

**10**

# Cuentas y Balances



**10.1. BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2004**



INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES  
BALANCE  
EJERCICIO 2004

Nº CUENTAS	ACTIVO	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2003	Nº CUENTAS	PASIVO	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2003
	A) INMOVILIZADO	633.610.313,11	629.674.740,31		A) FONDOS PROPIOS	-133.215.604,00	-133.383.432,35
275	I. Inmovilizaciones inmateriales	283.374,57	232.016,89	100	I. Patrimonio	-133.215.604,00	-133.383.432,35
217	1. Aplicaciones informáticas	662.701,15	551.168,55	101	2. Tesorería General. Cuenta de neto patrimonial	-	-
(281)	2. Derechos sobre bienes en régimen de arrendam.financ.	-399.326,59	-319.141,66	103	3. Patrimonio recibido en caudal	-	-
	3. Amortizaciones	633.346.790,28	629.442.575,16	(108)	4. Patrimonio entregado en caudal	-133.215.604,00	-133.383.432,35
220,221	II. Inmovilizaciones materiales	701.340.898,89	690.848.091,74	11	II. Reservas	-	-
222,223	1. Terranos y construcciones	6.181.087,84	5.491.395,18	120	III. Resultados de ejercicios anteriores	-	-
224,226	2. Instalaciones técnicas y maquinaria	21.685.583,89	20.966.845,31	121	1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	-	-
227,228,229	3. Utillaje y mobiliario	8.235.011,11	7.805.909,83	122	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-	-
(282)	4. Otro inmovilizado	-104.305.781,45	-85.608.666,90	129	IV. Resultados del ejercicio	-	-
240	III. Internas del sistema	-	-		B) ACREEDORES A LARGO PLAZO	2.893,44	2.893,44
250,251,256	1. Entidades Gestoras. Cuenta de neto patrimonial	148,26	148,26	150	I. Emisiones de obligaciones	-	-
252,254,257	2. Inversiones financieras permanentes	-	-	156	1. Obligaciones y bonos	-	-
260,265	3. Cartera de valores a largo plazo	-	-	170,178	2. Intereses de obligaciones y otros valores	2.893,44	2.893,44
(287)	4. Otras inversiones y créditos a largo plazo	148,26	148,26	171,173,177	1. Deudas con entidades de crédito	-	-
27	5. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	-	-	180,185	2. Otras deudas	-	-
	6. Provisión	-	-	289	3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	-	-
	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	-	-		III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	-	-
	C) ACTIVO CIRCULANTE	53.628.038,31	58.311.900,04		C) ACREEDORES A CORTO PLAZO	820.461.061,98	821.347.179,26
30	I. Existencias	1.299.578,79	1.291.071,01	500	I. Emisiones de obligaciones	-	-
31	1. Productos farmacéuticos	8.995,29	11.539,94	506	1. Obligaciones y bonos a corto plazo	-	-
32,33,34,35	2. Material sanitario de consumo	162.336,17	152.717,07	520	2. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
43	3. Otros aprovisionamientos	1.128.247,33	1.120.814,00	526	II. Deudas con entidades de crédito	-	-
44	II. Deudas	81.330.507,62	55.956.256,03	40	1. Préstamos y otras deudas	-	-
45	1. Deudas presupuestarias	51.190.105,17	55.786.494,26	41	2. Deudas por intereses	-	-
(480)	2. Deudas no presupuestarias	-	-	45	III. Acreedores	-	-
	3. Deudas por administración de recursos atribuidos a otros entes y cuentas en relación con ellos	-	-		1. Acreedores presupuestarios	788.917.320,96	785.606.619,69
471	4. Organismos de Previsión Social, deudoras	140.402,45	189.761,77		2. Acreedores no presupuestarios	1.342.548,03	2.078.877,71
	5. Provisión	-	-		3. Acreedores por administración de recursos atribuidos a otros entes y cuentas de relación con ellos	-	-
540,541,546,(548)	III. Inversiones financieras temporales	642.051,95	675.080,05	475,476	4. Administraciones Públicas	-	-
542,544,545,547	1. Cartera de valores a corto plazo	642.051,95	675.080,05	521,523,527	5. Otros acreedores	1.986.153,23	1.741.846,75
555,586	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	-	-	560,561	6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	-	-
(597),(598)	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	-	-		IV. Partidas pendientes de aplicación	51.533.741,02	55.796.365,50
57	4. Provisión	-	-		1. Partidas pendientes de aplicación	-	-
555,558	IV. Tesorería	316.091,66	202.980,69		2. Otras partidas pendientes de aplicación	51.533.741,02	-
559	1. Partidas pendientes de aplicación	39.808,39	186.502,26	554,556	V. Ajustes por periodificación	-	-
480,580	2. Otras partidas pendientes de aplicación	39.808,39	186.502,26	485,585			
	VI. Ajustes por periodificación	-	-				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	687.238.351,42	687.986.640,35		TOTAL GENERAL (A+B+C)	687.238.351,42	687.986.640,35

Madrid, a 26 de Mayo de 2005  
EL DIRECTOR GENERAL DEL INTERVENCIÓN DEL REGISTRO EN EL IMPERSO  
Fdo.: Ángel Rodríguez Castedo



EL DIRECTOR GENERAL

Fdo.: Ángel Rodríguez Castedo



**10.2. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL**





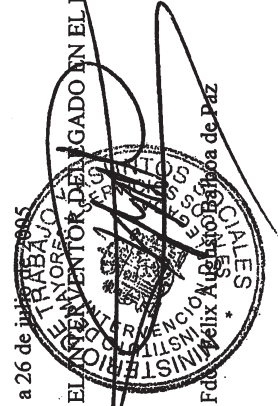
Nº CUENTAS	DEBE	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2003	Nº CUENTAS	HABER	EJERCICIO 2004	EJERCICIO 2003
	<b>A) GASTOS</b>	<b>2.322.105.137,68</b>	<b>2.296.998.167,72</b>		<b>B) INGRESOS</b>	<b>257.901,89</b>	<b>762.828,63</b>
630	1. Prestaciones Sociales	1.923.847.152,20	1.892.014.024,16	720	1. Ingresos de gestión ordinaria	-	-
631	a) Pensiones	1.781.223.162,27	1.735.830.081,30	721	a) Cotizaciones sociales a cargo de empleados	-	-
632	b) Incapacidad temporal	-	-		b) Cotizaciones sociales a cargo de asalariados	-	-
634	c) Maternidad	-	-	70	2) Otros ingresos de gestión ordinaria	-	-
635	d) Prestaciones familiares	-	-	773	a) Prestación de servicios	-	-
	e) Prestaciones económicas de recuperación e indemnizaciones y entregas únicas	-	-	78	b) Reintegros	-	-
636	f) Prestaciones sociales	142.623.989,93	156.183.942,86	76	c) Trabajos realizados para la entidad	-	-
637	g) Prótesis y vehículos para inválidos	-	-	776	d) Otros ingresos de gestión	-	-
638	h) Farmacia y efectos y accesorios de dispensación ambulatoria	-	-	780	e) Ingresos de participaciones en capital	-	-
639	i) Otras prestaciones	-	-	761,762	f) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	-	-
	2. Gastos de funcionamiento de los servicios	216.330.835,81	194.944.877,62	763,769	g) Otros intereses e ingresos estimados	-	-
	a) Aprovisionamientos	118.557.556,99	103.677.538,95	766	g-1) Otros intereses	-	-
600,605, (609)	a.1) Compras	4.423.046,25	4.348.224,86	768	g-2) Beneficios en inversiones financieras	-	-
607	a.2) Variación de existencias	-9.507,78	-43.402,14		h) Diferencias positivas de cambio	-	-
	a.3) Otros gastos externos	114.143.016,82	99.373.116,23		3. Transferencias y subvenciones	10.437,75	3.778,26
640,641	b) Gastos de personal	60.071.918,15	55.604.850,38	750	a) Transferencias corrientes	-	-
642,644	b.1) Sueldos, salarios y asimilados	44.535.385,37	40.979.580,23	751	b) Subvenciones corrientes	-	-
68	b.2) Cargas sociales	15.536.532,78	14.625.250,15	755	c) Transferencias de capital	-	-
675,694,(794)	c) Dotaciones amortizaciones de inmovilizado y pérdidas de créditos incobrables	8.985.090,02	8.646.883,12	756	d) Subvenciones de capital	10.437,75	3.778,26
	d) Variación de provisiones para insolvencias	-	-		4. Ganancias e ingresos extraordinarios	247.484,14	779.150,37
	e) Otros gastos de gestión	27.625.933,60	26.998.291,52	770,771	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	-	-
62	e.1) Servicios externos	27.343.924,53	26.750.297,00	774	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	-	-
660	e.2) Tributos	282.009,07	247.994,52	778	c) Ingresos extraordinarios	-	16.474,84
676	e.3) Otros gastos de gestión corriente	90.336,85	16.983,65	779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	247.484,14	762.675,53
661,662,663,669	f) Gastos financieros y asimilables	90.336,85	16.983,65				
666,667	f.1) Por deudas	-	-				
696,698,699,(796,798,799)	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	-	-				
668	g) Variación provisiones inversión financiera	-	-				
	h) Diferencias negativas de cambio	-	-				
650	3. Transferencias y subvenciones	182.887.389,71	169.356.881,14				
651	a) Transferencias corrientes	136.018.381,04	133.472.459,10				
655	b) Subvenciones corrientes	18.888.649,67	16.824.707,04				
656	c) Transferencias de capital	-	-				
	d) Subvenciones de capital	30.160.359,00	19.259.715,00				
670,671	4. Pérdidas y gastos extraordinarios	69.760,16	283.384,80				
674	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	69.760,16	283.384,80				
678	b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	-	-				
679	c) Gastos extraordinarios	-	-				
	d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	-	-				
	<b>AHORRO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>DESAHORRO</b>	<b>2.321.847.235,79</b>	<b>2.255.816.239,09</b>
	<b>TOTAL DEBE</b>	<b>2.322.105.137,68</b>	<b>2.296.998.167,72</b>		<b>TOTAL HABER</b>	<b>2.322.105.137,68</b>	<b>2.256.998.167,72</b>



EL DIRECTOR GENERAL

Fdo.: Angel Rodriguez Castedo

Madrid, a 26 de junio de 2005  
EL DIRECTOR DEL INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES



Fdo.: Melix Auzan Rodríguez de Paz



**10.3. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**  
**Resumen por Grupos de Programas**



**INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES  
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS  
EJERCICIO 2004**

**CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS**

EXPLICACION	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COM- PROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOC. NETAS	REMANENTES DE CRÉDITO	PAGOS	OBLIGACIO- NES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	INICIALES	MODIFICA- CIONES	DEFINITIVOS					
TOTAL GRUPO 12 GESTION PREST.ECON.NO CON	2.007.256.770,00		2.007.256.770,00	1.924.774.299,55	1.924.774.299,55	82.482.470,45	1.924.539.490,90	234.808,65
TOTAL GRUPO 3131 ATENCION A PERSONAS COND	190.528.890,00	-163.012,44	190.365.877,56	174.746.156,05	169.807.245,24	20.558.632,32	159.290.409,01	10.516.836,23
TOTAL GRUPO 3132 ATENCION A PERSONAS MAYOR	120.126.950,00	-1.140.377,00	118.986.573,00	115.837.286,05	114.743.658,34	4.242.914,66	92.870.027,66	21.873.630,68
TOTAL GRUPO 3133 ATENCION A INMIGRANTES Y REF	47.485.120,00	-1.512.271,00	45.972.849,00	42.788.442,62	41.821.062,73	4.151.786,27	38.602.054,83	3.219.007,90
TOTAL GRUPO 3138 PREST. TECNIC. Y OTRAS ACC.COM	41.293.430,00	4.372.360,00	45.665.790,00	43.785.966,39	42.251.487,26	3.414.302,74	28.819.981,78	13.431.505,48
TOTAL GRUPO 35 ADMIN., SERV.GRALES DE SER	38.807.140,00	279.326,12	39.086.466,12	34.434.945,38	32.910.564,27	6.175.901,85	27.545.134,93	5.365.429,34
<b>TOTAL ENTIDAD</b>	<b>2.445.498.300,00</b>	<b>1.836.025,68</b>	<b>2.447.334.325,68</b>	<b>2.336.367.096,04</b>	<b>2.326.308.317,39</b>	<b>121.026.008,29</b>	<b>2.271.667.099,11</b>	<b>54.641.218,28</b>

