

### **4.3. Información de carácter financiero**





#### 4.3.1. Remanente de tesorería







ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2011		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro .....		3.304.051,68
(+) del presupuesto corrientes .....	3.304.051,68	
(+) de presupuestos cerrados .....	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias .....		
(-) de dudoso cobro .....		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		1.224.049,97
(+) del presupuesto corriente .....	1.120.811,20	
(+) de presupuestos cerrados .....		
(+) de operaciones no presupuestarias .....	103.238,77	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		110.283,79
<b>Remanente de tesorería total (1-2+3) .....</b>		<b>2.190.285,50</b>



#### 4.3.2. Estado de tesorería









ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		7.899.365,38
(+) Del presupuesto corriente .....	1.555.458,30	
(+) De presupuestos cerrados.....	5.495.077,67	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	848.829,41	
2. PAGOS .....		7.947.922,77
(+) Del presupuesto corriente .....	4.702.660,69	
(+) De presupuestos cerrados .....	2.360.904,78	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	884.357,30	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-48.557,39
3. Saldo inicial de tesorería .....		158.841,18
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		110.283,79



### **4.3.3. Estado de movimientos de tesorería**







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		7.899.365,38
(+) Del presupuesto corriente .....	1.555.458,30	
(+) De presupuestos cerrados.....	5.495.077,67	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	848.829,41	
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....		
2. PAGOS .....		7.947.922,77
(+) Del presupuesto corriente .....	4.702.660,69	
(+) De presupuestos cerrados .....	2.360.904,78	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	884.357,30	
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....	0,00	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-48.557,39
3. Saldo inicial de tesorería .....		158.841,18
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		110.283,79



#### 4.3.4. Cuadro de financiación









FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
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	552.754,25	661.432,69	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	19.101,88	29.860,57	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	2.338.573,30	2.492.441,71	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	4.796.108,32-	4.931.691,17-
g) Transferencias y subvenciones	2.758.503,05	3.655.624,07	g) Ingresos financieros	113,74-	270,79-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	63.287,92-	33.864,50-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción		3.151.737,26	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	107.437,11	2.567.213,75-	4. Deudas a largo plazo		



Inst Ast Prev Riesgos Lab

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
c) I. materiales	21.582,30	24.661,68	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	5.797.951,89	7.448.544,23	TOTAL ORIGENES	4.859.509,98-	4.965.826,46-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)			EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	938.441,91-	2.482.717,77-

#### **4.3.5. Variación del capital circulante**







Inst Ast Prev Riesgos Lab		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2011		Página 1	
	EJERCICIO 2011		EJERCICIO 2010		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios		2.191.025,99		2.380.478,08	
b) No presupuestarios		300,00		10.143,91	
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios	1.240.093,58			71.725,65	
b) No presupuestarios	35.527,89			5.681,30	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	25.820,00		7.696,56		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS					
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		48.557,39		22.385,39	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL	1.301.441,47	2.239.883,38	7.696,56	2.490.414,33	
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		938.441,91		2.482.717,77	



#### **4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería**









PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	4.547.821,28	1. Operaciones de gestión	1.555.458,30
a) Servicios exteriores	523.517,29	a) Impuestos directos	
b) Tributos	19.101,88	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	2.299.034,32	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	1.492.056,64
e) Transferencias y subvenciones	1.706.167,79	e) Ingresos financieros	113,74
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	63.287,92
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	129.019,41	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	107.437,11	c) Otros conceptos	
c) Material	21.582,30	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	25.820,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	0,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	25.820,00	c) Créditos	
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
<b>6. Cancelación de deuda a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Presupuestos cerrados</b>	<b>5.495.077,67</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	5.495.077,67
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	<b>2.360.904,78</b>	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	2.231.117,69	<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>848.829,41</b>
b) Adquisición de inmovilizado	129.787,09	a) Acreedores no presupuestarios	848.829,41
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>884.357,30</b>		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	884.357,30		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>7.947.922,77</b>	<b>TOTAL COBROS</b>	<b>7.899.365,38</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>		<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>	<b>48.557,39</b>