

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2013		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		536.593,33
(+ del presupuesto corrientes	244.838,31	
(+ de presupuestos cerrados	291.755,02	
(+ de operaciones no presupuestarias		
(- de dudoso cobro		
(- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		45.818,72
(+ del presupuesto corriente	18.245,32	
(+ de presupuestos cerrados		
(+ de operaciones no presupuestarias	27.573,40	
(- pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		53.475,29
Remanente de tesorería total (1-2+3)		544.249,90

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			578.267,11
(+) Del presupuesto corriente	20.719,13		
(+) De presupuestos cerrados.....	413.003,32		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	144.544,66		
2. PAGOS			578.388,70
(+) Del presupuesto corriente	433.037,42		
(+) De presupuestos cerrados	4.704,28		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	140.647,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			-121,59
3. Saldo inicial de tesorería			53.596,88
II. Saldo final de tesorería (I+3)			53.475,29

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		578.267,11	
(+) Del presupuesto corriente	20.719,13		
(+) De presupuestos cerrados.....	413.003,32		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	144.544,66		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	0,00		
2. PAGOS		578.388,70	
(+) Del presupuesto corriente	433.037,42		
(+) De presupuestos cerrados	4.704,28		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	140.647,00		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-121,59	
3. Saldo inicial de tesorería		53.596,88	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			53.475,29

4.3.4. Cuadro de financiación





Comis. Reg. Banco Tierras

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2013

Página 1

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
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	80.807,62	78.450,40	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	676,16	688,66	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	361.655,89	394.504,85	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	244.838,31-	583.510,00-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	57,66-	53,63-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	18.781,47-	32.268,53-
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			4. Deudas a largo plazo		



Comis. Reg. Banco Tierras

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2013

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
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	443.139,67	473.643,91	TOTAL ORIGENES	263.677,44-	615.832,16-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)		142.188,25	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	179.462,23-	

4.3.5. Variación del capital circulante





		EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2012	
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios			168.165,01	123.674,99	
b) No presupuestarios					
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios			10.437,97	11.939,93	
b) No presupuestarios		102,34		2.456,47	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		3.160,00			2.880,00
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS			4.000,00		
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito			121,59	6.996,86	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL		3.262,34	182.724,57	145.068,25	2.880,00
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE			179.462,23	142.188,25	

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	427.997,42	1. Operaciones de gestión	18.839,13
a) Servicios exteriores	65.665,37	a) Impuestos directos	
b) Tributos	676,16	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	361.655,89	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	57,66
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	18.781,47
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 las inversiones finan. a corto plazo	1.880,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	5.040,00	c) Créditos	1.880,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	413.003,32
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	413.003,32
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	4.704,28	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	4.704,28	7. Cuentas no presupuestarias	144.544,66
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	144.544,66
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	140.647,00		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	140.647,00		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	578.388,70	TOTAL COBROS	578.267,11
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	121,59