

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		10.494.318,71
(+) del presupuesto corrientes	10.494.318,71	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		12.043.384,75
(+) del presupuesto corriente	10.451.034,16	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	1.592.350,59	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		3.576.204,96
Remanente de tesorería total (1-2+3)		2.027.138,92

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		128.809.576,60	
(+) Del presupuesto corriente	103.626.579,68		
(+) De presupuestos cerrados.....	7.845.000,00		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.337.996,92		
2. PAGOS		125.849.426,66	
(+) Del presupuesto corriente	98.445.497,49		
(+) De presupuestos cerrados	10.313.139,26		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.090.789,91		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		2.960.149,94	
3. Saldo inicial de tesorería			616.055,02
II. Saldo final de tesorería (I+3)			3.576.204,96

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		129.812.962,47	
(+) Del presupuesto corriente	103.829.925,34		
(+) De presupuestos cerrados.....	7.845.000,00		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.337.996,92		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	800.040,21		
2. PAGOS		126.852.812,53	
(+) Del presupuesto corriente	99.245.537,70		
(+) De presupuestos cerrados	10.313.139,26		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.090.789,91		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	203.345,66		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		2.960.149,94	
3. Saldo inicial de tesorería			616.055,02
II. Saldo final de tesorería (I+3)			3.576.204,96

4.3.4. Cuadro de financiación





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	57.338.255,76	57.670.493,22	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	24.628,23	40.840,60	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	45.659.710,83	45.047.011,77	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	39.231.598,53-	40.208.898,06-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	73.890.152,00-	74.805.151,96-
g) Transferencias y subvenciones	15.000,00	16.785,00	g) Ingresos financieros	1.392,41-	1.313,28-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	748.420,99-	568.548,99-
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		



Est.Res.Ancianos Asturias

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2013

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
c) I. materiales	5.408.229,12	5.020.317,25	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	108.445.823,94	107.795.447,84	TOTAL ORIGENES	113.871.563,93-	115.583.912,29-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	5.425.739,99	7.788.464,45	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		

4.3.5. Variación del capital circulante





Est.Res.Ancianos Asturias		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2013				Página 1	
	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2012				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios	2.649.318,71		6.750.681,30				
b) No presupuestarios	142.785,74		326.838,87				
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios		136.916,72	657.376,34				
b) No presupuestarios		298.888,01	347.071,75				
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	57.609,33				42.206,62		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	51.681,00				9.551,91		
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito	2.960.149,94				241.745,28		
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	5.861.544,72	435.804,73	8.081.968,26		293.503,81		
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	5.425.739,99		7.788.464,45				

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	94.077.739,92	1. Operaciones de gestión	103.377.307,01
a) Servicios exteriores	48.378.400,86	a) Impuestos directos	
b) Tributos	24.628,23	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	45.659.710,83	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	39.231.660,32
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	63.395.833,29
e) Transferencias y subvenciones	15.000,00	e) Ingresos financieros	1.392,41
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	748.420,99
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	4.060.875,57	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial		c) Otros conceptos	
c) Material	4.060.875,57	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	306.882,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	249.272,67



Est.Res.Ancianos Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2013		Página 2			
PAGOS		APLICACIÓN		COBROS		APLICACIÓN	
a) En capital				a) En capital			
b) Valores de renta fija				b) Valores de renta fija			
c) Créditos		306.882,00		c) Créditos		249.272,67	
d) Otros conceptos				d) Otros conceptos			
6. Cancelación de deuda a corto plazo		0,00		6. Presupuestos cerrados		7.845.000,00	
a) Empréstitos y pasivos análogos				a) Operaciones de gestión		7.845.000,00	
b) Préstamos recibidos				b) Deudas			
c) Otros conceptos				c) Enajenación de inmovilizado			
7. Presupuestos cerrados		10.313.139,26		d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo			
a) Operaciones de gestión		9.893.986,67		7. Cuentas no presupuestarias		17.337.996,92	
b) Adquisición de inmovilizado		419.152,59		a) Acreedores no presupuestarios		17.337.996,92	
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		17.090.789,91					
a) Anticipos de tesorería							
b) Acreedores no presupuestarios		17.090.789,91					
c) Deudores no presupuestarios							
d) Por administración de recursos de otros entes							
TOTAL PAGOS		125.849.426,66		TOTAL COBROS		128.809.576,60	
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		2.960.149,94		DÉFICIT DE TESORERÍA			