

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		1.819.726,15
(+) del presupuesto corrientes	1.237.760,90	
(+) de presupuestos cerrados	581.965,25	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		1.713.425,62
(+) del presupuesto corriente	40.650,34	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	1.672.775,28	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		733.467,21
Remanente de tesorería total (1-2+3)		839.767,74

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		11.165.859,59
(+) Del presupuesto corriente	7.347.202,34	
(+) De presupuestos cerrados.....	1.199.940,44	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.618.716,81	
2. PAGOS		10.920.914,76
(+) Del presupuesto corriente	8.483.902,93	
(+) De presupuestos cerrados	172.005,84	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.265.005,99	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		244.944,83
3. Saldo inicial de tesorería		488.522,38
II. Saldo final de tesorería (I+3)		733.467,21

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		11.243.729,10	
(+) Del presupuesto corriente	7.367.314,14		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.199.940,44		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.618.716,81		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	57.757,71		
2. PAGOS		10.998.784,27	
(+) Del presupuesto corriente	8.541.660,64		
(+) De presupuestos cerrados	172.005,84		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.265.005,99		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	20.111,80		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		244.944,83	
3. Saldo inicial de tesorería		488.522,38	
II. Saldo final de tesorería (1+3)			733.467,21

4.3.4. Cuadro de financiación





Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

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	357.112,13	12.664.063,74	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	3.247,65	3.003,49	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	4.314.426,11	4.269.444,54	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	262.954,88-	249.825,51-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	7.955.692,95-	8.684.810,21-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	689,42-	673,02-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	346.279,31-	385.716,20-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción		2.065.204,25	i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		121.156,48-
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
			2. Cobros pendientes de aplicación		
2. Pagos pendientes de aplicación			3. Incrementos directos de patrimonio		
			a) En adscripción		
3. Gastos de formalización de deudas			b) En cesión		
			c) Otras aportaciones de entes matrices		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado					
a) Destinados al uso general					
b) I. Inmateriales	3.526.240,27	8.644.415,83-	4. Deudas a largo plazo		



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2011

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
c) I. materiales	315.622,29	1.237.717,18-	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		
			e) I. gestionadas		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo		
a) Empréstitos y otros pasivos					
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones por riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	8.516.648,45	9.119.583,01	TOTAL ORIGENES	8.565.616,56-	9.442.181,42-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	48.968,11	322.598,41	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		

4.3.5. Variación del capital circulante





Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2011				Página 1	
	EJERCICIO 2011		EJERCICIO 2010				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios	37.820,46		709.746,72				
b) No presupuestarios		2.175,18	2.088,37				
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios	131.355,50		230.947,06				
b) No presupuestarios		50.670,91	3.990,57				
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES							
		9.266,68	2.264,01				
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS							
		303.039,91		184.692,79			
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito	244.944,83			441.745,53			
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	414.120,79	365.152,68	949.036,73	626.438,32			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	48.968,11		322.598,41				

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	4.662.624,10	1. Operaciones de gestión	7.327.855,66
a) Servicios exteriores	344.970,02	a) Impuestos directos	
b) Tributos	3.227,97	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	4.314.426,11	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	138.353,53
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	6.847.575,89
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	689,42
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	341.236,82
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	3.811.198,83	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	3.495.576,54	c) Otros conceptos	
c) Material	315.622,29	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	10.080,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	19.346,68



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA 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	10.080,00	c) Créditos	19.346,68
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.199.940,44
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.199.940,44
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	172.005,84	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	32.943,31	7. Cuentas no presupuestarias	2.618.716,81
b) Adquisición de inmovilizado	139.062,53	a) Acreedores no presupuestarios	2.618.716,81
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	2.265.005,99		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	2.265.005,99		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	10.920.914,76	TOTAL COBROS	11.165.859,59
SUPERÁVIT DE TESORERÍA	244.944,83	DÉFICIT DE TESORERÍA	