

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		1.851.468,06
(+) del presupuesto corrientes	1.538.869,20	
(+) de presupuestos cerrados	312.598,86	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		1.334.309,43
(+) del presupuesto corriente	116.159,99	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	1.218.149,44	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		424.558,66
Remanente de tesorería total (1-2+3)		941.717,29

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		9.296.197,33
(+) Del presupuesto corriente	5.962.739,82	
(+) De presupuestos cerrados.....	1.264.191,24	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.069.266,27	
2. PAGOS		9.574.303,48
(+) Del presupuesto corriente	7.309.421,13	
(+) De presupuestos cerrados	119.926,57	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.144.955,78	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-278.106,15
3. Saldo inicial de tesorería		702.664,81
II. Saldo final de tesorería (I+3)		424.558,66

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		9.374.930,78	
(+) Del presupuesto corriente	5.968.671,66		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.264.191,24		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.069.266,27		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	72.801,61		
2. PAGOS		9.653.036,93	
(+) Del presupuesto corriente	7.382.222,74		
(+) De presupuestos cerrados	119.926,57		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.144.955,78		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	5.931,84		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-278.106,15	
3. Saldo inicial de tesorería		702.664,81	
II. Saldo final de tesorería (1+3)			424.558,66

4.3.4. Cuadro de financiación





Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

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	711.303,10	655.133,12	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	2.446,21	3.150,28	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	4.198.578,19	4.066.056,91	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	218.849,67-	208.725,47-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	7.059.454,20-	6.811.414,71-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	1.126,39-	780,41-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	198.091,99-	319.740,28-
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		
			a) En adscripción		
3. Gastos de formalización de deudas			b) En cesión		
			c) Otras aportaciones de entes matrices		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado					
a) Destinados al uso general			4. Deudas a largo plazo		
b) I. Inmateriales	2.525.805,30	2.526.947,57			



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2013

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
c) I. materiales	42.988,65	22.871,83	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	7.481.121,45	7.274.159,71	TOTAL ORIGENES	7.477.522,25-	7.340.660,87-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)		66.501,16	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	3.599,20-	

4.3.5. Variación del capital circulante





	VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2013			
	EJERCICIO 2013		EJERCICIO 2012	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. EXISTENCIAS				
2. DEUDORES				
a) Presupuestarios	274.677,96			
b) No presupuestarios		17.772,85	18.259,51	242.936,05
c) Por administración de recursos de otros entes				
d) Otros deudores				
3. ACREEDORES				
a) Presupuestarios		44.040,90		80.596,23
b) No presupuestarios		109.993,49	42.321,18	
c) Por administración de recursos de otros entes				
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		14.046,77	23.640,00	
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO				
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos				
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	185.683,00		336.615,15	
7. TESORERÍA				
a) Caja				
b) Banco de España				
c) Otros bancos e instituciones de crédito		278.106,15		30.802,40
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN				
TOTAL	460.360,96	463.960,16	420.835,84	354.334,68
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		3.599,20	66.501,16	

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	4.864.668,04	1. Operaciones de gestión	5.938.653,05
a) Servicios exteriores	663.643,64	a) Impuestos directos	
b) Tributos	2.446,21	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	4.198.578,19	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	123.322,17
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	5.616.378,32
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	1.126,39
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	197.826,17
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	2.434.713,09	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	2.397.277,41	c) Otros conceptos	
c) Material	37.435,68	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	10.040,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	24.086,77



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA 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	10.040,00	c) Créditos	24.086,77
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.264.191,24
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.264.191,24
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	119.926,57	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	11.545,78	7. Cuentas no presupuestarias	2.069.266,27
b) Adquisición de inmovilizado	108.380,79	a) Acreedores no presupuestarios	2.069.266,27
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	2.144.955,78		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	2.144.955,78		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	9.574.303,48	TOTAL COBROS	9.296.197,33
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	278.106,15