

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Cuadro de financiación





Centro Reg. Bellas Artes

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2016

Página 1

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
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	800.980,70	805.844,76	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos			d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	741.433,32	793.308,97	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	4.354,53-	6.157,50-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	1.227.133,44-	1.663.666,67-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	63,65-	225,29-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	6.533,13-	6.264,94-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	4.209.860,63		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 2016

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
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	4.209.860,63-	
			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	5.752.274,65	1.599.153,73	TOTAL ORIGENES	5.447.945,38-	1.676.314,40-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)		77.160,67	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)	304.329,27-	



		EJERCICIO 2016		EJERCICIO 2015	
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
Centro Reg. Bellas Artes VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2016 Página 1					
1. EXISTENCIAS					
2. DEUDORES					
a) Presupuestarios			151.160,71	108.265,45	
b) No presupuestarios					
c) Por administración de recursos de otros entes					
d) Otros deudores					
3. ACREEDORES					
a) Presupuestarios			84.349,30		26.352,26
b) No presupuestarios		7.487,41		1.711,38	
c) Por administración de recursos de otros entes					
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			1.540,00		2.940,00
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO					
a) Empréstitos y otras emisiones					
b) Préstamos recibidos y otros conceptos					
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS			27.050,00		
7. TESORERÍA					
a) Caja					
b) Banco de España					
c) Otros bancos e instituciones de crédito			47.716,67		3.523,90
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					
TOTAL		7.487,41	311.816,68	109.976,83	32.816,16
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE			304.329,27	77.160,67	

4.3.2. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2016		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		457.070,31
(+) del presupuesto corrientes	457.070,31	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		259.787,91
(+) del presupuesto corriente	143.367,51	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	116.420,40	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		62.702,52
I Remanente de tesorería afectado		26.592,96
II Remanente de tesorería no afectado		233.391,96
Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II).....		259.984,92

4.3.3. Tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		1.712.538,96
(+) Del presupuesto corriente	782.554,44	
(+) De presupuestos cerrados.....	608.231,02	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	321.753,50	
2. PAGOS		1.760.255,63
(+) Del presupuesto corriente	1.398.926,99	
(+) De presupuestos cerrados	59.137,73	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	302.190,91	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-47.716,67
3. Saldo inicial de tesorería		110.419,19
II. Saldo final de tesorería (I+3)		62.702,52



ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			1.727.848,50
(+) Del presupuesto corriente	797.863,98		
(+) De presupuestos cerrados.....	608.231,02		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	321.753,50		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente			
2. PAGOS			1.775.565,17
(+) Del presupuesto corriente	1.398.926,99		
(+) De presupuestos cerrados	59.137,73		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	302.190,91		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	15.309,54		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			-47.716,67
3. Saldo inicial de tesorería			110.419,19
II. Saldo final de tesorería (I+3)			62.702,52



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	1.398.926,99	1. Operaciones de gestión	781.014,44
a) Servicios exteriores	657.493,67	a) Impuestos directos	
b) Tributos		b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	741.433,32	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	4.354,53
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	770.063,13
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	63,65
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	6.533,13
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	1.540,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	1.540,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	608.231,02
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	608.231,02
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	59.137,73	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	59.137,73	7. Cuentas no presupuestarias	321.753,50
b) Adquisición de inmovilizado		a) Acreedores no presupuestarios	321.753,50
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	302.190,91		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	302.190,91		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	1.760.255,63	TOTAL COBROS	1.712.538,96
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	47.716,67