



AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Balance

desde el 01/01/2023 hasta el 31/12/2023

Fecha del Informe: 21/03/2024

Página: 1

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		46.840.717,48	42.616.744,89
	I. Inmovilizado intangible		51.709,50	51.709,50
200,201 (2800) (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		25.400,66	25.400,66
203 (2803) (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		9.739,47	9.739,47
206 (2806) (2906)	3. Aplicaciones informáticas		0,00	0,00
207 (2807) (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00
208,209 (2809) (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		16.569,37	16.569,37
	II. Inmovilizado material		43.735.142,52	39.480.989,08
210 (2810) (2910) (2990)	1. Terrenos		3.889.546,30	3.687.996,30
211 (2811) (2911) (2991)	2. Construcciones		13.915.518,84	12.801.505,84
212 (2812) (2912) (2992)	3. Infraestructuras		9.215.777,14	8.235.931,57
213 (2813) (2913) (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		216.171,87	216.171,87
214,215,216,217,218,219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5. Otro inmovilizado material		16.496.134,53	14.539.383,50
2300, 2310, 232, 233, 234, 235 ,237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		1.993,84	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
220 (2820) (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00
221 (2821) (2921)	2. Construcciones		0,00	0,00
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00
	IV. Patrimonio público del suelo		0,00	0,00
240 (2840) (2930)	1. Terrenos		0,00	0,00
241 (2841) (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00
243,244,248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00
249 (2849) (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00

2500, 2510 (2940)	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	15.139,49	15.139,49
2501,2511 (259) (2941)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	0,00	0,00
2502,2512 (2942)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades	15.139,49	15.139,49
252,253,255 (295) (2960)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades	0,00	0,00
257,258 (2961) (2962)	4. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
	5. Otras inversiones financieras	0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	3.038.725,97	3.068.906,82
260 (269)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00
261,2620,2629,264,266,267 (297) (2980)	2. Créditos y valores representativos de deuda	38.725,97	68.906,82
263	3. Derivados financieros	0,00	0,00
268,27 (2981) (2982)	4. Otras inversiones financieras	3.000.000,00	3.000.000,00
2621 (2983)	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE	3.463.467,54	7.445.027,17
38 (398)	I. Activos en estado de venta	0,00	0,00
	II. Existencias	0,00	0,00
37	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00
30,35 (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados	0,00	0,00
31,32,33,34,36 (391) (392)(393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros	0,00	0,00
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	2.508.880,77	2.912.807,34
4300, 4310, 4430, 446 (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	2.229.875,24	2.646.127,72
4301,4311,4431,440,441,442,449 (4901)	2. Otras cuentas a cobrar	257.772,31	261.165,68
550,555,558			
47	3. Administraciones públicas	21.233,22	5.513,94
45	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
530,531 (539) (594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
4302, 4312, 4432 (4902)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
532,533,535 (595) (5960)			
536,537,538 (5961) (5962)	3. Otras inversiones	0,00	0,00
	V. Inversiones financieras a corto plazo	23.837,87	22.665,65
540 (549)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00
4303,4313,4433 (4903)	2. Créditos y valores representativos de deuda	23.837,87	22.665,65
541,542,544,546,547 (597) (5980)			

543	3. Derivados financieros		0,00	0,00
545,548,565,566 (5981) (5982)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00
480,567	VI. Ajustes por periodificación		0,00	0,00
	VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes		930.748,90	4.509.554,18
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
556,570,571,573,574,575	2. Tesorería		930.748,90	4.509.554,18
Total General (A+B+C)			50.304.185,02	50.061.772,06

Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
	A) PATRIMONIO NETO		49.045.319,39	49.009.686,03
100,101	I. Patrimonio		17.285.669,51	17.285.669,51
	II. Patrimonio generado		31.759.649,88	31.724.016,52
120	1. Resultados de ejercicios anteriores		31.731.436,61	21.930.127,18
129	2. Resultados del ejercicio		28.213,27	9.793.889,34
	III. Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
130,131,132	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		0,00	0,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
170,177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
176	3. Derivados financieros		0,00	0,00
173,174,178,179,180,185	4. Otras deudas		0,00	0,00
16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
172	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	0,00
186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00
	B) PASIVO CORRIENTE		1.258.865,63	1.052.086,03
58	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a corto plazo		511.979,17	277.565,60
50	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
520,521,527	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
526	3. Derivados financieros		0,00	0,00
4003, 4013, 413, 4183,523,524,528	4. Otras deudas		511.979,17	277.565,60
529,560,561				
4002,4012,413,4182,51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		746.886,46	774.520,43
4000,4010,413,416,4180,522	1. Acreedores por operaciones de gestión		786.501,22	819.393,52

4001,4011,410,413,414,4181,419,550	2. Otras cuentas a pagar		51.702,05	50.616,68
554,559				
47	3. Administraciones públicas		-91.316,81	-95.489,77
45	4. Acreedores por administración de recursos		0,00	0,00
485,568	V. Ajustes por periodificación a corto plazo		0,00	0,00
Total General (A+B+C)			50.304.185,02	50.061.772,06

AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial

desde el 01/01/2023 hasta el 31/12/2023

Fecha del Informe: 21/03/2024

Página: 1

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	Ej: 2023	Ej: 2022
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		2.517.756,93	6.514.999,28
72,73	a) Impuestos		1.989.810,32	4.013.829,07
740,742	b) Tasas		530.906,61	2.501.170,21
744	c) Contribuciones especiales		0,00	0,00
745,746	d) Ingresos urbanísticos		-2.960,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		4.619.713,98	5.585.418,18
	a) Del ejercicio		4.559.226,70	5.585.418,18
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		2.814.534,89	4.020.421,27
750	a.2) Transferencias		1.744.691,81	1.564.996,91
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación		0,00	0,00
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	0,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		60.487,28	0,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios		95.015,77	4.666.289,86
700,701,702,703,704	a) Ventas		0,00	0,00
741,705	b) Prestación de servicios		95.015,77	4.666.289,86
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	0,00
71,7940 ,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro		0,00	0,00
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	0,00
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		127.495,33	83.083,34
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		7.359.982,01	16.849.790,66
	8. Gastos de personal		-3.957.071,85	-3.571.950,34
(640),(641)	a) Sueldos y salarios asimilados		-3.056.001,01	-2.741.661,04
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales		-901.070,84	-830.289,30
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-905.323,15	-878.226,79

	10. Aprovisionamientos		0,00	0,00
(600),(601),(602),(605),(607), 61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
(6941),(6942),(6943), 7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-2.195.844,37	-2.141.450,47
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-2.169.030,88	-2.140.295,43
(63)	b) Tributos		-26.813,49	-1.155,04
(676)	c) Otros		0,00	0,00
(68)	12. Amortización del inmovilizado		0,00	0,00
	B) TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-7.058.239,37	-6.591.627,60
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A + B)		301.742,64	10.258.163,06
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financieros y activos		0,00	0,00
(690),(691),(692),(693),(6948),790,791,792,793,7948	a) Deterioro de valor		0,00	0,00
770,771,772,773,774,(670),(671),(672),(673),(674)	b) Bajas y enajenaciones		0,00	0,00
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	0,00
	14. Otras partidas no ordinarias		3.518,90	-17.547,34
775,778	a) Ingresos		3.518,90	0,00
(678)	b) Gastos		0,00	-17.547,34
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		305.261,54	10.240.615,72
	15. Ingresos financieros		49.610,10	50.334,15
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
760	a.2) En otras entidades		0,00	0,00
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		49.610,10	50.334,15
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
761,762,769,76454,(66454)	b.2) Otros		49.610,10	50.334,15
	16. Gastos financieros		-12.767,14	-20.789,36
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
(660),(661),(662),(669),76451,(66451)	b) Otros		-12.767,14	-20.789,36
785,786,787,788,789	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	0,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00	0,00
7646 (6646),76459,(66459)	a) Derivados financieros		0,00	0,00
7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(6645	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación a resultados		0,00	0,00

7641 (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
768,(668)	19. Diferencias de cambio	0,00	0,00
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	-313.891,23	-476.271,17
796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
7981,7982 ,(6980),(6981),(6982),(6670)			
765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671)	b) Otros	-313.891,23	-476.271,17
(6963),(6971),(6983),(6984),(6985)			
755,756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	0,00	0,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	-277.048,27	-446.726,38
	IV. Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	28.213,27	9.793.889,34
	+ Ajustes en la cuenta de resultado del ejercicio anterior	0,00	
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)	28.213,27	9.793.889,34



AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Ejercicio 2023

Estado de Flujos de Efectivo

	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		0,00	0,00
A) Cobros		8.220.441,76	16.628.711,25
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		2.361.921,31	6.083.917,68
2. Transferencias y subvenciones recibidas		4.927.829,01	5.126.732,32
3. Ventas y prestaciones de servicios		93.992,20	4.666.773,48
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		14.370,79	9.269,08
6. Otros cobros		822.328,45	742.018,69
B) Pagos		7.807.908,82	7.374.668,78
7. Gastos de personal		3.966.371,66	3.552.253,73
8. Transferencias y subvenciones concedidas		948.498,06	885.142,86
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		2.168.805,27	2.285.664,13
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		12.767,14	19.994,66
13. Otros pagos		711.466,69	631.613,40
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		412.532,94	9.254.042,47
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00	0,00
C) Cobros:		40.043,58	40.606,29
1. Venta de inversiones reales		0,00	0,00
2. Venta de activos financieros		0,00	0,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00



AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Ejercicio 2023

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 2

	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
4. Otros cobros de las actividades de inversión		40.043,58	40.606,29
D) Pagos:		4.035.695,27	1.519.280,04
5. Compra de inversiones reales		4.024.583,72	1.505.630,04
6. Compra de activos financieros		0,00	0,00
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades de inversión		11.111,55	13.650,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-3.995.651,69	-1.478.673,75
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00	0,00
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	0,00
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:		0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		17.008,18	21.455,69
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		17.008,18	21.455,69
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		12.164,33	4.438.586,61
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		0,00	1.422.369,09
8. Otras deudas		12.164,33	3.016.217,52
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		4.843,85	-4.417.130,92
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN		0,00	0,00



AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Ejercicio 2023

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 3

	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
I) Cobros pendientes de aplicación		0,00	664,72
J) Pagos pendientes de aplicación		530,38	10.479,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-530,38	-9.814,28
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		-3.578.805,28	3.348.423,52
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		4.509.554,18	1.161.130,66
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		930.748,90	4.509.554,18



AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Ejercicio 2023

Estado total de cambios en Patrimonio Neto

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022		17.285.669,51	31.724.016,52	0,00	0,00	49.009.686,03
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	7.420,09	0,00	0,00	7.420,09
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2023 (A+B)		17.285.669,51	31.731.436,61	0,00	0,00	49.017.106,12
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2023						
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	28.213,27	0,00	0,00	28.213,27
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E) PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2023 (C+D)		17.285.669,51	31.759.649,88	0,00	0,00	49.045.319,39

AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS

Ejercicio 2023

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III RESULTADO PRESUPUESTARIO



CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	6.872.565,38	7.071.006,51		-198.441,13
b. Operaciones de capital	618.723,65	4.254.153,44		-3.635.429,79
1. Total operaciones no financieras (a + b)	7.491.289,03	11.325.159,95		-3.833.870,92
c. Activos financieros	40.087,43	11.111,55		28.975,88
d. Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c + d)	40.087,43	11.111,55		28.975,88
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	7.531.376,46	11.336.271,50		-3.804.895,04
Ajustes:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			4.230.012,85	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			690.530,48	
II. Total Ajustes (II = 3+4-5)			3.539.482,37	(D=C+4+5-6)
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I + II)				-265.412,67

Fecha de Impresión: 21/03/2024 12:09:55

AYUNTAMIENTO DE CASTILBLANCO DE LOS ARROYOS
EJERCICIO 2023
ESTADO DEL REMANTE DE TESORERÍA

(M24.6)

Página: 1

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2023		2022	
57,556	Fondos Líquidos (+) .1		930.748,90		4.509.554,18
	Derechos pendiente de cobro (+) .2		7.673.884,29		7.764.482,76
430	del Presupuesto Corriente (+) -	1.046.610,98		1.534.822,80	
431	de Presupuestos Cerrados (+) -	3.552.749,01		3.166.931,19	
257,258,270,275,440	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	3.074.524,30		3.062.728,77	
,442,449,456,470,471					
,472,537,538,550,565					
566			1.118.036,08		905.812,48
	Obligaciones pendientes de pago (-).3				
400	del Presupuesto Corriente (+) -	625.870,26		428.515,37	
401	de Presupuestos Cerrados (+) -	416.319,74		411.553,21	
,165,166,180,185,410	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	75.846,08		65.743,90	
,414,419,453,456,475					
,476,477,502,515,516					
521,550,560,561					
	Partidas pendientes de aplicación (+).4		157.627,47		157.097,09
554,559	Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva (-) -	46.853,76		46.853,76	
555,5581,5585	Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva (+) -	204.481,23		203.950,85	
	 (I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4		7.644.224,58		11.525.321,55
2961,2962,2981,2982	II. Saldos de dudoso Cobro		2.368.854,12		2.054.962,89
,4900,4901,4902,4903	III. Exceso de financiación afectada		5.581.389,80		8.774.643,69
5961,5962,5981,5982					
	 (IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III		306.019,34-		695.714,97