

### **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 .....		704.758,34
(+) del presupuesto corrientes .....	486.258,34	
(+) de presupuestos cerrados .....	218.500,00	
(+) de operaciones no presupuestarias .....		
(-) de dudoso cobro .....		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		28.380,02
(+) del presupuesto corriente .....	4.704,28	
(+) de presupuestos cerrados .....		
(+) de operaciones no presupuestarias .....	23.675,74	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		53.596,88
Remanente de tesorería total (1-2+3) .....		729.975,20



#### **4.3.2. Estado de tesorería**







ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		645.473,14
(+) Del presupuesto corriente .....	132.453,82	
(+) De presupuestos cerrados.....	362.583,35	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	150.435,97	
2. PAGOS .....		638.476,28
(+) Del presupuesto corriente .....	465.836,56	
(+) De presupuestos cerrados .....	19.747,28	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	152.892,44	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		6.996,86
3. Saldo inicial de tesorería .....		46.600,02
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		53.596,88



### **4.3.3. Estado de movimientos de tesorería**







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		645.473,14	
(+) Del presupuesto corriente .....	132.453,82		
(+) De presupuestos cerrados.....	362.583,35		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	150.435,97		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....	0,00		
2. PAGOS .....		638.476,28	
(+) Del presupuesto corriente .....	465.836,56		
(+) De presupuestos cerrados .....	19.747,28		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	152.892,44		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		6.996,86	
3. Saldo inicial de tesorería .....		46.600,02	
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			53.596,88



#### 4.3.4. Cuadro de financiación







Comis. Reg. Banco Tierras

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2012

Página 1

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
<b>1. Recursos aplicados en operaciones de gestión</b>			<b>1. Recursos procedentes de operaciones de gestión</b>		
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	78.450,40	123.771,51	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	688,66	629,60	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	394.504,85	468.848,71	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	583.510,00-	976.294,07-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	53,63-	39,26-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	32.268,53-	19.759,45-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
			<b>2. Cobros pendientes de aplicación</b>		
<b>2. Pagos pendientes de aplicación</b>					
			<b>3. Incrementos directos de patrimonio</b>		
<b>3. Gastos de formalización de deudas</b>			a) En adscripción		
			b) En cesión		
<b>4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado</b>			c) Otras aportaciones de entes matrices		
a) Destinados al uso general		687,40			
b) I. Inmateriales		44.692,50	<b>4. Deudas a largo plazo</b>		



Comis. Reg. Banco Tierras

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2012

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
c) I. materiales		45.902,27	a) Empréstitos y pasivos análogos		
d) I. gestionadas		7.619,37	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					
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>473.643,91</b>	<b>692.151,36</b>	<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>615.832,16-</b>	<b>996.092,78-</b>
<b>EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>142.188,25</b>	<b>303.941,42</b>	<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>		

#### **4.3.5. Variación del capital circulante**







	EJERCICIO 2012		EJERCICIO 2011	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS				
2. DEUDORES				
a) Presupuestarios	123.674,99		301.972,18	
b) No presupuestarios				
c) Por administración de recursos de otros entes				
d) Otros deudores				
3. ACREEDORES				
a) Presupuestarios	11.939,93			3.705,58
b) No presupuestarios	2.456,47		6.862,55	
c) Por administración de recursos de otros entes				
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		2.880,00		1.446,64
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	6.996,86		258,91	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN				
TOTAL	145.068,25	2.880,00	309.093,64	5.152,22
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	142.188,25		303.941,42	



#### **4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería**







PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	465.836,56	1. Operaciones de gestión	129.573,82
a) Servicios exteriores	70.643,05	a) Impuestos directos	
b) Tributos	688,66	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	394.504,85	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	97.251,66
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	53,63
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	32.268,53
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	0,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	2.880,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	2.880,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
<b>6. Cancelación de deuda a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Presupuestos cerrados</b>	<b>362.583,35</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	362.583,35
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	<b>19.747,28</b>	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	8.005,12	<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>150.435,97</b>
b) Adquisición de inmovilizado	11.742,16	a) Acreedores no presupuestarios	150.435,97
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>152.892,44</b>		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	152.892,44		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>638.476,28</b>	<b>TOTAL COBROS</b>	<b>645.473,14</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>	<b>6.996,86</b>	<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>	