

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Cuadro de financiación





FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
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	31.107,22	47.863,82	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	1.241,26	919,40	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	317.342,68	324.658,19	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	359.523,77-	
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	91,52-	134,71-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	30.259,82-	46.781,39-
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		15.629,33	4. Deudas a largo plazo		



Comis. Reg. Banco Tierras

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2015

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
c) I. materiales	20.588,38	3.319,03	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	370.279,54	392.389,77	TOTAL ORIGENES	389.875,11-	46.916,10-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	19.595,57		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		345.473,67-



Comis. Reg. Banco Tierras		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2015				Página 1	
	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios	69.682,52				356.593,33		
b) No presupuestarios							
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios		3.480,90			6.257,51		
b) No presupuestarios	214,92		1.508,37				
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		3.679,92	4.320,00				
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS			4.000,00				
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito		43.141,05	7.548,80				
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	69.897,44	50.301,87	17.377,17		362.850,84		
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	19.595,57				345.473,67		

4.3.2. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2015		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		249.682,52
(+) del presupuesto corrientes	249.682,52	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		49.833,84
(+) del presupuesto corriente	27.983,73	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	21.850,11	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		17.883,04
Remanente de tesorería total (1-2+3)		217.731,72

4.3.3. Estado de tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		439.884,04
(+) Del presupuesto corriente	143.872,51	
(+) De presupuestos cerrados.....	180.000,00	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	116.011,53	
2. PAGOS		483.025,09
(+) Del presupuesto corriente	342.295,81	
(+) De presupuestos cerrados	24.502,83	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	116.226,45	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-43.141,05
3. Saldo inicial de tesorería		61.024,09
II. Saldo final de tesorería (I+3)		17.883,04



ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....			439.884,04
(+) Del presupuesto corriente	143.872,51		
(+) De presupuestos cerrados.....	180.000,00		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	116.011,53		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente			
2. PAGOS			483.025,09
(+) Del presupuesto corriente	342.295,81		
(+) De presupuestos cerrados	24.502,83		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	116.226,45		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios	0,00		
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....			-43.141,05
3. Saldo inicial de tesorería			61.024,09
II. Saldo final de tesorería (I+3)			17.883,04



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	342.295,81	1. Operaciones de gestión	140.192,59
a) Servicios exteriores	23.711,87	a) Impuestos directos	
b) Tributos	1.241,26	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	317.342,68	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	109.841,25
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	91,52
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	30.259,82
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	3.679,92



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	3.679,92
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	180.000,00
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	180.000,00
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	24.502,83	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	6.407,52	7. Cuentas no presupuestarias	116.011,53
b) Adquisición de inmovilizado	18.095,31	a) Acreedores no presupuestarios	116.011,53
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	116.226,45		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	116.226,45		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	483.025,09	TOTAL COBROS	439.884,04
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	43.141,05