



UNIVERSIDAD
DE MÁLAGA

BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS

PREVIO A LA REGULARIZACIÓN

A DÍA: jueves, 31 de diciembre de 2009

Código de Cuenta	Descripción	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
000	Presupuesto ejercicio corriente.	344.264.602,93	344.264.602,93	0,00	
001	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.	277.307.326,00	277.307.326,00		0,00
0023	Transferencias de crédito.	0,00	0,00		0,00
0024	Incorporaciones de remanentes de crédito.	65.693.353,89	65.693.353,89		0,00
0025	Créditos generados por ingresos.	1.263.923,04	1.263.923,04		0,00
0030	Créditos disponibles.	262.944.598,57	344.264.602,93		81.320.004,36
0031	Créditos retenidos para gastar.	262.944.598,57	262.944.598,57		0,00
0032	Créditos retenidos para transferencias.	0,00	0,00		0,00
004	Presupuesto de gastos: gastos autorizados.	262.944.598,57	262.944.598,57		0,00
005	Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.	0,00	262.944.598,57		262.944.598,57
006	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.	277.307.326,00	277.307.326,00	0,00	
007	Presupuesto de ingresos: modificación de previsiones.	66.957.276,93	66.957.276,93	0,00	
008	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.	344.264.602,93	0,00	344.264.602,93	
100	Patrimonio.	0,00	101.879.912,65		101.879.912,65
101	Patrimonio recibido en adscripción.	0,00	39.931.144,19		39.931.144,19
120	Resultados positivos de ejercicios anteriores.	0,00	310.945.626,97		310.945.626,97
129	Resultados del ejercicio.	96.584.388,63	96.584.388,63		0,00
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito.	7.495.956,91	30.683.256,88		23.187.299,97
1710	Deudas a largo plazo con las Administraciones Públicas	0,00	21.711.952,87		21.711.952,87
201	Infraestructuras y bienes destinados al uso general.	65.542.329,07	0,00	65.542.329,07	
215	Aplicaciones informáticas.	4.335.178,73	0,00	4.335.178,73	
220	Terrenos y bienes naturales.	619.534,03	0,00	619.534,03	
2210	Edificios en construcción	0,00	0,00		0,00
22110	Edificios educativos y de investigación	166.643.040,87	0,00	166.643.040,87	
22111	Edificios educativo-sanitarios	5.030.586,42	0,00	5.030.586,42	
2213	Edificios deportivos	7.276.178,42	0,00	7.276.178,42	
22160	Edificios administrativos	17.487.361,27	0,00	17.487.361,27	
22161	Edificios asistenciales	2.664.720,67	0,00	2.664.720,67	
2220	Equipos de investigación.	54.007.991,79	0,00	54.007.991,79	
2229	Otras instalaciones técnicas.	2.027.649,91	0,00	2.027.649,91	
2230	Maquinaria	3.352.825,08	0,00	3.352.825,08	
2231	Equipos de oficina	1.071.965,90	0,00	1.071.965,90	
224	Utillaje.	1.466.696,35	0,00	1.466.696,35	

Código de Cuenta	Descripción	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
226	Mobiliario.	15.321.667,50	0,00	15.321.667,50	
227	Equipos para procesos de información.	47.692.236,76	0,00	47.692.236,76	
228	Elementos de transporte.	511.244,32	0,00	511.244,32	
2290	Fondos bibliográficos. Libros	28.231.452,73	0,00	28.231.452,73	
2291	Equipos Audiovisuales	3.777.127,71	0,00	3.777.127,71	
2292	Obras de arte y otros fondos artísticos	102.988,68	0,00	102.988,68	
2299	Otro inmovilizado material.	121.959,03	0,00	121.959,03	
260	Fianzas constituidas a largo plazo.	5.875,00	0,00	5.875,00	
281	Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial.	0,00	2.265.610,89		2.265.610,89
282	Amortización acumulada del inmovilizado material.	0,00	88.864.806,66		88.864.806,66
4000	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gastos corriente.	247.271.742,46	262.944.598,57		15.672.856,11
4010	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gastos cerrados.	19.238.471,82	19.337.372,63		98.900,81
408	Acreedores por devolución de ingresos.	1.418.718,40	1.517.316,98		98.598,58
410	Acreedores por I.V.A. soportado.	0,00	0,00		0,00
419	Otros acreedores no presupuestarios.	99.527,07	99.527,07		0,00
4300	De liquidaciones de contraido previo, ingreso directo. Presupuesto de ingreso corriente.	101.355.781,61	38.468.000,76	62.887.780,85	
4302	De otros ingresos sin contraido previo. Presupuesto corriente.	180.008.967,56	180.008.967,56	0,00	
4310	De liquidaciones de contraido previo, ingreso directo. Presupuesto de ingresos cerrados.	62.767.367,13	42.205.330,15	20.562.036,98	
4330	Derechos anulados por anulación de liquidaciones de contraido previo e ingreso directo.Pto.corriente	0,00	695.363,09		695.363,09
4339	Derechos anulados por devolución de ingresos. Presupuesto corriente.	0,00	1.418.718,40		1.418.718,40
4340	Derechos anulados por anulación de liquidaciones de contraido previo e ingreso directo. Pto.cerrados	0,00	144.006,57		144.006,57
437	Devolución de ingresos.	1.418.718,40	0,00	1.418.718,40	
440	Deudores por I.V.A. repercutido.	1.947.950,05	1.143.315,41	804.634,64	
4700	Hacienda Pública, deudor por IVA.	2.048.083,21	224.790,24	1.823.292,97	
4720	IVA soportado.	4,08	4,08	0,00	
4750	Hacienda Pública, acreedor por IVA.	0,00	0,00		0,00
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.	27.843.210,61	31.496.779,13		3.653.568,52
4759	Hacienda Pública, acreedor por otros conceptos.	1.889.772,34	2.158.132,80		268.360,46
4760	Seguridad Social.	3.798.852,74	4.134.004,01		335.151,27
4761	MUFACE.	827.456,39	1.047.708,05		220.251,66
4770	IVA repercutido.	0,00	0,00		0,00
490	Provisión para insolvencias.	1.239.323,00	2.646.253,00		1.406.930,00
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito.	7.121.796,49	14.595.397,87		7.473.601,38
542	Créditos a corto plazo.	970.357,12	970.357,12	0,00	
544	Créditos a corto plazo al personal.	700.734,99	450.623,28	250.111,71	
554	Ingresos pendientes de aplicación.	492.636.620,41	492.639.618,89		2.998,48
555	Pagos pendientes de aplicación.	28.964,69	4.970,02	23.994,67	
5580	Provisiones de fondos pendientes de justificar.	238.311,03	86.669,61	151.641,42	
5585	Libramientos para provisiones de fondos pendientes de pago .	1.968.237,98	1.968.237,98	0,00	
560	Fianzas recibidas a corto plazo.	0,00	0,00		0,00
571000014	Banco de España	24.387.725,24	20.588.845,63	3.798.879,61	
571000021	El Monte	59.998,54	59.998,54	0,00	
571000028	Cajasol	60.004,54	0,00	60.004,54	
571002741	Bancaja	127.720,00	0,00	127.720,00	

Código de Cuenta	Descripción	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
571028554	Unicaja. Tesorería general.	248.030.255,03	243.211.371,24	4.818.883,79	
571028563	Unicaja. Tesorería de investigación.	311.120.746,68	219.134.212,51	91.986.534,17	
571028572	Unicaja. Proveedores.	144.433.698,86	144.430.617,12	3.081,74	
571028581	Unicaja. Nóminas.	100.075.817,84	100.075.817,84	0,00	
571028590	Unicaja. Moneda extranjera.	2.037.492,20	2.037.693,87	-201,67	
571028607	Unicaja. Recibos domiciliados.	3.979.280,00	3.979.280,00	0,00	
571028689	Unicaja. Caja pagos en firme.	634.462,64	634.462,64	0,00	
571028698	Unicaja. Caja pagos urgentes.	2.348.903,43	2.348.903,43	0,00	
571031513	Unicaja. Convenio UMA-Junta Andalucía. Saneamiento financiero.	8.185.619,27	8.185.619,27	0,00	
571034743	Unicaja. Destino UMA	20.501,00	20.501,00	0,00	
571060281	Santander. Tesorería General.	13.273.142,88	310.000,00	12.963.142,88	
571060299	Santander. Tesorería Investigación.	49.889.924,04	5.627.553,43	44.262.370,61	
571060311	Santander. Nóminas.	4.919.828,65	4.919.828,65	0,00	
571063280	Santander. Anticipos del personal.	279.221,95	279.221,95	0,00	
571064162	Santander. Renting.	48.087,33	47.474,04	613,29	
571070200	Banesto. Tesorería general.	52.805,64	44.735,72	8.069,92	
571088900	Banesto. Tesorería de investigación.	846.972,94	485.518,40	361.454,54	
575	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas restringidas de pagos.	2.887.601,20	2.887.601,20	0,00	
578	Movimientos internos de tesorería.	488.965.116,73	488.965.116,73	0,00	
579	Formalización.	39.484.957,90	39.484.957,90	0,00	
620	Gastos en investigación y desarrollo del ejercicio.	15.681.415,60	0,00	15.681.415,60	
6211	Construcciones.	251.127,15	0,00	251.127,15	
6213	Maquinaria	18.471,59	0,00	18.471,59	
6215	Mobiliario.	10.023,05	0,00	10.023,05	
6216	Equipos para proceso de información.	269.546,71	0,00	269.546,71	
6217	Elementos de transporte.	21.666,75	0,00	21.666,75	
6218	Otro inmovilizado material.	32.020,89	0,00	32.020,89	
6220	Terrenos y bienes naturales.	24.813,82	0,00	24.813,82	
6221	Construcciones.	1.238.785,53	0,00	1.238.785,53	
6223	Maquinaria, instalaciones y utillaje.	1.105.575,12	0,00	1.105.575,12	
6225	Inversiones destinadas al uso general.	25.410,03	0,00	25.410,03	
6226	Mobiliario.	412.674,72	0,00	412.674,72	
6227	Equipos para proceso de información.	633.191,56	0,00	633.191,56	
6228	Elementos de transporte.	21.210,62	0,00	21.210,62	
6229	Otro inmovilizado material.	28.818,88	0,00	28.818,88	
6230	Gastos jurídicos y contenciosos.	84.293,21	0,00	84.293,21	
6231	Pagos por conferencias, cursos, traducciones.	3.076.633,55	0,00	3.076.633,55	
6233	Estudios y trabajos técnicos.	2.089.095,57	0,00	2.089.095,57	
624	Transportes.	378.779,08	0,00	378.779,08	
625	Primas de seguros.	249.315,85	0,00	249.315,85	
6270	Atenciones protocolarias y representativas	643.922,82	0,00	643.922,82	
6271	Gastos de publicidad y servicio de prensa.	1.315.734,94	0,00	1.315.734,94	
6280	Energía eléctrica.	3.187.457,58	0,00	3.187.457,58	
6281	Agua.	469.656,07	0,00	469.656,07	

Código de Cuenta	Descripción	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
6282	Gas.	25.746,01	0,00	25.746,01	
6283	Combustibles.	100.161,41	0,00	100.161,41	
6284	Vestuario.	32.089,45	0,00	32.089,45	
6285	Productos alimenticios.	21.387,65	0,00	21.387,65	
6287	Publicaciones y prensas universitarias.	269.182,73	0,00	269.182,73	
6289	Otros suministros.	1.312.681,34	0,00	1.312.681,34	
6290	Material de oficina ordinario no inventariable.	1.204.532,29	0,00	1.204.532,29	
6291	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.	76.220,98	0,00	76.220,98	
6292	Limpieza y aseo.	10.021.824,91	0,00	10.021.824,91	
6293	Seguridad.	3.908.049,59	0,00	3.908.049,59	
6294	Dietas.	195.506,05	0,00	195.506,05	
6295	Locomoción.	225.604,45	0,00	225.604,45	
6297	Comunicaciones telefónicas.	1.039.044,93	0,00	1.039.044,93	
6298	Otras comunicaciones.	1.229,08	0,00	1.229,08	
6299	Otros servicios.	4.549.543,99	0,00	4.549.543,99	
630	Tributos de carácter local.	8.274,83	0,00	8.274,83	
632	Tributos de carácter estatal.	2.408,60	0,00	2.408,60	
6400	Sueldos funcionarios personal docente	26.467.576,92	0,00	26.467.576,92	
6401	Sueldos funcionarios personal de administración y servicios	8.151.721,41	0,00	8.151.721,41	
6402	Sueldos personal docente contratado	8.501.784,13	0,00	8.501.784,13	
6403	Sueldos del Personal laboral de Administración y Servicios	12.605.317,53	0,00	12.605.317,53	
6404	Complementos del personal docente e investigador funcionario	40.040.031,57	0,00	40.040.031,57	
6405	Complementos del Personal de Administración y Servicios funcionario	12.239.352,45	0,00	12.239.352,45	
6406	Complementos del Personal Docente e Investigador contratado	6.798.028,02	0,00	6.798.028,02	
6407	Complementos del Personal de Administración y Servicios laboral.	5.416.106,47	0,00	5.416.106,47	
6408	Gratificaciones	94.364,88	0,00	94.364,88	
6409	Otro personal.	17.448.997,68	0,00	17.448.997,68	
641	Indemnizaciones.	792.138,73	0,00	792.138,73	
642	Cotizaciones Sociales a cargo del empleador.	16.954.297,50	0,00	16.954.297,50	
6440	Formación y perfeccionamiento del personal	65.612,77	0,00	65.612,77	
6441	Acción Social.	1.012.572,06	0,00	1.012.572,06	
6510	Becas para enseñanza.	3.044.116,66	0,00	3.044.116,66	
6511	Becas para investigación con convenio.	673.540,78	0,00	673.540,78	
6512	Becas para investigación sin convenio.	45.000,00	0,00	45.000,00	
6519	Otras subvenciones corrientes.	2.038.446,91	0,00	2.038.446,91	
662	Intereses de deudas a largo plazo.	784.760,78	0,00	784.760,78	
6692	Intereses de demora.	4.160,79	0,00	4.160,79	
6699	Otros gastos financieros.	2.181,61	0,00	2.181,61	
678	Gastos extraordinarios.	970.357,12	0,00	970.357,12	
6791	Pérdida por la modificación de derechos de presupuestos cerrados.	132.773,89	0,00	132.773,89	
681	Amortización del inmovilizado inmaterial.	677.025,36	0,00	677.025,36	
682	Amortización del inmovilizado material.	7.625.599,22	0,00	7.625.599,22	
694	Dotación a la provisión para insolvencias.	1.406.930,00	0,00	1.406.930,00	
7400	Tasa por prestación de servicios académicos.	44,26	0,00		

Código de Cuenta	Descripción	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
7403	Derechos de exámenes oposiciones.	3.737,00	135.660,98		131.923,98
7410	Precios públicos por prestación de servicios académicos	703.901,38	26.632.997,12		25.929.095,74
7411	Prestaciones de servicios art.83 LOU	693.497,13	10.217.553,63		9.524.056,50
7412	Derechos de matrícula en enseñanzas propias.	122.977,33	1.921.005,80		1.798.028,47
7413	Otros cursos y seminarios	104.234,07	1.360.714,77		1.256.480,70
7414	Venta de publicaciones propias.	0,00	74.302,17		74.302,17
7415	Ingresos por reprografía	98,75	126.801,43		126.702,68
7416	Servicios vinculados a la investigación.	1.176,00	278.599,19		277.423,19
7417	Concesiones administrativas.	12.669,37	234.089,18		221.419,81
7418	Ingresos por residencias, Colegios Mayores Universitarios, instalaciones deportivas, guarderías, restaura	3.967,03	1.148.333,21		1.144.366,18
74191	Impresos, guías y sobres de matrícula.	0,00	22.908,00		22.908,00
74192	Ingresos por entradas a museos, exposiciones, espectáculos	0,00	6.008,00		6.008,00
74194	Inscripciones a congresos y similares	450,00	141.853,80		141.403,80
74199	Otros ingresos por precios públicos	0,00	1.099,27		1.099,27
7500	Transferencias corrientes de la Comunidad Autónoma.	0,00	188.036.844,38		188.036.844,38
7501	Transferencias corrientes MEC.	57.809,25	1.798.618,00		1.740.808,75
7505	Transferencias corrientes de CC.LL.	0,00	45.069,50		45.069,50
7506	Transferencias corrientes de empresas.	0,00	71.675,13		71.675,13
7509	Otras transferencias corrientes	0,00	1.338.144,92		1.338.144,92
7550	Transferencias de capital de la Comunidad Autónoma.	155.254,22	17.679.986,23		17.524.732,01
7551	Transferencias del Estado	250.334,88	9.415.565,09		9.165.230,21
7552	Transferencias procedentes de la U.E.	0,00	47.302,66		47.302,66
7554	Transferencias de capital de empresas, familias y entidades sin fines lucrativos.	28.632,14	1.058.619,02		1.029.986,88
7555	Transferencias de capital de CC.LL.	0,00	3.782,35		3.782,35
7559	Otras transferencias de capital.	564,25	621.724,50		621.160,25
7569	Otras subvenciones de capital.	0,00	5.493.692,00		5.493.692,00
7691	Intereses de cuentas bancarias.	0,00	1.571.531,98		1.571.531,98
7699	Otros ingresos financieros.	0,00	66,90		66,90
773	Reintegros.	0,00	21.060,84		21.060,84
775	Ingresos por arrendamientos.	3.325,87	366.985,04		363.659,17
7769	Otras prestaciones de servicios.	21.430,46	4.004.210,65		3.982.780,19
777	Otros ingresos.	0,00	21.015,16		21.015,16
778	Ingresos extraordinarios.	0,00	8.610.599,48		8.610.599,48
794	Provisión para insolvencias aplicada.	0,00	1.239.323,00		1.239.323,00
	SUMA TOTAL	5.530.672.044,93	5.530.672.044,93	1.246.123.902,45	1.246.123.902,45