

CONSORCIO DE AGUAS DE ASTURIAS
**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

Pag. 1

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
0000	Cuentas de control presupuestario. Presupuesto ejercicio corriente.			65.060.796,73	65.060.796,73		
0010	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			55.547.275,14	55.547.275,14		
0021	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito. Suplementos de crédito.			2.417.995,23	2.417.995,23		
0024	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito. Incorporaciones de remanentes de crédito.			6.064.020,46	6.064.020,46		
0025	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito. Créditos generados por ingresos.			1.031.505,90	1.031.505,90		
0030	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos disponibles.			56.011.945,79	65.060.796,73		9.048.850,94
0031	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos retenidos para gastar.			12.972.433,73	15.444.618,32		2.472.184,59
0040	Presupuesto de gastos: gastos autorizados.			53.342.702,22	53.539.761,20		197.058,98
0050	Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.				53.342.702,22		53.342.702,22
0060	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.			55.547.275,14	55.547.275,14		
0070	Presupuesto de ingresos: modificación de previsiones.			9.513.521,59	9.513.521,59		
0080	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.			65.060.796,73		65.060.796,73	
1000	Patrimonio.		135.318.655,54				135.318.655,54
1200	Resultados de ejercicios anteriores.		76.041.505,85	-33.115,11	10.894.628,34		86.969.249,30
1290	Resultado del ejercicio.		10.894.628,34	10.894.628,34			
1300	Subvenciones para financiación inmovilizado no financiero y activos en estado de venta.		1.975.837,69	198.791,88	715.512,68		2.492.558,49
1720	Deudas a largo plazo transformables en subvenciones.		769.656,68				769.656,68

CONSORCIO DE AGUAS DE ASTURIAS
**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

Pag. 2

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1800	Fianzas recibidas a largo plazo.		52.532,99	3.389,00	20.693,64		69.837,63
2030	Inmovilizaciones intangibles. Propiedad industrial e intelectual.	33.188,97				33.188,97	
2060	Inmovilizaciones intangibles. Aplicaciones informáticas.	1.218.467,38				1.218.467,38	
2090	Inmovilizaciones intangibles. Otro inmovilizado intangible.	1.304.139,13				1.304.139,13	
2100	Inmovilizaciones materiales.Terrenos y bienes naturales.	10.605.168,87		14.661,52		10.619.830,39	
2110	Inmovilizaciones materiales.Construcciones.	1.969.925,26				1.969.925,26	
2115	Inmovilizaciones materiales.Construcciones.	1.035.377,84				1.035.377,84	
2140	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	1.752.275,17		54.158,38		1.806.433,55	
2144	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	1.497.359,17				1.497.359,17	
2145	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	8.281.522,82				8.281.522,82	
2146	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	162.646,04				162.646,04	
2150	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	18.805.057,73				18.805.057,73	
2151	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	31.506.286,17				31.506.286,17	
2152	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	3.419.195,61				3.419.195,61	
2153	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	12.721.001,35		184.507,03		12.905.508,38	
2154	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	1.340.260,58		241.451,73		1.581.712,31	
2155	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	2.605.628,71				2.605.628,71	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2156	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	151.809.115,68				151.809.115,68	
2157	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	2.556.764,48				2.556.764,48	
2158	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	324.399,36				324.399,36	
2159	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	62.619,80				62.619,80	
2160	Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.	1.134.009,57				1.134.009,57	
2161	Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.	55.330,22				55.330,22	
2170	Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.	638.962,87		2.751,45		641.714,32	
2171	Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.	715.719,72				715.719,72	
2180	Inmovilizaciones materiales.Elementos de transporte.	14.120,04				14.120,04	
2192	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	537.882,06				537.882,06	
2196	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	2.748.797,12				2.748.797,12	
2350	Instalaciones técnicas y otras instalaciones en montaje.	807.529,37		2.700.767,41	424.652,97	3.083.643,81	
2500	Participaciones a largo plazo en entidades del grupo. En entidades de derecho público.	5.827,56				5.827,56	
2803	Amortización acumulada de propiedad industrial e intelectual.		33.188,97				33.188,97
2806	Amortización acumulada de aplicaciones informáticas.		1.068.030,02		58.843,35		1.126.873,37
2811	Amortización acumulada de construcciones.		1.493.230,90		53.765,54		1.546.996,44
2814	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje.		9.673.339,01		257.824,99		9.931.164,00

CONSORCIO DE AGUAS DE ASTURIAS
**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

Pag. 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.		143.648.552,74		3.173.802,26		146.822.355,00
2816	Amortización acumulada de mobiliario.		1.040.927,83		21.362,10		1.062.289,93
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información.		1.243.352,84		28.629,00		1.271.981,84
2818	Amortización acumulada de elementos de transporte.		14.120,04				14.120,04
2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material.		617.892,67		108.779,57		726.672,24
3700	Activos construidos o adquiridos para otras entidades.	15.569.889,51		2.625.270,53		18.195.160,04	
4000	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.			35.711.215,35	39.403.862,24		3.692.646,89
4003	Acreedores presupuestarios.Otras deudas.			3.678.244,79	5.205.553,04		1.527.308,25
4010	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.		3.050.025,95	3.050.025,95			
4013	Acreedores presupuestarios.Otras deudas.		567.540,78	567.540,78			
4100	Acreedores no presupuestarios.Acreedores por IVA soportado.		65.360,58	1.179.645,86	1.393.248,68		278.963,40
41310	Acreedores por operaciones Pendientes de Aplicar a Presupuesto. Operación de Gestión		728.371,67	16.967,25	-184.842,12		526.562,30
41313	Acreedores por operaciones Pendientes de Aplicar a Presupuesto. Otras Deudas		104.525,06		193.362,04		297.887,10
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			31.604.457,01	16.850.538,17	14.753.918,84	
43002	Operaciones de gestión.Ingreso sin contraido previo			3.478,73	3.478,73		
43003	Operaciones de gestión.Ingreso por Recibo			17.216.110,11	15.385.621,47	1.830.488,64	
43032	Otras inversiones financieras. Ingreso sin contraido previo			2.516.396,47	2.516.396,47		

CONSORCIO DE AGUAS DE ASTURIAS
**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

Pag. 5

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	15.645.898,06			15.610.055,23	35.842,83	
43103	Operaciones de gestión. Ingreso por Recibo	1.777.650,71			1.759.060,48	18.590,23	
4400	Deudores no presupuestarios.Deudores por IVA repercutido.	177.873,46		1.711.621,22	1.706.668,41	182.826,27	
4490	Otros deudores no presupuestarios.	200,00			200,00		
4503	Deudores por derechos reconocidosde recursos de otros entes públicos.Ingreso por Recibo	454,18		37.866,25	37.582,39	738,04	
4520	Entes públicos, por derechos a cobrar.		454,18	37.582,39	37.866,25		738,04
4530	Entes públicos, por ingresos pendientes de liquidar.			24.930,72	37.582,39		12.651,67
4700	Hacienda Pública,deudor por IVA.	133.612,63		670.683,71	536.876,58	267.419,76	
4720	IVA soportado.	9.657,57		1.393.248,68	1.379.213,07	23.693,18	
4750	Hacienda Pública,acreedor por IVA.			1.003.091,86	1.003.091,86		
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.		52.348,44	492.061,32	498.865,53		59.152,65
4760	Seguridad Social.		9.329,15	119.498,13	121.232,42		11.063,44
4770	IVA repercutido.		0,13	1.711.621,22	1.711.621,22		0,13
4900	Deterioro de valor de créditos.Operaciones de gestión.		37.327,85	37.327,85	41.604,16		41.604,16
5440	Créditos a corto plazo al personal.	9.300,00			5.200,00	4.100,00	
5470	Intereses a corto plazo de créditos.	157.716,32		401.653,86	157.716,32	401.653,86	
5540	Cobros pendientes de aplicación.			19.800,00	19.800,00		
5550	Pagos pendientes de aplicación.	22.828,91				22.828,91	

CONSORCIO DE AGUAS DE ASTURIAS
**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

Pag. 6

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5560	Movimientos internos de tesorería.			152.246.246,56	152.246.246,56		
5581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija pendientes de justificación.			146,90	146,90		
5585	Libramientos para la reposición de anticipos de caja fija pendientes de pago.			146,90	146,90		
5660	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Depósitos constituidos a corto plazo.	14.020,00			2.400,00	11.620,00	
5710	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	95.313.055,90		206.668.929,40	197.448.903,64	104.533.081,66	
5741	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja restringida.Anticipos de caja fija.			2.200,00	2.200,00		
6211	Construcciones			81.922,45		81.922,45	
6217	Otro inmovilizado material			61.692,39		61.692,39	
6220	Terrenos y bienes naturales			76.239,94		76.239,94	
6221	Construcciones			6.847,09		6.847,09	
6224	Maquinaria y utillaje			61.171,56		61.171,56	
6227	Equipos para procesos de información			251.286,67		251.286,67	
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.			270.241,76		270.241,76	
6250	Servicios exteriores.Primas de seguros.			283.450,99		283.450,99	
6270	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.			290.484,90		290.484,90	
6280	Energía eléctrica			447.521,96		447.521,96	
6281	Agua			20.042,08		20.042,08	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6282	Gas			2.125,18		2.125,18	
6283	Combustibles			9.772,85		9.772,85	
6289	Otros suministros			14.603,22		14.603,22	
6290	Material de oficina ordinario no inventariable			4.705,94		4.705,94	
6291	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones			6.929,76		6.929,76	
6292	Limpieza y aseo			29.969,99		29.969,99	
6294	Dietas			39.021,72		39.021,72	
6295	Locomoción			1.677,79		1.677,79	
6297	Comunicaciones telefónicas			29.560,87		29.560,87	
6298	Otras comunicaciones			146,90		146,90	
6299	Otros servicios			32.054.853,52		32.054.853,52	
6300	Tributos de carácter local.			106.924,15		106.924,15	
6310	Tributos de carácter autonómico.			976,44		976,44	
6320	Tributos de carácter estatal.			1.233.520,09		1.233.520,09	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.			2.056.739,92		2.056.739,92	
6420	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.			577.593,18		577.593,18	
6440	Formación y perfeccionamiento del personal			920,00		920,00	
6441	Acción Social			30.244,28		30.244,28	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6510	Subvenciones. A la entidad o entidades propietarias.			1.184.789,16		1.184.789,16	
6806	Amortización de aplicaciones informáticas.			58.843,35		58.843,35	
6811	Amortización de construcciones.			53.765,54		53.765,54	
6814	Amortización de maquinaria y utillaje.			257.824,99		257.824,99	
6815	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.			3.173.802,26		3.173.802,26	
6816	Amortización de mobiliario.			21.362,10		21.362,10	
6817	Amortización de equipos para procesos de información.			28.629,00		28.629,00	
6819	Amortización de otro inmovilizado material.			108.779,57		108.779,57	
6983	Pérdidas por deterioro de créditos a otras entidades.			41.604,16		41.604,16	
7000	Ventas e ingr. por activos constr. o adquiridos para otras entid. Ventas de mercaderías.				17.116.210,11		17.116.210,11
7511	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio. Del resto de entidades.				116.036,96		116.036,96
75300	Subv. financ. del inmovil. no financ. en el ejercicio por amortiz. De la entidad o entidades propiet.				198.791,88		198.791,88
7620	Ingresos de créditos.				2.754.461,32		2.754.461,32
7630	Ingresos de participaciones en el patrimonio neto de entidades del grupo, multigrupo y asociadas.				1.481,46		1.481,46
7770	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				30.876.286,10		30.876.286,10
7983	Reversión del deterioro de créditos a otras entidades.				37.327,85		37.327,85

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8400	Imput. subv. financ. de inmovil. no financ. y de activos en venta.De la entidad o entidades propiet.			198.791,88	198.791,88		
TOTAL		388.500.735,90	388.500.735,90	904.759.649,69	904.759.649,69	510.765.569,91	510.765.569,91