

BALANCE INICIAL

Subcuenta	Descripción	Ejercicio 2023	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
10100000	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS	0,00	63.155,77
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	0,00
13000001	SUBVENCION BAI EUSKARARI - AYTO. BARAÑAIN	3.375,00	0,00
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00
21300000	MAQUINARIA	152,99	0,00
21600000	MOBILIARIO	4.941,97	0,00
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	10.901,38	0,00
21900000	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	1.121,88	0,00
28060000	AMORT. ACUM. APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	847,96
28130000	AMORT. ACUM. MAQUINARIA	0,00	70,51
28160000	AMORT. ACUM. MOBILIARIO	0,00	3.133,01
28170000	AMORT. ACUM. EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	4.676,51
28190000	AMORT. ACUM. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	118,42
41000000	ACREEDORES DIVERSOS	0,00	127,40
41000032	PULIDO AZPIROZ ALEJANDRO	0,00	1.384,00
41000036	ITZEA, S.L	0,00	302,50
41000043	IRAGARRI, S.L	0,00	121,61
43000000	CLIENTES DIVERSOS	0,00	442,50
43000010	BARAÑAINGO UDALA	21,18	0,00
46501001	REMUN.PDTES. AITZIBER GARRALDA GASTESI	0,00	3.312,00
46501003	REMUN.PDTES. JOSE RAMON OLANO ECHAVE	0,00	3.312,00
46501005	REMUN.PDTES. Mª ASCEN. ARGANDOÑA MARTINEZ	0,00	3.392,62
46501006	REMUN. PDTES. EIDER CANALES GONZALEZ	0,00	3.162,01
46501010	REMUN. PDTES. MATXALEN BEZOS AZKETA	0,00	3.162,01
46501011	REMUN. PDTES. IKER GALLEGU PIREZ	0,00	315,51
47500000	HACIENDA ACREEDORA POR I.V.A.	0,00	414,43
47510000	HACIENDA ACREED. RETENCIONES DE TRABAJO	0,00	6.654,32
47510001	HACIENDA ACREED. RETENCIONES PROFESIONAL	0,00	660,71
47600000	ORGANISMOS SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES	0,00	4.888,96
52050001	VISA LABORAL KUTXA	0,00	150,83
57000000	CAJA	37,79	0,00
57000001	BAI ESUKARARI KUTXA	12,83	0,00
57200001	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02468.5	156.394,39	0,00
57200002	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02812.2	1.952,04	0,00
TOTALES		193.557,44	193.557,44

BALANCE DE COMPROBACION (3-8 DIGITOS)

Subcuenta	Descripción	Del 01/01/2023 al 31/3/2023		Saldo	
		Debe	Haber	Debe	Haber
101	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
10100000	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	0,00	63.155,77	0,00	63.155,77
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS	0,00	63.155,77	0,00	63.155,77
129	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	0,00	13.798,03	0,00
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	0,00	13.798,03	0,00
130	SUBVENCIONES OFICIALES CAPITAL	18.375,00	14.625,00	3.750,00	0,00
13000001	SUBVENCION BAI EUSKARARI - AYTO. BARAÑAIN	16.875,00	13.500,00	3.375,00	0,00
13000002	SUBVENCION EUSKALTEGI - AYTO. BARAÑAIN	1.500,00	1.125,00	375,00	0,00
206	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00	847,96	0,00
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00	847,96	0,00
213	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
21300000	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
216	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
21600000	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
217	EQUIPOS PARA PROCESO INFORMAC.	10.901,38	0,00	10.901,38	0,00
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	10.901,38	0,00	10.901,38	0,00
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
21900000	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
280	AMORT.ACUM.DE GTOS.INV.-DESARR	0,00	847,96	0,00	847,96
28060000	AMORT. ACUM. APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	847,96	0,00	847,96
281	AMORTIZAC.ACUM.INMOVIL.INMAT.	0,00	7.998,45	0,00	7.998,45
28130000	AMORT. ACUM. MAQUINARIA	0,00	70,51	0,00	70,51
28160000	AMORT. ACUM. MOBILIARIO	0,00	3.133,01	0,00	3.133,01
28170000	AMORT. ACUM. EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	4.676,51	0,00	4.676,51
28190000	AMORT. ACUM. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	118,42	0,00	118,42
410	ACREEDORES POR PRESTAC.SERVIC.	6.586,41	7.183,32	0,00	596,91
41000000	ACREEDORES DIVERSOS	243,50	384,80	0,00	141,30
41000005	BENOBA, S.L.	304,44	304,44	0,00	0,00
41000010	EUSKAL EDITOREA, S.L.-Berria	117,00	117,00	0,00	0,00
41000016	EUSKALTEL, S.A.	226,68	226,68	0,00	0,00
41000018	GESINOR SERVICIO DE PREVENCION, S.L.	326,70	326,70	0,00	0,00
41000032	PULIDO AZPIROZ ALEJANDRO	4.152,00	4.152,00	0,00	0,00
41000033	AMAZON EU S.A.R.L.	24,97	24,97	0,00	0,00
41000036	ITZEA, S.L	1.055,61	1.484,38	0,00	428,77
41000038	EROSKI S. COOP	13,90	40,74	0,00	26,84
41000043	IRAGARRI, S.L	121,61	121,61	0,00	0,00
430	CLIENTES	3.668,11	22.233,04	0,00	18.564,93
43000000	CLIENTES DIVERSOS	135,00	18.823,50	0,00	18.688,50
43000001	AEK-EUSKARAZ KOOP.E.	3.080,00	3.080,00	0,00	0,00
43000006	SERVICIO MUNICIPAL LAGUNAK	33,71	33,71	0,00	0,00
43000010	BARAÑAINGO UDALA	419,40	295,83	123,57	0,00

465	REMUNERACIONES PENDIENTES PAGO	58.829,85	66.127,27	0,00	7.297,42
46501001	REMUN.PDTE.S. AITZIBER GARRALDA GASTESI	11.592,00	13.248,00	0,00	1.656,00
46501003	REMUN.PDTE.S. JOSE RAMON OLANO ECHAVE	11.592,00	13.248,00	0,00	1.656,00
46501005	REMUN.PDTE.S. Mª ASCEN. ARGANDOÑA MARTINEZ	10.281,58	11.937,58	0,00	1.656,00
46501006	REMUN. PDTE.S. EIDER CANALES GONZALEZ	11.067,01	12.648,01	0,00	1.581,00
46501010	REMUN. PDTE.S. MATXALEN BEZOS AZKETA	11.067,01	12.648,01	0,00	1.581,00
46501011	REMUN. PDTE.S. IKER GALLEGU PIREZ	3.230,25	2.397,67	832,58	0,00
475	HACIENDA PUB.,ACREEDOR C.FISC.	7.729,46	13.280,17	0,00	5.550,71
47500000	HACIENDA ACREEDORA POR I.V.A.	414,43	489,39	0,00	74,96
47510000	HACIENDA ACREED. RETENCIONES DE TRABAJO	6.654,32	11.763,71	0,00	5.109,39
47510001	HACIENDA ACREED. RETENCIONES PROFESIONAL	660,71	1.027,07	0,00	366,36
476	ORGANISMOS DE LA SEG.SOC,ACRE.	14.713,97	19.626,49	0,00	4.912,52
47600000	ORGANISMOS SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES	14.713,97	19.626,49	0,00	4.912,52
477	HACIENDA PUBLICA,IVA REPERCUT.	74,96	74,96	0,00	0,00
47700001	I.V.A. REPERCUTIDO GENERAL	74,96	74,96	0,00	0,00
520	DEUDAS A C/P CON ENT. DE CDTO.	201,48	310,45	0,00	108,97
52050001	VISA LABORAL KUTXA	201,48	310,45	0,00	108,97
570	CAJA, METALICO	50,62	0,00	50,62	0,00
57000000	CAJA	37,79	0,00	37,79	0,00
57000001	BAI ESUKARARI KUTXA	12,83	0,00	12,83	0,00
572	BANCOS E INST.CDTO.C/C VTA.	224.438,59	91.856,39	132.582,20	0,00
57200001	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02468.5	208.323,55	86.442,36	121.881,19	0,00
57200002	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02812.2	16.115,04	5.414,03	10.701,01	0,00
607	TRABAJOS REALIZADOS POR O.EMP.	2.442,36	0,00	2.442,36	0,00
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	2.442,36	0,00	2.442,36	0,00
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES IND	1.453,94	0,00	1.453,94	0,00
62300001	ASESORAMIENTO	1.127,24	0,00	1.127,24	0,00
62300002	PREVENCION - VIGILANCIA DE LA SALUD	326,70	0,00	326,70	0,00
627	PUBLICIDAD, PROPAG. Y RELAC.P.	117,00	0,00	117,00	0,00
62700000	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	117,00	0,00	117,00	0,00
628	SUMINISTROS	64,10	0,00	64,10	0,00
62800001	SUMINISTROS LIMPIEZA - HIGIENE	64,10	0,00	64,10	0,00
629	OTROS SERVICIOS	911,91	4,25	907,66	0,00
62900000	OTROS SERVICIOS	10,00	0,00	10,00	0,00
62900001	GASTOS DIETAS - VIAJES	94,15	0,00	94,15	0,00
62900002	MATERIAL OFICINA	339,06	4,25	334,81	0,00
62900005	TELEFONO - INTERNET	175,08	0,00	175,08	0,00
62900007	GASTOS "BAI EUSKARARI"	293,62	0,00	293,62	0,00
640	SUELDOS Y SALARIOS	33.221,19	0,02	33.221,17	0,00
64001001	GARRALDA GASTESI, AITZIBER	6.557,82	0,00	6.557,82	0,00
64001003	OLANO ECHAVE, JOSE RAMON	6.557,82	0,00	6.557,82	0,00
64001005	ARGANDOÑA MARTINEZ Mª ASCENSION -72%	6.557,82	0,00	6.557,82	0,00
64001006	CANALES GONZALEZ, EIDER	6.084,39	0,01	6.084,38	0,00
64001010	BEZOS AZKETA, MATXALEN	6.084,39	0,01	6.084,38	0,00
64001011	GALLEGU PIREZ, IKER	1.378,95	0,00	1.378,95	0,00
642	SEGURIDAD SOCIAL A C/EMPRESA	12.264,60	0,00	12.264,60	0,00
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	12.264,60	0,00	12.264,60	0,00
650	AYUDAS MONETARIAS	163,00	707,30	0,00	544,30
65010001	BAI EUSKARARI LAGUNTZAK PERTSONAK	0,00	544,30	0,00	544,30
65020001	BAI EUSKARARI ENTIDADES COLABORADORAS	163,00	163,00	0,00	0,00

669	AMORTIZAC.GTOS.FORMALIZ.DEUDAS	70,90	0,00	70,90	0,00
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	70,90	0,00	70,90	0,00
705	PRESTACIONES DE SERVICIOS	0,00	356,97	0,00	356,97
70500000	SERVICIOS TRADUCCION	0,00	356,97	0,00	356,97
720	DONAZIOAK	0,00	3.080,00	0,00	3.080,00
72000002	SOLASKIDE PROGRAMA	0,00	3.080,00	0,00	3.080,00
740	OTRAS SUBVENCIONES	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
74000002	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN BAI EUSKARARI	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
74000003	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN (Para subv. a otros)	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
747	DONACIONES Y LEGADOS AL RTDO.	0,00	922,00	0,00	922,00
74700000	DONACIONES	0,00	922,00	0,00	922,00
TOTALES		417.141,66	417.141,66	218.688,76	218.688,76

BALANCE DE COMPROBACION (3-8 DIGITOS)

Subcuenta	Descripción	Del 01/01/2023 al 30/6/2023		Saldo	
		Debe	Haber	Debe	Haber
101	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
10100000	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	13.798,03	63.155,77	0,00	49.357,74
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS	13.798,03	63.155,77	0,00	49.357,74
129	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	13.798,03	0,00	0,00
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	13.798,03	0,00	0,00
130	SUBVENCIONES OFICIALES CAPITAL	18.375,00	14.625,00	3.750,00	0,00
13000001	SUBVENCION BAI EUSKARARI - AYTO. BARAÑAIN	16.875,00	13.500,00	3.375,00	0,00
13000002	SUBVENCION EUSKALTEGI - AYTO. BARAÑAIN	1.500,00	1.125,00	375,00	0,00
206	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00	847,96	0,00
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00	847,96	0,00
213	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
21300000	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
216	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
21600000	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
217	EQUIPOS PARA PROCESO INFORMAC.	10.901,38	0,00	10.901,38	0,00
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	10.901,38	0,00	10.901,38	0,00
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
21900000	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
280	AMORT.ACUM.DE GTOS.INV.-DESARR	0,00	847,96	0,00	847,96
28060000	AMORT. ACUM. APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	847,96	0,00	847,96
281	AMORTIZAC.ACUM.INMOVIL.INMAT.	0,00	7.998,45	0,00	7.998,45
28130000	AMORT. ACUM. MAQUINARIA	0,00	70,51	0,00	70,51
28160000	AMORT. ACUM. MOBILIARIO	0,00	3.133,01	0,00	3.133,01
28170000	AMORT. ACUM. EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	4.676,51	0,00	4.676,51
28190000	AMORT. ACUM. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	118,42	0,00	118,42
410	ACREEDORES POR PRESTAC.SERVIC.	14.149,49	14.866,87	0,00	717,38
41000000	ACREEDORES DIVERSOS	1.151,58	1.292,88	0,00	141,30
41000005	BENOBA, S.L.	391,21	391,21	0,00	0,00
41000010	EUSKAL EDITOREA, S.L.-Berria	234,00	234,00	0,00	0,00
41000016	EUSKALTEL, S.A.	453,26	453,26	0,00	0,00
41000017	ELKAR COMEDIAS, S.L.	17,25	17,25	0,00	0,00
41000018	GESINOR SERVICIO DE PREVENCION, S.L.	326,70	326,70	0,00	0,00
41000032	PULIDO AZPIROZ ALEJANDRO	6.228,00	6.228,00	0,00	0,00
41000033	AMAZON EU S.A.R.L.	93,28	93,28	0,00	0,00
41000036	ITZEA, S.L	2.284,27	2.702,93	0,00	418,66
41000037	HIPER ALIBABA, S.L	112,87	112,87	0,00	0,00
41000038	EROSKI S. COOP	73,60	100,44	0,00	26,84
41000043	IRAGARRI, S.L	121,61	121,61	0,00	0,00
41000044	ARTURO CAMPION IKA	190,00	190,00	0,00	0,00
41000045	GAZTEZULO KOOP. ELKARTE TXIKIA	30,00	30,00	0,00	0,00
41000046	URMENETA OTSOA, ASISKO	423,50	423,50	0,00	0,00
41000047	ATXUKARRO ESTOMBA, BAKARNE	400,00	400,00	0,00	0,00

41000048	MATXAIN BERAZA, JON MATTIN	400,00	400,00	0,00	0,00
41000049	BAGA-BIGA PRODUKZIOAK, S.L.	363,00	363,00	0,00	0,00
41000050	LANDA IJURKO, JOSU	847,00	847,00	0,00	0,00
41000051	CORREOS, S.A.	8,36	8,36	0,00	0,00
41000052	MORENO BAQUEDANO, KOLDO	0,00	130,58	0,00	130,58
430	CLIENTES	106.242,11	107.711,45	0,00	1.469,34
43000000	CLIENTES DIVERSOS	96.617,00	98.109,50	0,00	1.492,50
43000001	AEK-EUSKARAZ KOOP.E.	5.040,00	5.040,00	0,00	0,00
43000006	SERVICIO MUNICIPAL LAGUNAK	33,71	33,71	0,00	0,00
43000010	BARAÑAINGO UDALA	4.551,40	4.528,24	23,16	0,00
465	REMUNERACIONES PENDIENTES PAGO	91.570,99	105.351,26	0,00	13.780,27
46501001	REMUN.PDTES. AITZIBER GARRALDA GASTESI	18.216,00	21.528,00	0,00	3.312,00
46501003	REMUN.PDTES. JOSE RAMON OLANO ECHAVE	18.228,60	21.540,56	0,00	3.311,96
46501005	REMUN.PDTES. Mª ASCEN. ARGANDOÑA MARTINEZ	15.761,11	15.761,11	0,00	0,00
46501006	REMUN. PDTES. EIDER CANALES GONZALEZ	17.391,01	20.553,02	0,00	3.162,01
46501010	REMUN. PDTES. MATXALEN BEZOS AZKETA	17.391,01	20.553,02	0,00	3.162,01
46501011	REMUN. PDTES. IKER GALLEGU PIREZ	4.583,26	5.415,55	0,00	832,29
475	HACIENDA PUB.,ACREEDOR C.FISC.	13.280,17	20.043,53	0,00	6.763,36
47500000	HACIENDA ACREEDORA POR I.V.A.	489,39	846,24	0,00	356,85
47510000	HACIENDA ACREED. RETENCIONES DE TRABAJO	11.763,71	17.553,49	0,00	5.789,78
47510001	HACIENDA ACREED. RETENCIONES PROFESIONAL	1.027,07	1.643,80	0,00	616,73
476	ORGANISMOS DE LA SEG.SOC,ACRE.	28.472,69	32.417,79	0,00	3.945,10
47600000	ORGANISMOS SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES	28.472,69	32.417,79	0,00	3.945,10
477	HACIENDA PUBLICA,IVA REPERCUT.	431,81	431,81	0,00	0,00
47700001	I.V.A. REPERCUTIDO GENERAL	431,81	431,81	0,00	0,00
520	DEUDAS A C/P CON ENT. DE CDTO.	569,85	887,88	0,00	318,03
52050001	VISA LABORAL KUTXA	569,85	887,88	0,00	318,03
570	CAJA, METALICO	293,12	264,50	28,62	0,00
57000000	CAJA	280,29	264,50	15,79	0,00
57000001	BAI ESUKARARI KUTXA	12,83	0,00	12,83	0,00
572	BANCOS E INST.CDTO.C/C VTA.	330.680,59	184.256,55	146.424,04	0,00
57200001	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02468.5	314.565,55	176.408,14	138.157,41	0,00
57200002	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02812.2	16.115,04	7.848,41	8.266,63	0,00
607	TRABAJOS REALIZADOS POR O.EMP.	4.884,72	0,00	4.884,72	0,00
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	4.884,72	0,00	4.884,72	0,00
622	REPARACIONES Y CONSERVACION	284,30	0,00	284,30	0,00
62200000	REPARACION Y CONSERVACION	284,30	0,00	284,30	0,00
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES IND	2.756,78	0,00	2.756,78	0,00
62300000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTE	155,52	0,00	155,52	0,00
62300001	ASESORAMIENTO	2.274,56	0,00	2.274,56	0,00
62300002	PREVENCION - VIGILANCIA DE LA SALUD	326,70	0,00	326,70	0,00
625	PRIMAS DE SEGUROS	590,65	0,00	590,65	0,00
62500000	PRIMAS DE SEGUROS	590,65	0,00	590,65	0,00
627	PUBLICIDAD, PROPAG. Y RELAC.P.	264,00	0,00	264,00	0,00
62700000	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	264,00	0,00	264,00	0,00
628	SUMINISTROS	123,80	0,00	123,80	0,00
62800001	SUMINISTROS LIMPIEZA - HIGIENE	123,80	0,00	123,80	0,00
629	OTROS SERVICIOS	4.396,37	4,25	4.392,12	0,00
62900000	OTROS SERVICIOS	10,00	0,00	10,00	0,00

62900001	GASTOS DIETAS - VIAJES	586,65	0,00	586,65	0,00
62900002	MATERIAL OFICINA	592,78	4,25	588,53	0,00
62900005	TELEFONO - INTERNET	350,66	0,00	350,66	0,00
62900007	GASTOS "BAI EUSKARARI"	390,91	0,00	390,91	0,00
62900010	HITZALDIAK ETA BESTELAKO JARDUERAK	2.465,37	0,00	2.465,37	0,00
631	OTROS TRIBUTOS	38,00	0,00	38,00	0,00
63100000	OTROS TRIBUTOS	38,00	0,00	38,00	0,00
640	SUELDOS Y SALARIOS	71.452,32	0,02	71.452,30	0,00
64001001	GARRALDA GASTESI, AITZIBER	15.106,03	0,00	15.106,03	0,00
64001003	OLANO ECHAVE, JOSE RAMON	15.105,98	0,00	15.105,98	0,00
64001005	ARGANDOÑA MARTINEZ Mª ASCENSION -72%	9.902,85	0,00	9.902,85	0,00
64001006	CANALES GONZALEZ, EIDER	14.020,08	0,01	14.020,07	0,00
64001010	BEZOS AZKETA, MATXALEN	14.020,08	0,01	14.020,07	0,00
64001011	GALLEGO PIRES, IKER	3.297,30	0,00	3.297,30	0,00
641	INDEMNIZACIONES	29.855,93	0,00	29.855,93	0,00
64100005	INDEMNIZ. ASZEN ARGANDOÑA - BAI EUSKARARI	8.359,66	0,00	8.359,66	0,00
64101005	INDEMNIZACION ASZEN ARGANDOÑA 72%	21.496,27	0,00	21.496,27	0,00
642	SEGURIDAD SOCIAL A C/EMPRESA	22.910,75	0,00	22.910,75	0,00
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	22.910,75	0,00	22.910,75	0,00
649	OTROS GASTOS SOCIALES	210,58	0,00	210,58	0,00
64900001	CURSOS PARA EL PERSONAL	190,00	0,00	190,00	0,00
64900002	E.P.I.'S	20,58	0,00	20,58	0,00
650	AYUDAS MONETARIAS	163,00	804,56	0,00	641,56
65010001	BAI EUSKARARI LAGUNTZAK PERTSONAK	0,00	544,30	0,00	544,30
65020001	BAI EUSKARARI ENTIDADES COLABORADORAS	163,00	260,26	0,00	97,26
669	AMORTIZAC.GTOS.FORMALIZ.DEUDAS	106,51	4,71	101,80	0,00
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	106,51	4,71	101,80	0,00
705	PRESTACIONES DE SERVICIOS	0,00	857,33	0,00	857,33
70500000	SERVICIOS TRADUCCION	0,00	857,33	0,00	857,33
720	DONAZIOAK	64.313,00	103.245,91	0,00	38.932,91
72000001	ESKOLA	64.313,00	96.482,00	0,00	32.169,00
72000002	SOLASKIDE PROGRAMA	0,00	5.040,00	0,00	5.040,00
72000003	ESKOLAKO BESTE ZERBITZU BATZUK	0,00	1.723,91	0,00	1.723,91
740	OTRAS SUBVENCIONES	0,00	84.541,25	0,00	84.541,25
74000001	SUBVENCION G.NAVARRA	0,00	69.541,25	0,00	69.541,25
74000002	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN BAI EUSKARARI	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
74000003	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN (Para subv. a otros)	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
747	DONACIONES Y LEGADOS AL RTDO.	0,00	6.112,04	0,00	6.112,04
74700000	DONACIONES	0,00	6.090,00	0,00	6.090,00
74700001	IZEN GABEKO DONAZIOAK	0,00	22,04	0,00	22,04
TOTALES		851.978,77	851.978,77	306.034,57	306.034,57

BALANCE DE COMPROBACION (3-8 DIGITOS)

Subcuenta	Descripción	Del 01/01/2023 al 30/9/2023		Saldo	
		Debe	Haber	Debe	Haber
101	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
10100000	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	13.798,03	63.155,77	0,00	49.357,74
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS	13.798,03	63.155,77	0,00	49.357,74
129	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	13.798,03	0,00	0,00
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	13.798,03	0,00	0,00
130	SUBVENCIONES OFICIALES CAPITAL	18.375,00	14.625,00	3.750,00	0,00
13000001	SUBVENCION BAI EUSKARARI - AYTO. BARAÑAIN	16.875,00	13.500,00	3.375,00	0,00
13000002	SUBVENCION EUSKALTEGI - AYTO. BARAÑAIN	1.500,00	1.125,00	375,00	0,00
206	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00	847,96	0,00
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	847,96	0,00	847,96	0,00
213	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
21300000	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
216	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
21600000	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
217	EQUIPOS PARA PROCESO INFORMAC.	14.228,88	0,00	14.228,88	0,00
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	14.228,88	0,00	14.228,88	0,00
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
21900000	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
280	AMORT.ACUM.DE GTOS.INV.-DESARR	0,00	847,96	0,00	847,96
28060000	AMORT. ACUM. APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	847,96	0,00	847,96
281	AMORTIZAC.ACUM.INMOVIL.INMAT.	0,00	7.998,45	0,00	7.998,45
28130000	AMORT. ACUM. MAQUINARIA	0,00	70,51	0,00	70,51
28160000	AMORT. ACUM. MOBILIARIO	0,00	3.133,01	0,00	3.133,01
28170000	AMORT. ACUM. EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	4.676,51	0,00	4.676,51
28190000	AMORT. ACUM. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	118,42	0,00	118,42
410	ACREEDORES POR PRESTAC.SERVIC.	18.724,99	22.996,95	0,00	4.271,96
41000000	ACREEDORES DIVERSOS	1.362,10	1.503,40	0,00	141,30
41000005	BENOBA, S.L.	391,21	4.021,80	0,00	3.630,59
41000010	EUSKAL EDITOREA, S.L.-Berria	349,57	349,57	0,00	0,00
41000016	EUSKALTEL, S.A.	678,64	678,64	0,00	0,00
41000017	ELKAR COMEDIAS, S.L.	17,25	17,25	0,00	0,00
41000018	GESINOR SERVICIO DE PREVENCION, S.L.	653,40	653,40	0,00	0,00
41000032	PULIDO AZPIROZ ALEJANDRO	7.612,00	7.612,00	0,00	0,00
41000033	AMAZON EU S.A.R.L.	150,58	209,87	0,00	59,29
41000036	ITZEA, S.L	3.448,44	3.832,86	0,00	384,42
41000037	HIPER ALIBABA, S.L	251,17	251,17	0,00	0,00
41000038	EROSKI S. COOP	150,67	177,51	0,00	26,84
41000043	IRAGARRI, S.L	121,61	121,61	0,00	0,00
41000044	ARTURO CAMPION IKA	190,00	190,00	0,00	0,00
41000045	GAZTEZULO KOOP. ELKARTE TXIKIA	30,00	30,00	0,00	0,00
41000046	URMENETA OTSOA, ASISKO	423,50	423,50	0,00	0,00
41000047	ATXUKARRO ESTOMBA, BAKARNE	400,00	400,00	0,00	0,00

41000048	MATXAIN BERAZA, JON MATTIN	400,00	400,00	0,00	0,00
41000049	BAGA-BIGA PRODUKZIOAK, S.L.	363,00	363,00	0,00	0,00
41000050	LANDA IJURKO, JOSU	847,00	847,00	0,00	0,00
41000051	CORREOS, S.A.	8,36	8,36	0,00	0,00
41000052	MORENO BAQUEDANO, KOLDO	130,58	130,58	0,00	0,00
41000053	HIPER NUMBER ONE - TE ESPERAMOS, S.L	31,20	31,20	0,00	0,00
41000055	ACREEDORES VARIOS - AMAZON	437,95	467,47	0,00	29,52
41000056	LEROY MERLIN, S.L.U	228,36	228,36	0,00	0,00
41000057	PLANYCOP - ANUNCIACION MENA SOLA	48,40	48,40	0,00	0,00
430	CLIENTES	108.300,60	118.782,61	0,00	10.482,01
43000000	CLIENTES DIVERSOS	98.642,00	109.157,50	0,00	10.515,50
43000001	AEK-EUSKARAZ KOOP.E.	5.040,00	5.040,00	0,00	0,00
43000006	SERVICIO MUNICIPAL LAGUNAK	33,71	33,71	0,00	0,00
43000010	BARAÑAINGO UDALA	4.584,89	4.551,40	33,49	0,00
465	REMUNERACIONES PENDIENTES PAGO	125.292,59	132.242,59	0,00	6.950,00
46501001	REMUN.PDTES. AITZIBER GARRALDA GASTESI	26.496,00	28.271,00	0,00	1.775,00
46501003	REMUN.PDTES. JOSE RAMON OLANO ECHAVE	26.508,56	28.283,56	0,00	1.775,00
46501005	REMUN.PDTES. Mª ASCEN. ARGANDOÑA MARTINEZ	15.761,11	15.761,11	0,00	0,00
46501006	REMUN. PDTES. EIDER CANALES GONZALEZ	25.296,02	26.996,02	0,00	1.700,00
46501010	REMUN. PDTES. MATXALEN BEZOS AZKETA	24.853,34	26.553,34	0,00	1.700,00
46501011	REMUN. PDTES. IKER GALLEGU PIREZ	5.415,55	5.415,55	0,00	0,00
46501012	REMUN.PDTES. VERONICA GARCIA LOPEZ	962,01	962,01	0,00	0,00
475	HACIENDA PUB.,ACREEDOR C.FISC.	20.043,53	24.545,85	0,00	4.502,32
47500000	HACIENDA ACREEDORA POR I.V.A.	846,24	848,03	0,00	1,79
47510000	HACIENDA ACREED. RETENCIONES DE TRABAJO	17.553,49	21.931,90	0,00	4.378,41
47510001	HACIENDA ACREED. RETENCIONES PROFESIONAL	1.643,80	1.765,92	0,00	122,12
476	ORGANISMOS DE LA SEG.SOC,ACRE.	39.879,35	44.479,18	0,00	4.599,83
47600000	ORGANISMOS SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES	39.879,35	44.479,18	0,00	4.599,83
477	HACIENDA PUBLICA,IVA REPERCUT.	437,62	437,62	0,00	0,00
47700001	I.V.A. REPERCUTIDO GENERAL	437,62	437,62	0,00	0,00
520	DEUDAS A C/P CON ENT. DE CDTO.	1.154,54	1.912,39	0,00	757,85
52050001	VISA LABORAL KUTXA	1.154,54	1.912,39	0,00	757,85
570	CAJA, METALICO	293,12	264,50	28,62	0,00
57000000	CAJA	280,29	264,50	15,79	0,00
57000001	BAI ESUKARARI KUTXA	12,83	0,00	12,83	0,00
572	BANCOS E INST.CDTO.C/C VTA.	349.310,91	240.547,14	108.763,77	0,00
57200001	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02468.5	333.195,87	230.330,72	102.865,15	0,00
57200002	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02812.2	16.115,04	10.216,42	5.898,62	0,00
607	TRABAJOS REALIZADOS POR O.EMP.	5.698,84	0,00	5.698,84	0,00
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	5.698,84	0,00	5.698,84	0,00
622	REPARACIONES Y CONSERVACION	885,57	155,86	729,71	0,00
62200000	REPARACION Y CONSERVACION	885,57	155,86	729,71	0,00
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES IND	4.036,54	0,00	4.036,54	0,00
62300000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTE	155,52	0,00	155,52	0,00
62300001	ASESORAMIENTO	3.227,62	0,00	3.227,62	0,00
62300002	PREVENCION - VIGILANCIA DE LA SALUD	653,40	0,00	653,40	0,00
625	PRIMAS DE SEGUROS	590,65	0,00	590,65	0,00
62500000	PRIMAS DE SEGUROS	590,65	0,00	590,65	0,00
627	PUBLICIDAD, PROPAG. Y RELAC.P.	379,57	0,00	379,57	0,00
62700000	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	379,57	0,00	379,57	0,00

628	SUMINISTROS	239,00	0,00	239,00	0,00
62800001	SUMINISTROS LIMPIEZA - HIGIENE	239,00	0,00	239,00	0,00
629	OTROS SERVICIOS	5.543,39	4,65	5.538,74	0,00
62900000	OTROS SERVICIOS	10,00	0,00	10,00	0,00
62900001	GASTOS DIETAS - VIAJES	714,93	0,00	714,93	0,00
62900002	MATERIAL OFICINA	1.128,76	4,65	1.124,11	0,00
62900004	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	59,29	0,00	59,29	0,00
62900005	TELEFONO - INTERNET	525,04	0,00	525,04	0,00
62900007	GASTOS "BAI EUSKARARI"	488,20	0,00	488,20	0,00
62900010	HITZALDIAK ETA BESTELAKO JARDUERAK	2.617,17	0,00	2.617,17	0,00
631	OTROS TRIBUTOS	38,00	0,00	38,00	0,00
63100000	OTROS TRIBUTOS	38,00	0,00	38,00	0,00
640	SUELDOS Y SALARIOS	98.719,27	0,02	98.719,25	0,00
64001001	GARRALDA GASTESI, AITZIBER	21.858,58	0,00	21.858,58	0,00
64001003	OLANO ECHAVE, JOSE RAMON	21.827,06	0,00	21.827,06	0,00
64001005	ARGANDOÑA MARTINEZ Mª ASCENSION -72%	9.902,85	0,00	9.902,85	0,00
64001006	CANALES GONZALEZ, EIDER	20.320,36	0,01	20.320,35	0,00
64001010	BEZOS AZKETA, MATXALEN	20.320,36	0,01	20.320,35	0,00
64001011	GALLEGO PIRES, IKER	3.297,30	0,00	3.297,30	0,00
64001012	GARCIA LOPEZ, VERÓNICA	1.192,76	0,00	1.192,76	0,00
641	INDEMNIZACIONES	29.855,93	0,00	29.855,93	0,00
64100005	INDEMNIZ. ASZEN ARGANDOÑA - BAI EUSKARARI	8.359,66	0,00	8.359,66	0,00
64101005	INDEMNIZACION ASZEN ARGANDOÑA 72%	21.496,27	0,00	21.496,27	0,00
642	SEGURIDAD SOCIAL A C/EMPRESA	32.943,63	0,00	32.943,63	0,00
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	32.943,63	0,00	32.943,63	0,00
649	OTROS GASTOS SOCIALES	210,58	0,00	210,58	0,00
64900001	CURSOS PARA EL PERSONAL	190,00	0,00	190,00	0,00
64900002	E.P.I.'S	20,58	0,00	20,58	0,00
650	AYUDAS MONETARIAS	663,00	804,56	0,00	141,56
65010001	BAI EUSKARARI LAGUNTZAK PERTSONAK	500,00	544,30	0,00	44,30
65020001	BAI EUSKARARI ENTIDADES COLABORADORAS	163,00	260,26	0,00	97,26
669	AMORTIZAC.GTOS.FORMALIZ.DEUDAS	201,80	21,71	180,09	0,00
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	201,80	21,71	180,09	0,00
705	PRESTACIONES DE SERVICIOS	19,14	885,01	0,00	865,87
70500000	SERVICIOS TRADUCCION	19,14	885,01	0,00	865,87
720	DONAZIOAK	64.313,00	105.270,91	0,00	40.957,91
72000001	ESKOLA	64.313,00	98.507,00	0,00	34.194,00
72000002	SOLASKIDE PROGRAMA	0,00	5.040,00	0,00	5.040,00
72000003	ESKOLAKO BESTE ZERBITZU BATZUK	0,00	1.723,91	0,00	1.723,91
740	OTRAS SUBVENCIONES	0,00	84.541,25	0,00	84.541,25
74000001	SUBVENCION G.NAVARRA	0,00	69.541,25	0,00	69.541,25
74000002	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN BAI EUSKARARI	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
74000003	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN (Para subv. a otros)	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
747	DONACIONES Y LEGADOS AL RTDO.	0,00	6.970,04	0,00	6.970,04
74700000	DONACIONES	0,00	6.948,00	0,00	6.948,00
74700001	IZEN GABEKO DONAZIOAK	0,00	22,04	0,00	22,04
TOTALES		975.039,90	975.039,90	312.996,60	312.996,60

BALANCE DE COMPROBACION (3-8 DIGITOS)

Subcuenta	Descripción	Del 01/01/2023 al 31/12/2023		Saldo	
		Debe	Haber	Debe	Haber
101	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
10100000	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85	0,00	89.751,85
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	13.798,03	63.155,77	0,00	49.357,74
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS	13.798,03	63.155,77	0,00	49.357,74
129	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	13.798,03	0,00	0,00
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	13.798,03	13.798,03	0,00	0,00
130	SUBVENCIONES OFICIALES CAPITAL	18.461,30	22.875,00	0,00	4.413,70
13000001	SUBVENCION BAI EUSKARARI - AYTO. BARAÑAIN	16.875,00	16.875,00	0,00	0,00
13000002	SUBVENCION EUSKALTEGI - AYTO. BARAÑAIN	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
13000013	SUBVENCION KIT DIGITAL 2023 - minimis	86,30	4.500,00	0,00	4.413,70
206	APLICACIONES INFORMATICAS	6.292,96	0,00	6.292,96	0,00
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	6.292,96	0,00	6.292,96	0,00
213	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
21300000	MAQUINARIA	152,99	0,00	152,99	0,00
216	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
21600000	MOBILIARIO	4.941,97	0,00	4.941,97	0,00
217	EQUIPOS PARA PROCESO INFORMAC.	14.228,88	0,00	14.228,88	0,00
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	14.228,88	0,00	14.228,88	0,00
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
21900000	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	1.121,88	0,00	1.121,88	0,00
280	AMORT.ACUM.DE GTOS.INV.-DESARR	0,00	952,38	0,00	952,38
28060000	AMORT. ACUM. APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	952,38	0,00	952,38
281	AMORTIZAC.ACUM.INMOVIL.INMAT.	0,00	10.707,61	0,00	10.707,61
28130000	AMORT. ACUM. MAQUINARIA	0,00	85,81	0,00	85,81
28160000	AMORT. ACUM. MOBILIARIO	0,00	3.433,78	0,00	3.433,78
28170000	AMORT. ACUM. EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	6.957,41	0,00	6.957,41
28190000	AMORT. ACUM. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	230,61	0,00	230,61
410	ACREEDORES POR PRESTAC.SERVIC.	87.754,53	89.213,13	0,00	1.458,60
41000000	ACREEDORES DIVERSOS	1.760,79	1.978,35	0,00	217,56
41000005	BENOBA, S.L.	4.097,84	4.144,33	0,00	46,49
41000010	EUSKAL EDITOREA, S.L.-Berria	431,89	431,89	0,00	0,00
41000015	SANCHEZ BEASKOETXEA JOSE LUIS	595,15	595,15	0,00	0,00
41000016	EUSKALTEL, S.A.	904,72	904,72	0,00	0,00
41000017	ELKAR COMEDIAS, S.L.	17,25	17,25	0,00	0,00
41000018	GESINOR SERVICIO DE PREVENCIÓN, S.L.	897,40	897,40	0,00	0,00
41000025	ARDATZ KULTUR ELKARTEA	53.144,00	53.144,00	0,00	0,00
41000031	COOPERATIVA HOSTELERIA	61,61	61,61	0,00	0,00
41000032	PULIDO AZPIROZ ALEJANDRO	10.114,00	10.948,00	0,00	834,00
41000033	AMAZON EU S.A.R.L.	437,56	437,56	0,00	0,00
41000035	KOMUNIKAZIO BIZIAGOIA, S.A.L.	162,00	162,00	0,00	0,00
41000036	ITZEA, S.L	4.581,98	4.902,94	0,00	320,96
41000037	HIPER ALIBABA, S.L	294,17	306,92	0,00	12,75
41000038	EROSKI S. COOP	353,30	380,14	0,00	26,84

41000043	IRAGARRI, S.L	121,61	121,61	0,00	0,00
41000044	ARTURO CAMPION IKA	190,00	190,00	0,00	0,00
41000045	GAZTEZULO KOOP. ELKARTE TXIKIA	30,00	30,00	0,00	0,00
41000046	URMENETA OTSOA, ASISKO	423,50	423,50	0,00	0,00
41000047	ATXUKARRO ESTOMBA, BAKARNE	400,00	400,00	0,00	0,00
41000048	MATXAIN BERAZA, JON MATTIN	400,00	400,00	0,00	0,00
41000049	BAGA-BIGA PRODUKZIOAK, S.L.	363,00	363,00	0,00	0,00
41000050	LANDA IJURKO, JOSU	847,00	847,00	0,00	0,00
41000051	CORREOS, S.A.	8,36	8,36	0,00	0,00
41000052	MORENO BAQUEDANO, KOLDO	360,66	360,66	0,00	0,00
41000053	HIPER NUMBER ONE - TE ESPERAMOS, S.L	31,20	31,20	0,00	0,00
41000054	IAMETZA INTERAKTIBOA, S.L	5.445,00	5.445,00	0,00	0,00
41000055	ACREEDORES VARIOS - AMAZON	804,13	804,13	0,00	0,00
41000056	LEROY MERLIN, S.L.U	228,36	228,36	0,00	0,00
41000057	PLANYCOP - ANUNCIACION MENA SOLA	48,40	48,40	0,00	0,00
41000058	BAI EUSKARARI ELKARTEA	199,65	199,65	0,00	0,00

430	CLIENTES	149.022,78	144.478,39	4.544,39	0,00
------------	-----------------	-------------------	-------------------	-----------------	-------------

43000000	CLIENTES DIVERSOS	135.815,00	132.486,50	3.328,50	0,00
43000001	AEK-EUSKARAZ KOOP.E.	6.020,00	5.040,00	980,00	0,00
43000003	ZIURTAGIRIAREN ELKARTEA	2.238,50	2.238,50	0,00	0,00
43000006	SERVICIO MUNICIPAL LAGUNAK	33,71	33,71	0,00	0,00
43000010	BARAÑAINGO UDALA	4.915,57	4.679,68	235,89	0,00

440	DEUDORES	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00
------------	-----------------	-----------------	-------------	-----------------	-------------

44000001	BARAÑAINGO UDALA (subv. pdte. cobro)	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00
----------	--------------------------------------	----------	------	----------	------

465	REMUNERACIONES PENDIENTES PAGO	152.028,74	166.997,76	0,00	14.969,02
------------	---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------	------------------

46501001	REMUN.PDTES. AITZIBER GARRALDA GASTESI	32.421,00	35.971,00	0,00	3.550,00
46501003	REMUN.PDTES. JOSE RAMON OLANO ECHAVE	31.833,56	35.383,56	0,00	3.550,00
46501005	REMUN.PDTES. Mª ASCEN. ARGANDOÑA MARTINEZ	15.761,11	15.761,11	0,00	0,00
46501006	REMUN. PDTES. EIDER CANALES GONZALEZ	30.396,02	33.796,02	0,00	3.400,00
46501010	REMUN. PDTES. MATXALEN BEZOS AZKETA	29.953,34	33.353,34	0,00	3.400,00
46501011	REMUN. PDTES. IKER GALLEGU PIREZ	5.415,55	5.415,55	0,00	0,00
46501012	REMUN.PDTES. VERONICA GARCIA LOPEZ	4.787,01	5.637,01	0,00	850,00
46501013	REMUN.PDTES. ANDER GARCIA DE VICUÑA A.	1.461,15	1.680,17	0,00	219,02

475	HACIENDA PUB.,ACREEDOR C.FISC.	24.545,85	32.478,34	0,00	7.932,49
------------	---------------------------------------	------------------	------------------	-------------	-----------------

47500000	HACIENDA ACREEDORA POR I.V.A.	848,03	1.293,93	0,00	445,90
47510000	HACIENDA ACREED. RETENCIONES DE TRABAJO	21.931,90	28.829,77	0,00	6.897,87
47510001	HACIENDA ACREED. RETENCIONES PROFESIONAL	1.765,92	2.354,64	0,00	588,72

476	ORGANISMOS DE LA SEG.SOC,ACRE.	54.498,27	59.682,22	0,00	5.183,95
------------	---------------------------------------	------------------	------------------	-------------	-----------------

47600000	ORGANISMOS SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES	54.498,27	59.682,22	0,00	5.183,95
----------	---	-----------	-----------	------	----------

477	HACIENDA PUBLICA,IVA REPERCUT.	883,52	883,52	0,00	0,00
------------	---------------------------------------	---------------	---------------	-------------	-------------

47700001	I.V.A. REPERCUTIDO GENERAL	883,52	883,52	0,00	0,00
----------	----------------------------	--------	--------	------	------

520	DEUDAS A C/P CON ENT. DE CDTO.	2.873,45	3.402,13	0,00	528,68
------------	---------------------------------------	-----------------	-----------------	-------------	---------------

52050001	VISA LABORAL KUTXA	2.873,45	3.402,13	0,00	528,68
----------	--------------------	----------	----------	------	--------

570	CAJA, METALICO	293,12	264,50	28,62	0,00
------------	-----------------------	---------------	---------------	--------------	-------------

57000000	CAJA	280,29	264,50	15,79	0,00
57000001	BAI ESUKARARI KUTXA	12,83	0,00	12,83	0,00

572	BANCOS E INST.CDTO.C/C VTA.	547.270,15	377.432,01	169.838,14	0,00
------------	------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------

57200001	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02468.5	529.155,11	360.801,72	168.353,39	0,00
57200002	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02812.2	18.115,04	16.630,29	1.484,75	0,00

607	TRABAJOS REALIZADOS POR O.EMP.	42.767,56	0,00	42.767,56	0,00
------------	---------------------------------------	------------------	-------------	------------------	-------------

60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	42.767,56	0,00	42.767,56	0,00
----------	--	-----------	------	-----------	------

622	REPARACIONES Y CONSERVACION	1.072,50	180,31	892,19	0,00
------------	------------------------------------	-----------------	---------------	---------------	-------------

62200000	REPARACION Y CONSERVACION	1.072,50	180,31	892,19	0,00
----------	---------------------------	----------	--------	--------	------

623	SERVICIOS DE PROFESIONALES IND	5.534,41	0,00	5.534,41	0,00
62300000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTE	385,60	0,00	385,60	0,00
62300001	ASESORAMIENTO	4.251,41	0,00	4.251,41	0,00
62300002	PREVENCION - VIGILANCIA DE LA SALUD	897,40	0,00	897,40	0,00
625	PRIMAS DE SEGUROS	590,65	0,00	590,65	0,00
62500000	PRIMAS DE SEGUROS	590,65	0,00	590,65	0,00
627	PUBLICIDAD, PROPAG. Y RELAC.P.	838,48	0,00	838,48	0,00
62700000	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	838,48	0,00	838,48	0,00
628	SUMINISTROS	20.258,96	0,00	20.258,96	0,00
62800000	SUMINISTROS	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
62800001	SUMINISTROS LIMPIEZA - HIGIENE	258,96	0,00	258,96	0,00
629	OTROS SERVICIOS	26.858,39	4,65	26.853,74	0,00
62900000	OTROS SERVICIOS	10,00	0,00	10,00	0,00
62900001	GASTOS DIETAS - VIAJES	901,61	0,00	901,61	0,00
62900002	MATERIAL OFICINA	2.668,73	4,65	2.664,08	0,00
62900003	IRUÑERRIKO KUOTAK	19.315,98	0,00	19.315,98	0,00
62900004	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	59,29	0,00	59,29	0,00
62900005	TELEFONO - INTERNET	700,12	0,00	700,12	0,00
62900007	GASTOS "BAI EUSKARARI"	585,49	0,00	585,49	0,00
62900010	HITZALDIK ETA BESTELAKO JARDUERAK	2.617,17	0,00	2.617,17	0,00
631	OTROS TRIBUTOS	38,00	0,00	38,00	0,00
63100000	OTROS TRIBUTOS	38,00	0,00	38,00	0,00
640	SUELDOS Y SALARIOS	142.302,46	0,02	142.302,44	0,00
64001001	GARRALDA GASTESI, AITZIBER	31.165,22	0,00	31.165,22	0,00
64001003	OLANO ECHAVE, JOSE RAMON	31.013,16	0,00	31.013,16	0,00
64001005	ARGANDOÑA MARTINEZ Mª ASCENSION -72%	9.902,85	0,00	9.902,85	0,00
64001006	CANALES GONZALEZ, EIDER	29.095,69	0,01	29.095,68	0,00
64001010	BEZOS AZKETA, MATXALEN	29.095,69	0,01	29.095,68	0,00
64001011	GALLEGO PIRES, IKER	3.297,30	0,00	3.297,30	0,00
64001012	GARCIA LOPEZ, VERÓNICA	6.907,49	0,00	6.907,49	0,00
64001013	GARCIA DE VICUÑA ANTOÑANA, ANDER	1.825,06	0,00	1.825,06	0,00
641	INDEMNIZACIONES	29.855,93	0,00	29.855,93	0,00
64100005	INDEMNIZ. ASZEN ARGANDOÑA - BAI EUSKARARI	8.359,66	0,00	8.359,66	0,00
64101005	INDEMNIZACION ASZEN ARGANDOÑA 72%	21.496,27	0,00	21.496,27	0,00
642	SEGURIDAD SOCIAL A C/EMPRESA	45.616,52	0,00	45.616,52	0,00
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	45.616,52	0,00	45.616,52	0,00
649	OTROS GASTOS SOCIALES	210,58	0,00	210,58	0,00
64900001	CURSOS PARA EL PERSONAL	190,00	0,00	190,00	0,00
64900002	E.P.I.'S	20,58	0,00	20,58	0,00
650	AYUDAS MONETARIAS	1.590,65	804,56	786,09	0,00
65010001	BAI EUSKARARI LAGUNTZAK PERTSONAK	1.228,00	544,30	683,70	0,00
65020001	BAI EUSKARARI ENTIDADES COLABORADORAS	362,65	260,26	102,39	0,00
669	AMORTIZAC.GTOS.FORMALIZ.DEUDAS	229,30	21,71	207,59	0,00
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	229,30	21,71	207,59	0,00
680	AMORTIZACION DE GTOS.ESTABLEC.	104,42	0,00	104,42	0,00
68000000	AMORTIZACION INMOVILIZADO INTANGIBLE	104,42	0,00	104,42	0,00
681	AMORTIZACION INMOVILIZ.INMAT.	2.709,16	0,00	2.709,16	0,00
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	2.709,16	0,00	2.709,16	0,00
705	PRESTACIONES DE SERVICIOS	19,14	3.008,29	0,00	2.989,15

70500000	SERVICIOS TRADUCCION	19,14	3.008,29	0,00	2.989,15
720	DONAZIOAK	81.096,00	143.423,91	0,00	62.327,91
72000001	ESKOLA	81.096,00	135.680,00	0,00	54.584,00
72000002	SOLASKIDE PROGRAMA	0,00	6.020,00	0,00	6.020,00
72000003	ESKOLAKO BESTE ZERBITZU BATZUK	0,00	1.723,91	0,00	1.723,91
740	OTRAS SUBVENCIONES	0,00	256.025,43	0,00	256.025,43
74000001	SUBVENCION G.NAVARRA	0,00	240.939,13	0,00	240.939,13
74000002	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN BAI EUSKARARI	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
74000003	SUBVENCION AYTO. BARAÑAIN (Para subv. a otros)	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
74000013	IMPUTACION SUBVENCION KIT DIGITAL 2023	0,00	86,30	0,00	86,30
747	DONACIONES Y LEGADOS AL RTDO.	0,00	17.868,04	0,00	17.868,04
74700000	DONACIONES	0,00	17.846,00	0,00	17.846,00
74700001	IZEN GABEKO DONAZIOAK	0,00	22,04	0,00	22,04
TOTALES		1.497.409,56	1.497.409,56	524.466,55	524.466,55

BALANCE - INVENTARIO

		Del 01/01/2023 al 31/12/2023	
Subcuenta	Descripción	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
10100000	FONDO SOCIAL	0,00	89.751,85
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS	0,00	49.357,74
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	0,00	19.643,81
13000013	SUBVENCION KIT DIGITAL 2023 - minimis	0,00	4.413,70
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	6.292,96	0,00
21300000	MAQUINARIA	152,99	0,00
21600000	MOBILIARIO	4.941,97	0,00
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	14.228,88	0,00
21900000	OTRO INMOVILIZADO INMATERIAL	1.121,88	0,00
28060000	AMORT. ACUM. APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	952,38
28130000	AMORT. ACUM. MAQUINARIA	0,00	85,81
28160000	AMORT. ACUM. MOBILIARIO	0,00	3.433,78
28170000	AMORT. ACUM. EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	6.957,41
28190000	AMORT. ACUM. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	230,61
41000000	ACREEDORES DIVERSOS	0,00	217,56
41000005	BENOBA, S.L.	0,00	46,49
41000032	PULIDO AZPIROZ ALEJANDRO	0,00	834,00
41000036	ITZEA, S.L	0,00	320,96
41000037	HIPER ALIBABA, S.L	0,00	12,75
41000038	EROSKI S. COOP	0,00	26,84
41000055	ACREEDORES VARIOS - AMAZON	0,00	0,00
43000000	CLIENTES DIVERSOS	3.328,50	0,00
43000001	AEK-EUSKARAZ KOOP.E.	980,00	0,00
43000010	BARAÑAINGO UDALA	235,89	0,00
44000001	BARAÑAINGO UDALA (subv. pdte. cobro)	3.750,00	0,00
46501001	REMUN.PDTES. AITZIBER GARRALDA GASTESI	0,00	3.550,00
46501003	REMUN.PDTES. JOSE RAMON OLANO ECHAVE	0,00	3.550,00
46501006	REMUN. PDTES. EIDER CANALES GONZALEZ	0,00	3.400,00
46501010	REMUN. PDTES. MATXALEN BEZOS AZKETA	0,00	3.400,00
46501012	REMUN.PDTES. VERONICA GARCIA LOPEZ	0,00	850,00
46501013	REMUN.PDTES. ANDER GARCIA DE VICUÑA A.	0,00	219,02
47500000	HACIENDA ACREEDORA POR I.V.A.	0,00	445,90
47510000	HACIENDA ACREED. RETENCIONES DE TRABAJO	0,00	6.897,87
47510001	HACIENDA ACREED. RETENCIONES PROFESIONAL	0,00	588,72
47600000	ORGANISMOS SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES	0,00	5.183,95
47700001	I.V.A. REPERCUTIDO GENERAL	0,00	0,00
52050001	VISA LABORAL KUTXA	0,00	528,68
57000000	CAJA	15,79	0,00
57000001	BAI ESUKARARI KUTXA	12,83	0,00
57200001	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02468.5	168.353,39	0,00
57200002	EUSKADIKO KUTXA ZBK. 02812.2	1.484,75	0,00
TOTALES		204.899,83	204.899,83

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Del 01/01/2023 al 31/12/2023

CUENTAS	Notas a la Memoria	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
	A) Excedente del Ejercicio		
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	336.221,38	261.392,92
720	a) Cuotas de usuarios y afiliados	62.327,91	59.435,50
721	b) Aportaciones de usuarios		
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores		
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	273.893,47	201.957,42
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	2.989,15	2.100,32
(650)	3. Gastos por ayudas y otros	-786,09	
(651)	a) Ayudas monetarias	-786,09	
(653), (654)	b) Ayudas no monetarias		
(658)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
(6930), 71*, 7930	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
73	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
75	6. Aprovisionamientos	-42.767,56	-11.294,09
(64)	7. Otros ingresos de explotación		
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (656), (659), (694), (695), 794, 7954	8. Gastos de personal	-217.985,47	-192.654,52
(68)	9. Otros gastos de explotación	-55.006,43	-71.323,34
745, 746	10. Amortización del inmovilizado	-2.813,58	-1.865,04
7950, 7951, 7952, 7955	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	12. Excesos de provisiones		
678, 778	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
	13. (bis) Otros Resultados		
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	19.851,40	-13.643,75
760, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros		0,02
(660), (661), (662), (665), (669)	15. Gastos financieros	-207,59	-154,30
(663), 763	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
(668), 768	17. Diferencias de cambio		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (+14+15+16+17+18)	-207,59	-154,28
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	19.643,81	-13.798,03
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impuestos sobre beneficios		
	A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)	19.643,81	-13.798,03
	B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto.		
	1. Subvenciones recibidas.		
	2. Donaciones y legados recibidos.		
	3. Otros ingresos y gastos.		
	4. Efecto impositivo.		
	B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.		

1. Subvenciones recibidas.
2. Donaciones y legados recibidos.
3. Otros ingresos y gastos.
4. Efecto impositivo.

C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)

D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)

E) Ajustes por cambios de criterio

F) Ajustes por errores

G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social

H) Otras variaciones

I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO

19.643,81

-13.798,03

BALANCE DE SITUACIÓN

Del 01/01/2023 al 31/12/2023

CUENTAS	ACTIVO	Notas a la Memoria	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		15.078,69	9.119,77
20, (280), (2830), 24, (299)	I. Inmovilizado intangible.		5.340,58	
	II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
21, (281), (2831), 22, (282), (2832), 2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), 2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 474	III. Inmovilizado material.		9.738,11	9.119,77
	IV. Inversiones inmobiliarias.			
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
	VI. Inversiones financieras a largo plazo.			
	VII. Activos por Impuesto diferido.			
	B) ACTIVO CORRIENTE		178.161,15	157.975,73
30, 31, 32, 33, 34, 447, 448, (495)	I. Existencias.			
	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.			
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 480, 567 57	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		8.294,39	-421,32
	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
	VI. Periodificaciones a corto plazo.			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		169.866,76	158.397,05
	Total:		193.239,84	167.095,50
CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas a la Memoria	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
	A) PATRIMONIO NETO		163.167,10	135.734,59
	A-1) Fondos propios.		158.753,40	139.109,59
	I. Dotación fundacional / Fondo social		89.751,85	89.751,85
100, 101 (103), (104)	1. Dotación fundacional / Fondo social		89.751,85	89.751,85
	2. (Dotación fundacional no exigida / Fondo social no exigido)			
11	II. Reservas.		49.357,74	63.155,77
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores.			
129	IV. Excedente del ejercicio.		19.643,81	-13.798,03
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		4.413,70	-3.375,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	I. Provisiones a largo plazo.			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 479	3. Otras deudas a largo plazo.			
	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
181	IV. Pasivos por impuesto diferido.			
	V. Periodificaciones a largo plazo.			

	C) PASIVO CORRIENTE	30.072,74	31.360,91
499, 529	I. Provisiones a corto plazo.		
	II. Deudas a corto plazo.	528,68	150,83
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.	528,68	150,83
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 412	3. Otras deudas a corto plazo.		
	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		
	IV. Beneficiarios - Acreedores.		
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	29.544,06	31.210,08
400, 401, 403, 404, 410, 411, 419, 438, 485, 568	1. Proveedores.		
	2. Otros acreedores.	29.544,06	31.210,08
	VI. Periodificaciones a corto plazo.		
	Total:	193.239,84	167.095,50

MEMORIA PYMES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 CERRADO EL DÍA 31 DE DICIEMBRE DE 2023

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

1.1 La Fundación Sahats, según se establece en el artículo 7 de sus estatutos, tiene como fines los siguientes:

1.1.1 La enseñanza del euskera y la difusión de la cultura vasca a toda la ciudadanía que lo desee.

1.1.2 El impulso y la difusión del uso del euskera, tanto oral como escrito, en todos los ámbitos de la vida social.

1.1.3 La difusión y fortalecimiento de la cultura vasca.

1.1.4 La colaboración con otros organismos y asociaciones en los proyectos que coincidan con dichos fines, cuando la Fundación lo considere oportuno.

1.2 Las actividades realizadas en el ejercicio han sido las siguientes:

ACTIVIDADES PROPIAS

1.2.1 CENTRO DE ENSEÑANZA DE EUSKERA PARA ADULTOS

1.2.2 SERVICIO DE TRADUCCIONES

1.3 La Fundación Sahats se constituye el 21 de Agosto de 2007, teniendo su domicilio social en la Avenida del Valle, número 2 de Barañain (Navarra), es titular del CIF G31941008 y figura inscrita en el registro de Fundaciones del Departamento de Presidencia, Justicia e Interior del Gobierno de Navarra con el número 231.

1.4 Las actividades se desarrollan en el local que la Fundación tiene cedido por el Ayuntamiento de Barañain sito en la avenida del Valle número 2 de Barañain.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

- a) Las cuentas anuales adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con lo establecido en las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, aprobados por Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad durante el correspondiente ejercicio.
- b) Los miembros del Patronato han formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales.
- c) No existen riesgos futuros asociados a situaciones de incertidumbre que puedan suponer cambios significativos en el valor de activos y pasivos del próximo ejercicio.
- d) No existen elementos recogidos en diferentes partidas.
- e) No se han introducido cambios en los criterios contables.

SAHATS FUNDAZIOA

- f) No se han detectado errores que afecten a ejercicios anteriores que haya que corregir.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

El resultado del ejercicio de 2023, que **arroja un beneficio** de DIECINUEVE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y TRES CON OCHENTA Y UN CÉNTIMOS (19.643,81 euros), se propone aplicar de la siguiente forma:

	2023	2022
Base de Reparto		
Excedente positivo/negativo del ejercicio	19.643,81	-13.798,03
Total	19.643,81	-13.798,03
Aplicación		
A reservas	19.643,81	-13.798,03
Total	19.643,81	-13.798,03

La Fundación obtuvo el reconocimiento de la Hacienda Tributaria de Navarra para la aplicación del régimen especial regulado en la Ley Foral 10/96, de 2 de julio, régimen tributario de las Fundaciones y las actividades de patrocinio.

Dando cumplimiento a lo establecido en el artículo 47 de la Ley Foral 13/2021, de 30 de junio, de Fundaciones de Navarra, deberá destinarse a la realización de los fines fundacionales, al menos, el 70 por ciento del importe del resultado contable de la fundación, corregido con los ajustes previstos en la misma. El resto del resultado contable, no destinado a la realización de los fines fundacionales, deberá incrementar la dotación fundacional o las reservas,

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

- a) Inmovilizado Intangible:

Los elementos del inmovilizado intangible se valoran por su precio de adquisición. Posteriormente se valoran a su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que haya experimentado. Dichos activos se amortizan en función de su vida útil de acuerdo con los siguientes porcentajes:

Elemento	% amortización
Aplicaciones Informáticas	20%

- b) Inmovilizado Material:

Los bienes del inmovilizado material se valoran por su precio de adquisición. Posteriormente se valoran a su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y en su caso por las pérdidas por deterioro que haya experimentado. Dichos activos se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo con los siguientes porcentajes:

Elemento	% amortización
Maquinaria	15%
Mobiliario	15%
Equipos Informáticos	25%
Otro inmovilizado	10%

- c) Inversiones inmobiliarias:

No tiene.

SAHATS FUNDAZIOA

d) Bienes del Patrimonio Histórico:

No tiene.

e) Arrendamientos:

No existen contratos de arrendamiento financiero ni otras operaciones de naturaleza similar.

f) Permutas:

La Fundación no ha realizado en el ejercicio ningún tipo de permuta.

g) Activos financieros y pasivos financieros:

Los activos financieros que posee la fundación se clasifican en las siguientes categorías: préstamos y partidas a cobrar e inversiones mantenidas hasta el vencimiento. Se registran inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles. Posteriormente, se valoran por su coste amortizado. La fundación da de baja los activos financieros cuando expiran los derechos derivados del mismo.

Los pasivos financieros se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado. La fundación da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

h) Créditos y débitos por la actividad propia:

La fundación no tiene ningún instrumento de patrimonio propio.

i) Existencias:

No tiene.

j) Transacciones en moneda extranjera:

La Fundación no ha realizado transacciones en moneda extranjera.

k) Impuesto sobre beneficios:

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficios comprende la parte relativa al gasto o ingreso por el impuesto corriente.

No se reconocen activos ni pasivos por impuestos diferido, ya que, la Fundación tiene el reconocimiento para poder aplicar el régimen tributario especial regulado en la Ley Foral 10/96 de 2 de Julio y la totalidad de sus ingresos proceden de las actividades que constituyen su objeto social y su finalidad específica por lo que la totalidad de las rentas obtenidas están exentas de tributación.

l) Ingresos y Gastos:

Los ingresos y gastos han sido reconocidos atendiendo al principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

m) Provisiones y contingencias:

La Fundación no ha realizado ninguna provisión para posibles contingencias futuras.

SAHATS FUNDAZIOA

n) Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones de capital se registran en el pasivo por el importe concedido, neto de impuestos, imputándose al resultado del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados con dichas subvenciones, con un máximo de 10 años. Las subvenciones de explotación de imputan directamente a resultados del ejercicio en el que se conceden.

o) Fusiones entre entidades no lucrativas:

No se ha producido ninguna fusión con ninguna otra entidad.

p) Negocios conjuntos:

La Fundación no participa en ningún negocio conjunto.

q) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas:

No se ha realizado transacciones entre partes vinculadas.

5. INMOVILIADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 La composición del activo inmovilizado y los movimientos habidos durante el año han sido los siguientes:

2023

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado intangible	847,96	5.445,00		6.292,96
Inmovilizado material	17.188,22	3.327,50		20.515,72
TOTALES	18.036,18	8.772,50		26.808,68

Amortizaciones:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado intangible	847,96	104,42		952,38
Inmovilizado material	7.998,45	2.709,16		10.707,61
TOTALES	8.846,41	2813,58		11.659,99

2022

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado intangible	847,96			847,96
Inmovilizado material	12.423,85	4.694,37		17.188,22
TOTALES	13.271,81	4.694,37		18.036,18

Amortizaciones:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado intangible	847,96			847,96
Inmovilizado material	6.133,41	1.865,04		7.998,45
TOTALES	6.981,37	1.865,04		8.846,41

SAHATS FUNDAZIOA

6. ACTIVOS FINANCIEROS

El valor en libros al 31 de diciembre de los diferentes activos financieros, clasificados según la categoría asignada a cada uno por la fundación, es la siguiente:

Clases ->	Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros			
Categorías v	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Activos Financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado					8.294,39	-421,32	8.294,39	-421,32
Activos financieros a coste								
TOTAL					8.294,39	-421,32	8.294,39	-421,32

7. PASIVOS FINANCIEROS

El valor en libros al 31 de diciembre de los diferentes pasivos financieros que posee la fundación es el siguiente:

Clases ->	Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
Categorías v	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Pasivos financieros a coste amortizado	528,68	150,83			29.544,06	31.210,08	30.072,74	31.360,91
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
TOTAL	528,68	150,83			29.544,08	31.210,08	30.072,74	31.360,91

8. FONDOS PROPIOS

- a) El Fondo Social de la Fundación al 31 de diciembre de 2023, asciende a 89.751,85 euros.
- b) Las cuentas de reservas figuran al cierre del ejercicio con los siguientes saldos:

Reservas Voluntarias	49.357,74
Total reservas	49.357,74

9. SITUACIÓN FISCAL

SAHATS FUNDAZIOA

No existen diferencias temporarias deducibles ni imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio.

La Fundación tiene pendiente de inspección los cuatro ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables.

10. INGRESOS Y GASTOS

10.1 El desglose de las diferentes partidas de gastos que forman la cuenta de resultados es el siguiente:

APROVISIONAMIENTOS	2023	2022
Trabajos realizados por otras empresas	42.767,56	11.294,09
TOTAL	42.767,56	11.294,09

AYUDAS MONETARIAS	2023	2022
Ayudas monetarias a particulares	683,70	0,00
Ayudas monetarias a entidades	102,39	0,00
TOTAL	786,09	0,00

OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	2023	2022
Reparación y conservación	892,19	599,10
Servicios profesionales	5.534,41	4.726,55
Primas de seguros	590,65	776,84
Servicios bancarios	0,00	30,58
Publicidad y propaganda	838,48	2.656,72
Suministros	20.258,96	40.254,45
Otros servicios	26.891,74	22.083,95
Perdidas de créditos incobrables	0,00	195,15
TOTAL	55.006,43	71.323,34

GASTOS DE PERSONAL	2023	2022
Sueldos y Salarios	142.302,44	128.907,43
Indemnizaciones	29.855,93	0,00
Seguridad Social	45.616,52	36.875,13
Otros Gastos Sociales	210,58	26.871,96
TOTAL	217.985,47	192.654,52

11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

SAHATS FUNDAZIOA

El detalle de la partida de subvenciones recibidas en el ejercicio es el siguiente:

SUBVENCIONES A RESULTADOS	2023	2022
EUSKARABIDEA – CLASES EUSKERA	240.939,13	175.809,42
AYUNTAMIENTO BARAÑAIN – ACTIVIDADES	1.500,00	
IMPUTACION KIT DIGITAL 2023	86,30	
TOTAL	242.525,43	175.809,42

El detalle de los convenios de colaboración percibidos en el ejercicio es el siguiente:

CONVENIOS DE COLABORACIÓN	2023	2022
AYUNTAMIENTO BARAÑAIN	13.500,00	13.500,00
TOTAL	13.500,00	13.500,00

El detalle de la partida de donaciones y colaboraciones recibidas en el ejercicio es el siguiente:

DONACIONES Y LEGADOS A RESULTADOS	2023	2022
DONATIVOS DE ENTIDADES Y PARTICULARES	17.868,04	12.648,00
TOTAL	17.868,04	12.648,00

12. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

12.1. Actividad de la entidad

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	ENSEÑANZA EUSKERA
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	APRENDIZAJE, FOMENTO Y DIVULGACIÓN LENGUA VASCA
Lugar desarrollo de la actividad	AVDA. DEL VALLE, 2 BAJO 31010 BARAÑAIN

SAHATS FUNDAZIOA

Descripción detallada de la actividad realizada.

Impartición de clases de euskera presenciales a personas adultas y a distancia mediante plataforma on-line, promocionando el uso del euskera y la cultura vasca.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4,50	4,75	6.637	7.006
Personal voluntario	5	7	100	140

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	100	145
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	0,00	786,09
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos-Trabajos realizados por otras empresas	11.200,00	42.767,56
Gastos de personal	168.355,00	217.985,47
Otros gastos de explotación	27.960,00	55.006,43
Amortización del inmovilizado	850,00	2.813,58
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	30,00	207,59
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Gastos excepcionales		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	208.395,00	319.566,72
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		8.772,50
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		8.772,50
TOTAL	208.395,00	328.339,22

SAHATS FUNDAZIOA

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS / INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros							
a) Ayudas monetarias	786,09				786,09		786,09
b) Ayudas no monetarias							
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno							
Variación de existencias de productos te. y en curso de fabricación							
Aprovisionamientos	42.767,56				42.767,56		42.767,56
Gastos de personal	217.985,47				217.985,47		217.985,47
Otros gastos de explotación	55.006,43				55.006,43		55.006,43
Amortización del inmovilizado	2.813,58				2.813,58		2.813,58
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado							
Gastos financieros	207,59				207,59		207,59
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros							
Diferencias de cambio							
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros							
Gastos excepcionales							
Impuestos sobre beneficios							
Subtotal gastos	319.566,72				319.566,72		319.566,72
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	8.772,50				8.772,50		8.772,50
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico							
Cancelación de deuda no comercial							
Subtotal inversiones	8.772,50				8.772,50		8.772,50
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	328.339,22				328.339,22		328.339,22

SAHATS FUNDAZIOA

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias	57.000,00	65.317,06
Campañas captación de recursos		
Colaboraciones		
Subvenciones del sector público	143.500,00	256.025,43
Aportaciones privadas	13.000,00	17.868,04
Otros tipos de ingresos		
TOTAL RECURSOS OBTENIDOS	213.500,00	339.210,53

B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

13. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

a) Bienes y derechos que forman parte de la Dotación Fundacional

No hay bienes y derechos que formen parte de la Dotación Fundacional.

Los elementos patrimoniales se hallan afectos a actividades que constituyen el objeto de la Fundación.

b) Obtención y destino de rentas e ingresos y gastos de administración

El artículo 47 de la Ley Foral 13/2021, de 30 de junio, de Fundaciones de Navarra, que deberán destinarse a la realización de los fines fundacionales al menos el 70% del resultado contable, corregido con diversos ajustes indicados en dicho artículo. El destino de las rentas e ingresos se indica a continuación:

A) Renta a destinar:

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE (1)	AJUSTES NEGATIVOS (2)	AJUSTES POSITIVOS (3)	BASE DE CÁLCULO (1)-(2)+(3)	RENTA A DESTINAR (Acordada por el Patronato)	
					%	Importe
2019	15.243,73	0,00	133.485,91	148.729,64	89,54%	133.179,07
2020	20.340,54	0,00	140.397,04	160.737,58	87,65%	140.893,30
2021	52.807,88	0,00	151.038,09	203.845,97	76,00%	154.912,89
2022	-13.798,03	0,00	277.291,29	263.493,26	100,00%	263.493,26
2023	19.643,81	86,30	319.566,72	339.124,23	94,66%	321.025,64
TOTAL	94.237,93	86,30	1.021.779,05	1.115.930,68		1.013.504,16

Se indica como renta a destinar el importe necesario para cubrir los gastos incurridos e inversiones realizadas (netas de otras financiaciones) en cumplimiento de fines, que en 2023 supone un 94,66% de la base de cálculo. Dicho porcentaje es superior al 70% establecido en la normativa Foral de fundaciones.

SAHATS FUNDAZIOA

Ejercicio	RENTA A DESTINAR (Acordada por el patronato)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES (GASTOS +INVERSIONES) *						
		2019	2020	2021	2022	2023	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
2019	133.179,07	133.179,07					133.179,07	0,00
2020	140.893,30		140.893,30				140.893,30	0,00
2021	154.912,89			154.912,89			154.912,89	0,00
2022	263.493,26				263.493,26		263.493,26	0,00
2023	321.025,64					321.025,64	321.025,64	0,00
TOTAL	1.013.504,16	133.179,07	140.893,30	154.912,89	263.493,26	321.025,64	1.013.504,16	0,00

B) Ajustes Positivos: y Negativos

Ajustes Positivos del resultado contable		
Conceptos	2023	2022
Total gastos actividad propia (desarrollados para el cumplimiento de fines)	316.753,14	275.426,25
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	2.813,58	1.865,04
Pérdidas procedentes del inmovilizado	0,00	0,00
SUBTOTAL	319.566,72	277.291,29

Ajustes Negativos del resultado contable		
Conceptos	2023	2022
Imputación a ingresos de subvenciones, donaciones y legados de capital	86,30	0,00
SUBTOTAL	86,30	0,00

C) Destino de las rentas:

RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES		
Conceptos	2023	2022
1) Gastos en cumplimiento de fines	316.753,14	275.426,25
Inversiones realizadas en el ejercicio	8.772,50	4.694,25
Deudas a largo plazo concertadas para financiar inversiones	0	0
Deudas canceladas por inversiones procedentes de ejercicios anteriores	0	0
Subvenciones donaciones y legados de capital	-4.500,00	0
Fondos Propios aplicados a financiar inversiones	0	0
2) Inversiones en cumplimiento de fines	4.272,50	4.694,25
Total (1+2)	321.025,64	280.120,50

D) Gastos de administración

De conformidad con lo establecido en los artículos 27 de la Ley Foral 13/2021, de 30 de junio, de Fundaciones de Navarra y 9 y 13 de la Ley Foral 10/1996, de 2 de julio, reguladora del régimen tributario de las fundaciones y de las actividades de patrocinio, los miembros del Patronato

SAHATS FUNDAZIOA

ejercent su cargo gratuitamente y no se ha incurrido en gastos relacionados con la administración de los bienes y derechos que integran el patrimonio de la Fundación.

14. INVENTARIO

En relación con el inventario de la Fundación al 31 de diciembre de 2023, en las presentes cuentas anuales del ejercicio 2023 (balance, cuenta de resultados y memoria) se indica información suficiente, acorde a su clasificación contable, de los diferentes elementos patrimoniales integrantes del balance de la entidad.

15. INFORMACIÓN SOBRE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNDACIÓN SAHATS

a) Se detalla en este apartado la liquidación del presupuesto del ejercicio 2023:

LIQUIDACION PRESUPUESTO INGRESOS Y GASTOS AÑO 2023			
	Presupuestado	Realizado	Desviación
INGRESOS			
Subvenciones	143.500,00	256.025,43	112.525,43
Subvenciones Gobierno Navarra	130.000,00	240.939,13	110.939,13
Subvenciones Ayuntamiento Barañain	13.500,00	13.500,00	0,00
Otras Subvenciones	0	1.586,30	1.586,30
Financiación Propia	70.000,00	83.185,10	13.185,10
Cuotas de usuarios y otros servicios	57.000,00	65.317,06	8.317,06
Donaciones y diversas campañas	13.000,00	17.868,04	4.868,04
Ingresos Financieros y Excepcionales	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	213.500,00	339.210,53	125.710,53
COMPRAS Y GASTOS			
Aprovisionamientos	11.200,00	42.767,56	31.567,56
Reparaciones y conservación	600,00	892,19	292,19
Servicios de profesionales	4.700,00	5.534,41	834,41
Primas de Seguros	400,00	590,65	190,65
Servicios bancarios	30,00	0,00	-30,00
Publicidad	2.600,00	838,48	-1.761,52
Otros Servicios	19.630,00	47.936,79	28.306,79
Pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	168.355,00	217.985,47	49.630,47
Sueldos y salarios	127.250,00	142.302,44	15.052,44
Indemnizaciones	0,00	29.855,93	29.855,93
Seguridad Social	41.105,00	45.616,52	4.511,52
Otros gastos sociales	0,00	210,58	210,58
Gastos financieros y Excepcionales	0,00	207,59	207,59
Dotación amortizaciones	850,00	2.813,58	1.963,58
TOTAL GASTOS	208.365,00	319.566,72	111.201,72
EXCEDENTE	5.135,00	19.643,81	14.508,81

La mayor desviación en el capítulo de ingresos se ha producido en las subvenciones, debido principalmente a un incremento de la partida para la enseñanza.

En el capítulo de gastos se ha producido un incremento importante en los gastos de personal debido a un despido. En el capítulo de servicios exteriores se ha producido un incremento importante en otros servicios debido a la renovación de un convenio de colaboración firmado con

SAHATS FUNDAZIOA

la asociación "ARDATZ KULTUR ELKARTEA", con domicilio en 01008 Vitoria-Gazteiz, calle Ardano VI, 18 bajo para la adquisición de material didáctico.

OPERACIONES DE FONDOS				
Descripción	Operaciones de fondos	Ingresos y gastos presupuestarios		
		Presupuesto	Realización	Desviación
Aportaciones de Fundadores	A) Aportaciones de fundadores	-	-	0,00
Aumentos (- Disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	-	7.788,70	7.788,70
Disminuciones (- Aumentos) de bienes reales: bienes del Patrimonio histórico, otro inmovilizado y existencias	C) Variación neta de inversiones reales		-5.958,92	-5.958,92
Disminuciones (- Aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento		-21.473,59	-21.473,59
Aumentos (- Disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y deudas			0,00
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A+B+C+D+E)		0,00	-19.643,81	-19.643,81

La Fundación no elabora presupuesto de operaciones de fondos.

16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existen operaciones entre partes vinculadas. La fundación no tiene contratado personal de alta dirección y el cargo de los patronos es totalmente gratuito no existiendo obligaciones contraídas en materia de pensiones ni de seguros de vida.

17. OTRA INFORMACIÓN

A fecha 31 de diciembre el Patronato está formado por las siguientes personas:

Presidente: José Javier Munguía Gómez
Vicepresidenta: María Sagrario Alemán Astiz
Secretario: Andoni Landa Arozena
Tesorero: Francisco Javier Arangoa Cía