

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		265.358,82
(+) del presupuesto corrientes		
(+) de presupuestos cerrados	743.458,49	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro	478.099,67	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		116.008,76
(+) del presupuesto corriente	16.829,35	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	99.179,41	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		333.894,67
Remanente de tesorería total (1-2+3)		483.244,73

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			2.297.475,42
(+) Del presupuesto corriente	163.204,70		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.793.879,52		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	340.391,20		
2. PAGOS			2.016.883,89
(+) Del presupuesto corriente	1.551.941,58		
(+) De presupuestos cerrados	115.010,82		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	349.931,49		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			280.591,53
3. Saldo inicial de tesorería			53.303,14
II. Saldo final de tesorería (I+3)			333.894,67

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
(+) Del presupuesto corriente	163.204,70	2.297.475,42
(+) De presupuestos cerrados.....	1.793.879,52	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	340.391,20	
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente		
2. PAGOS		2.016.883,89
(+) Del presupuesto corriente	1.551.941,58	
(+) De presupuestos cerrados	115.010,82	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	349.931,49	
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		280.591,53
3. Saldo inicial de tesorería		53.303,14
II. Saldo final de tesorería (I+3)		333.894,67

4.3.4. Cuadro de financiación





CENTRO REGIONAL DE BELLAS ARTES - CUADRO DE FINANCIACIÓN PARA EL EJERCICIO 2011

FONDOS APLICADOS		Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS		Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión		2.020.642,80	3.117.474,23	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión		1.244.530,81	1.143.362,95
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		751.457,49	907.649,03	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales			
d) Tributos			842,27	d) Impuestos indirectos			
e) Gastos de personal		791.085,64	904.045,57	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		6.900,51	8.199,40
f) Prestaciones sociales				f) Transferencias y subvenciones		150.009,44	
g) Transferencias y subvenciones				g) Ingresos financieros		269,92	591,84
h) Gastos financieros				h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales		4.839,50	49.909,30
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			222.425,92	i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		1.082.511,44	1.084.662,41
j) Dotación provisiones de activos circulantes		478.099,67	1.082.511,44				
2. Pagos pendientes de aplicación		0,00	0,00				
				3. Incrementos directos de patrimonio		0,00	0,00
3. Gastos de formalización de deudas		0,00	0,00	a) En adscripción			
				b) En cesión			
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado		21.187,80	-9.064,79	c) Otras aportaciones de entes matrices			
a) Destinados al uso general		21.187,80	156.627,60				
b) I. Inmateriales			-165.692,39	4. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
c) I. materiales				a) Empréstitos y pasivos análogos			
d) I. gestionadas				b) Préstamos recibidos			
e) I. financieras				c) Otros conceptos			
5. Disminuciones directas de patrimonio		0,00	0,00	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		0,00	0,00
a) En adscripción				a) Destinados al uso general			
b) En cesión				b) I. inmateriales			
c) Entregado al uso general				c) I. materiales			
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo		0,00	0,00	e) I. gestionadas			
a) Empréstitos y otros pasivos				6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		0,00	0,00
b) Por préstamos recibidos							
c) Otros conceptos							
7. Provisiones por riesgos y gastos							
TOTAL APLICACIONES		2.041.830,60	3.108.409,44	TOTAL ORIGENES		1.244.530,81	1.143.362,95
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)				EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		797.299,79	1.965.046,49

4.3.5. Variación del capital circulante





		EJERCICIO 2011		EJERCICIO 2010	
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios			1.189.467,75		1.734.102,59
b) No presupuestarios					
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios		98.181,47		156.297,90	
b) No presupuestarios		9.540,29			910,44
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		3.854,67		3.640,00	
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS					
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		280.591,53			389.971,36
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL		392.167,96	1.189.467,75	159.937,90	2.124.984,39
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE			797.299,79		1.965.046,49

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	1.525.713,78	1. Operaciones de gestión	162.019,37
a) Servicios exteriores	734.628,14	a) Impuestos directos	
b) Tributos		b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	791.085,64	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	6.900,51
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	150.009,44
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	269,92
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	4.839,50
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	21.187,80	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general	21.187,80	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	5.040,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	1.185,33



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	5.040,00	c) Créditos	1.185,33
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.793.879,52
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.793.879,52
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	115.010,82	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	90.024,94	7. Cuentas no presupuestarias	340.391,20
b) Adquisición de inmovilizado	24.985,88	a) Acreedores no presupuestarios	340.391,20
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	349.931,49		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	349.931,49		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	2.016.883,89	TOTAL COBROS	2.297.475,42
SUPERÁVIT DE TESORERÍA	280.591,53	DÉFICIT DE TESORERÍA	