

14

CUENTAS Y BALANCES

14.1. BALANCE DE SITUACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2006



MINISTERIO DE TRABAJO E INMIGRACIÓN
SECRETARÍA DE ESTADO DE LA SEGURIDAD SOCIAL

INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES
BALANCE
EJERCICIO 2007

Nº CUENTAS	ACTIVO	EJERCICIO 2007	EJERCICIO 2006	Nº CUENTAS	PASIVO	EJERCICIO 2007	EJERCICIO 2006
214	A) INMOVILIZADO	863.467.871,74	632.962.286,26	500	A) FONDOS PROPIOS	-176.104.726,85	-113.643.930,66
217	1. Aplicaciones financieras	7.750.625,70	271.452,90	501	1. Patrimonio	-176.104.726,85	-113.643.930,66
1901	2. Demoras en transacciones financieras	9.288.215,52	865.176,93	502	2. Tesorería General. Cuenta de mín patrimonial	-	-
	3. Amortizaciones	-1.211.859,74	-633.723,49	503	3. Patrimonio ubicado en el extranjero	-	-
222,221	II. Inmovilizaciones materiales	876.712.937,70	631.128,49	504	4. Patrimonio entregado en garantía	-	-
222,222	1. Terrenos y construcciones	706.747.833,67	733.477.581,32	505	III. Reservas	-	-
274,276	2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0.447.097,07	7.598.710,69	506	1. Resultado de ejercicios anteriores	-	-
221,223,229	3. Utillaje y mobiliario	38.531.702,76	23.586.470,81	507	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-	-
1082	4. Otros inmovilizados	13.656.675,43	-122.060.010,95	508	IV. Transferencia del ejercicio	-	-
	III. Amortizaciones	-137.600.075,07	-				
230	IV. Inversión financiera	-	-				
270,271,276	1. Entidades Generales. Cuenta de mín patrimonial	-40,20	149,20				
252,254,257	2. Inversión en transacciones financieras	-	-	509	B) ACREEDORES A LARGO PLAZO	2.083,44	2.083,44
250,265	3. Cuentas de valores a largo plazo	-	-	510	1. Obligaciones y letras	-	-
1087	4. Provisiones	-40,20	149,20	511	2. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
				512	3. Otros deudores a largo plazo	2.083,44	2.083,44
37	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	-	-	513	1. Deudas con entidades de crédito	-	-
				514	2. Otros deudores	-	-
				515	3. Provisión y depósitos recibidos a largo plazo	2.823,44	2.823,44
30	C) ACTIVO CIRCULANTE	51.346.073,24	47.703.617,11	516	II. Desembolsos pendientes sobre acciones no cobradas	-	-
31	1. Efectivos	1.416.693,28	1.105.182,87	517	III. ACREEDORES A CORTO PLAZO	913.736.577,93	519.536.621,47
82,81,34,36	2. Productos financieros	8.041,62	2.516,47	518	1. Empréstitos de obligaciones	-	-
	3. Valores recibidos de consumo	128.003,36	181.209,85	519	2. Obligaciones y letras a corto plazo	-	-
	4. Otros instrumentos financieros	1.238.648,39	885.570,62	520	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
43	II. Deudores	49.838.145,25	45.859.052,25	521	4. Deudas con entidades de crédito	-	-
47	1. Deudores por prestaciones	-	-	522	1. Provisiones y otros deudores	-	-
45	2. Deudores por administración de recursos atribuidos a otros entes y cuentas en relación con ellos	48.430.312,21	45.312.506,02	523	2. Deudores por intereses	-	-
471	3. Deudores por administración de recursos atribuidos a otros entes y cuentas en relación con ellos	-	-	524	III. Acreedores	386.067.029,40	787.591.863,58
1082	4. Organismos de Previsión Social, deudores	235.833,64	-	525	1. Acreedores por prestaciones	301.770.133,73	702.566.073,78
				526	2. Acreedores por prestaciones	530.289,91	289.518,03
540,541,546,549	III. Provisiones financieras temporales	-	-	527	3. Acreedores por administración de recursos atribuidos a otros entes y cuentas en relación con ellos	4.865.074,74	4.067.545,22
542,544,545,547	1. Cuentas de valores a corto plazo	743.216,06	603.302,97	528	4. Administración Financiera	-	-
543,546	2. Otras transacciones constituidas a corto plazo	743.216,06	603.302,97	529	5. Otros acreedores	-	-
1097,1094	3. Provisión y depósitos constituidos a corto plazo	-	-	530	6. Provisión y depósitos recibidos a corto plazo	-	-
57	4. Provisiones	-	-	531	IV. Partidas pendientes de aplicación	48.728.507,29	48.815.280,81
581,580	V. Topografía	217.037,00	302.866,49	532	1. Partidas pendientes de aplicación	-	-
582	1. Partidas pendientes de aplicación	133.251,48	42.119,42	533	2. Otras cuentas pendientes de aplicación	-	-
602,600	2. Otras partidas pendientes de aplicación	133.251,48	42.119,42	534	V. Justos por participación	-	-
	VI. Justos por participación	-	-				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	734.813.544,36	634.065.872,36		TOTAL GENERAL (A+B+C)	734.813.544,36	634.065.872,36

Madrid, a 21 de Julio de 2008

LA DIRECTORA GENERAL

Fdo.: Vatividad Enjulo García



LA INTERVENIDORA DELEGADA EN EL IMERSO

Fdo.: Sonia Pérez-Urria Ventosa

14.2. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Nº CUENTAS	DEBE	EJERCICIO 2007	EJERCICIO 2006	Nº CUENTAS	HABER	EJERCICIO 2007	EJERCICIO 2006
A) GASTOS				B) INGRESOS			
630	1. Producciones Sociales	2.766.178.845,95	2.542.220.986,36	720	1. Ingresos de gestión ordinaria	-	15.334,24
631	a) Pensiones	2.065.024.210,06	1.999.694.185,64	721	a) Contribuciones sociales a cargo de empleadores	-	-
632	b) Incapacidad (temporal)	1.874.108.815,54	1.823.432.280,30		b) Contribuciones sociales a cargo de beneficiarios	-	-
633	c) Maternidad	-	-			-	-
634	d) Prestaciones familiares	-	-			-	-
635	e) Prestaciones económicas de recuperación e indemnizaciones y otros ingresos únicos	-	-	70	2) Otros ingresos de gestión ordinaria	-	-
636	f) Prestaciones sociales	88.016.710,02	56.161.698,14	773	a) Retribuciones	-	-
637	g) Préstamos y vertidos para invalidas	-	-	78	a) Trabajos realizados para la entidad	-	-
638	h) Farmacia y efectos y accesorios de referencia en farmacia	-	-	776	a) Otros ingresos de gestión	-	-
639	i) Otras prestaciones	-	-	778	a) Ingresos de participaciones en capital	-	-
		-	-	781	g) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo financiero	-	-
		-	-	782	g) Otros intereses e ingresos materiales	-	-
630.005 (008)	2. Gastos de funcionamiento de los servicios	287.331.409,81	255.485.721,31	785	g) 2) Beneficios en inversiones financieras	-	-
64	a) Aprovisionamientos	174.830.385,45	152.545.037,39	700	h) Diferencias positivas de cambio	-	-
65	a.1) Compras	4.580.260,69	3.460.830,06			-	-
66	a.2) Variación de existencias	-312.540,66	30.481,58			-	-
67	a.3) Otras gastos similares	170.552.543,42	152.053.726,24			-	-
640,641	b) Gastos de personal	73.776.988,41	71.859.371,38	750	3. Transferencias y subvenciones	-	3.314,00
642,643,644	b.1) Sueldos, salarios y similares	54.107.108,28	52.947.325,24	761	a) Transferencias corrientes	-	-
68	b.2) Cargas sociales	19.669.488,15	18.912.046,14	756	b) Transferencias de capital	-	-
675,684 (784)	c) Cuotas de aportaciones de los beneficiarios y períodos de créditos reconocidos	10.784.228,00	9.856.038,00	758	c) Subvenciones de capital	-	3.314,00
69	d) Variación de provisiones para insolvencias y pérdidas de créditos reconocidos	-	-			-	-
69	e) Otros gastos de gestión	37.500.525,91	15.371.656,56	770,771	4. Ganancias e ingresos extraordinarios	-	13.000,24
69	e.1) Servicios asistenciales	37.575.841,31	15.043.354,91	774	a) Beneficios procedentes del ammortizamiento	-	-
69	e.2) Tributos	323.684,60	328.281,65	776	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	-	-
69	e.3) Otros gastos de gestión corriente	-	-	778	c) Ingresos extraordinarios	-	-
69	f) Costes financieros y asistenciales	31.094,44	72.117,86	779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	-	-
69	f.1) Por dudas	31.094,44	72.117,86			-	-
69	f.2) Por variación de inversiones financieras	-	-			-	-
69	g) Variación provisiones inversiones financieras	-	-			-	-
69	h) Diferencias negativas de cambio	-	-			-	-
69	3. Transferencias y subvenciones	400.744.027,02	287.020.500,22			-	-
69	a) Transferencias corrientes	142.487.410,00	188.457.163,00			-	-
69	b) Subvenciones corrientes	215.015.784,54	66.320.265,04			-	-
69	c) Transferencias de capital	-	-			-	-
69	d) Subvenciones de capital	41.889.932,43	82.943.274,99			-	-
69	4. Pérdidas y gastos extraordinarios	81.723,75	48.000,22			-	-
69	a) Pérdidas procedentes de inventario	81.723,75	48.000,22			-	-
69	b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	-	-			-	-
69	c) Gastos extraordinarios	-	-			-	-
69	d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	-	-			-	-
	AHORRO	2.766.178.845,95	2.542.220.986,36		DESAHORRO	2.766.178.845,95	2.542.220.986,36
	TOTAL DEBE				TOTAL HABER		

Madrid, a 21 de Julio de 2008

LA INTERVENIDORA DELEGADA EN EL IMPERSONO

Fdo.: Sonia Pérez-Girra Ventosa



LA DIRECTORA GENERAL

Fdo.: Natividad Enjuto García

14.3. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
Resumen por grupos de programas

INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
EJERCICIO 2007

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO

PROGRAMA	EXPLICACIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	REMANENTES DE CRÉDITO	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS				
1201	PENSIONES NO CONTRIBUTIVAS	2.123.993.980,00	27.997.954,50	2.151.991.934,50	2.130.151.125,10	21.840.809,40	2.094.354.703,55	35.796.421,55
3131	GESTIÓN DE PRESTACIONES ECONÓMICAS Y CENTROS	179.218.840,00	3.751.120,33	182.969.960,33	165.023.838,38	17.946.119,5	146.314.698,36	18.709.140,02
3132	ATENCIÓN A PERSONAS MAYORES	196.922.860,00	2.066.662,64	198.989.522,64	187.628.384,50	11.361.138,14	160.965.867,75	26.662.516,75
3138	PRESTACIONES TÉCNICAS Y OTRAS ACCIONES COMUNES	285.885.300,00	-21.613.034,83	264.272.265,17	253.419.596,32	10.852.668,85	200.328.369,61	53.091.226,71
3591	DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES	53.758.450,00	26.964.488,43	80.722.938,43	62.493.168,85	18.229.769,58	44.567.106,58	17.926.062,27
	TOTAL ENTIDAD	2.839.779.430,00	39.167.191,07	2.878.946.621,07	2.798.716.113,15	80.230.507,92	2.646.530.745,85	152.185.367,30

