43010644	I.E.S.JUNIPER SERRA	356,44
43010682	DIDRAC, S.L.U.	209,25
43010861	UTE CCXII TELEFONICA	370,28
57200006	BBVA 0201503501	114
46000000	ANTICIPOS DE NOMINAS	-644,19

Pel que fa al saldo de l'Ute CCXXII Telefònica es deu a un error comés l'any 2018 per la comptabilització cuplicada d'una factura

Pel que fa al saldo del BBVA es deu a una regularització per adequar al saldo real

Pel que fa a l'anulació del saldo de nòmines pendents es degut a que no es descomptarà aquest import de futures nòmines

Pel que fa a la resta de clientes son deguts a errors d'anys anteriors

2. Correccions per pèrdua de valor originades pel risc de crèdit:

A l'exercissi 2019 s'han dotat 2065,86 euros corresponents a saldos de clients morosos dels quals 702,75 son considerats insolvència definitiva

El detall es el següent,

430100 11	CLIENTS FORMENTERA	469, 73	Definiti va
430103 08	INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT	621, 4	
430106 66	HOSPITAL SON ESPASES	741, 71	
430106 73	CEIP JOAN VENY I CLAR	129, 81	Definiti va
430107 57	GIEM, S.L.	103, 21	Definiti va

Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:

El valor raonable es determina en la seva totalitat prenent com a referència els preus cotitzats en mercats actius.

No existeixen instruments financers derivats distints dels que es qualifiquen com a instruments de cobertura.

3. L'entitat IB Jove no té vinculació amb entitats que poden ser considerades com empreses del grup, multigrup o empreses associades.

4. Tresoreria:

Els saldos de tesoreria són els següents:

	Saldo a 31/12/2020	Saldo a 31/12/2019
Bankia	39.340,79€	125.437,74€

Caixabank	1.423,80€	75.688,69€
BBVA	5.651,34	5.393,34€
Saldo caixa	1.201,85€	947,25€

B) PASIUS FINANCERS**1. Informació sobre els passius financers de l'entitat:****a) Passius financers a llarg termini:**

El deute per import de 32.066,28 euros reclamat per l'Advocacia de la CAIB pels serveis d'assistència tècnica jurídica, correspon als anys 2017 i 2018. D'ençà és gratuït

Atenent al criteri fixat per l'auditoria en referència a que l'inmobilitzat ha estat subvencionat en la seva totalitat per subvencions, es regularitza el deute que figurava al balanç per import de 43.166,35 corresponent a subvencions de capital no utilitzades per a tal fi. Entenem que seria incongruent mantenir aquest saldo si considerem que gran part de l'inmobilitzat ha estat subvencionat amb subvencions d'explotació

b) Passius financers a curt termini:

Total pasivos financieros cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	170.741,11	301.872,32
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	170.741,11	301.872,32

L'any 2020 es va contractar a l'empresa Avirato, SL per a la confecció d'una pàgina web i un motor de reserves. La modalitat de pagament era mitjançant domiciliació bancària. El primer pagament de 4.397,53 euros fou el 17/10/2019 per al disseny web i la posada en marxa de la mateixa. Durant la feina es varen detectar incompatibilitats amb el sistema de seguretat i protocols de la CAIB, per el que varen desistir del projecte. A l'exercici 2020, Avirato SL no va anular la domiciliació i ens varen carregar aquest import al compte corrent per error. Al seu moment es va sol·licitar la devolució d'aquest import.

c) Traspassos o reclasificacions de Passius financers a curt termini duites a reserves:

41000638	GABRIEL DAZA LOPEZ	106,3
41000708	ALPADIA	960,5
41000564	YASMINA GONZALEZ GARABAT	176,4
41000793	GLOBAL ESTUDI PUBLICITAT	89,57

Tot son saldos pendents de factures que no han estat reclamades i que no es preveu que es reclamin

VIII. EXISTÈNCIES

No tenim existències.

IX. MONEDA ESTRANGERA

No hi ha partides expressades en moneda diferent de la funcional. Si s'ha dut a terme alguna operació en moneda estrangera, s'ha utilitzat l'instrument de cobertura adequat.

X. FONS PROPIS

	Saldo CCAA 2020	Saldo CCAA 2019
Capital	2.300.840,69 €	2.300.840,69 €
Reserves	829.207,23	816.045,83 €
Resultat exercicis anteriors	-15.076.181,69 €	-15.308.871,20 €
Altres aportacions de socis	11.939.449,96 €	11.939.449,96 €
Resultat de l'exercici	224.189,12€	273.346,76 €
Fons propis.	217.505,31 €	20.812,04 €

Durant l'exercici 2020 s'ha obtingut un benefici de 224.189,12.

No existeix cap circumstància que limiti la disponibilitat de les reserves.

XI. SITUACIÓ FISCAL

1. Els exercicis 2017, 2018, 2019 i 2020 són oberts a inspecció, pel que fa a l'impost sobre societats i a l'impost sobre el valor afegit (IVA). L' IB Jove està subjecte a l'impost sobre societats i a l' IVA.
2. No hi ha litigis ni inspeccions obertes.
3. La conciliació del resultat comptable amb la base imposable de l'impost sobre societats i el detall del càlcul de la despesa de l'exercici per aquest concepte són els següents:

Resultat comptable abans dels impostos	224.189,12€
Diferències temporals negatives	
Entitat parcialment exempta	-224.189,12€
Diferències permanents positives	
Ajust de crèdit impositiu	0€
Base imposable de l'impost	0€
Pagaments a compte	0,00€
Quota que s'ha de tornar	0,00€

XII. INGRESSOS I DESPESES

A continuació es detalla el desglossament de la partida del compte de pèrdues i guanys.

1. Ingressos d'explotació***Prestacions de serveis:***

Aquí tenim els ingressos per l'explotació de l'alberg de La Victòria, el campament de La Victòria i les cases de colònies de Formentera i Ca'n Arabí. Per altre banda tenim ingressos per l'emissió dels diferents carnets juvenils, sobre tot del Carnet Jove. També s'inclou els cobraments de diferents cursos d'idiomes organitzats per IB Jove. El descens en els ingressos és degut a l'estat d'alarma decretat com a mesura per a combatre el Covid 19

	2020	2019
Alberg de La Victòria	0,00 €	190.152,85 €
Campament de La Victòria	127.569,09 €	240.570,07 €
Casa de colònies de Formentera	21.365,11 €	41.846,65 €
Casa de colònies de Ca'n Arabí	2.107,50 €	30.742,67 €
Campaments d'estiu	5.500,00 €	12.433,00 €

Cursos d'idiomes	5.229,00 €	106.243,58 €
Carnet Jove	40.956,01 €	47.640,00 €
Altres	310,73 €	46.342,98 €
TOTAL	203.037,44 €	715.971,80 €

Subvencions rebudes:

La CAIB va concedir inicialment una subvenció d'explotació per import de 1.983.000,00 euros i una subvenció de capital per import de 1.217.457 euros. Com s'explica a la nota XV de la memòria, 107.930,00 es consideren menor valor de la subvenció d'explotació concedida degut a que no serà reclamada a la CAIB

2. Aprovisionaments

	2020	2019
Consum de mercaderies	203.212,72€	511.159,11€

3. Despeses de personal

	2020	2018
Sous i Salaris	1.194.459,60€	1.261.967,50€
Seguretat Social	315.920,31€	367.050,38€
TOTAL	1.510.379,91€	1.629.017,83€

La plantilla mitjana de treballadors durant l'exercici 2020 ha estat la següent:

Plantilla mitjana	2020	2019
Minusvalits (discapacitat >=33%)	1,58	1,74
Fixes	34,21	34,89
No fixes	7,88	9,8
Total	43,67	46,43

El personal actiu a 31 de desembre, es el següent:

Plantilla a final de l'exercici						
	2020			2019		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Fixes	14	15	29	14	15	29
No fixes	2	1	3	1	1	2
	16	16	32	15	16	31

4. Operacions interrompudes

Descripció de operacions interrompudes

En aquest exercici no figuren operacions interrompudes.

XIII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

No tenim comptabilitzades cap provisió ni contingència.

XIV. DECLARACIÓ NEGATIVA SOBRE LA INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL EN ELS COMPTES ANUALS

Els que firmen com a administradors de l'entitat manifesten que dins la comptabilitat corresponent a aquests comptes anuals no hi ha cap partida que s'hagi d'incloure dins la informació mediambiental prevista en l'Ordre del Ministeri d'Economia del 8 d'octubre de 2001.

XV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGAT

La CAIB va concedir inicialment una subvenció d'explotació per import de 1.983.000,00 euros i una subvenció de capital per import de 1.217.457 euros.

Dins de la partida de subvencions de capital hi havia una partida de 1.117.457 euros destinada a la reforma de l'alberg de la Victoria per garantir la seva reobertura. Un cop iniciat la licitació per adjudicar la reforma parcial de l'Alberg, el Col·legi Oficial de Peritos i Enginyers Tècnics Industrials de les Illes Balears va presentar un recurs contra el contingut dels plecs davant el Tribunal Administratiu Central de Recursos Contractuals, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, que va suposar el desistiment d'aquest procediment iniciat, i el conseqüent inici d'un nou procediment amb els canvis sol·licitats mantenint l'objecte inicial de la licitació. Tot aquest procés

va suposar un retard en la execució de la despesa que te prevista iniciar-lo al darrer trimestre de l'any 2021.

Pel que fa a la resta de subvencions de capital per import de 100.000 euros no ha estat suficient per fer front a la despesa de compres d'inmobilitzat i s'han hagut d'emplear 1.831,10 euors de subvencions d'explotació per fer front a aquesta diferència.

Donat que es va desistir de la subvenció per a la reforma de l'alberg de la Victoria, al final d'exercissi, l'import pendent de cobro de subvencions de capital es de 100.000 euros

Pel que fa a la subvenció d'explotació al final de l'exercissi quede pendent de cobro la quantitat de 232.800 euros i sen han cobrat 1.642.270 euros. La diferència de 107.930 es considera menor valor de la subvenció concedida degut a que no serà reclamada a la CAIB.

SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS ATORGATS PER TERCERS	2020	2019
Que apareixen en el patrimoni net del balanç	1.607.311,95	1.557.623,59
Imputats en el compte de pèrdues i guanys	1.873.238,90	2.023.780,92
TOTAL	3.4480.550,85	3.581.404,51

A continuació es detalla el moviment de les subvencions de capital:

MOVIMENTS SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	2019	2019
saldo al inici de l'exercici	1.602.022,95	1.586.067,46
Rebudes en l'exercici (+)	100.000,00	100.000,00
Altres moviments (-)		
Subvencions traspasades a resultats de l'exercici (-)	-124.343,45	-84.044,51
Imports retornats (-)		
Altres moviments (+)	29.632,45	
Saldo al tancament de l'exercici	1.607.311,95	1.602.022,95

Es reduïxen les reserves en 378.097,99 euros degut a la aplicació del criteri seguit per l'auditoria en referència a que l'inmobilitzat de l'Ib Jove ha estat subvencionat totalment per subvencions rebudes. D'Acord amb aquest criteri les amortitzacions de l'exercissi s'han d'igualar a les subvencions de capital traspasades a resultats de l'exercissi i per tant el valor comptable de l'inmobilitzat s'ha d'igualar a les subvencions pendents de traspasar a resultat de l'exercissi.

XVI. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les operacions amb parts vinculades es corresponen amb les subvencions detallades en el punt anterior.

XVII. ALTRE INFORMACIÓ**Òrgans d'administració**

Els òrgans d'administració no han rebut cap tipus de sou, dieta o remuneració.

EL Director de l'entitat ha tingut una retribució bruta de 51.489,48 € corresponent al període de 2020.

Contingències i fets posteriors

A data de formulació d'aquests comptes anuals la l'lb Jove es veu afectada per la situació de la crisi sanitària ocasionada per el Covid-19.

Donada aquesta situació s'espere un lleu increment de les xifres de l'activitat l'any 2021.

Exceptuant lo mencionat anteriorment, no s'han produït successos després del tancament de l'exercici que s'hagin de mencionar als comptes anuals

XVIII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS

	2020 Dies	2019 Dies
Període mitja de pagament a proveïdors	51	54
Ratio d'operacions pagades	68,53%	70,36%
Ratio d'operacions pendents de pagament	31,47%	29,64%

	Import	Import
Total pagos realitzats	510.370,82	1.156.930,34
Total pagos pendents	165.082,84	298.673,83

Palma, 12 de Marzo de 2021

El Director

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

LLITERAS LLITERAS, SEBASTIÀ

ANEX I

Código de Activo	Descripción de Activo	Fecha de Adq.	Precio de Adq.	2020	Acumulado	Pendiente	%	Tipo
11	BERLINGO CARNET JOVE	22/11/2010	12.711,86	1.131,84	12.711,86		10,00	L
12	MOBILIARIO ALB.LA VICTORIA	16/07/2012	1.361,25	136,13	1.151,69	209,56	10,00	L
13	CONMUTADOR CATALYST	11/12/2012	2.543,16	254,32	1.928,44	614,72	10,00	L
15	KIT CONTROL DE PRESENCIA	07/02/2013	2.650,00	265,00	1.855,00	795,00	10,00	L
16	ORDENADOR EI4	30/04/2013	435		435,00		25,00	L
17	ELEMENTS DE TRANSPORT	21/02/2012	2.627,12	262,71	1.444,93	1.182,19	10,00	L
18	INST.TECNIALB LA VICTORIA	19/08/2014	4.983,00	747,45	4.958,25	24,75	15,00	L
19	MAQUINARIA ALB LA VICTORIA	01/06/2015	12.507,20	1.500,86	8.254,72	4.252,48	12,00	L
20	PC IGGUAL ST PSIPC74	13/02/2015	503,17		503,17		25,00	L
21	3 TTL TEKNOPRO	29/12/2015	1.244,52		1.244,52		25,00	L
22	PC IGGUAL + MULTIFUNCION KYOCERA	20/05/2015	1.014,00		1.014,00		25,00	L
23	IMPRESORA TARJETAS FARGO DTC1250E	25/05/2015	1.519,07	78,98	1.519,07		25,00	L
24	LAVADORA XP18	25/03/2015	2.094,75	251,37	1.448,90	645,85	12,00	L
25	LAVADORA XP19	13/04/2015	4.887,75	586,53	3.302,52	1.585,23	12,00	L
26	ACUMULADOR WOLF	29/04/2016	2.780,00	417,00	1.943,33	836,67	15,00	L
27	DESCALCIFICADOR	29/07/2016	3.075,00	461,25	2.035,82	1.039,18	15,00	L
28	INSTALACION OSMOSIS	07/09/2016	4.928,80	739,32	3.186,67	1.742,13	15,00	L
29	ARMARIO REFRIGERACION	20/07/2016	1.747,93	262,19	1.163,96	583,97	15,00	L
30	25 PORTATILS DELL 3558	09/03/2016	8.775,00	625,14	8.775,00		25,00	L
31	2 CPU IGGUAL I3	17/10/2016	998	199,86	998,00		25,00	L
32	5 PC IGGUAL SFF	24/10/2016	2.130,00	436,14	2.130,00		25,00	L
33	REFORMA COBERTA 16/96/2-1	02/03/2017	31.516,95	630,34	2.412,52	29.104,43	2,00	L
34	REFORMA COBERTA 16/96/2-2	08/05/2017	10.795,14	215,90	786,90	10.008,24	2,00	L
35	INSTAL·LACIO I ILUMINACIO PARKING I PISTA	07/04/2017	5.344,08	641,29	2.392,01	2.952,07	12,00	L
36	INSTAL·LACIO I ILUMINACIO PARKING I PISTA	15/06/2017	6.455,93	774,71	2.744,08	3.711,85	12,00	L
37	ARMARIO REFRIGERACION	07/04/2017	1.403,40	210,51	784,07	619,33	15,00	L
38	CORTADORA SAMMIC GCP-300	08/06/2017	1.052,80	157,92	562,64	490,16	15,00	L
39	CORTADORA SAMMIC CA-401	17/07/2017	1.848,00	277,20	957,11	890,89	15,00	L
40	LITERAS PREMIUM + SOMIER	15/03/2017	13.686,00	1.368,60	5.188,80	8.497,20	10,00	L
41	COLCHONES + FUNDAS	30/05/2017	4.284,00	428,40	1.535,10	2.748,90	10,00	L
42	CPU SLIM I3/4/SSD120 W7PRO	31/03/2017	499	124,75	464,40	34,60	25,00	L
43	2 PC DELL OPTIPLEX 3040 MT	02/05/2017	856	214,00	708,84	147,16	25,00	L
44	CPU SLIM I3/4/SSD120 W7PRO	12/09/2017	499	124,75	325,10	173,90	25,00	L
45	25 B50-50 PORTATIL LENOVO I3 4G	27/01/2017	8.774,75	2.193,69	8.609,04	165,71	25,00	L
46	PC LENOVO S510	14/07/2017	407	101,75	351,73	55,27	25,00	L
47	REFORMA COBERTA CUINA F96	13/08/2018	13.444,31	268,89	641,65	12.802,66	2,00	L
48	REFORMA COBERTA CUINA F116	15/09/2018	29.053,60	581,07	1.300,64	27.752,96	2,00	L
49	REFORMA COBERTA CUINA F129	15/10/2018	31.551,57	631,03	1.395,18	30.156,39	2,00	L
50	REFORMA COBERTA CUINA F156	15/12/2018	30.266,17	605,32	1.232,22	29.033,95	2,00	L
51	REFORMA COBERTA CUINA F157	15/12/2018	15.583,32	311,67	634,52	14.948,80	2,00	L
52	PLAQUES SOLARS CAMPAMENT SO/5149/2-1	16/07/2018	10.425,00	1.251,00	3.077,80	7.347,20	12,00	L
53	FRIGO BRU EF-2327 BSA+	09/05/2018	386,78	58,02	153,80	232,98	15,00	L
54	CAMPANA INVERTIDA ACERO INOX LAVAVAJILLAS, SELF SERVICE Y	24/10/2018	3.652,00	547,80	1.197,60	2.454,40	15,00	L
55	ARMARIOS	17/12/2018	31.655,00	4.748,25	9.678,78	21.976,22	15,00	L

56	CPU INTEL CORE I5-7400 W7PRO	19/04/2018	588,9	147,23	399,42	189,48	25,00	L
57	CPU INTEL CORE I3-600 W7PRO	19/04/2018	530,22	132,56	359,84	170,38	25,00	L
58	CPU IGGUAL I3 120 SSD WIN7	12/06/2018	495,04	123,76	316,20	178,84	25,00	L
59	DEL PRECISION T3620/E3-1240V	29/06/2018	775,21	193,80	485,65	289,56	25,00	L
60	CF389A HP COLOR LASER JET	30/07/2018	399	99,75	242,62	156,38	25,00	L
61	APPLE IPAD PRO 256GB	21/02/2018	973,55	243,39	696,49	277,06	25,00	L
62	EQ.P.INFOR.PARTICIPACIÓ	25/10/2018	1.299,00	324,75	649,50	649,50	25,00	L
63	NIKON D3400	18/06/2018	453,72	113,43	287,62	166,10	25,00	L
64	LONAS TIENDA CAMPAMENTO	14/04/2016	10.300,00	2.060,00	9.514,64	785,36	20,00	L
65	LONAS TIENDA CAMPAMENTO	17/04/2017	13.600,00	2.720,00	10.072,68	3.527,32	20,00	L
66	CARPA 8X12 PVC SEMIPRO	07/05/2018	2.547,90	509,58	1.352,36	1.195,54	20,00	L
67	CARPA 8X12 PVC SEMIPRO	14/05/2018	1.939,56	387,91	1.016,06	923,50	20,00	L
68	CARPES	16/03/2017	812	162,40	615,00	197,00	20,00	L
69	CARPES	26/09/2017	1.579,00	315,80	1.030,12	548,88	20,00	L
70	CARPES	30/11/2017	812	162,40	500,70	311,30	20,00	L
71	MAQUINARIA COCINA CAMPAMENT	06/04/2015	5.388,80	646,66	3.720,29	1.668,51	12,00	L
72	LAVAVAJILLAS COLGED AMDH	31/05/2018	2.200,00	264,00	684,22	1.515,78	12,00	L
73	OSMOSIS, HORNO Y ARMARIOS SECADORA INDUSTRIAL Y PLANCHA	12/07/2018	23.740,80	2.848,90	7.041,12	16.699,68	12,00	L
74	TERRENOS ALBERGUE LA VICTORIA	07/08/2018	5.290,00	634,80	1.523,64	3.766,36	12,00	L
77	TERRENOS CAMP DE LA VICTORIA	01/01/2000	400.875,07			400.875,07		L
78	CERRAMIENTO METALICO	22/07/2003	3.733,51		3.733,51		10,00	L
79	CERRAMIENTO METALICO	01/07/2003	3.899,80		3.899,80		10,00	L
80	1ª CERTIFICACION TRABAJOS	13/03/2003	21.522,67		21.522,67		10,00	L
81	2ª CERTIFICACION TRABAJOS	31/03/2003	27.178,93		27.178,93		10,00	L
82	ARREGLOS ESCAYOLA TABIQUERIA	01/04/2004	5.605,00		5.605,00		10,00	L
83	CONSTRUCCIONS ALB.LA VICTORIA	05/09/2001	769.680,14	15.393,60	576.232,13	193.448,01	2,00	L
84	1ª CERTIFICACION TRABAJOS	30/04/2003	11.267,25		11.267,25		10,00	L
85	2ª CERTIFICACION TRABAJOS	31/05/2003	23.519,06		23.519,06		10,00	L
86	CERRAMIENTO METALICO	01/07/2003	1.233,20		1.233,20		10,00	L
87	CAMPO FUTBITO	11/07/2003	11.661,60		11.661,60		10,00	L
88	MATERIAL FONTANERIA	31/07/2003	1.690,28		1.690,28		10,00	L
89	GRAVA, PICADIS, PINTURA	15/05/2003	4.417,94		4.417,94		10,00	L
90	1ª CERTIFICACION C.DE LA VICTORIA	07/01/2005	13.921,76	696,09	11.038,41	2.883,35	5,00	L
91	FEINA CAMIO DE GRAVA PERGOLA EN CAMPAMENT	20/05/2005	1.458,00	72,90	1.142,14	315,86	5,00	L
92	(ASERRADERO CAN JUS	22/04/2005	5.769,00		5.769,00		7,00	L
93	PERGOLA EN CAMPAMENT	08/08/2005	5.769,00		5.769,00		7,00	L
94	CONSTRUCCIONS CAMP LA VICTORIA	05/09/2001	351.952,69	7.039,05	281.092,00	70.860,69	2,00	L
95	MONTAJE DESCALCIFICADOR	03/01/2005	1.899,26		1.899,26		12,00	L
96	ACUMULADOR D'AIGUA CALENTA	30/03/2010	4.748,85		4.748,85		12,00	L
97	ACUMULADOR D'AIGUA CALENTA	30/04/2010	4.748,85		4.748,85		12,00	L
98	INSTALACION TECNICA ALBERGE LA VICTORIA	22/08/2005	8.102,18		8.102,18		12,00	L
99	CAMARA CONGELACION	19/08/2014	5.600,00	840,00	5.573,61	26,39	15,00	L
100	INSTALACION ELECTRICA Y DESAGÜES	19/08/2014	2.625,30	393,80	2.612,28	13,02	15,00	L
101	DISPERSADOR D'AIGUA	30/05/2010	1.252,42		1.252,42		12,00	L
102	PLAQUES SOLARS I ACUMULADORS	17/06/2010	6.556,00		6.556,00		12,00	L
103	PLAQUES SOLARS I DUTXES	04/05/2010	2.774,00		2.774,00		12,00	L
104	BOMBA DE CALOR	04/05/2010	3.172,08		3.172,08		12,00	L
105	COPIADORA KM-1500	01/01/2004	795,23	39,76	656,92	138,31	5,00	L
106	BOMBA REFORÇ OSMOSIS	09/07/2001	22.983,17		22.983,17		10,00	L
107	RENTAPLATS	26/07/2001	2.870,66		2.870,66		10,00	L
108	9 PORTATILS ASSUS N2600	05/12/2012	2.115,00		2.115,00		25,00	L

110	BOMBA DE CIRCULACIO I ASSISTENCIA	29/10/2001	1.571,99		1.571,99		10,00	L
111	TAULA CALENTA	05/06/2001	177,3		177,30		10,00	L
112	CORTADORA DE FIAMBRES	22/06/2004	521,04		521,04		12,00	L
113	LAVAVAJILLAS COMENDA LC 900	30/05/2005	3.168,00		3.168,00		10,00	L
114	DESCALCIFICADOR INSA	31/01/2005	2.445,65		2.445,65		12,00	L
115	ARMARI-ESTANTS-ARXIVADOR	20/06/2001	4.062,43		4.062,43		10,00	L
116	SILLAS Y MESAS OFICINA	07/05/2005	7.807,30		7.807,30		10,00	L
117	ARMARIOS Y CLASIFICADOR	15/06/2005	1.966,81		1.966,81		10,00	L
118	EXPOSITOR Y ESTANTES	06/07/2005	400,32		400,32		10,00	L
119	MOBILIARIO MOBILITAT	25/07/2007	5.131,76		5.131,76		10,00	L
120	NESAS NEDAS 800	21/07/2002	2.251,29		2.251,29		10,00	L
121	LITERAS Y SOMIER	19/07/2005	1.260,00		1.260,00		10,00	L
122	LITERAS Y SOMIER	01/08/2005	341,6		341,60		10,00	L
123	LLITERA-SOMIER	30/03/2001	1.976,49		1.976,49		10,00	L
124	LLITERA-SOMIER	17/05/2001	961,36		961,36		10,00	L
125	TAULA	30/05/2001	1.970,03		1.970,03		10,00	L
126	ESTANTERIAS	21/03/2002	1.241,28		1.241,28		10,00	L
127	SOMIERS-COLCHONES-LITERAS	28/06/2002	3.005,69		3.005,69		10,00	L
128	MUEBLE BAÑO, DISPENSADORES	24/09/2004	8.500,00		8.500,00		10,00	L
129	LONETA SANFOR AMARILLO MUEBLE BANDEJAS, CUBIERTOS Y PAN	05/01/2004	1.185,05		1.185,05		10,00	L
130		10/02/2004	3.096,85		3.096,85		12,00	L
131	MESAS PICNIC Y TABLAS	24/05/2005	2.838,64		2.838,64		10,00	L
132	PAPELERAS Y BANCOS	10/08/2005	2.432,00		2.432,00		10,00	L
133	CPU P4 2,6 GHZ 256	10/02/2004	2.090,00		2.090,00		10,00	L
134	OPTIPLEX GX60 SMT, 2.4GHZ	05/04/2004	2.015,00	100,75	1.686,53	328,47	5,00	L
135	PORTABLE TOSHIBA TECRA	02/06/2004	2.628,09	131,40	2.178,72	449,37	5,00	L
136	SCOOTER 50 GILERA	09/07/2002	2.123,99		2.123,99		10,00	L
137	FIAT DOBLO	21/02/2012	2.627,12	262,71	1.444,93	1.182,19	10,00	L
138	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	02/08/2004	1.033,62	51,68	848,26	185,36	5,00	L
139	VALLES PUBLICITARIOS	16/03/2004	9.704,00	485,20	8.148,70	1.555,30	5,00	L
140	SEÑALIZACION INTERIOR	30/09/2005	9.000,00		9.000,00		10,00	L
141	PORTA I PERSIANA	13/02/2001	2.135,32		2.135,32		10,00	L
142	PORTA NORD	19/02/2001	530,55		530,55		10,00	L
143	PUERTA S REDACCION PROYECTE D'ACTIVITAT	02/04/2003	1.659,67		1.659,67		10,00	L
144		31/03/2004	19.285,84	964,29	16.155,16	3.130,68	5,00	L
145	PUERTA PRACTICABLE HIERRO	26/04/2005	691,38	34,57	544,47	146,91	5,00	L
146	REJA BANDEROLA ROTULADA	22/02/2005	7.206,16		7.206,16		10,00	L
147	METACRILAT	28/04/2005	1.916,00		1.916,00		10,00	L
148	MATERIAL D'ELECTRICITAT	18/07/2001	317,91		317,91		10,00	L
149	MATERIAL D'ELECTRICITAT	31/08/2001	311,64		311,64		10,00	L
150	BARRA DE HACER	09/11/2001	426,39		426,39		10,00	L
151	PUERTAS TIPO PUNO	03/09/2002	3.327,72		3.327,72		10,00	L
152	ACRISTALAMIENTOS, CERRAJERIA	26/06/2003	2.002,71		2.002,71		10,00	L
153	DESMONTAR INSTALACION	05/06/2003	4.914,79		4.914,79		10,00	L
154	VIDRIOS 6MM	12/06/2003	297,62		297,62		10,00	L
155	SISTEMA SECTORIZAR CALEFACCION	18/02/2003	4.691,16		4.691,16		10,00	L
156	SISTEMA SECTORIZAR CALEFACCION	25/02/2003	4.691,04		4.691,04		10,00	L
157	TRABAJOS FONTANERIA	31/03/2003	4.070,68		4.070,68		10,00	L
158	PUERTA, LLAVE MAESTRA	25/04/2003	15.317,58		15.317,58		10,00	L
159	RELOJ HORARIO, TRABAJOS ALUMBRADO	23/07/2003	1.866,35		1.866,35		10,00	L
160	CERTIFICACION TRABAJOS PINTURA	06/05/2003	6.971,74		6.971,74		10,00	L
161	PORTERIAS, REDES	25/08/2003	605,3		605,30		10,00	L

162	ACUMULADOR, TUBERIA, ACCESORIOS	07/04/2004	700		700,00		8,00	L
163	VENTANALES ALUMINIO	02/06/2004	9.675,00	483,75	8.020,97	1.654,03	5,00	L
164	CRISTAL CONTRA INCENDIOS Y MARCOS CON ESP	31/10/2005	442		442,00		10,00	L
165	PUERTA/CERRADURA/LLAVE SEGURIDAD	02/06/2005	1.650,00		1.650,00		12,00	L
166	WC'S, LAVABOS E INODOROS	17/07/2006	19.900,00		19.900,00		10,00	L
167	SABANAS Y COLCHONES	18/05/2007	3.547,80		3.547,80		20,00	L
168	MANTAS ACRILICAS	29/03/2007	418,8		418,80		20,00	L
169	MATERIALES	30/06/2003	2.643,13		2.643,13		10,00	L
170	PLAQUES SENYALITZADORES	07/05/2001	1.394,35		1.394,35		10,00	L
171	PANELES SOLARES	30/04/2003	14.020,57		14.020,57		10,00	L
172	EQUIPO DESCALCIFICADOR	21/05/2003	1.417,01		1.417,01		10,00	L
173	ESTANTERIAS CAMARA	27/05/2003	2.192,98		2.192,98		10,00	L
174	ELECTROVALVULA BOBINA	30/06/2003	1.476,60		1.476,60		10,00	L
175	HORNO MIXTO, MESA INOX	03/06/2003	17.780,02		17.780,02		10,00	L
176	MONOMANDO, LAVABO	30/06/2003	555,22		555,22		10,00	L
177	FILTRO AGUA, ASIENTO	30/06/2003	105,22		105,22		10,00	L
178	CERTIFICACION Y LIQUIDACION	26/06/2003	8.878,14		8.878,14		10,00	L
179	SISTEMA EXTRACCION DE VAHOS	18/06/2003	2.395,40		2.395,40		10,00	L
180	EQUIPO DESCALCIFICADOR	13/05/2003	1.417,01		1.417,01		10,00	L
181	MESAS Y FREGADEROS, INOX	12/06/2003	4.487,43		4.487,43		10,00	L
182	RED AGUA CALIENTE Y FRIA	30/06/2003	1.001,43		1.001,43		10,00	L
183	MONTAJE BARRERA Y PUERTA	31/07/2003	777,2		777,20		10,00	L
184	PANELES SOLARES	17/07/2003	6.915,40		6.915,40		10,00	L
185	TRABAJOS ACRISTALAMIENTO	12/09/2003	2.163,57		2.163,57		10,00	L
186	SABANAS Y COLCHONES	18/05/2007	1.026,00		1.026,00		20,00	L
187	TENDES CAMPAMENT	17/09/2010	8.865,00	627,94	8.865,00		10,00	L
188	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	19/07/2019	27.704,96	554,10	806,10	26.898,86	2,00	L
189	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	06/09/2019	68.243,89	1.364,88	1.802,39	66.441,50	2,00	L
190	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	07/10/2019	5.590,74	111,81	138,15	5.452,59	2,00	L
191	CONSTRUCCIONES ALB.LA VICTORIA	25/10/2019	33.700,97	674,02	799,59	32.901,38	2,00	L
192	CONSTRUCCIONES CAMP.LA VICTORIA	08/02/2019	11.506,03	230,12	436,28	11.069,75	2,00	L
193	CONSTRUCCIONES CAMP.LA VICTORIA	30/09/2019	34.107,62	682,15	855,96	33.251,66	2,00	L
194	CONSTRUCCIONES CAMP.LA VICTORIA	30/04/2019	22.464,11	449,28	752,08	21.712,03	2,00	L
195	INSTAL.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	30/01/2019	4.613,20	461,32	885,99	3.727,21	10,00	L
196	INSTAL.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	24/10/2019	10.885,09	1.088,51	1.294,28	9.590,81	10,00	L
197	INSTAL.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	23/11/2019	6.338,88	633,89	701,62	5.637,26	10,00	L
198	INSTAL.TECNIC.FORMENTERA	25/10/2019	2.877,48	287,75	341,36	2.536,12	10,00	L
199	INSTAL.TECNIC.FORMENTERA	29/10/2019	5.438,54	543,85	639,21	4.799,33	10,00	L
200	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	28/01/2019	1.493,59	179,23	345,20	1.148,39	12,00	L
201	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	21/02/2019	4.917,90	590,15	1.097,84	3.820,06	12,00	L
202	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	29/04/2019	4.677,34	561,28	941,11	3.736,23	12,00	L
203	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	09/08/2019	34.722,12	4.166,65	5.821,89	28.900,23	12,00	L
204	MAQUINARIA ALB.LA VICTORIA	25/10/2019	2.350,60	282,07	334,62	2.015,98	12,00	L
205	MAQUINARIA FORMENTERA	25/10/2019	723,81	86,86	103,04	620,77	12,00	L
206	UTILLAJE ALB.LA VICTORIA	22/07/2019	27.858,79	6.964,70	10.074,96	17.783,83	25,00	L
207	TENDES CAMP.LA VICTORIA	29/03/2019	7.513,58	1.127,04	1.985,44	5.528,14	15,00	L
208	TENDES CAMP.LA VICTORIA	29/04/2019	7.803,53	1.170,53	1.962,64	5.840,89	15,00	L
209	MOBILIARI SERVEIS CENTRALS	23/07/2019	967,92	96,79	139,75	828,17	10,00	L
210	MOBILIARI ALB.LA VICTORIA	05/03/2019	3.294,66	329,47	602,07	2.692,59	10,00	L
211	MOBILIARI FORMENTERA	23/10/2019	1.991,96	199,20	237,40	1.754,56	10,00	L
212	MOBILIARI FORMENTERA	07/11/2019	3.145,71	314,57	361,97	2.783,74	10,00	L

213	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	28/01/2019	834,05	208,51	401,60	432,45	25,00	L
214	EQUIPOS PROCESO INFORM.ALB LA VICTORIA	05/02/2019	841,21	210,30	400,43	440,78	25,00	L
215	ELEMENTS DE TRANSPORT	15/10/2019	3.042,66	486,83	590,86	2.451,80	16,00	L
216	APLICACIONS INFORMATIQUES	31/07/2019	29.202,07	9.636,68	13.702,57	15.499,50	33,00	L
217	APLICACIONS INFORMATIQUES	17/10/2019	4.336,47	1.431,04	1.729,01	2.607,46	33,00	L
218	APLICACIONS INFORMATIQUES	30/11/2019	29.202,07	9.636,68	10.481,54	18.720,53	33,00	L
219	APLICACIONS INFORMATIQUES	16/03/2020	29.253,19	7.675,36	7.675,36	21.577,83	33,00	L
220	CONSTR.ALB LA VICTORIA	24/01/2020	7.002,74	131,25	131,25	6.871,49	2,00	L
224	INSTALACIONS CAMP.LA VICTORIA	02/03/2020	852,07	71,01	71,01	781,06	10,00	L
225	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	10/03/2020	17.927,71	3.636,98	3.636,98	14.290,73	25,00	L
226	CONSTR.ALB.LA VICTORIA	13/11/2019	28.865,88	577,32	654,82	28.211,06	2,00	L
227	CAMP LA VICTORIA	09/06/2020	14.241,32	160,31	160,31	14.081,01	2,00	L
228	INST.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	30/01/2020	3.803,56	350,22	350,22	3.453,34	10,00	L
229	INST.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	04/03/2020	3.803,56	314,89	314,89	3.488,67	10,00	L
230	INST.TECNIC.CAMP.LA VICTORIA	29/07/2020	3.827,35	163,14	163,14	3.664,21	10,00	L
231	MAQUINARIA CAMP.LA VICTORIA	27/08/2020	2.623,68	109,25	109,25	2.514,43	12,00	L
232	UTILLAJE CAMP LA VICTORIA	02/07/2020	8.504,56	1.063,07	1.063,07	7.441,49	25,00	L
233	UTILLAJE CAMP LA VICTORIA	16/07/2020	2.779,07	320,81	320,81	2.458,26	25,00	L
234	UTILLAJE CAMP LA VICTORIA	30/09/2020	2.812,96	178,69	178,69	2.634,27	25,00	L
235	ALTRE INMOB.MAT.CAMP.VICTORIA	16/07/2020	4.321,87	299,34	299,34	4.022,53	15,00	L
			3.179.678,01	124.343,46	1.572.366,06	1.607.311,95		

ANEX II CUARE SUBVENCIONS CAPITAL PENDENT

	Subvencion	Traspasado a rdos	Pendiente
2000	620.845,50	0,00	620.845,50
2001	1.163.322,42	22.432,65	264.308,70
2002	11.949,97	0,00	0,00
2003	225.439,21	0,00	0,00
2004	66.834,72	2.256,83	7.441,52
2005	80.485,06	803,56	3.346,12
2006	19.900,00	0,00	0,00
2007	10.124,36	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00
2009	0,00	0,00	0,00
2010	44.829,06	1.759,78	0,00
2011	0,00	0,00	0,00
2012	11.273,65	915,87	3.188,66
2013	3.085,00	265,00	795,00
2014	13.208,30	1.981,25	64,16
2015	29.159,26	3.064,40	8.152,07
2016	34.734,73	5.200,90	4.987,31
2017	104.225,05	10.824,41	64.184,21
2018	207.250,65	15.026,91	172.883,72
2019	431.257,43	45.337,58	369.835,66
2020	101.753,64	14.474,32	87.279,32
Sumas	3.179.678,01	124.343,46	1.607.311,95

ANNEX III. LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST

1.- INGRESSOS

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL 2020				
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	PREVISIONES INICIALES	MODIFICACION DE LAS PREVISIONES		PREVISIONES DEFINITIVAS	INGRESOS DEVENGADOS
					EN MAS	EN MENOS		
III	Tasas y otros ingresos	809.595,00	715.971,80	809.595,00			809.595,00	316.238,62
IV	Transferencias corrientes	1.983.000,00	2.133.450,46	1.983.000,00			1.983.000,00	1.873.238,90
V	Ingresos patrimoniales		0,00					0,00
VI	Enajenación Inversiones reales		0,00					0,00
VII	Transferencias de capital	100.000,00	100.000,00	1.217.457,00			1.217.457,00	100.000,00
VIII	Variación Activos Financieros		0,00					0,00
IX	Variación Pasivos Financieros							
	TOTALES	2.892.595,00	2.949.422,26	4.010.052,00	0,00	0,00	4.010.052,00	2.289.477,52

2.- DESPESES

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL 2020				
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	MODIFICACION DE LOS CREDITOS		CREDITOS DEFINITIVOS	GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS DISPONIBLES
				EN MAS	EN MENOS			
I	Gastos de Personal	1.566.071,00	1.629.017,83			1.605.220,00	1.510.379,91	94.840,09
II	Compra de bienes y servicios	1.226.524,00	947.057,67			1.187.375,00	454.908,48	732.466,52
III	Gastos financieros							0,00
IV	Transferencias corrientes							0,00
VI	Inversiones reales							
VII	Transferencias de capital	100.000,00	431.257,43			1.217.457,00	101.831,10	1.115.625,90
VIII	Variación Activos Financieros							0,00
IX	Variación Pasivos Financieros							0,00
	TOTALES	2.892.595,00	3.007.332,93	0,00	0,00	4.010.052,00	2.067.119,49	1.942.932,51

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

INGRESSOS

CAPÍTOL III

Pel que fa a la reducció d'ingressos es deu majoritàriament al tancament de l'Alberga de La Victòria, per recomanació de la Direcció General d'Arquitectura, donat que hi havia deficiències de seguretat a la instal·lació. A més a més a això s'ha d'afegir la situació causada per l'estat d'alarma derivada del COVID 19

CAPÍTOL IV

La CAIB va concedir inicialment una subvenció d'explotació per import de 1.983.000,00 euros. D'aquestes subvencions queden pendents de cobro a final de l'exercissi la cantidad 232.800,00 i sen han cobrat 1.642.270 euros. La resta, es a dir 107.930,00 es consideren menor valor de la subvenció concedida degut a que no serà reclamada a la CAIB. A més a més s'han hagut d'emplear 1.831,10 euros de subvencions inicialment concedides com a d'explotació per a l'adquisició d'inmobilitzat

CAPÍTOL VII

Tal i com ja s'ha explicat a la nota XV de la memòria es va concedir inicialment una subvenció de capital de 1.217.457,00 euros dels quals 1.117.457 euros eren per fer front a la despesa per a la reforma de l'alberg de la Victòria Un cop iniciat la licitació d'adjudicació per garantir la seva reobertura, el Col·legi Oficial de Peritos i Enginyers Tècnics Industrials de les Illes Balears varen presentar un recurs contra el contingut dels plecs davant el Tribunal Administratiu Central de Recursos Contractuals, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, va suposar el desistiment d'aquest procediment iniciat, i la conseqüent inici d'un nou procediment amb els canvis sol·licitats mantenint l'objecte inicial de la licitació. Tot aquest procés va suposar un retard en la execució de la despesa que te prevista iniciar-lo al darrer trimestre de l'any 2021.

DESPESES

La reducció en els capítols I i II de les despeses es deguda als mateixos motius que la reducció d'ingressos i la reducció del capítol VI ja ha quedat explicat a l'antèior paràgraf.