

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		499.965,57
(+) del presupuesto corrientes	190.942,67	
(+) de presupuestos cerrados	309.022,90	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		131.122,64
(+) del presupuesto corriente	32.553,45	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	98.569,19	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		113.943,09
I Remanente de tesorería afectado		1.189,88
II Remanente de tesorería no afectado		481.596,14
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		482.786,02

4.3.2. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		1.648.002,93	
(+) Del presupuesto corriente	374.593,26		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.055.365,38		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	218.044,29		
2. PAGOS		1.656.238,26	
(+) Del presupuesto corriente	1.338.703,75		
(+) De presupuestos cerrados	867,47		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	316.667,04		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-8.235,33	
3. Saldo inicial de tesorería		122.178,42	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			113.943,09

4.3.3. Estado de movimientos de tesorería





ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		1.648.002,93	
(+) Del presupuesto corriente	374.593,26		
(+) De presupuestos cerrados.....	1.055.365,38		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	218.044,29		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente			
2. PAGOS		1.656.238,26	
(+) Del presupuesto corriente	1.338.703,75		
(+) De presupuestos cerrados	867,47		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	316.667,04		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-8.235,33	
3. Saldo inicial de tesorería		122.178,42	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			113.943,09

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	602.050,71	530.893,79	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos		166,60	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	764.698,71	730.982,35	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	3.194,54-	5.990,20-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	539.996,74-	1.448.310,43-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	457,48-	390,76-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	18.527,17-	7.970,86-
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		



Centro Reg. Bellas Artes

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2014

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
c) I. materiales	4.708,93	936,54	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		
			e) I. gestionadas		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo		
a) Empréstitos y otros pasivos					
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones por riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONES	1.371.458,35	1.262.979,28	TOTAL ORIGENES	562.175,93-	1.462.662,25-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)		199.682,97	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	809.282,42-	

4.3.5. Variación del capital circulante





Centro Reg. Bellas Artes		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014				Página 1	
	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios		864.422,71	211.854,43				
b) No presupuestarios							
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios		31.887,13	78.532,57				
b) No presupuestarios	8.318,68				28.414,74		
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES							
		3.360,00			3.360,00		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	90.304,07				90.304,07		
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito		8.235,33	31.374,78				
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	98.622,75	907.905,17	321.761,78	122.078,81			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		809.282,42	199.682,97				

4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería





PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	1.334.338,82	1. Operaciones de gestión	371.233,26
a) Servicios exteriores	569.640,11	a) Impuestos directos	
b) Tributos		b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	764.698,71	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	3.194,54
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	349.054,07
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	457,48
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	18.527,17
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	4.364,93	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial		c) Otros conceptos	
c) Material	4.364,93	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	0,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	3.360,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	3.360,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.055.365,38
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.055.365,38
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	867,47	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	867,47	7. Cuentas no presupuestarias	218.044,29
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	218.044,29
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	316.667,04		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	316.667,04		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	1.656.238,26	TOTAL COBROS	1.648.002,93
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	8.235,33