

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Cuadro de financiación





| FONDOS APLICADOS | Ejercicio 2015 | Ejercicio 2014 | FONDOS OBTENIDOS | Ejercicio 2015 | Ejercicio 2014 |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 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 | 805.844,76 | 602.050,71 | c) Impuestos directos y cotizaciones sociales | | |
| d) Tributos | | | d) Impuestos indirectos | | |
| e) Gastos de personal | 793.308,97 | 764.698,71 | e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | 6.157,50- | 3.194,54- |
| f) Prestaciones sociales | | | f) Transferencias y subvenciones | 1.663.666,67- | 539.996,74- |
| g) Transferencias y subvenciones | | | g) Ingresos financieros | 225,29- | 457,48- |
| h) Gastos financieros | | | h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales | 6.264,94- | 18.527,17- |
| i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción | | | i) Provisiones aplicadas de activos circulantes | | |
| j) Dotación provisiones de activos circulantes | | | | | |
| | | | 2. Cobros pendientes de aplicación | | |
| 2. Pagos pendientes de aplicación | | | | | |
| | | | 3. Incrementos directos de patrimonio | | |
| 3. Gastos de formalización de deudas | | | a) En adscripción | | |
| | | | b) En cesión | | |
| 4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado | | | c) Otras aportaciones de entes matrices | | |
| a) Destinados al uso general | | | | | |
| b) I. Inmateriales | | | 4. Deudas a largo plazo | | |



Centro Reg. Bellas Artes

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2015

Página 2

| FONDOS APLICADOS | Ejercicio 2015 | Ejercicio 2014 | FONDOS OBTENIDOS | Ejercicio 2015 | Ejercicio 2014 |
|--|---------------------|---------------------|--|----------------------|--------------------|
| c) I. materiales | | 4.708,93 | 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 | 1.599.153,73 | 1.371.458,35 | TOTAL ORIGENES | 1.676.314,40- | 562.175,93- |
| EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE) | 77.160,67 | | EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE) | | 809.282,42- |



| | | EJERCICIO 2015 | | EJERCICIO 2014 | |
|--|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | AUMENTOS | DISMINUCIONES | AUMENTOS | DISMINUCIONES |
| Centro Reg. Bellas Artes VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2015 Página 1 | | | | | |
| 1. EXISTENCIAS | | | | | |
| 2. DEUDORES | | | | | |
| a) Presupuestarios | | 108.265,45 | | | 864.422,71 |
| b) No presupuestarios | | | | | |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | | |
| d) Otros deudores | | | | | |
| 3. ACREEDORES | | | | | |
| a) Presupuestarios | | | 26.352,26 | | 31.887,13 |
| b) No presupuestarios | | 1.711,38 | | 8.318,68 | |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | | |
| 4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | | | 2.940,00 | | 3.360,00 |
| 5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO | | | | | |
| a) Empréstitos y otras emisiones | | | | | |
| b) Préstamos recibidos y otros conceptos | | | | | |
| 6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS | | | | 90.304,07 | |
| 7. TESORERÍA | | | | | |
| a) Caja | | | | | |
| b) Banco de España | | | | | |
| c) Otros bancos e instituciones de crédito | | | 3.523,90 | | 8.235,33 |
| 8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN | | | | | |
| TOTAL | | 109.976,83 | 32.816,16 | 98.622,75 | 907.905,17 |
| VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE | | 77.160,67 | | | 809.282,42 |

4.3.2. Remanente de tesorería





CENTRO REGIONAL DE BELLAS ARTES

| ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2015 | | |
|---|------------|------------|
| CONCEPTOS | IMPORTES | |
| 1. Derechos pendientes de cobro | | 608.231,02 |
| (+ del presupuesto corrientes) | 608.231,02 | |
| (+ de presupuestos cerrados) | 0,00 | |
| (+ de operaciones no presupuestarias) | | |
| (- de dudoso cobro) | | |
| (- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva) | | |
| 2. Obligaciones pendientes de pago | | 155.995,54 |
| (+ del presupuesto corriente) | 59.137,73 | |
| (+ de presupuestos cerrados) | 0,00 | |
| (+ de operaciones no presupuestarias) | 96.857,81 | |
| (- pagos realizados pendientes de aplicación definitiva) | | |
| 3. Fondos líquidos | | 110.419,19 |
| Remanente de tesorería total (1-2+3) | | 562.654,67 |

4.3.3. Tesorería





| ESTADO DE LA TESORERÍA | | |
|---|--------------|--------------|
| CONCEPTO | IMPORTES | |
| 1. COBROS..... | | 1.888.862,64 |
| (+) Del presupuesto corriente | 1.071.023,38 | |
| (+) De presupuestos cerrados..... | 499.965,57 | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 317.873,69 | |
| 2. PAGOS | | 1.892.386,54 |
| (+) Del presupuesto corriente | 1.540.248,02 | |
| (+) De presupuestos cerrados | 32.553,45 | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 319.585,07 | |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2)..... | | -3.523,90 |
| 3. Saldo inicial de tesorería | | 113.943,09 |
| II. Saldo final de tesorería (I+3) | | 110.419,19 |



| ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA | | | |
|--|--------------|--------------|------------|
| CONCEPTO | IMPORTES | | |
| 1. COBROS..... | | 1.888.862,64 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 1.071.023,38 | | |
| (+) De presupuestos cerrados..... | 499.965,57 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 317.873,69 | | |
| (+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente | | | |
| 2. PAGOS | | 1.892.386,54 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 1.540.248,02 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 32.553,45 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 319.585,07 | | |
| (+) Devoluciones de ingresos presupuestarios | 0,00 | | |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2)..... | | -3.523,90 | |
| 3. Saldo inicial de tesorería | | 113.943,09 | |
| II. Saldo final de tesorería (I+3) | | | 110.419,19 |



| PAGOS | APLICACIÓN | COBROS | APLICACIÓN |
|---|--------------|--|--------------|
| 1. Operaciones de Gestión | 1.540.248,02 | 1. Operaciones de gestión | 1.068.083,38 |
| a) Servicios exteriores | 746.939,05 | a) Impuestos directos | |
| b) Tributos | | b) Impuestos indirectos | |
| c) Gastos de personal | 793.308,97 | c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | 6.157,50 |
| d) Prestaciones sociales | | d) Transferencias y subvenciones | 1.055.435,65 |
| e) Transferencias y subvenciones | | e) Ingresos financieros | 225,29 |
| f) Gastos financieros | | f) Otros ingresos de gestión | 6.264,94 |
| 2. Gastos de formalización de deudas | 0,00 | 2. Deudas a largo plazo | 0,00 |
| 3. Adquisición de inmovilizado | 0,00 | a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| a) Destinados al uso general | | b) Préstamos recibidos | |
| b) Inmaterial | | c) Otros conceptos | |
| c) Material | | 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 | 0,00 | 5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo | 2.940,00 |



| PAGOS | APLICACIÓN | COBROS | APLICACIÓN |
|---|---------------------|---|---------------------|
| a) En capital | | a) En capital | |
| b) Valores de renta fija | | b) Valores de renta fija | |
| c) Créditos | | c) Créditos | 2.940,00 |
| d) Otros conceptos | | d) Otros conceptos | |
| 6. Cancelación de deuda a corto plazo | 0,00 | 6. Presupuestos cerrados | 499.965,57 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | | a) Operaciones de gestión | 499.965,57 |
| b) Préstamos recibidos | | b) Deudas | |
| c) Otros conceptos | | c) Enajenación de inmovilizado | |
| 7. Presupuestos cerrados | 32.553,45 | d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo | |
| a) Operaciones de gestión | 32.209,45 | 7. Cuentas no presupuestarias | 317.873,69 |
| b) Adquisición de inmovilizado | 344,00 | a) Acreedores no presupuestarios | 317.873,69 |
| 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 | 319.585,07 | | |
| a) Anticipos de tesorería | | | |
| b) Acreedores no presupuestarios | 319.585,07 | | |
| c) Deudores no presupuestarios | | | |
| d) Por administración de recursos de otros entes | | | |
| TOTAL PAGOS | 1.892.386,54 | TOTAL COBROS | 1.888.862,64 |
| SUPERÁVIT DE TESORERÍA | | DÉFICIT DE TESORERÍA | 3.523,90 |