

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Cuadro de financiación





Centro Reg. Bellas Artes

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2015

Página 1

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
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