

### **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 .....		14.506.818,72
(+ del presupuesto corrientes .....	14.506.818,72	
(+ de presupuestos cerrados .....		
(+ de operaciones no presupuestarias .....		
(-) de dudoso cobro .....		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
2. Obligaciones pendientes de pago .....		9.290.364,37
(+ del presupuesto corriente .....	7.762.769,99	
(+ de presupuestos cerrados .....		
(+ Otros acreedores (devoluciones de ingreso)	9.106,90	
(+ de operaciones no presupuestarias .....	1.518.487,48	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva .....		
3. Fondos líquidos .....		3.044.858,67
Remanente de tesorería total (1-2+3) .....		8.261.313,02



#### **4.3.2. Estado de tesorería**









ESTADO DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			
(+) Del presupuesto corriente .....	102.141.968,38	130.324.739,46	
(+) De presupuestos cerrados.....	10.494.318,71		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.688.452,37		
2. PAGOS .....		130.856.085,75	
(+) Del presupuesto corriente .....	102.642.797,90		
(+) De presupuestos cerrados .....	10.451.034,16		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.762.253,69		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-531.346,29	
3. Saldo inicial de tesorería .....			3.576.204,96
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			3.044.858,67



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







ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO		IMPORTES	
1. COBROS.....		131.508.673,43	
(+) Del presupuesto corriente .....	102.250.944,15		
(+) De presupuestos cerrados.....	10.494.318,71		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.688.452,37		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente .....	1.074.958,20		
2. PAGOS .....		132.040.019,72	
(+) Del presupuesto corriente .....	103.717.756,10		
(+) De presupuestos cerrados .....	10.451.034,16		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	17.762.253,69		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios .....	108.975,77		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-531.346,29	
3. Saldo inicial de tesorería .....			3.576.204,96
II. Saldo final de tesorería (I+3) .....			3.044.858,67



#### 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	57.306.222,77	57.338.255,76	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	9.058,35	24.628,23	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	46.523.630,36	45.659.710,83	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	40.439.195,34-	39.231.598,53-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	75.440.152,00-	73.890.152,00-
g) Transferencias y subvenciones	15.000,00	15.000,00	g) Ingresos financieros	3.457,65-	1.392,41-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	493.631,11-	748.420,99-
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>		



Est.Res.Ancianos Asturias

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2014

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
c) I. materiales	6.828.743,57	5.408.229,12	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>110.682.655,05</b>	<b>108.445.823,94</b>	<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>116.376.436,10-</b>	<b>113.871.563,93-</b>
<b>EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>5.693.781,05</b>	<b>5.425.739,99</b>	<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>		

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







Est.Res.Ancianos Asturias		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	4.012.500,01		2.649.318,71				
b) No presupuestarios		297.438,54	142.785,74				
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
<b>3. ACREEDORES</b>							
a) Presupuestarios	2.466.130,44				136.916,72		
b) No presupuestarios	57.081,32				298.888,01		
c) Por administración de recursos de otros entes							
<b>4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b>		29.865,89	57.609,33				
<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>	16.720,00		51.681,00				
<b>7. TESORERÍA</b>							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito		531.346,29	2.960.149,94				
<b>8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>6.552.431,77</b>	<b>858.650,72</b>	<b>5.861.544,72</b>	<b>435.804,73</b>			
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>5.693.781,05</b>		<b>5.425.739,99</b>				



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









Est.Res.Ancianos Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA PARA EL EJERCICIO 2014		Página 1	
PAGOS		APLICACIÓN	COBROS		APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión		98.101.796,40	1. Operaciones de gestión		101.878.662,49
a) Servicios exteriores		51.556.153,69	a) Impuestos directos		
b) Tributos		7.012,35	b) Impuestos indirectos		
c) Gastos de personal		46.523.630,36	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		40.448.240,45
d) Prestaciones sociales			d) Transferencias y subvenciones		60.933.333,28
e) Transferencias y subvenciones		15.000,00	e) Ingresos financieros		3.457,65
f) Gastos financieros			f) Otros ingresos de gestión		493.631,11
2. Gastos de formalización de deudas		0,00	2. Deudas a largo plazo		0,00
3. Adquisición de inmovilizado		4.307.561,50	a) Empréstitos y pasivos análogos		
a) Destinados al uso general			b) Préstamos recibidos		
b) Inmaterial			c) Otros conceptos		
c) Material		4.307.561,50	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		233.440,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo		263.305,89



Est.Res.Ancianos Asturias		ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERIA 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		233.440,00		c) Créditos		263.305,89	
d) Otros conceptos				d) Otros conceptos			
6. Cancelación de deuda a corto plazo		0,00		6. Presupuestos cerrados		10.494.318,71	
a) Empréstitos y pasivos análogos				a) Operaciones de gestión		10.494.318,71	
b) Préstamos recibidos				b) Deudas			
c) Otros conceptos				c) Enajenación de inmovilizado			
7. Presupuestos cerrados		10.451.034,16		d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo			
a) Operaciones de gestión		9.102.926,48		7. Cuentas no presupuestarias		17.688.452,37	
b) Adquisición de inmovilizado		1.348.107,68		a) Acreedores no presupuestarios		17.688.452,37	
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		17.762.253,69					
a) Anticipos de tesorería							
b) Acreedores no presupuestarios		17.762.253,69					
c) Deudores no presupuestarios							
d) Por administración de recursos de otros entes							
TOTAL PAGOS		130.856.085,75		TOTAL COBROS		130.324.739,46	
SUPERÁVIT DE TESORERÍA				DÉFICIT DE TESORERÍA		531.346,29	