

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2012		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		1.152.533,85
(+) del presupuesto corrientes		
(+) de presupuestos cerrados	1.035.302,96	
(+) de operaciones no presupuestarias	117.230,89	
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		154.307,79
(+) del presupuesto corriente	75.834,66	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	78.473,13	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		90.803,64
Remanente de tesorería total (1-2+3)		1.089.029,70

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			1.280.683,67
(+) Del presupuesto corriente	504.687,53		
(+) De presupuestos cerrados.....	515.233,82		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	260.762,32		
2. PAGOS			1.523.774,70
(+) Del presupuesto corriente	1.225.476,75		
(+) De presupuestos cerrados	16.829,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	281.468,60		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			-243.091,03
3. Saldo inicial de tesorería			333.894,67
II. Saldo final de tesorería (I+3)			90.803,64

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		1.280.683,67	
(+) Del presupuesto corriente	504.687,53		
(+) De presupuestos cerrados.....	515.233,82		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	260.762,32		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente			
2. PAGOS		1.523.774,70	
(+) Del presupuesto corriente	1.225.476,75		
(+) De presupuestos cerrados	16.829,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	281.468,60		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-243.091,03	
3. Saldo inicial de tesorería		333.894,67	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			90.803,64

4.3.4. Cuadro de financiación





Centro Reg. Bellas Artes

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2012

Página 1

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
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	627.009,26	751.457,49	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos			d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	672.858,40	791.085,64	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	5.271,24-	6.900,51-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	1.428.734,90-	150.009,44-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	187,60-	269,92-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	398.117,08-	4.839,50-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	404.994,11		i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	478.099,67-	1.082.511,44-
j) Dotación provisiones de activos circulantes		478.099,67			
			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		21.187,80			
b) I. Inmateriales			4. Deudas a largo plazo		



Centro Reg. Bellas Artes

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2012

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
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			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	1.704.861,77	2.041.830,60	TOTAL ORIGENES	2.310.410,49-	1.244.530,81-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	605.548,72		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		797.299,79-

4.3.5. Variación del capital circulante





		EJERCICIO 2012		EJERCICIO 2011	
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios		887.175,03			1.189.467,75
b) No presupuestarios					
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios			62.601,56	98.181,47	
b) No presupuestarios		20.706,28		9.540,29	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		3.360,00		3.854,67	
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			243.091,03	280.591,53	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL		911.241,31	305.692,59	392.167,96	1.189.467,75
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		605.548,72			797.299,79

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





CENTRO REGIONAL DE BELLAS ARTES		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2012	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
1. Operaciones de Gestión	1.220.436,75	1. Operaciones de gestión	503.007,53
a) Servicios exteriores	560.219,06	a) Impuestos directos	
b) Tributos		b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	660.217,69	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	5.271,24
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	466.662,50
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	187,60
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	30.886,19
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	0,00	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		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 inversiones financieras a corto plazo	1.680,00
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	5.040,00	c) Créditos	1.680,00



CENTRO REGIONAL DE BELLAS ARTES		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2012	
Pagos	Aplicación	Cobros	Aplicación
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	515.233,82
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	515.233,82
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	16.829,35	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	16.829,35	7. Cuentas no presupuestarias	260.762,32
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	260.762,32
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	281.468,60	TOTAL COBROS	1.280.683,67
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	281.468,60		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	1.523.774,70	DÉFICIT/SUPERÁVIT DE TESORERÍA	-243.091,03