

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		1.576.790,10
(+) del presupuesto corrientes	1.202.567,25	
(+) de presupuestos cerrados	374.222,85	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		1.413.765,52
(+) del presupuesto corriente	119.926,57	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	1.293.838,95	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		702.664,81
Remanente de tesorería total (1-2+3)		865.689,39

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		9.496.076,64
(+) Del presupuesto corriente	6.168.011,53	
(+) De presupuestos cerrados.....	1.435.765,39	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.892.299,72	
2. PAGOS		9.526.879,04
(+) Del presupuesto corriente	7.214.992,65	
(+) De presupuestos cerrados	40.650,34	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.271.236,05	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-30.802,40
3. Saldo inicial de tesorería		733.467,21
II. Saldo final de tesorería (I+3)		702.664,81

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		9.546.711,62	
(+) Del presupuesto corriente	6.168.011,53		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.435.765,39		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.892.299,72		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	50.634,98		
2. PAGOS		9.577.514,02	
(+) Del presupuesto corriente	7.265.627,63		
(+) De presupuestos cerrados	40.650,34		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.271.236,05		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-30.802,40	
3. Saldo inicial de tesorería		733.467,21	
II. Saldo final de tesorería (1+3)			702.664,81

4.3.4. Cuadro de financiación





Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

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	655.133,12	357.112,13	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	3.150,28	3.247,65	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	4.066.056,91	4.314.426,11	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	208.725,47-	262.954,88-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	6.811.414,71-	7.955.692,95-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	780,41-	689,42-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	319.740,28-	346.279,31-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			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					
b) I. Inmateriales	2.526.947,57	3.526.240,27	4. Deudas a largo plazo		



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2012

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
c) I. materiales	22.871,83	315.622,29	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	7.274.159,71	8.516.648,45	TOTAL ORIGENES	7.340.660,87-	8.565.616,56-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	66.501,16	48.968,11	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 2012				Página 1	
	EJERCICIO 2012		EJERCICIO 2011				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios		242.936,05	37.820,46				
b) No presupuestarios	18.259,51				2.175,18		
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios		80.596,23	131.355,50				
b) No presupuestarios	42.321,18				50.670,91		
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	23.640,00				9.266,68		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	336.615,15				303.039,91		
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito		30.802,40	244.944,83				
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	420.835,84	354.334,68	414.120,79	365.152,68			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	66.501,16		48.968,11				

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	4.712.809,07	1. Operaciones de gestión	6.147.831,53
a) Servicios exteriores	643.601,88	a) Impuestos directos	
b) Tributos	3.150,28	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	4.066.056,91	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	97.032,58
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	5.731.512,50
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	780,41
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	318.506,04
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	2.458.363,58	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	2.436.811,75	c) Otros conceptos	
c) Material	21.551,83	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	43.820,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	20.180,00



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2012

Página 2

PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	43.820,00	c) Créditos	20.180,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.435.765,39
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.435.765,39
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	40.650,34	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	12.252,72	7. Cuentas no presupuestarias	1.892.299,72
b) Adquisición de inmovilizado	28.397,62	a) Acreedores no presupuestarios	1.892.299,72
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	2.271.236,05		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	2.271.236,05		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	9.526.879,04	TOTAL COBROS	9.496.076,64
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	30.802,40