

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Remanente de tesorería





| ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2014 | | |
|---|------------|---------------------|
| CONCEPTOS | IMPORTES | |
| 1. Derechos pendientes de cobro | | 1.448.083,26 |
| (+) del presupuesto corrientes | 648.083,26 | |
| (+) de presupuestos cerrados | 800.000,00 | |
| (+) de operaciones no presupuestarias | | |
| (-) de dudoso cobro | | |
| (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | | |
| 2. Obligaciones pendientes de pago | | 448.070,04 |
| (+) del presupuesto corriente | 334.550,67 | |
| (+) de presupuestos cerrados | 0,00 | |
| (+) de operaciones no presupuestarias | 113.519,37 | |
| (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | | |
| 3. Fondos líquidos | | 132.011,42 |
| Remanente de tesorería total (1-2+3) | | 1.132.024,64 |

4.3.2. Estado de tesorería





| ESTADO DE LA TESORERÍA | | | |
|---|--------------|--|--------------|
| CONCEPTO | IMPORTES | | |
| 1. COBROS..... | | | 4.615.987,87 |
| (+) Del presupuesto corriente | 171.797,41 | | |
| (+) De presupuestos cerrados..... | 3.672.767,66 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 771.422,80 | | |
| 2. PAGOS | | | 4.604.417,66 |
| (+) Del presupuesto corriente | 3.267.189,99 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 555.698,87 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 781.528,80 | | |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2)..... | | | 11.570,21 |
| 3. Saldo inicial de tesorería | | | 120.441,21 |
| II. Saldo final de tesorería (I+3) | | | 132.011,42 |

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





| ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA | | | |
|--|--------------|--------------|------------|
| CONCEPTO | IMPORTES | | |
| 1. COBROS..... | | 4.627.185,04 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 171.797,41 | | |
| (+) De presupuestos cerrados..... | 3.672.767,66 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 771.422,80 | | |
| (+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente | 11.197,17 | | |
| 2. PAGOS | | 4.615.614,83 | |
| (+) Del presupuesto corriente | 3.278.387,16 | | |
| (+) De presupuestos cerrados | 555.698,87 | | |
| (+) De operaciones no presupuestarias..... | 781.528,80 | | |
| (+) Devoluciones de ingresos presupuestarios | 0,00 | | |
| I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2)..... | | 11.570,21 | |
| 3. Saldo inicial de tesorería | | 120.441,21 | |
| II. Saldo final de tesorería (I+3) | | | 132.011,42 |

4.3.4. Cuadro de financiación





| FONDOS APLICADOS | Ejercicio 2014 | Ejercicio 2013 | FONDOS OBTENIDOS | Ejercicio 2014 | Ejercicio 2013 |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 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 | 493.907,78 | 562.216,33 | c) Impuestos directos y cotizaciones sociales | | |
| d) Tributos | 20.312,58 | 20.959,85 | d) Impuestos indirectos | | |
| e) Gastos de personal | 1.947.368,55 | 2.061.019,11 | e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | | |
| f) Prestaciones sociales | | | f) Transferencias y subvenciones | 770.000,00- | 4.771.270,00- |
| g) Transferencias y subvenciones | 1.056.948,02 | 1.189.936,43 | g) Ingresos financieros | 166,70- | 78,31- |
| h) Gastos financieros | | | h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales | 32.033,97- | 4.844,57- |
| 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 | | | | | |
| b) I. Inmateriales | 48.630,44 | 1.112,65 | 4. Deudas a largo plazo | | |



Inst Ast Prev Riesgos Lab

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2014

Página 2

| FONDOS APLICADOS | Ejercicio 2014 | Ejercicio 2013 | FONDOS OBTENIDOS | Ejercicio 2014 | Ejercicio 2013 |
|--|---------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| c) I. materiales | 4.333,29 | 6.521,91 | 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 | 3.571.500,66 | 3.841.766,28 | TOTAL ORIGENES | 802.200,67- | 4.776.192,88- |
| EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE) | | 934.426,60 | EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE) | 2.769.299,99- | |

4.3.5. Variación del capital circulante





| Inst Ast Prev Riesgos Lab | | VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014 | | | | Página 1 | |
|--|-------------------|--|---------------------|-------------------|------------|-----------|--|
| | EJERCICIO 2014 | | EJERCICIO 2013 | | | | |
| | AUMENTOS | DISMINUCIONES | AUMENTOS | DISMINUCIONES | | | |
| 1. EXISTENCIAS | | | | | | | |
| 2. DEUDORES | | | | | | | |
| a) Presupuestarios | | 3.024.684,40 | 1.441.493,13 | | | | |
| b) No presupuestarios | | | 160,91 | | | | |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | | | | |
| d) Otros deudores | | | | | | | |
| 3. ACREEDORES | | | | | | | |
| a) Presupuestarios | 221.148,20 | | | | 462.391,92 | | |
| b) No presupuestarios | 10.106,00 | | | | 22.827,81 | | |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | | | | |
| 4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 12.560,00 | | | | | 6.654,84 | |
| 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 | 11.570,21 | | | | | 15.352,87 | |
| 8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN | | | | | | | |
| TOTAL | 255.384,41 | 3.024.684,40 | 1.441.654,04 | 507.227,44 | | | |
| VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE | | 2.769.299,99 | 934.426,60 | | | | |

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





| PAGOS | APLICACIÓN | COBROS | APLICACIÓN |
|---|--------------|--|------------|
| 1. Operaciones de Gestión | 3.188.720,52 | 1. Operaciones de gestión | 154.117,41 |
| a) Servicios exteriores | 469.447,39 | a) Impuestos directos | |
| b) Tributos | 20.312,58 | b) Impuestos indirectos | |
| c) Gastos de personal | 1.947.368,55 | c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | |
| d) Prestaciones sociales | | d) Transferencias y subvenciones | 121.916,74 |
| e) Transferencias y subvenciones | 751.592,00 | e) Ingresos financieros | 166,70 |
| f) Gastos financieros | | f) Otros ingresos de gestión | 32.033,97 |
| 2. Gastos de formalización de deudas | 0,00 | 2. Deudas a largo plazo | 0,00 |
| 3. Adquisición de inmovilizado | 48.229,47 | a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| a) Destinados al uso general | | b) Préstamos recibidos | |
| b) Inmaterial | 46.521,05 | c) Otros conceptos | |
| c) Material | 1.708,42 | 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 | 30.240,00 | 5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo | 17.680,00 |



| Inst Ast Prev Riesgos Lab | | ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA PARA EL EJERCICIO 2014 | | Página 2 | | | |
|---|--|---|--|---|--|---------------------|--|
| PAGOS | | APLICACIÓN | | COBROS | | APLICACIÓN | |
| a) En capital | | | | a) En capital | | | |
| b) Valores de renta fija | | | | b) Valores de renta fija | | | |
| c) Créditos | | 30.240,00 | | c) Créditos | | 17.680,00 | |
| d) Otros conceptos | | | | d) Otros conceptos | | | |
| 6. Cancelación de deuda a corto plazo | | 0,00 | | 6. Presupuestos cerrados | | 3.672.767,66 | |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | | | | a) Operaciones de gestión | | 3.672.767,66 | |
| b) Préstamos recibidos | | | | b) Deudas | | | |
| c) Otros conceptos | | | | c) Enajenación de inmovilizado | | | |
| 7. Presupuestos cerrados | | 555.698,87 | | d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo | | | |
| a) Operaciones de gestión | | 511.586,21 | | 7. Cuentas no presupuestarias | | 771.422,80 | |
| b) Adquisición de inmovilizado | | 44.112,66 | | a) Acreedores no presupuestarios | | 771.422,80 | |
| 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 | | 781.528,80 | | | | | |
| a) Anticipos de tesorería | | | | | | | |
| b) Acreedores no presupuestarios | | 781.528,80 | | | | | |
| c) Deudores no presupuestarios | | | | | | | |
| d) Por administración de recursos de otros entes | | | | | | | |
| TOTAL PAGOS | | 4.604.417,66 | | TOTAL COBROS | | 4.615.987,87 | |
| SUPERÁVIT DE TESORERÍA | | 11.570,21 | | DÉFICIT DE TESORERÍA | | | |