

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		581.083,35
(+) del presupuesto corrientes	581.083,35	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		45.879,49
(+) del presupuesto corriente	19.747,28	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	26.132,21	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		46.600,02
Remanente de tesorería total (1-2+3)		581.803,88

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		875.181,53	
(+) Del presupuesto corriente	419.456,07		
(+) De presupuestos cerrados.....	279.111,17		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	176.614,29		
2. PAGOS		874.922,62	
(+) Del presupuesto corriente	675.404,08		
(+) De presupuestos cerrados	16.041,70		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	183.476,84		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		258,91	
3. Saldo inicial de tesorería		46.341,11	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			46.600,02

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		875.181,53	
(+) Del presupuesto corriente	419.456,07		
(+) De presupuestos cerrados.....	279.111,17		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	176.614,29		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	0,00		
2. PAGOS		874.922,62	
(+) Del presupuesto corriente	675.404,08		
(+) De presupuestos cerrados	16.041,70		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	183.476,84		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		258,91	
3. Saldo inicial de tesorería		46.341,11	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			46.600,02

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	123.771,51	96.962,94	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	629,60	965,72	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	468.848,71	484.826,89	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	976.294,07-	279.111,17-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	39,26-	62,26-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	19.759,45-	18.708,76-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción		1.803.558,50	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	687,40	1.038.939,47-			
b) I. Inmateriales	44.692,50	168.027,20-	4. Deudas a largo plazo		



Comis. Reg. Banco Tierras

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
c) I. materiales	45.902,27	339.556,81-	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas	7.619,37	162.142,79-	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	692.151,36	677.647,78	TOTAL ORIGENES	996.092,78-	297.882,19-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	303.941,42		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		379.765,59-

4.3.5. Variación del capital circulante





	EJERCICIO 2011		EJERCICIO 2010	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS				
2. DEUDORES				
a) Presupuestarios	301.972,18			456.678,83
b) No presupuestarios				
c) Por administración de recursos de otros entes				
d) Otros deudores				
3. ACREEDORES				
a) Presupuestarios		3.705,58	115.428,44	
b) No presupuestarios	6.862,55			93,00
c) Por administración de recursos de otros entes				
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		1.446,64	1.706,68	
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	258,91			40.128,88
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN				
TOTAL	309.093,64	5.152,22	117.135,12	496.900,71
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	303.941,42			379.765,59

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	585.244,70	1. Operaciones de gestión	415.009,43
a) Servicios exteriores	115.766,39	a) Impuestos directos	
b) Tributos	629,60	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	468.848,71	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	395.210,72
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	39,26
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	19.759,45
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	87.159,38	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general	687,40	b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	44.692,50	c) Otros conceptos	
c) Material	34.160,11	3. Enajenaciones de inmovilizado	0,00
d) Gestionadas	7.619,37	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	3.000,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	4.446,64



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	3.000,00	c) Créditos	4.446,64
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	279.111,17
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	279.111,17
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	16.041,70	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	802,96	7. Cuentas no presupuestarias	176.614,29
b) Adquisición de inmovilizado	15.238,74	a) Acreedores no presupuestarios	176.614,29
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	183.476,84		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	183.476,84		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	874.922,62	TOTAL COBROS	875.181,53
SUPERÁVIT DE TESORERÍA	258,91	DÉFICIT DE TESORERÍA	