

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 19/06/2026 a les 14:00

BASE

Exercici: 2025

Data de referència: 31/12/2025

| NÚM. COMPTE                                                                                                                          | ACTIU                                                                 | NOTES EN MEMÒRIA | 2025         | 2024 | NÚM. COMPTE                  | PATRIMONI NET I PASSIU                                                    | NOTES EN MEMÒRIA | 2025          | 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------|
|                                                                                                                                      | A) Actiu no corrent                                                   |                  | 4.995.415,59 | 0,00 |                              | A) Patrimoni net                                                          |                  | 28.670.884,70 | 0,00 |
|                                                                                                                                      | I. Immobilitzat intangible                                            |                  | 3.262.532,09 | 0,00 | 100, 101                     | I. Patrimoni                                                              |                  | 559.308,54    | 0,00 |
| 200, 201, (2800), (2801)                                                                                                             | 1. Inversió en investigació i desenvolupament                         |                  | 0,00         | 0,00 |                              | II. Patrimoni generat                                                     |                  | 28.111.576,16 | 0,00 |
| 203, (2803), (2903)                                                                                                                  | 2. Propietat industrial e intel·lectual                               |                  | 0,00         | 0,00 | 120                          | 1. Resultats d'exercicis anteriors                                        |                  | 22.142.973,80 | 0,00 |
| 206, (2806), (2906)                                                                                                                  | 3. Aplicacions informàtiques                                          |                  | 618.253,75   | 0,00 | 129                          | 2. Resultats de l'exercici                                                |                  | 5.968.602,36  | 0,00 |
| 207, (2807), (2907)                                                                                                                  | 4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cedits |                  | 0,00         | 0,00 |                              | III. Ajustos per canvis de valor                                          |                  | 0,00          | 0,00 |
| 208, 209, (2809), (2909)                                                                                                             | 5. Altre immobilitzat intangible                                      |                  | 2.644.278,34 | 0,00 | 136                          | 1. Immobilitzat no financer                                               |                  | 0,00          | 0,00 |
|                                                                                                                                      | II. Immobilitzat material                                             |                  | 1.732.883,50 | 0,00 | 133                          | 2. Actius financers disponibles per a la venda                            |                  | 0,00          | 0,00 |
| 210, (2810), (2910), (2990)                                                                                                          | 1. Terrenys                                                           |                  | 0,00         | 0,00 | 134                          | 3. Operacions de cobertura                                                |                  | 0,00          | 0,00 |
| 211, (2811), (2911), (2991)                                                                                                          | 2. Construccions                                                      |                  | 1.131.310,99 | 0,00 | 130,131,132                  | IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats                  |                  | 0,00          | 0,00 |
| 212, (2812), (2912), (2992)                                                                                                          | 3. Infraestructures                                                   |                  | 0,00         | 0,00 |                              | B) Passiu no corrent                                                      |                  | 428.664,39    | 0,00 |
| 213, (2813), (2913), (2993)                                                                                                          | 4. Béns del patrimoni històric                                        |                  | 0,00         | 0,00 | 14                           | I. Provisions a llarg termini                                             |                  | 428.664,39    | 0,00 |
| 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999) | 5. Altre immobilitzat material                                        |                  | 601.572,51   | 0,00 |                              | II. Deutes a llarg termini                                                |                  | 0,00          | 0,00 |
| 2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390                                                                                       | 6. Immobilitzat en curs i bestretes                                   |                  | 0,00         | 0,00 | 15                           | 1. Obligacions i altres valors negociables                                |                  | 0,00          | 0,00 |
|                                                                                                                                      | II. Inversions immobiliàries                                          |                  | 0,00         | 0,00 | 170, 177                     | 2. Deutes amb entitats de crèdit                                          |                  | 0,00          | 0,00 |
| 220, (2820), (2920)                                                                                                                  | 1. Terrenys                                                           |                  | 0,00         | 0,00 | 176                          | 3. Derivats financers                                                     |                  | 0,00          | 0,00 |
| 221, (2821), (2921)                                                                                                                  | 2. Construccions                                                      |                  | 0,00         | 0,00 | 173, 174, 178, 179, 180, 185 | 4. Altres deutes                                                          |                  | 0,00          | 0,00 |
| 2301,2311,2391                                                                                                                       | 3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes                       |                  | 0,00         | 0,00 | 16                           | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a llarg termini |                  | 0,00          | 0,00 |
|                                                                                                                                      | IV. Patrimoni públic del sòl                                          |                  | 0,00         | 0,00 | 172                          | IV. Creditors i altres comptes a pagar a llarg termini                    |                  | 0,00          | 0,00 |
| 240, (2840), (2930)                                                                                                                  | 1. Terrenys                                                           |                  | 0,00         | 0,00 | 186                          | V. Ajustos per periodificació a llarg termini                             |                  | 0,00          | 0,00 |
| 241, (2841), (2931)                                                                                                                  | 2. Construccions                                                      |                  | 0,00         | 0,00 |                              | C) Passiu corrent                                                         |                  | 25.902.080,95 | 0,00 |
| 243, 244, 248                                                                                                                        | 3. En construcció i bestretes                                         |                  | 0,00         | 0,00 | 58                           | I. Provisions a curt termini                                              |                  | 0,00          | 0,00 |
| 249, (2849), (2939)                                                                                                                  | 4. Altre patrimoni públic del sòl                                     |                  | 0,00         | 0,00 |                              | II. Deutes a curt termini                                                 |                  | 146.906,37    | 0,00 |
|                                                                                                                                      | V. Inversions financeres a llarg termini en                           |                  | 0,00         | 0,00 | 50                           | 1. Obligacions i altres valors negociables                                |                  | 0,00          | 0,00 |

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 19/06/2026 a les 14:00

BASE

Exercici: 2025

Data de referència: 31/12/2025

| NÚM. COMPTE                                                 | ACTIU                                                           | NOTES EN MEMÒRIA | 2025          | 2024 | NÚM. COMPTE                                          | PATRIMONI NET I PASSIU                                                     | NOTES EN MEMÒRIA | 2025          | 2024 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------|
| 2500, 2510, (2940)                                          | 1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic |                  | 0,00          | 0,00 | 520, 521, 527                                        | 2. Deutes amb entitats de crèdit                                           |                  | 0,00          | 0,00 |
| 2501, 2511, (259), (2941)                                   | 2. Inversions financeres en patrimoni de societats              |                  | 0,00          | 0,00 | 526                                                  | 3. Derivats financers                                                      |                  | 0,00          | 0,00 |
| 2502, 2512, (2942)                                          | 3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats         |                  | 0,00          | 0,00 | 4003, 4013, 4133, 4183, 523, 524, 528, 529, 560, 561 | 4. Altres deutes                                                           |                  | 146.906,37    | 0,00 |
| 252, 253, 255, (295), (2960)                                | 4. Crèdits i valors representatius de deute                     |                  | 0,00          | 0,00 | 4002, 4012, 4132, 4182, 51                           | III. Deutes amb entitats del grup, multigrup i associades a curt termini   |                  | 0,00          | 0,00 |
| 257, 258, (2961), (2962)                                    | 5. Altres inversions financeres                                 |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      | IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini                      |                  | 25.755.174,58 | 0,00 |
|                                                             | VI. Inversions financeres a llarg termini                       |                  | 0,00          | 0,00 | 4000, 4010, 411, 4130, 416, 4180, 522                | 1. Creditors per operacions de gestió                                      |                  | 1.156.668,15  | 0,00 |
| 260, (269)                                                  | 1. Inversions financeres en patrimoni                           |                  | 0,00          | 0,00 | 4001, 4011, 410, 4131, 414, 4181, 419, 550, 554, 559 | 2. Altres comptes a pagar                                                  |                  | 24.312.229,11 | 0,00 |
| 261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)               | 2. Crèdits i valors representatius de deute                     |                  | 0,00          | 0,00 | 47                                                   | 3. Administracions públiques                                               |                  | 285.821,96    | 0,00 |
| 263                                                         | 3. Derivats financers                                           |                  | 0,00          | 0,00 | 45                                                   | 4. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics |                  | 455,36        | 0,00 |
| 268, 27, (2981), (2982)                                     | 4. Altres inversions financeres                                 |                  | 0,00          | 0,00 | 485, 568                                             | V. Ajustos per periodificació a curt termini                               |                  | 0,00          | 0,00 |
| 2621, (2983)                                                | VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini          |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
|                                                             | B) Actiu corrent                                                |                  | 50.006.214,45 | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 38, (398)                                                   | I. Actius en estat de venda                                     |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
|                                                             | II. Existències                                                 |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 37                                                          | 1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats          |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 30, 35, (390), (395)                                        | 2. Mercaderies i productes acabats                              |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)       | 3. Proveïments i altres                                         |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
|                                                             | III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini           |                  | 671.433,92    | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 4300, 4310, 4430, 446, (4900)                               | 1. Deutors per operacions de gestió                             |                  | 40.268,04     | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449, (4901), 550, 555, 558 | 2. Altres comptes a cobrar                                      |                  | 564.430,12    | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |
| 47                                                          | 3. Administracions públiques                                    |                  | 0,00          | 0,00 |                                                      |                                                                            |                  |               |      |

BALANÇ DE SITUACIÓ

Imprès el 19/06/2026 a les 14:00

BASE

Exercici: 2025

Data de referència: 31/12/2025

| NÚM. COMPTE                                                      | ACTIU                                                                                        | NOTES EN MEMÒRIA | 2025                 | 2024        | NÚM. COMPTE | PATRIMONI NET I PASSIU                      | NOTES EN MEMÒRIA | 2025                 | 2024        |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|------------------|----------------------|-------------|
| 45                                                               | 4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics                     |                  | 66.735,76            | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
|                                                                  | <b>IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades</b> |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |             |                                             |                  |                      |             |
| 530, 531, (539), (594)                                           | 1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades            |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 4302, 4312, 4432, (4902), 532, 533, 535, (595), (5960)           | 2. Crèdits i valors representatius de deute                                                  |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 536, 537, 538, (5961), (5962)                                    | 3. Altres inversions                                                                         |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
|                                                                  | <b>V. Inversions financeres a curt termini</b>                                               |                  | <b>7.373,62</b>      | <b>0,00</b> |             |                                             |                  |                      |             |
| 540, (549)                                                       | 1. Inversions financeres en patrimoni                                                        |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 4303, 4313, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (5980) | 2. Crèdits i valors representatius de deute                                                  |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 543                                                              | 3. Derivats financers                                                                        |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 545, 548, 565, 566, (5981), (5982)                               | 4. Altres inversions financeres                                                              |                  | 7.373,62             | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 480, 567                                                         | <b>VI. Ajustos per periodificació</b>                                                        |                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |             |                                             |                  |                      |             |
|                                                                  | <b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>                                      |                  | <b>49.327.406,91</b> | <b>0,00</b> |             |                                             |                  |                      |             |
| 577                                                              | 1. Altres actius líquids equivalents                                                         |                  | 0,00                 | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
| 556, 570, 571, 573, 574, 575                                     | 2. Tresoreria                                                                                |                  | 49.327.406,91        | 0,00        |             |                                             |                  |                      |             |
|                                                                  | <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>                                                                     |                  | <b>55.001.630,04</b> | <b>0,00</b> |             | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b> |                  | <b>55.001.630,04</b> | <b>0,00</b> |
|                                                                  |                                                                                              |                  |                      |             |             |                                             |                  |                      |             |

## BALANÇ DE L'EXERCICI ANTERIOR

S'aporta el balanç de situació de l'any anterior perquè a causa de la migració del programari comptable no es mostren els saldos comparatius.

### BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2024

|                                                                                | Exercici 2024         | Exercici 2023         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIU</b>                                                                   |                       |                       |
| <b>A) ACTIU NO CORRENT</b>                                                     | <b>5.413.004,79</b>   | <b>6.968.224,74</b>   |
| <b>I. Immobilitzat intangible</b>                                              | <b>3.313.907,39</b>   | <b>5.495.534,00</b>   |
| <b>3. Aplicacions informàtiques</b>                                            | <b>453.251,20</b>     | <b>369.975,53</b>     |
| 206 Aplicacions informàtiques                                                  | 2.867.017,01          | 2.574.448,86          |
| 2806 Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques                        | -2.413.765,81         | -2.204.473,33         |
| <b>5. Altre immobilitzat intangible</b>                                        | <b>2.860.656,19</b>   | <b>5.125.558,47</b>   |
| 209 Altre immobilitzat intangible                                              | 4.038.878,16          | 7.751.319,68          |
| 2809 Amortització acumulada d'altre immobilitzat intangible                    | -1.178.221,97         | -2.625.761,21         |
| <b>II. Immobilitzat material</b>                                               | <b>2.099.097,40</b>   | <b>1.472.690,74</b>   |
| <b>2. Construccions</b>                                                        | <b>1.251.580,65</b>   | <b>558.477,31</b>     |
| 211 Construccions                                                              | 2.294.567,60          | 907.808,12            |
| 2811 Amortització acumulada de construccions                                   | -1.042.986,95         | -349.330,81           |
| <b>5. Altre immobilitzat material</b>                                          | <b>847.516,75</b>     | <b>914.213,43</b>     |
| 214 Maquinària i utillatge                                                     | 1.043.062,34          | 1.019.468,14          |
| 215 Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions                           | 10.275,78             | 10.275,78             |
| 216 Mobiliari                                                                  | 816.794,08            | 811.114,89            |
| 217 Equips per a processos d'informació                                        | 7.220.846,30          | 7.783.356,91          |
| 2814 Amortització acumulada de maquinària i utillatge                          | -939.996,04           | -939.194,79           |
| 2815 Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions | -1.845,75             | -815,89               |
| 2816 Amortització acumulada de mobiliari                                       | -685.460,80           | -674.379,96           |
| 2817 Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació              | -6.616.159,16         | -7.095.611,65         |
| <b>B) ACTIU CORRENT</b>                                                        | <b>277.093.095,46</b> | <b>268.066.290,66</b> |
| <b>III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini</b>                   | <b>230.758.832,21</b> | <b>225.307.314,88</b> |
| <b>1. Deutors per operacions de gestió</b>                                     | <b>7.140,76</b>       | <b>15.327,82</b>      |
| 4310 Operacions de gestió                                                      | 21.907,25             | 40.079,91             |
| 4900 Operacions de gestió.                                                     | -14.766,49            | -24.752,09            |
| <b>2. Altres comptes a cobrar</b>                                              | <b>5.588,73</b>       | <b>5.804,05</b>       |
| 449 Altres deutors no pressupostaris                                           | 5.588,73              | 5.588,73              |
| 555 Pagaments pendents d'aplicació                                             | 0,00                  | 215,32                |
| <b>4. Deutors per administració de recursos a compte d'altres ens públics</b>  | <b>230.746.102,72</b> | <b>225.286.183,01</b> |
| 450 Deutors per drets reconeguts de recursos d'altres ens públics.             | 230.720.509,43        | 224.966.993,94        |
| 456 Ens públics, c/c efectiu                                                   | 25.593,29             | 319.189,07            |
| <b>V. Inversions financeres a curt termini</b>                                 | <b>46.332,52</b>      | <b>274.069,51</b>     |

## BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2024

|                                                                        | Exercici 2024         | Exercici 2023         |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>2. Crèdits i valors representatius de deute</b>                     | <b>38.958,90</b>      | <b>266.695,89</b>     |
| 547 Interessos a curt termini de crèdits                               | 38.958,90             | 266.695,89            |
| <b>4. Altres inversions financeres</b>                                 | <b>7.373,62</b>       | <b>7.373,62</b>       |
| 565 Fiances constituïdes a curt termini                                | 7.373,62              | 7.373,62              |
| <b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>                | <b>46.287.930,73</b>  | <b>42.484.906,27</b>  |
| <b>1. Altres actius líquids equivalents</b>                            | <b>30.000.000,00</b>  | <b>30.000.000,00</b>  |
| 577 Actius líquids equivalents a l'efectiu                             | 30.000.000,00         | 30.000.000,00         |
| <b>2. Tresoreria</b>                                                   | <b>16.287.930,73</b>  | <b>12.484.906,27</b>  |
| 571 Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius                  | 5.820.148,19          | 8.584.569,76          |
| 573 Bancs i institucions de crèdit. Comptes restringits de recaptació. | 10.462.182,54         | 3.894.736,51          |
| 574 Caixa restringida                                                  | 5.600,00              | 5.600,00              |
| <b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>                                             | <b>282.506.100,25</b> | <b>275.034.515,40</b> |

**BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2024**

|                                                                                 | Exercici 2024         | Exercici 2023         |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>                                                   |                       |                       |
| <b>A) PATRIMONI NET</b>                                                         | <b>22.788.158,48</b>  | <b>21.931.905,49</b>  |
| <b>I. Patrimoni</b>                                                             | <b>559.308,54</b>     | <b>559.308,54</b>     |
| 101 Patrimoni rebut                                                             | 559.308,54            | 559.308,54            |
| <b>II. Patrimoni generat</b>                                                    | <b>22.228.849,94</b>  | <b>21.372.596,95</b>  |
| <b>1. Resultats d'exercicis anteriors</b>                                       | <b>20.055.770,26</b>  | <b>19.870.639,48</b>  |
| 120 Resultats d'exercicis anteriors                                             | 20.055.770,26         | 19.870.639,48         |
| <b>2. Resultat de l'exercici</b>                                                | <b>2.173.079,68</b>   | <b>1.501.957,47</b>   |
| 129 Resultat de l'exercici                                                      | 2.173.079,68          | 1.501.957,47          |
| <b>B) PASSIU NO CORRENT</b>                                                     | <b>415.186,61</b>     | <b>103.760,26</b>     |
| <b>I. Provisions a llarg termini</b>                                            | <b>415.186,61</b>     | <b>103.760,26</b>     |
| 14 PROVISIONS A LLARG TERMINI                                                   | 415.186,61            | 103.760,26            |
| <b>C) PASSIU CORRENT</b>                                                        | <b>259.302.755,16</b> | <b>252.998.849,65</b> |
| <b>II. Deutes a curt termini</b>                                                | <b>232.100,85</b>     | <b>515.112,11</b>     |
| <b>4. Altres deutes</b>                                                         | <b>232.100,85</b>     | <b>515.112,11</b>     |
| 4003 Altres deutes                                                              | 23.480,77             | 312.211,08            |
| 560 Fiances rebudes a curt termini                                              | 145.136,70            | 156.623,64            |
| 41313 Altres deutes                                                             | 63.483,38             | 46.277,39             |
| <b>IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini</b>                    | <b>259.070.654,31</b> | <b>252.483.737,54</b> |
| <b>1. Creditors per operacions de gestió</b>                                    | <b>1.339.091,57</b>   | <b>1.089.019,16</b>   |
| 4000 Operacions de gestió                                                       | 224.279,15            | 539.910,52            |
| 41310 Operacions de gestió                                                      | 595.842,33            | 287.474,15            |
| 4130 Creditors per operacions aplicables a pressupost en períodes posteriors    | 518.970,09            | 261.634,49            |
| <b>2. Altres comptes a pagar</b>                                                | <b>26.718.140,48</b>  | <b>22.416.805,38</b>  |
| 419 Altres creditors no pressupostaris                                          | 2.936.064,74          | 1.127.453,13          |
| 554 Cobraments pendents d'aplicació                                             | 23.782.075,74         | 21.289.352,25         |
| <b>3. Administracions públiques</b>                                             | <b>244.361,71</b>     | <b>240.482,63</b>     |
| 475 Hisenda pública, creditor per diversos conceptes                            | 209.263,70            | 205.192,03            |
| 476 Organismes de previsió social, creditors.                                   | 35.098,01             | 35.290,60             |
| <b>4. Creditors per administració de recursos a compte d'altres ens públics</b> | <b>230.769.060,55</b> | <b>228.737.430,37</b> |
| 452 Ens públics, per drets a cobrar                                             | 230.720.509,43        | 224.966.993,94        |
| 453 Ens públics, per ingressos pendents de liquidar                             | 48.551,12             | 3.770.436,43          |
| <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                                     | <b>282.506.100,25</b> | <b>275.034.515,40</b> |