

### **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		10.000,00
(+) del presupuesto corrientes	10.000,00	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias ..		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		16.671,83
(+) del presupuesto corriente	21,25	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	16.650,58	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos ...		20.085,47
I Remanente de tesorería afectado		
II Remanente de tesorería no afectado		13.413,64
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		13.413,64



#### **4.3.2. Estado de tesorería**









ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		419.564,96
(+) Del presupuesto corriente .....	321.157,02	
(+) De presupuestos cerrados.....	10.000,00	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	88.407,94	
2. PAGOS .....		423.773,89
(+) Del presupuesto corriente .....	325.172,15	
(+) De presupuestos cerrados .....	9.705,75	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	88.895,99	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-4.208,93
3. Saldo inicial de tesorería .....		24.294,40
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....		20.085,47



### **4.3.3. Estado de movimientos de tesorería**







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		419.564,96	
(+) Del presupuesto corriente .....	321.157,02		
(+) De presupuestos cerrados.....	10.000,00		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	88.407,94		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....			
2. PAGOS .....		423.773,89	
(+) Del presupuesto corriente .....	325.172,15		
(+) De presupuestos cerrados .....	9.705,75		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	88.895,99		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-4.208,93	
3. Saldo inicial de tesorería .....		24.294,40	
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			20.085,47



#### 4.3.4. Cuadro de financiación









FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
<b>1. Recursos aplicados en operaciones de gestión</b>			<b>1. Recursos procedentes de operaciones de gestión</b>		
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	134.133,78	161.014,02	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos			d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	191.059,62	190.097,70	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	330.833,26-	360.000,00-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	83,76-	38,50-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	240,00-	120,00-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción			i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
j) Dotación provisiones de activos circulantes					
			<b>2. Cobros pendientes de aplicación</b>		
<b>2. Pagos pendientes de aplicación</b>					
			<b>3. Incrementos directos de patrimonio</b>		
<b>3. Gastos de formalización de deudas</b>			a) En adscripción		
			b) En cesión		
<b>4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado</b>			c) Otras aportaciones de entes matrices		
a) Destinados al uso general					
b) I. Inmateriales			<b>4. Deudas a largo plazo</b>		



Consejo de la Juventud

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2014

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
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					
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>325.193,40</b>	<b>351.111,72</b>	<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>331.157,02-</b>	<b>360.158,50-</b>
<b>EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>5.963,62</b>	<b>9.046,78</b>	<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>		

#### **4.3.5. Variación del capital circulante**







Consejo de la Juventud		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2014		Página 1	
	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013		
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
<b>1. EXISTENCIAS</b>					
<b>2. DEUDORES</b>					
a) Presupuestarios					72.680,00
b) No presupuestarios					
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
<b>3. ACREEDORES</b>					
a) Presupuestarios	9.684,50		83.892,28		
b) No presupuestarios	488,05				6.726,20
c) Por administración de recursos de otros entes					
<b>4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b>					
<b>5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
<b>6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS</b>					
<b>7. TESORERÍA</b>					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito		4.208,93	4.560,70		
<b>8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>10.172,55</b>	<b>4.208,93</b>	<b>88.452,98</b>	<b>79.406,20</b>	
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>5.963,62</b>		<b>9.046,78</b>		



#### **4.3.6. Estado del flujo neto de tesorería**









PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	325.172,15	1. Operaciones de gestión	321.157,02
a) Servicios exteriores	134.112,53	a) Impuestos directos	
b) Tributos		b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	191.059,62	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	320.833,26
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	83,76
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	240,00
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	0,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	0,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
<b>6. Cancelación de deuda a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Presupuestos cerrados</b>	<b>10.000,00</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	10.000,00
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	<b>9.705,75</b>	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	9.705,75	<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>88.407,94</b>
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	88.407,94
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>88.895,99</b>		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	88.895,99		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>423.773,89</b>	<b>TOTAL COBROS</b>	<b>419.564,96</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>		<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>	<b>4.208,93</b>