

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2014		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		346.614,88
(+) del presupuesto corrientes	196.877,02	
(+) de presupuestos cerrados	277.769,97	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro	128.032,11	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		1.441.152,99
(+) del presupuesto corriente	79.913,30	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	1.361.239,69	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		707.353,99
Remanente de tesorería total (1-2+3)		-387.184,12

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		9.858.508,77	
(+) Del presupuesto corriente	6.013.825,86		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.469.232,96		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.375.449,95		
2. PAGOS		9.575.713,44	
(+) Del presupuesto corriente	7.227.193,75		
(+) De presupuestos cerrados	116.159,99		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.232.359,70		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		282.795,33	
3. Saldo inicial de tesorería		424.558,66	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			707.353,99

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		9.909.107,02	
(+) Del presupuesto corriente	6.021.094,52		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.469.232,96		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.375.449,95		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	43.329,59		
2. PAGOS		9.626.311,69	
(+) Del presupuesto corriente	7.270.523,34		
(+) De presupuestos cerrados	116.159,99		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.232.359,70		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	7.268,66		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		282.795,33	
3. Saldo inicial de tesorería		424.558,66	
II. Saldo final de tesorería (1+3)			707.353,99

4.3.4. Cuadro de financiación





Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2014

Página 1

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión			1. Recursos procedentes de operaciones de gestión		
a) Reducción de existencias de prod. terminados y en curso de fab			a) Ventas		
b) Aprovisionamientos			b) Aumento de existencias de prod. terminados y en curso de fabr		
c) Servicios exteriores	660.342,20	711.303,10	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	2.670,51	2.446,21	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	4.245.323,99	4.198.578,19	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	234.974,23-	218.849,67-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	5.601.786,62-	7.059.454,20-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	2.176,21-	1.126,39-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	245.425,04-	198.091,99-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes	128.032,11				
			2. Cobros pendientes de aplicación		
2. Pagos pendientes de aplicación			3. Incrementos directos de patrimonio		
			a) En adscripción		
3. Gastos de formalización de deudas			b) En cesión		
			c) Otras aportaciones de entes matrices		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado			4. Deudas a largo plazo		
a) Destinados al uso general					
b) I. Inmateriales	2.328.916,26	2.525.805,30			



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2014

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
c) I. materiales	58.445,59	42.988,65	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas			b) Préstamos recibidos		
e) I. financieras			c) Otros conceptos		
5. Disminuciones directas de patrimonio			5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
a) En adscripción			a) Destinados al uso general		
b) En cesión			b) I. inmateriales		
c) Entregado al uso general			c) I. materiales		
			d) I. financieras		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo			e) I. gestionadas		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo		
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones por riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	7.423.730,66	7.481.121,45	TOTAL ORIGENES	6.084.362,10-	7.477.522,25-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)			EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	1.339.368,56-	3.599,20-

4.3.5. Variación del capital circulante





Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014				Página 1	
	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios		1.504.853,18	274.677,96				
b) No presupuestarios	121,39				17.772,85		
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios	27.373,80				44.040,90		
b) No presupuestarios		45.100,36			109.993,49		
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES							
		1.715,65			14.046,77		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS							
		97.989,89		185.683,00			
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito	282.795,33				278.106,15		
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	310.290,52	1.649.659,08	460.360,96	463.960,16			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		1.339.368,56			3.599,20		

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	4.955.632,60	1. Operaciones de gestión	5.991.950,21
a) Servicios exteriores	707.638,10	a) Impuestos directos	
b) Tributos	2.670,51	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	4.245.323,99	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	165.851,06
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	5.578.497,90
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	2.176,21
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	245.425,04
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	2.251.401,15	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	2.250.934,15	c) Otros conceptos	
c) Material	467,00	3. Enajenaciones de inmovilizado	0,00
d) Gestionadas		a) Inmaterial	
e) Financiero		b) Material	
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	0,00	c) Financiero	
a) Empréstitos y pasivos análogos		4. Deudas a corto plazo	0,00
b) Préstamos recibidos		a) Empréstitos y pasivos análogos	
c) Otros conceptos		b) Préstamos recibidos	
d) Provisiones para riesgos y gastos		c) Otros conceptos	
5. Adquisiciones de inversiones financieras a corto plazo	20.160,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	21.875,65



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014

Página 2

PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	20.160,00	c) Créditos	21.875,65
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.469.232,96
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.469.232,96
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	116.159,99	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	2.500,54	7. Cuentas no presupuestarias	2.375.449,95
b) Adquisición de inmovilizado	113.659,45	a) Acreedores no presupuestarios	2.375.449,95
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
8. Cuentas no presupuestarias	2.232.359,70		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	2.232.359,70		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	9.575.713,44	TOTAL COBROS	9.858.508,77
SUPERÁVIT DE TESORERÍA	282.795,33	DÉFICIT DE TESORERÍA	