

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	581.535,22	660.342,20	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales		
d) Tributos	4.371,46	2.670,51	d) Impuestos indirectos		
e) Gastos de personal	4.344.913,83	4.245.323,99	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	241.597,24-	234.974,23-
f) Prestaciones sociales			f) Transferencias y subvenciones	7.303.882,92-	5.601.786,62-
g) Transferencias y subvenciones			g) Ingresos financieros	2.071,76-	2.176,21-
h) Gastos financieros			h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	250.381,39-	245.425,04-
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción	45.679,19		i) Provisiones aplicadas de activos circulantes	108.032,11-	
j) Dotación provisiones de activos circulantes		128.032,11			
			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	2.404.662,96	2.328.916,26	4. Deudas a largo plazo		



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim

CUADRO DE FINANCIACION PARA EJERCICIO 2015

Página 2

FONDOS APLICADOS	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	FONDOS OBTENIDOS	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
c) I. materiales	57.978,59-	58.445,59	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	7.323.184,07	7.423.730,66	TOTAL ORIGENES	7.905.965,42-	6.084.362,10-
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	582.781,35		EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)		1.339.368,56-



Serv.Reg.Inv.Des.Agroalim		VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2015				Página 1	
	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014				
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES			
1. EXISTENCIAS							
2. DEUDORES							
a) Presupuestarios	234.709,68				1.504.853,18		
b) No presupuestarios	4,00			121,39			
c) Por administración de recursos de otros entes							
d) Otros deudores							
3. ACREEDORES							
a) Presupuestarios		43.189,79	27.373,80				
b) No presupuestarios		52.501,00			45.100,36		
c) Por administración de recursos de otros entes							
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	10.515,75				1.715,65		
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO							
a) Empréstitos y otras emisiones							
b) Préstamos recibidos y otros conceptos							
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS	371.910,89				97.989,89		
7. TESORERÍA							
a) Caja							
b) Banco de España							
c) Otros bancos e instituciones de crédito	61.331,82			282.795,33			
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN							
TOTAL	678.472,14	95.690,79	310.290,52	1.649.659,08			
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	582.781,35			1.339.368,56			

4.3.2. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2015		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		581.324,56
(+) del presupuesto corrientes	444.352,48	
(+) de presupuestos cerrados	156.972,08	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro	20.000,00	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		1.222.933,26
(+) del presupuesto corriente	181.103,46	
(+) de presupuestos cerrados	0,00	
(+) de operaciones no presupuestarias	1.041.829,80	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		768.685,81
Remanente de tesorería total (1-2+3)		127.077,11

4.3.3. Tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		9.489.834,86
(+) Del presupuesto corriente	7.371.825,08	
(+) De presupuestos cerrados.....	271.995,72	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.846.014,06	
2. PAGOS		9.428.503,04
(+) Del presupuesto corriente	7.183.165,79	
(+) De presupuestos cerrados	79.913,30	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.165.423,95	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		61.331,82
3. Saldo inicial de tesorería		707.353,99
II. Saldo final de tesorería (I+3)		768.685,81



ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		9.546.426,47	
(+) Del presupuesto corriente	7.371.825,08		
(+) De presupuestos cerrados.....	271.995,72		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	1.846.014,06		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente	56.591,61		
2. PAGOS		9.485.094,65	
(+) Del presupuesto corriente	7.239.757,40		
(+) De presupuestos cerrados	79.913,30		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	2.165.423,95		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		61.331,82	
3. Saldo inicial de tesorería		707.353,99	
II. Saldo final de tesorería (1+3)			768.685,81



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	4.893.783,62	1. Operaciones de gestión	7.353.580,83
a) Servicios exteriores	544.636,21	a) Impuestos directos	
b) Tributos	4.233,58	b) Impuestos indirectos	
c) Gastos de personal	4.344.913,83	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	192.660,24
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	6.908.489,06
e) Transferencias y subvenciones		e) Ingresos financieros	2.071,76
f) Gastos financieros		f) Otros ingresos de gestión	250.359,77
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	2.260.622,17	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial	2.260.622,17	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	28.760,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	18.244,25



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos	28.760,00	c) Créditos	18.244,25
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	271.995,72
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	271.995,72
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	79.913,30	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	1.815,79	7. Cuentas no presupuestarias	1.846.014,06
b) Adquisición de inmovilizado	78.097,51	a) Acreedores no presupuestarios	1.846.014,06
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	2.165.423,95		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	2.165.423,95		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	9.428.503,04	TOTAL COBROS	9.489.834,86
SUPERÁVIT DE TESORERÍA	61.331,82	DÉFICIT DE TESORERÍA	