



Cuentas Anuales

Ejercicio 2016

Balance

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Memoria

BALANCE DE SITUACIÓN 2016

ACTIVO	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.418,40	3.632,11
Inmovilizado intangible	0,00	0,00
Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Inmovilizado material	2.418,40	3.632,11
Maquinaria	8.308,22	8.308,22
Mobiliario	3.842,92	3.842,92
Equipos Proceso Información	3.115,94	3.115,94
Amortización Acumulada Inmovilizado Material	(12.848,68)	(11.634,97)
Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	31.167,41	10.631,83
Existencias	0,00	0,00
Afiliados , adheridos y simpatizantes	6.000,00	9.644,92
Deudores y otras cuentas a cobrar	0,00	0,00
Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00
Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	25.167,41	986,91
TOTAL ACTIVO (A + B)	33.585,81	14.263,94

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	2015
A) PATRIMONIO NETO	29.852,06	11.398,55
A-1) Patrimonio generado	29.852,06	11.398,55
Excedentes de ejercicios anteriores	11.398,55	9.229,72
Excedente del ejercicio	18.453,51	2.168,83
A-2) Variaciones patrimoniales pendientes de imputación a Rdos.	0,00	0,00
Subvenciones	0,00	0,00
Donaciones y legados	0,00	0,00
Restitución bienes inmuebles (Ley 43/1998)	0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
Provisiones a largo plazo	0,00	0,00
Deudas a largo plazo	0,00	0,00
Periodificaciones a largo plazo	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	3.733,75	2.865,39
Provisiones a corto plazo	0,00	0,00
Deudas a corto plazo	1.330,00	0,00
Acreedores y otras cuentas a pagar	2.403,75	2.865,39
Personal	0,00	453,00
Deudas con las Administraciones Públicas	1.826,22	1.927,10
Acreedores prestaciones de servicios	577,53	485,29
Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	33.585,81	14.263,94

CUENTA DE RESULTADOS 2016

CUENTA DE RESULTADOS	2016	2015
Ingresos de origen público	72.000,00	67.369,02
Subvenciones Anuales para gastos de funcionamiento	0,00	732,00
Aportaciones Grupos Institucionales	72.000,00	66.637,02
Ingresos de origen privado	22.704,82	34.726,90
Cuotas de Afiliados	11.594,00	11.450,00
Aportaciones de Cargos públicos	0,00	3.008,00
Otras aportaciones	10.990,82	20.268,90
Donaciones y legados	120,00	0,00
(A) TOTAL INGRESOS DE LA GESTIÓN ORDINARIA	94.704,82	102.095,92
Gastos de personal	(38.322,31)	(45.372,43)
Sueldos y Salarios	(28.847,67)	(34.263,99)
Cargas Sociales	(9.474,64)	(11.108,44)
Otros gastos de la actividad ordinaria	(36.460,13)	(52.804,00)
Servicios Exteriores	(36.460,02)	(46.854,16)
Otros resultados	(0,11)	(5.949,84)
Amortización del inmovilizado	(1.213,71)	(1.494,34)
(B) TOTAL GASTOS DE LA GESTIÓN ORDINARIA	(75.996,15)	(99.670,77)
I. RESULTADO DE LA ACTIVIDAD ORDINARIA	18.708,67	2.425,15
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00
Restitución o compensación de bienes y derechos incautados	0,00	0,00
II. RESULTADO DE LA ACTIVIDAD NO ELECTORAL	18.708,67	2.425,15
Ingresos electorales de origen público	0,00	0,00
Ingresos electorales de origen privado	0,00	0,00
Gastos de las operaciones de la actividad electoral	0,00	0,00
III. RESULTADO DE LA ACTIVIDAD ELECTORAL	0,00	0,00
Ingresos Financieros	0,00	0,00
Gastos Financieros	(255,16)	(256,32)
Deterioro y resultado por enajenaciones de inversiones financieras	0,00	0,00
IV. RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	(255,16)	(256,32)
V. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS DEL EJERCICIO	18.453,51	2.168,83
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	18.453,51	2.168,83

MEMORIA ABREVIADA 2016

01. Identificación

01.01 Identificación

ELS VERDS DE MALLORCA-INICIATIVA VERDS se constituye en 1996 con personalidad jurídica propia como asociación política democrática, ecologista y pacifista al amparo de la Constitución de 1978 y al Estatut de les Illes Balears así como de las restantes disposiciones legales de obligada observancia por los partidos políticos.

Su ámbito de actuación es el de la isla de Mallorca.

En la fecha de cierre del ejercicio económico, el partido tiene su domicilio fiscal en CL GENERAL RIERA, nº 3 – 1º A, PALMA DE MALLORCA (BALEARES), domicilio donde ejerce su actividad, siendo su Número de Identificación Fiscal G07955578.

Está inscrita en el Registro de Asociaciones de la Comunidad Autónoma de les Illes Balears con el número 3375; y en el Registro de Partidos Políticos del Ministerio del Interior con fecha 24 de Julio de 1998, en el Tomo III, folio 536 del Libro de Inscripciones.

El período a que se refieren las presentes Cuentas Anuales comprende desde el 1 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016.

02. Bases de presentación de las cuentas anuales

02.01 Imagen fiel

Las Cuentas Anuales han sido formuladas a partir de los registros contables del partido al 31 de Diciembre de 2016 conforme al Plan de Contabilidad Adaptado a las Formaciones Políticas, aprobado por el Pleno del Tribunal de Cuentas en su sesión de 26 de septiembre de 2013, a lo establecido en la Ley Orgánica 6/2002, de 27 de junio, de partidos políticos, la Ley Orgánica 8/2007, de 4 de Julio, sobre financiación de los Partidos Políticos, la Ley Orgánica 3/2015, de 30 de marzo, de control de la actividad económico-financiera de los Partidos Políticos, por la que se modifican la Ley Orgánica 8/2007, de 4 de julio, sobre financiación de los Partidos Políticos, la Ley Orgánica 6/2002, de 27 de junio, de Partidos Políticos y la Ley Orgánica 2/1982, de 12 de mayo, del Tribunal de Cuentas y demás disposiciones legales vigentes.

Las presentes Cuentas Anuales expresan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de sus operaciones y de los recursos obtenidos y aplicados durante el ejercicio 2016.

De acuerdo a lo previsto en el apartado 2 de la Norma 4ª de las Normas de Elaboración de las Cuentas Anuales establecidas en el Plan de Contabilidad Adaptado a las Formaciones Políticas, las presentes Cuentas Anuales se presentan en modalidad Abreviada.

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del año anterior.

02.02 Corrección de errores

Durante el presente ejercicio, no se han realizado ajustes por corrección de errores.

03. Normas de registro y valoración

03.01 Inmovilizado intangible

No se dispone de inmovilizado intangible.

03.02 Inmovilizado material

03.02.01 Capitalización

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su precio de adquisición. Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material no son recuperables directamente de la Hacienda Pública, consecuentemente se incluyen en el precio de adquisición. Posteriormente se minora por la correspondiente amortización acumulada y por las pérdidas por deterioro, si las hubiera.

El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista; entre otros: gastos de explanación y derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

03.02.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada.

Elemento de Inmovilizado	Coficiente
Construcciones	2%
Instalaciones técnicas y maquinaria	12%
Mobiliario	10%
Equipos informáticos	25%
Elementos de transporte	16%

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

03.02.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos del inmovilizado material.

03.02.04 Costes de ampliación, modernización y mejoras

Los costes de ampliación, modernización y mejoras se han incorporado en el activo como mayor valor del bien porque han supuesto un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil.

Los costes periódicos de mantenimiento, conservación y reparaciones se imputan a la cuenta de resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

03.03 Inversiones Inmobiliarias

No se dispone de activos calificados como inversiones inmobiliarias.

03.04 Bienes integrantes del Patrimonio Histórico-Artístico

No se dispone de bienes integrantes del Patrimonio Histórico-Artístico.

03.05 Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

Los gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devenga.

03.06 Permutas

Durante el ejercicio, no se ha registrado ninguna permuta.

03.07 Inversiones financieras

No se dispone de inversiones financieras.

03.08 Créditos y débitos de la actividad propia

03.08.01 Calificación y valoración de los créditos

Créditos y otras cuentas a cobrar: Los créditos derivados de las operaciones procedentes de la actividad económico-financiera propia del partido, así como el resto de partidas a cobrar con vencimiento no superior al año se contabilizan por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen en el momento inicial por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el nominal de crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los préstamos concedidos se contabilizan por el importe entregado. En su caso, los intereses de la operación se reconocerán, por el importe acordado, como un ingreso en la cuenta de resultados. Se aplicará este mismo criterio a los créditos concedidos por la formación a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectuarán las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos. La diferencia entre el valor en libros y el importe recuperable del crédito se contabilizará como un gasto en la cuenta de resultados.

03.08.02 Calificación y valoración de los débitos

Débitos y otras cuentas a pagar: Las deudas derivadas de la actividad económico-financiera propia del partido se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Con posterioridad, las deudas se valoran por su coste amortizado. No obstante, los débitos con vencimiento no superior al año se valoran por su valor nominal. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

El partido dará de baja una deuda cuando la obligación se haya extinguido. En el supuesto en que se renegocien las condiciones iniciales de una deuda, el gasto financiero se reconocerá aplicando el tipo de interés efectivo que resulte de las nuevas condiciones acordadas, incluso cuando se hubieran pactado periodos de carencia.

En su caso, a los efectos exclusivamente contables, las condonaciones de deudas se contabilizarán de acuerdo con la norma 14.

03.09 Existencias

No se dispone de existencias.

03.10 Consideraciones fiscales

La Ley Orgánica 8/2007 sobre Financiación de Partidos Políticos, establece un régimen específico tributario aplicable a los partidos políticos, que en general define la exención en el IS por las rentas obtenidas para la financiación de las actividades que constituyen su objeto o finalidad. Asimismo, en la Ley 37/1992, de 28 de Diciembre, del IVA se establece que los Partidos Políticos gozan de exención en el IVA por las actividades propias de los mismos.

La totalidad de las actividades del partido se ajustan a los supuestos establecidos para la exención del Impuesto sobre Sociedades y el Impuesto sobre el Valor Añadido.

03.11 Ingresos y gastos

De conformidad con lo establecido en la Ley Orgánica 8/2007, de 4 de julio, sobre financiación de los partidos políticos, así como en la normativa electoral, se lleva un registro diferenciado de los ingresos ordinarios y de los ingresos electorales, así como de los gastos ordinarios y de los gastos electorales, diferenciando, a su vez en éstos últimos, los derivados de envíos de publicidad y propaganda electoral y aquéllos que estuvieren sometidos a algunos de los límites previstos en la mencionada normativa electoral.

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y se reconocen cuando el resultado de la transacción puede ser estimado con fiabilidad. Los gastos se valoran por el coste de adquisición.

03.12 Provisiones y contingencias

No se ha contabilizado ningún tipo de provisión ni contingencia.

03.13 Gastos de personal

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

En la fecha de cierre, el partido no ha adquirido ningún compromiso por pensiones.

03.14 Subvenciones, donaciones, legados y restitución de bienes inmuebles incautados

03.14.01 Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones de carácter no finalista y las donaciones y legados de carácter monetario se contabilizan directamente en la cuenta de resultados. En particular, siguen este criterio las subvenciones para gastos electorales, las subvenciones anuales para gastos de funcionamiento, las subvenciones extraordinarias y las aportaciones de los grupos institucionales enumeradas en la Ley Orgánica 8/2007, de 4 de julio, sobre financiación de partidos políticos.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el importe concedido.

03.14.02 Restituciones de bienes inmuebles incautados

No existen.

03.15 Criterios utilizados en transacciones entre partes vinculadas

En general, una entidad se considera vinculada a otra cuando una de ellas o un conjunto que actúa en concierto ejerce o tiene la posibilidad de ejercer, directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra o cuando acuerden entre ellas una actuación común y coordinada de la actividad política que implique la presentación conjunta en las elecciones y su continuidad durante, al menos, el periodo de la legislatura con independencia de su formalización a través de federaciones, coaliciones u otras figuras jurídicas.

Las operaciones entre partes vinculadas se contabilizan por su valor razonable.

04. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

04.01 Análisis del movimiento del inmovilizado material y de sus amortizaciones acumuladas

A continuación se detalla el movimiento de las partidas del inmovilizado material así como sus amortizaciones acumuladas;

Código	Concepto	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
21300000	Maquinaria	8.308,22			8.308,22
21600000	Mobiliario	3.842,92			3.842,92
21700000	E.P.I.	3.115,94			3.115,94
	Totales	15.267,08	0,00	0,00	15.267,08

Código	Amortización	Saldo Inicial	Aumento	Disminución	Saldo Final
28130000	AA Maquinaria	6.413,93	561,27		6.975,20
28160000	AA Mobiliario	2.594,79	232,70		2.827,49
28170000	AA E.P.I.	2.626,25	419,74		3.045,99
	Totales	11.634,97	1.213,71	0,00	12.848,68

05. Bienes del Patrimonio Histórico

No se dispone de bienes del Patrimonio Histórico.

06. Inversiones Financieras

No se dispone de inversiones financieras.

07. Deudas

Las deudas de la formación en la fecha de cierre del ejercicio económico, desglosadas según las diferentes clases, son las que se relacionan a continuación:

Clases de Deudas	Saldo Inicial	Tipo Interés	Tipo Garantía	Saldo Final
II. Deudas a corto plazo	0,00			1.330,00
Cuenta corriente otras partes vinculadas	0,00			1.330,00
III. Acreedores y otras ctas a pagar	2.865,39			2.403,75
Personal	453,00			0,00
Deudas con Administraciones Públicas	1.927,10			1.826,22
Acreedores Varios	485,29			577,53
Totales	2.865,39			3.733,75

07.01 Información adicional

07.01.01 Vencimiento de las deudas

Todas las deudas que figuran en el balance al cierre del ejercicio económico y que se relacionan en el cuadro anterior, tienen vencimiento inferior al año.

07.01.02 Líneas de descuento y/o crédito contratadas

No existen líneas de descuento ni pólizas de crédito al cierre del ejercicio.

07.01.03 Préstamos pendientes de pago

No hay préstamos pendientes de pago.

08. Afiliados, Adheridos y Simpatizantes

08.01 Análisis del epígrafe "Afiliados, adheridos y simpatizantes"

El movimiento del epígrafe "Afiliados, adheridos y simpatizantes" es el siguiente:

Concepto	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Afiliados	0,00	13.466,00	13.466,00	0,00
Grupos Institucionales	9.644,92	72.000,00	75.644,92	6.000,00
Totales	9.644,92			6.000,00

08.02 Cuotas de afiliados

Durante el ejercicio económico, la formación ha realizado el cobro de las cuotas de sus afiliados a través de domiciliación bancaria con periodicidad semestral. El número de afiliados al cierre del ejercicio económico asciende a 150 particulares.

09. Patrimonio neto

Los únicos cambios reconocidos en el patrimonio neto durante el ejercicio son los derivados del resultado del ejercicio.

	2016
A) Resultado (ahorro o desahorro) de la cuenta de resultados	18.453,51
B) Total ingresos imputados directamente al patrimonio neto	
C) Total de transferencias a la cuenta de resultados	
Total variación en patrimonio (A+B+C)	18.453,51

10. Situación fiscal

10.01 Saldos con Administraciones Públicas

A continuación se detallan los saldos con las Administraciones Públicas al cierre del ejercicio económico.

Saldo Deudor	2016
H.P. Deudora	0,00
Seg. Soc. Deudora	0,00
Totales	0,00

Saldo Acreedor	2016
H.P. Acreedora	908,73
Seg. Soc. Acreedora	917,49
Totales	1.826,22

10.02 Impuesto sobre Sociedades

De acuerdo con la Ley 8/2007, de 4 de Julio, sobre financiación de los partidos políticos, los partidos políticos gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades por las rentas obtenidas para la financiación de las actividades que constituyen su objeto o finalidad específica.

Durante el ejercicio económico, la formación no ha realizado actividades sujetas al impuesto y todas las rentas obtenidas derivan de sus actividades propias.

La conciliación entre el importe neto de los ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible (resultado fiscal) del Impuesto sobre Sociedades es la siguiente:

Cuenta de Resultados		Total
Excedente del ejercicio antes de impuestos		18.453,51
Gasto por IS		0,00
Excedente del ejercicio después de impuestos		18.453,51
	Aumentos	Disminuciones
Rentas exentas		18.453,51
Base imponible (Resultado Fiscal)		0,00

10.03 Impuesto sobre el Valor Añadido

De acuerdo con el artículo 20.Uno 28ª de la Ley 37/1992, de 28 de Diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido, gozarán de exención las prestaciones de servicios y las entregas de bienes realizadas por los partidos políticos.

La formación no ha realizado ninguna actividad sujeta y no exenta de IVA. Todo el IVA soportado tiene el carácter de no deducible y forma parte del precio de adquisición de los bienes y servicios adquiridos.

11. Subvenciones, donaciones y legados

11.01 Subvenciones, donaciones y legados

Els Verds de Mallorca-Iniciativa Verds no ha recibido directamente subvenciones de las instituciones de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, tales como el Parlament de les Illes Balears y Consell Insular de Mallorca, haciéndolo a través de la coalición identificada en la Nota 12 Operaciones con partes vinculadas.

A continuación se detallan las subvenciones, donaciones y legados que aparecen en el balance, así como los importes imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias:

Subvenciones, Donaciones y Legados	Importe 2016
Que aparecen en patrimonio neto del balance	0,00
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	120,00
- Subvenciones y donaciones ordinarias	120,00
Total	120,00

11.02 Análisis del movimiento

Durante el ejercicio, se ha recibido ingreso en la cuenta ordinaria de la formación de 120,00 euros en concepto de donación particular. A continuación se identifica al donante:

Identificación	Nombre y Apellidos	Fecha ingreso	Importe
42.975.531-P	Ricardo García Pérez	15/04/2016	120,00

12. Operaciones con partes vinculadas

12.01 Identificación de las partes vinculadas

A continuación se detallan las partes vinculadas con las que se han realizado operaciones así como la naturaleza de las relaciones:

Identificación	Naturaleza de la relación
EQUO	Acuerdo de colaboración
Grupo Mes per Mallorca	Coalición electoral

12.02 Cuantificación de las operaciones con las partes vinculadas

A continuación se detallan las operaciones con partes vinculadas en el ejercicio actual;

Concepto	Importe 2016
Aportaciones Económicas según acuerdo de colaboración	4.533,84
Grupo Mes per Mallorca-PSM Entesa-IniciativaVerds (Legislatura 2015-2019)	72.000,00

12.02.01 EQUO

EVIV mantiene el acuerdo de colaboración con EQUO consistente en la aportación económica de una cuota fija por cada afiliado a EVIV y una participación de las cuotas de afiliados residentes en Baleares cobradas directamente por EQUO. Durante el ejercicio se han realizado aportaciones por valor de 4.533,84 euros de los que 1.597,43 euros corresponden a la aportación económica del segundo semestre de 2015 y los 2.936,41 euros, al ejercicio 2016. A la fecha de cierre, están pendientes de pago 1.330,00 euros.

12.02.02 Grupo Mes per Mallorca-PSM Entesa-IniciativaVerds

MES PER MALLORCA-PSM ENTESA-INICIATIVAVERS es una coalición electoral que se constituye mediante acuerdo celebrado el 25 de Marzo de 2015 entre Partit Socialista de Mallorca-Entesa, Els Verds de Mallorca-Iniciativa Verds, Mes per Balears-Mes per les Illes y Demos+ para concurrir conjuntamente a las Elecciones Autonómicas del 24 de Mayo de 2015.

Se comparten grupos institucionales en distintos Ayuntamientos de Mallorca, así como en el Parlament de les Illes Balears y en el Consell Insular de Mallorca. Durante el ejercicio, se han recibido aportaciones económicas que ascienden a 72.000,00 euros, procedentes de las asignaciones que recibe el Grupo del Parlament de les Illes Balears y del Consell Insular de Mallorca. A la fecha de cierre, están pendiente de cobro 6.000,00 euros.

A continuación se adjuntan los estados contables consolidados de la formación y la coalición de acuerdo con el porcentaje de vinculación económico que se mantiene, que es el de un 25%.

	25% MES	EVIV	AGREGADO	Saldos	CONSOLIDADO
ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	2.418,40	2.418,40	0,00	2.418,40
Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00		0,00
Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00		0,00
Inmovilizado material	0,00	2.418,40	2.418,40		2.418,40
Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00		0,00
Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00	0,00		0,00
ACTIVO CORRIENTE	50.446,00	31.167,41	81.613,41	-6.000,00	75.613,41
Existencias	0,00	0,00	0,00		0,00
Afiliados, adheridos y simpatizantes	0,00	6.000,00	6.000,00	-6.000,00	0,00
Deudores y otras cuentas a cobrar	1.397,50	0,00	1.397,50		1.397,50
Inversiones financieras a corto plazo	3.750,00	0,00	3.750,00		3.750,00
Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00	0,00		0,00
Tesorería	45.298,50	25.167,41	70.465,91		70.465,91
TOTAL ACTIVO	50.446,00	33.585,81	84.031,81	-6.000,00	78.031,81

	25% MES	EVIV	AGREGADO	Saldos	CONSOLIDADO
PATRIMONIO NETO	-40.076,12	29.852,06	-10.224,06	0,00	-10.224,06
A) Patrimonio Generado	-40.076,12	29.852,06	-10.224,06		-10.224,06
Excedentes de ejercicios anteriores	-70.595,42	11.398,55	-59.196,87		-59.196,87
Excedente del ejercicio	30.519,30	18.453,51	48.972,81		48.972,81
AII) Variaciones patrimoniales pdts	0,00	0,00	0,00		0,00
Subvenciones	0,00	0,00	0,00		0,00
Donaciones y legados	0,00	0,00	0,00		0,00
Restitución Bienes Inmuebles	0,00	0,00	0,00		0,00
PASIVO NO CORRIENTE	8.378,08	0,00	8.378,08	0,00	8.378,08
Provisiones a largo plazo	0,00	0,00	0,00		0,00
Deudas a largo plazo	8.378,08	0,00	8.378,08		8.378,08
Periodificaciones a largo plazo	0,00	0,00	0,00		0,00
PASIVO CORRIENTE	82.144,04	3.733,75	85.877,79	-6.000,00	79.877,79
Provisiones a corto plazo	0,00	0,00	0,00		0,00
Deudas a corto plazo	81.420,20	1.330,00	82.750,20	-6.000,00	76.750,20
Acreedores y otras cuentas a pagar	723,84	2.403,75	3.127,59		3.127,59
Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00	0,00		0,00
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	50.446,00	33.585,81	84.031,81	-6.000,00	78.031,81

	25% MES	EVIV	AGREGADO	Operaciones	CONSOLIDADO
Ingresos de Origen Público	55.835,93	72.000,00	127.835,93	-72.000,00	55.835,93
Subvenciones para funcionamiento	55.835,93	72.000,00	127.835,93	-72.000,00	55.835,93
Ingresos de Origen Privado	75.642,17	22.704,82	98.346,99		98.346,99
Ingresos de Afiliados	0,00	11.594,00	11.594,00		11.594,00
Donaciones y legados	70.448,21	120,00	70.568,21		70.568,21
Exceso de provisiones	0,00	0,00	0,00		0,00
Otros ingresos de la actividad	5.193,96	10.990,82	16.184,78		16.184,78
TOTAL ING. GESTION ORDINARIA	131.478,10	94.704,82	226.182,92	-72.000,00	154.182,92
Gastos de personal	0,00	-38.322,31	-38.322,31		-38.322,31
Sueldos y Salarios	0,00	-28.847,67	-28.847,67		-28.847,67
Cargas Sociales	0,00	-9.474,64	-9.474,64		-9.474,64
Otros gastos de actividad ordinaria	-96.488,25	-36.460,13	-132.948,38	72.000,00	-60.948,38
Arrendamientos y cánones	-740,25	0,00	-740,25		-740,25
Reparaciones y Mantenimiento	0,00	-1.879,00	-1.879,00		-1.879,00
Servicios Profesionales	-1.951,45	-6.121,34	-8.072,79		-8.072,79
Primas de Seguros	-89,34	-383,78	-473,12		-473,12
Servicios Bancarios	-2.355,18	-851,71	-3.206,89		-3.206,89
Publicidad y Relaciones Públicas	-2.665,46	-4.740,84	-7.406,30		-7.406,30
Suministros	-308,48	-2.323,55	-2.632,03		-2.632,03
Otros Servicios	-13.832,83	-20.159,80	-33.992,63		-33.992,63
Otros Tributos	-65,77	0,00	-65,77		-65,77
Otros gastos de la actividad	-74.479,49	-0,11	-74.479,60	72.000,00	-2.479,60
Amortización del inmovilizado.	0,00	-1.213,71	-1.213,71		-1.213,71
TOTAL GTOS GESTIÓN ORDINARIA	-96.488,25	-75.996,15	-172.484,40	72.000,00	-100.484,40
I. Resultado Gestión Ordinaria	34.989,86	18.708,67	53.698,53		53.698,53
Det. y resultado enajenación inm.	0,00	0,00	0,00		0,00
Rest. o compensación de bienes	0,00	0,00	0,00		0,00
RTDO ACTIVIDAD NO ELECTORAL	34.989,86	18.708,67	53.698,53		53.698,53
Ingresos Electorales Origen Público	0,00	0,00	0,00		0,00
Ingresos Electorales Origen Privado	0,00	0,00	0,00		0,00
Gtos Operaciones actividad electoral	0,00	0,00	0,00		0,00
RTDO ACTIVIDAD ELECTORAL	0,00	0,00	0,00		0,00
III. Resultado Actividad Electoral	0,00	0,00	0,00		0,00
Ingresos Financieros	17,14	0,00	17,14		17,14
Gastos Financieros	-4.487,69	-255,16	-4.742,85		-4.742,85
De. y resultado enajenación inv.	0,00	0,00	0,00		0,00
RTDO OPERACIONES FINANCIERAS	-4.470,55	-255,16	-4.725,71	0,00	-4.725,71
RTDO ANTES IMPUESTOS	30.519,30	18.453,51	48.972,82		48.972,82
Impuestos sobre beneficios.		0,00	0,00		0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	30.519,30	18.453,51	48.972,82		48.972,82

13. Otra información

13.01 Naturaleza y propósito de otros acuerdos

No existen más acuerdos de los mencionados en la nota de Operaciones con partes vinculadas.

13.02 Cambios producidos en el Órgano máximo de Dirección, alta dirección y representación durante el ejercicio

Durante el ejercicio, se ha realizado un congreso donde se ha nombrado la nueva ejecutiva del Partido y a los representantes legales del partido, BIEL FRONTERA BORRUECO y NEUS TRUYOL CAIMARI

13.03 Número de empleados dedicados a la administración económico-financiera de la formación política

Categoría	Personal
ADMINISTRATIVOS	2

13.04 Información en caso de cuentas auditadas

Las cuentas de la formación no han sido auditadas.