## 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 ..... | | 1.094.318,70 |
| (+) del presupuesto corrientes ..... | 1.094.318,70 | |
| (+) de presupuestos cerrados ..... | | |
| (+) de operaciones no presupuestarias ..... | | |
| (-) de dudoso cobro ..... | | |
| (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva ..... | | |
| 2. Obligaciones pendientes de pago ..... | | 12.654.157,20 |
| (+) del presupuesto corriente ..... | 10.971.444,78 | |
| (+) de presupuestos cerrados ..... | 101,98 | |
| (+) de operaciones no presupuestarias ..... | 1.682.610,44 | |
| (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva ..... | | |
| 3. Fondos líquidos ..... | | 857.800,30 |
| Remanente de tesorería total (1-2+3) ..... | | -10.702.038,20 |

### 4.3.2. Estado de tesorería

## ESTADO DE LA TESORERÍA

| CONCEPTO | | IMPORTES | |
|---|---|---|---|
| 1. COBROS | | 126.733.359,51 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 103.767.089,20 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 5.152.785,06 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias | 17.813.485,25 | | |
| 2. PAGOS | | 128.315.934,34 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 98.466.591,83 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 12.068.798,35 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias | 17.780.544,16 | | |
| I. Flujo neto de tesoreria del ejercicio (1-2) | | -1.582.574,83 | |
| 3. Saldo inicial de tesoreria | | | 2.440.375,13 |
| II. Saldo final de tesorería (I+3) | | | 857.800,30 |

## 4.3.3. Estado de movimientos de tesorería

## ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA

| CONCEPTO | | IMPORTES | |
|---|---|---|---|
| 1. COBROS | | 127.703.948,08 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 103.772.038,71 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 5.152.785,06 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias | 17.813.485,25 | | |
| (+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente | 965.639,06 | | |
| 2. PAGOS | | 129.286.522,91 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 99.432.230,89 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 12.068.798,35 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias | 17.780.544,16 | | |
| (+) Devoluciones de ingresos presupuestarios | 4.949,51 | | |
| I. Flujo neto de tesoreria del ejercicio (1-2) | | -1.582.574,83 | |
| 3. Saldo inicial de tesoreria | | | 2.440.375,13 |
| II. Saldo final de tesorería (I+3) | | | 857.800,30 |

## 4.3.4. Cuadro de financiación

Est.Res.Ancianos Asturias — CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011 — Página 1

| 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 | 54.878.915,96 | 46.633.474,02 | c) Impuestos directos y cotizaciones sociales | | |
| d) Tributos | 18.424,03 | 444.874,82 | d) Impuestos indirectos | | |
| e) Gastos de personal | 47.797.506,56 | 46.869.234,58 | e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | 31.801.544,89- | 26.886.863,55- |
| f) Prestaciones sociales | | | f) Transferencias y subvenciones | 72.290.151,96- | 57.904.113,55- |
| g) Transferencias y subvenciones | 26.853,00 | 21.891,00 | g) Ingresos financieros | 1.789,78- | 2.266,45- |
| h) Gastos financieros | | | h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales | 495.754,46- | 1.329.083,29- |
| i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción | 160,08 | 6.388.185,21 | i) Provisiones aplicadas de activos circulantes | | 7.315,88- |
| 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 | | |

Est.Res.Ancianos Asturias — CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011 — Página 2

| FONDOS APLICADOS | Ejercicio 2011 | Ejercicio 2010 | FONDOS OBTENIDOS | Ejercicio 2011 | Ejercicio 2010 |
|---|---|---|---|---|---|
| c) I. materiales | 6.694.871,94 | 13.859.643,62 | 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 | 109.416.731,57 | 114.217.303,25 | TOTAL ORIGENES | 104.589.241,09- | 86.129.642,72- |
| EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE) | | | EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE) | 4.827.490,48- | 28.087.660,53- |

### 4.3.5. Variación del capital circulante

Est.Res.Ancianos Asturias — VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2011 — Página 1

| | EJERCICIO 2011 | | EJERCICIO 2010 | |
|---|---|---|---|---|
| | AUMENTOS | DISMINUCIONES | AUMENTOS | DISMINUCIONES |
| 1. EXISTENCIAS | | | | |
| 2. DEUDORES | | | | |
| a) Presupuestarios | | 4.058.466,36 | | 30.412.256,94 |
| b) No presupuestarios | | 221.616,66 | 309.943,80 | |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | |
| d) Otros deudores | | | | |
| 3. ACREEDORES | | | | |
| a) Presupuestarios | 1.076.286,46 | | 1.860.554,18 | |
| b) No presupuestarios | | 20.176,11 | | 64.194,97 |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | |
| 4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | | 8.178,00 | 6.135,79 | |
| 5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO | | | | |
| a) Emprestitos y otras emisiones | | | | |
| b) Préstamos recibidos y otros conceptos | | | | |
| 6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS | | 12.764,98 | 3.597,01 | |
| 7. TESORERÍA | | | | |
| a) Caja | | | | |
| b) Banco de España | | | | |
| c) Otros bancos e instituciones de crédito | | 1.582.574,83 | 208.560,60 | |
| 8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN | | | | |
| TOTAL | 1.076.286,46 | 5.903.776,94 | 2.388.791,38 | 30.476.451,91 |
| VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE | | 4.827.490,48 | | 28.087.660,53 |

## 4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería

Est.Res.Ancianos Asturias — ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2011 — Página 1

| PAGOS | APLICACIÓN | COBROS | APLICACIÓN |
|---|---|---|---|
| 1. Operaciones de Gestión | 93.287.412,16 | 1. Operaciones de gestión | 103.494.931,20 |
| a) Servicios exteriores | 45.444.628,57 | a) Impuestos directos | |
| b) Tributos | 18.424,03 | b) Impuestos indirectos | |
| c) Gastos de personal | 47.797.506,56 | c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | 31.801.553,70 |
| d) Prestaciones sociales | | d) Transferencias y subvenciones | 71.195.833,26 |
| e) Transferencias y subvenciones | 26.853,00 | e) Ingresos financieros | 1.789,78 |
| f) Gastos financieros | | f) Otros ingresos de gestión | 495.754,46 |
| 2. Gastos de formalización de deudas | 0,00 | 2. Deudas a largo plazo | 0,00 |
| 3. Adquisición de inmovilizado | 4.915.199,67 | a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| a) Destinados al uso general | | b) Préstamos recibidos | |
| b) Inmaterial | | c) Otros conceptos | |
| c) Material | 4.915.199,67 | 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 | 263.980,00 | 5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo | 272.158,00 |

Est.Res.Ancianos Asturias — ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2011 — Página 2

| PAGOS | APLICACIÓN | COBROS | APLICACIÓN |
|---|---|---|---|
| a) En capital | | a) En capital | |
| b) Valores de renta fija | | b) Valores de renta fija | |
| c) Créditos | 263.980,00 | c) Créditos | 272.158,00 |
| d) Otros conceptos | | d) Otros conceptos | |
| 6. Cancelación de deuda a corto plazo | 0,00 | 6. Presupuestos cerrados | 5.152.785,06 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | | a) Operaciones de gestión | 5.152.785,06 |
| b) Préstamos recibidos | | b) Deudas | |
| c) Otros conceptos | | c) Enajenación de inmovilizado | |
| 7. Presupuestos cerrados | 12.068.798,35 | d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo | |
| a) Operaciones de gestión | 7.011.371,56 | 7. Cuentas no presupuestarias | 17.813.485,25 |
| b) Adquisición de inmovilizado | 5.057.426,79 | a) Acreedores no presupuestarios | 17.813.485,25 |
| 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 | 17.780.544,16 | | |
| a) Anticipos de tesorería | | | |
| b) Acreedores no presupuestarios | 17.780.544,16 | | |
| c) Deudores no presupuestarios | | | |
| d) Por administración de recursos de otros entes | | | |
| TOTAL PAGOS | 128.315.934,34 | TOTAL COBROS | 126.733.359,51 |
| SUPERÁVIT DE TESORERÍA | | DÉFICIT DE TESORERÍA | 1.582.574,83 |