

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET A 31 DE DESEMBRE DEL 2024
a) Estat d'ingressos i despeses reconeguts

	Notes de la Memòria	Exercici 2024	Exercici 2023
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PERDUES I GUANYES	3	-679.657,51	69.241,49
<i>Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net</i>			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	967.672,76	964.680,65
B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET		967.672,76	964.680,65
<i>Transferències al compte de pèrdues i guanys</i>			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	-99.414,12	-67.865,85
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES		-99.414,12	-67.865,85
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		188.601,13	896.814,80

b) Estat total de canvis en el patrimoni net

	Fons Dotacional	Reserves	Reserves	Excedents pdt. Aplicar act. fundacionals	Excedent exercici	Ajust. per canvi de valor	Subv. Donacions i llegats rebuts	Total
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2022	707.906,47	0,00	-377.718,76	6.265.242,52	-34.867,56	0,00	572.847,61	7.133.410,28
Ajustos per canvis de criteri a l'exercici								0,00
Ajustos per error a l'exercici								0,00
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2023	707.906,47	0,00	-377.718,76	6.265.242,52	-34.867,56	0,00	572.847,61	7.133.410,28
I. Total ingressos i despeses reconegudes					69.241,49		827.573,31	896.814,80
II. Operacions de patrimoni net								0,00
III. Altres variacions del patrimoni net				20.393,81	34.867,56		-55.261,37	0,00
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2023	707.906,47	0,00	-377.718,76	6.285.636,33	69.241,49	0,00	1.345.159,55	8.030.225,08
Ajustos per canvis de criteri a l'exercici								0,00
Ajustos per error a l'exercici								0,00
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2024	707.906,47	0,00	-377.718,76	6.285.636,33	69.241,49	0,00	1.345.159,55	8.030.225,08
I. Total ingressos i despeses reconegudes					-679.657,61		868.258,64	188.601,13
II. Operacions de patrimoni net								
III. Altres variacions del patrimoni net				628.342,25	-69.241,49		-559.100,76	
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2024	707.906,47	0,00	-377.718,76	6.913.978,58	-67.657,61	0,00	1.654.317,43	8.218.826,21

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU DE L'EXERCICI TANCAT A 31 DE DESEMBRE DEL 2024

		NOTE S	31/12/2024	31/12/2023
A)	FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos		-679.657,51	69.241,49
2.	Ajustos del resultat		2.521.760,37⁻	2.394.824,86⁻
	Amortització de l'immobilitzat (+)	5 i 6	362.252,50	281.110,69
	Variació de provisions (+/-)	16	-839,00	-406.368,78
	Imputació de subvencions (-)	12	-2.821.739,44	-2.153.909,36
	Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	5	18.681,21	0,00
	Ingressos financers (-)	12	-130.356,16	-120.000,00
	Despeses financeres (+)	12	50.240,52	4.342,59
3.	Canvis al capital corrent	9	1.944.089,48⁻	945.494,67
	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		-1.124.751,68	-119.302,53
	Altres actius corrents (+/-)		72.312,53	-222.947,98
	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		-1.033.750,33	1.022.623,44
	Altres passius corrents (+/-)		142.100,00	265.121,74
	Altres actius i passius no corrents (+/-)		0,00	0,00
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		80.115,64	115.657,41
	Pagament d'interessos (-)		-50.240,52	-4.342,59
	Cobrament d'interessos (+)		130.356,16	120.000,00
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		5.065.391,72⁻	1.264.431,29⁻
B)	FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	Pagament per inversions (-)		-471.954,64	1.784.041,26⁻
	Immobilitzat Intangible i Material	5 i 6	-471.954,64	-1.783.950,26
	Altres actius financers		0,00	-91,00

7.	Cobraments per desinversions (-)		0,00	0,00
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-471.954,64	- 1.784.041,26
C)	FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		1.195.619,00	861.852,89
	Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	13	1.195.619,00	861.852,89
10.	Cobrament i pagament de passiu financer		2.312.567,24	3.108.074,71
	Emissió		2.319.606,49	3.114.778,76
	Altres deutes (+)	13	2.319.606,49	3.114.778,76
	Devolució i amortització		-7.039,25	-6.704,05
	Deutes amb entitats de crèdit (-)	9	-7.039,25	-6.704,05
11.	Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10)		3.508.186,24	3.969.927,60
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0	0
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 11 + D)		- 2.029.160,12	921.455,05
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		4.796.497,40	3.875.042,35
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		2.767.337,28	4.796.497,40