

CUENTAS ANUALES 2015

CONSORCIO MUSEO DE LAS CIENCIAS DEL VINO DE ALMENDRALEJO

Según orden  171/61/2016, de 20 de septiembre, por la que se aprueba el modelo de...
normal de contabilidad local y según Resolución de 3 de abril de 2009 de la



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO ECONÓMICO 2015

El presente LIBRO consta de 108 páginas numeradas desde la número 1 a la número 108 y contiene la siguiente información:

- **BALANCE**, de la página 1 a la página 2
- **CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO – PATRIMONIAL** , de la página 3 a la página 6.
- **ESTADOS TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**, de la página 7 a la página 8.
- **ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**, de la página 9 a la página 10.
- **ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS**, de la página 11 a la página 12.
- **ESTADO DE LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO**, de la página 13 a la página 33.
- **RESULTADO PRESUPUESTARIO**, de la página 34 a la página 35.
- **MEMORIA**, de la página 36 a la página 108.

1 - Organización, de la página 37 a la página 36.

2.- Gestión indirecta de servicios públicos; página 40

3.- Bases de presentación de las cuentas; de la página 40 a la página 41.

4.- Normas de valoración; de la página 41 a la página 52

5.- Inmovilización materiales; de la página 52 a la página 54.

6.- Patrimonio público del suelo. Página 54.

7.- Inversiones inmobiliarias. Página 54

8.- Inmovilizado intangible. Página 54.

9.- Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar. Página 54.

10.- Activos financieros. Página 55.

11.- Pasivos financieros. Página 55

12.- Coberturas contables. Página 55.

13.- Activos contruidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias. Página 55.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

14.- Moneda extranjera. Página 55.

15.- Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos. De la página 55 a la página 56.

16.- Provisiones y contingencias. Página 56.

17.- Información sobre Medio Ambiente. Página 57.

18.- Activos en estado de venta. Página 57.

19.- Presentación por actividades de la cuenta de resultado económico patrimonial. Página 57.

20.- Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos. Página 58.

21.- Operaciones no presupuestarias de tesorería. De la página 58 a la página 63.

- Estado de deudores no presupuestarios. Página 59.
- Estado de acreedores no presupuestarios. De la página 60 a la página 61.
- Estado de partidas pendientes de aplicación. De la página 62 a la página 63.

22.- Contratación administrativa. Procedimientos de adjudicación. Página 64.

23.- Valores recibidos en depósito. Página 64.

24.- Información presupuestaria. De la página 64 a la página 84.

24.1. Ejercicio corriente, de la página 64 a la página 74.

1) Presupuesto de gastos. De la página 64 a la página 68.

2) Presupuesto de ingresos. De la página 68 a la página 74.

24.2. Ejercicios cerrados. De la página 75 a la página 80

1) Presupuesto de gastos. Obligaciones de presupuestos cerrados. De la página 75 a la página 76.

2) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados. De la página 77 a la página 80.

3) Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores. De la página 81 a la página 82.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

24.3. Ejercicios posteriores. Página 83.

24.4. Ejecución de proyectos de gastos. Página 83.

24.5. Gastos con financiación afectada. Página 83.

24.6. Remanente de tesorería. De la página 83 a la página 84.

25.- Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios. De la página 85 a la página 89.

26.- Información sobre el coste de las actividades. Página 90.

27.- Indicadores de gestión. Página 90.

28.- Hechos posteriores al cierre; página 90

29.- Aspectos derivados de la transacción a las nuevas normas. de la página 90 a la página 94.

30.- Estado de conciliación bancaria. De la página 95 a la página 102.

31. Balance de comprobación. De la página 103 a la página 108.

BALANCE DE SITUACION

EJERCICIO 2015

EJERCICIO 2015

BALANCE

Cuentas	ACTIVO	EJ. 2015	EJ. 2014	Cuentas	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJ. 2015	EJ. 2014
	A) Activo no corriente	23.463,87			A) Patrimonio neto	23.430,26	
	B) Inmovilizado material	23.463,87			B) Patrimonio generado	23.430,26	
214,215,218,217	I. Otro inmovilizado material	23.463,87		120	1. Resultados de ejercicios anteriores	30.346,10	
218,219,(2814),(2815), (2816),(2817)				129	2. Resultado del ejercicio	-6.515,84	
	B) Activo corriente	17.254,28			C) Pasivo corriente	16.872,70	
	M) Existencias	5.961,64			IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo	16.872,70	
30,35,(390),(395)	2. Mercaderías y productos terminados	5.961,64		#000,4010,411,4130 418,4140,522	1. Acreedores por operaciones de gestión	14.564,28	
4300,4310,4430,445 ,(4900)	III) Deudores y otras cuentas a cobrar	6.238,83		#001,4011,410,4131 414,4181,418,550 ,554,568	2. Otras cuentas a pagar	303,78	
4801,4311,4431,440 ,441,442,449,(4901) ,550,555 4700,4720	1. Deudoras por operaciones de gestión	5.931,08		4750,4751,4760,4770	3. Administraciones públicas	1.984,63	
	2. Otras cuentas a cobrar	415,64					
	3. Administraciones públicas	487,81					
	VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	4.448,82					
558,570,571,573 ,574,575	2. Tesorería	4.448,82					
TOTAL ACTIVO (A+B)		40.702,96		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		40.702,96	

CUENTA DE RESULTADOS ECONOMICO PATRIMONIAL

EJERCICIO 2015

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2015

CUENTAS	EJ.: 2016	EJ.: 2014
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73 a) Imputestos		
740,742 b) Tasas		
744 c) Contribuciones especiales		
745,748 d) Ingresos urbanísticos		
2. Transferencias y subvenciones recibidas	169.075,00	
a) Del ejercicio	169.075,00	
751 a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750 a.2) Transferencias	169.075,00	
752 a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530 b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
754 c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		
3. Ventas y prestaciones de servicios	14.769,57	
700,701,702,703 a) Ventas	9.172,64	
704		
741,705 b) Prestación de servicios	5.596,93	
707 c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(8940) 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783 5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
784		
776,777 6. Otros ingresos de gestión ordinaria	308,88	
795 7. Excesos de provisiones		
A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	184.153,25	
8. Gastos de personal	-119.685,66	
(640),(641) a) Sueldos, salarios y asimilados	-81.748,49	
(642),(643),(644),(645) b) Cargas sociales	-27.816,17	
(65) 9. Transferencias y subvenciones concedidas	-5.000,00	
10. Aprovisionamientos	270,48	
(600),(601),(602),(605) a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	270,48	
(607),61		
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
7942,7943		
11. Otros gastos de gestión ordinaria	-62.502,62	
(62) a) Suministros y servicios exteriores	-62.502,62	
(63) b) Tributos		
(676) c) Otros		
(68) 12. Amortización del inmovilizado	-3.456,48	
B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-190.254,27	
I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-6.101,02	

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2015

CUENTAS	EJ.: 2015	EJ.: 2014
13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		
(690),(691),(692),(693) a) Deterioro de valor		
,(6948),790,791,792		
,793,7948		
770,771,772,773 b) Bajas y enajenaciones		
,774,(670),(671),(672)		
,(673),(674)		
7531 c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
14. Otras partidas no ordinarias	-303,49	
775,778 a) Ingresos		
(678) b) Gastos	-303,49	
II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	-8,404,81	
16. Ingresos financieros	1,99	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
7630 a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
760 a.2) En otras entidades		
b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	1,99	
7631,7632 b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
761,762,769,76454 b.2) Otros	1,99	
,(66454)		
16. Gastos financieros	-113,32	
(663) a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
(660),(661),(662),(669) b) Otros	-113,32	
,76451,(66451)		
785,786,787,788 17. Gastos financieros imputados al activo		
,789		
18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		
7646,(6646),76459,(66459) a) Derivados financieros		
7640,7642,76452,76453 b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		
,(6640),(6642),(66452),(66453)		
7641,(6641) c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
768,(668) 19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		
796,7970,766,(6960) a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
,(6961),(6962),(6970),(666)		
,7980,7981		
765,7971,7983,7984 b) Otros		
,7985,(665),(6671),6963		
,(6971),(6983)		

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2015

CUENTAS	EJ.: 2015	EJ.: 2014
755,756 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		
III. Resultado de las operaciones financieras (16+18+17+18+19+20+21)	-111,33	
IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)	-8.515,84	
+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		
Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)		

ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2015

CONSORCIO MUSEO DE LAS CIENCIAS DEL VINO
EJERCICIO 2015

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO						
	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2014			41.941,57 €			41.941,57 €
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES						
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2015 (A+B)		0,00 €	41.941,57 €			41.941,57 €
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2015			-18.111,31 €			-18.111,31 €
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio			-6.515,84 €			-6.515,84 €
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias						0,00 €
3. Otras variaciones del patrimonio neto			-11.595,47 €			-11.595,47 €
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015 (C + D)		0,00 €	23.830,26 €			23.830,26 €

FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2015

Fecha Obtención 27/05/2018
Pag 1

	NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		-3.051,23	
A) Cobros:		188.481,16	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		164.075,00	
3. Ventas y prestaciones de servicios		14.823,20	
5. Intereses y dividendos cobrados		310,87	
6. Otros cobros		29.472,29	
B) Pagos:		201.532,39	
7. Gastos de personal		119.565,16	
8. Transferencias y subvenciones concedidas		5.000,00	
10. Otros gastos de gestión		55.244,90	
12. Intereses pagados		113,32	
13. Otros pagos		21.608,01	
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		-3.051,23	
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-448,50	
D) Pagos:		448,50	
5. Compra de inversiones reales		448,50	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-448,50	
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN		-127,05	
I) Cobros pendientes de aplicación		1.077,95	
J) Pagos pendientes de aplicación		1.205,00	
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-127,05	
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		-3.626,78	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		8.075,60	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		4.448,82	

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

EJERCICIO 2015

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

CUENTA P.G.C.P.	NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
128	I. Resultado económico patrimonial	-6.515,84	
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:		
	1. Inmovilizado no financiero		
920	1.1 Ingresos		
(820),(821),(822)	1.2 Gastos		
	2. Activos y pasivos financieros		
900,991	2.1 Ingresos		
(800),(891)	2.2 Gastos		
	3. Coberturas contables		
910	3.1 Ingresos		
(810)	3.2 Gastos		
94	4. Subvenciones recibidas		
	Total (1+2+3+4)		
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:		
(823)	1. Inmovilizado no financiero		
(802),902,993	2. Activos y pasivos financieros		
	3. Coberturas contables		
(8110),9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		
(8111),9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		
(84)	4. Subvenciones recibidas		
	Total (1+2+3+4)		
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)	-6.515,84	

ESTADO DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015



Museo de las

Culturas del Vino

Almendralejo

ELABORACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.
EJERCICIO CORRIENTE

(2015)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
333	10100	LABORAL EVENTUAL RETRIB. BÁSICAS	92.142,20	92.142,20	91.749,49	91.749,49	91.749,49		392,71
333	18000	Seguridad Social	29.829,80	29.829,80	27.785,11	27.785,11	27.785,11	2.044,69	2.044,69
333	18205	Seguros	100,00	100,00	51,08	51,08	51,08		48,92
333	21200	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DEL EDIFICIO	400,00	800,00	333,21	333,21	278,78	54,45	800,79
333	21300	MANTENIMIENTO DEL ASCENSOR	1.500,00		1.307,40	1.307,40	1.307,40		192,60
333	21301	MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	1.200,00		1.870,47	1.870,47	1.870,47		-670,47
333	21302	MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELÉCTRICAS	900,00		874,03	874,03	481,99	392,04	25,97
333	21800	MANTENIMIENTO EQUIPOS PROC. INFORMACIÓN	200,00		330,09	330,09	257,49	72,60	130,09
333	22000	Ordinero no inventariable	400,00		1.183,60	1.183,60	1.183,60		-783,60
333	22100	Energía eléctrica	12.000,00		10.835,22	10.835,22	10.835,22		1.164,78
333	22101	AGUA	1.000,00		1.238,74	1.238,74	1.087,08	149,66	-238,74
333	22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASF.	800,00		686,67	686,67	686,67		113,33
333	22114	PRODUCTOS DE FERRERÍA, FONTANERÍA	400,00		273,71	273,71	273,71		126,29
333	22189	OTROS SUMINISTROS PRODUCTOS TIENDA	5.000,00		7.573,36	7.573,36	8.128,78	1.448,60	-1.573,36
333	22200	TELEFONICAS	800,00		665,30	665,30	665,30		134,70
333	22201	POSTALES	75,00		46,82	46,82	46,82		28,18
333	22203	INFORMATICAS	120,00		95,77	95,77	95,77		24,23
333	22400	PRIMA ANUAL SEGURO MUSEO	1.100,00		825,99	825,99	825,99		274,01
333	22500	CUOTA ASOCIAC. MUSEOS DEL VINO	450,00		300,00	300,00	300,00		150,00
333	22902	Publicidad y propaganda	1.000,00		2.308,20	2.308,20	859,09	1.349,16	-1.308,20
333	22608	Reuniones, conferencias y cursos	5.455,00	4.400,00	9.856,00	7.704,40	5.044,40	2.860,00	2.150,60
333	22701	Seguridad	600,00		600,00				600,00
333	22708	Estudios y trabajos técnicos	2.600,00		2.301,55	2.301,55	668,06	1.533,60	298,45
333	22795	TRABAJO MANTENIMIENTO MUSEO	21.850,00		21.950,07	21.950,07	21.950,07		-0,07
333	23020	Del personal no directivo DEL PERSONAL	100,00		100,00				100,00
333	23120	Del personal no directivo DEL PERSONAL	100,00		100,00				100,00
333	26300	Otros gastos financieros	200,00		113,32	113,32	113,32		86,68
333	45900	FUNDAC. EXTREMEÑA DE LA CULTURA	5.000,00		5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	
333	82600	Equipos para procesos de información	500,00		448,50	448,50	448,50		51,50
		Suma	188.916,00	5.000,00	191.916,00	187.890,10	174.896,12	12.734,98	4.285,80

(2015)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
13	Personal Laboral								
	131 Labor temporal								
	13100 LABORAL EVENTUAL RETRIBUÍBILES	92.142,20		92.142,20	91.749,49	91.749,49	91.749,49		392,71
	Total Concepto	92.142,20		92.142,20	91.749,49	91.749,49	91.749,49		392,71
	Total Artículo	92.142,20		92.142,20	91.749,49	91.749,49	91.749,49		392,71
18	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador								
	180 Cuotas sociales								
	18000 Seguridad Social	28.823,80		28.823,80	27.785,11	27.785,11	25.288,13	2.478,69	2.068,69
	Total Concepto	28.823,80		28.823,80	27.785,11	27.785,11	25.288,13	2.478,69	2.068,69
	182 Gastos sociales del personal								
	18205 Seguro	100,00		100,00	51,06	51,06	51,06		48,94
	Total Concepto	100,00		100,00	51,06	51,06	51,06		48,94
	Total Artículo	28.923,80		28.923,80	27.836,17	27.836,17	25.339,19	2.478,69	2.117,63
	Total Capítulo	122.066,00		122.066,00	118.585,66	118.585,66	117.088,68	2.478,69	2.500,34

(2015)

Pág.

2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS CÓMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS METAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación								
	212 Edificios y otras construcciones								
	21200 MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO	400,00	600,00	1.000,00	333,21	333,21	278,76	54,43	666,79
	Total Concepto	400,00	600,00	1.000,00	333,21	333,21	278,76	54,43	666,79
	213 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje								
	21300 MANTENIMIENTO DEL ASCENSOR	1.500,00		1.500,00	1.307,40	1.307,40	1.307,40		182,60
	21301 MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	1.200,00		1.200,00	1.870,47	1.870,47	1.870,47		-670,47
	21302 MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELÉCTRICAS	900,00		900,00	874,03	874,03	481,89	332,04	25,97
	Total Concepto	3.600,00		3.600,00	4.051,90	4.051,90	3.659,68	382,04	-451,90
	216 Equipos para procesos de información								
	21600 MANTENIMIENTO EQUIPOS PROC INFORMACION	200,00		200,00	330,08	330,08	257,49	72,60	-130,08
	Total Concepto	200,00		200,00	330,08	330,08	257,49	72,60	-130,08
	Total Artículo	4.200,00	600,00	4.800,00	4.715,20	4.715,20	4.198,11	519,08	84,80
22	Material, suministros y otros								
	220 Material de oficina								
	22000 Ordinario no inventariable	400,00		400,00	1.183,60	1.183,60	1.183,60		-783,60
	Total Concepto	400,00		400,00	1.183,60	1.183,60	1.183,60		-783,60
	221 Suministros								
	22100 Energía eléctrica	12.000,00		12.000,00	10.635,22	10.635,22	10.635,22		1.364,78
	22101 AGUA	1.000,00		1.000,00	1.236,74	1.236,74	1.087,08	148,66	-236,74
	22110 PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	800,00		800,00	688,67	688,67	688,67		111,33
	22114 PRODUCTOS DE FERRUTERIA, FONTANERÍA	400,00		400,00	273,71	273,71	273,71		126,29
	22199 OTROS SUMINISTROS, PRODUCTOS TIENDA	6.000,00		6.000,00	7.573,38	7.573,38	8.126,78	1.448,60	-1.573,38

(2015)

Pág.

3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS METAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	Total Concepto	20 200,00		20 200,00	20.405,72	20 405,72	18 809,48	1 596,20	-209,72
222	Comunicaciones								
22200	TELEFONICAS	800,00		800,00	885,30	885,30	885,30		134,70
22201	POSTALES	75,00		75,00	48,82	48,82	48,82		28,18
22203	INFORMATICAS	120,00		120,00	95,77	95,77	95,77		24,23
	Total Concepto	885,00		969,00	807,89	807,88	807,88		187,11
224	Primas de seguros								
22400	PRIMA ANUAL SEGURO MUSEO	1 100,00		1 100,00	825,99	825,00	825,00		274,01
	Total Concepto	1 100,00		1 100,00	825,99	825,88	825,88		274,01
226	Clasos diversos								
22600	CUOTA ASOCIAC MUSEOS DEL VINO DE ESPAÑA Y RUTA DEL VINO	450,00		450,00	380,00	300,00	300,00		150,00
22602	Publicidad y propaganda	1 000,00		1 000,00	2 308,20	2 308,20	959,05	1 349,15	-1 308,20
22605	Reuniones, conferencias y cursos	5 855,00	4 400,00	9 855,00	7 734,40	7 704,40	5 044,40	2 890,00	2 150,60
	Total Concepto	8 805,00	4 400,00	11 305,00	10 312,60	10 312,60	8 303,45	4 009,15	992,40
227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales								
22701	Seguridad	600,00		600,00					600,00
22708	Exstima y trabajos electricos	2 600,00		2 600,00	2 301,55	2 301,55	568,05	1 633,50	298,45
22795	TRABAJOS MANTENIMIENTO MUSEO	21 950,00		21 950,00	21 950,07	21 950,07	21 950,07		-0,07
	Total Concepto	26 150,00		25 150,00	24 251,62	24 251,62	22 818,12	1 823,50	888,38
	Total Artículo	54 750,00	4 400,00	58 150,00	57 767,42	57 787,42	50 348,31	7 238,81	1 362,58
23	Indemnizaciones por razón del servicio								
230	Dietas								
23000	Del personal no directivo DEL PERSONAL	100,00		100,00					100,00
	Total Concepto	100,00		100,00					100,00

(2015)

Pág 4

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTICULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
231	Locomoción								
23120	Del personal no directivo DFI, PERSONAL	100,00		100,00					100,00
	Total Concepto	100,00		100,00					100,00
	Total Artículo	200,00		200,00					200,00
	Total Capítulo	59.150,00	5.000,00	64.150,00	82.502,62	62.502,62	54.744,84	7.758,00	1.647,99

(2016)

Pág. 5

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
35	Intereses de demora y otros gastos financieros								
	350 Otros gastos financieros								
	35000 Otros gastos financieros	200,00		200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
	Total Concepto	200,00		200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
	Total Artículo	200,00		200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
	Total Capítulo	200,00		200,00	113,32	113,32	113,32		86,68

(2015)

Pág.

6

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
45	A Comunidades Autónomas								
452	A Fundaciones de las Comunidades Autónomas								
45200	FUNDAC EXTREMEÑA DE LA CULTURA	5 000,00		5 000,00	5.000,00	5 000,00	2 500,00	2.500,00	
	Total Conceptos	5 000,00		5 000,00	5.000,00	5 000,00	2.500,00	2.500,00	
	Total Análogo	5 000,00		5 000,00	5.000,00	5 000,00	2.500,00	2.500,00	
	Total Capítulo	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	2 500,00	2 500,00	

(2016)

Pág. 7

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 6 INVERSIONES REALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
62	Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los								
626	Equipos para procesos de información								
62600	Equipos para procesos de información	500,00		500,00	448,50	448,60	448,50		51,50
	Total Concepto	500,00		500,00	448,50	448,60	448,50		51,50
	Total Artículo	500,00		500,00	448,50	448,60	448,50		51,50
	Total Capítulo	500,00		500,00	448,50	448,60	448,50		51,50
	Total	186.918,00	5.000,00	191.918,00	187.630,10	187.630,10	174.895,42	12.734,08	4.285,00

(2015)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

POLÍTICA	GRUPO PROG SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
33	CULTURA								
	338 EQUIPAMENTOS CULTURALES Y MUSEOS								
	333 EQUIPAMENTOS CULTURALES Y MUSEOS	188.918,00	5.000,00	191.918,00	187.830,10	187.630,10	174.885,12	12.734,98	4.285,90
	Total Gr. Progra. ...	188.918,00	5.000,00	191.918,00	187.830,10	187.630,10	174.885,12	12.734,98	4.285,90
	Total Política	188.918,00	5.000,00	191.918,00	187.830,10	187.630,10	174.885,12	12.734,98	4.285,90
	Total Área de Gasto	188.918,00	5.000,00	191.918,00	187.830,10	187.630,10	174.885,12	12.734,98	4.285,90
	Total	188.918,00	5.000,00	191.918,00	187.830,10	187.630,10	174.885,12	12.734,98	4.285,90

(2015)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política : 33 CULTURA

Grup. Prog. : 333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL Programa	CL Ejercicio			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
333	131	13100	LABORAL EVENTUAL. RETRIB. BASICAS	82.142,20		82.142,20	81.748,48	81.748,48	81.748,48		392,71
			CTO. 131 Laboral temporal	82.142,20		82.142,20	81.748,48	81.748,48	81.748,48		392,71
			ART. 13 Personal Laboral	82.142,20		82.142,20	81.748,48	81.748,48	81.748,48		392,71
333	180	18000	Seguridad Social	29.823,80		29.823,80	27.785,11	27.785,11	25.288,13	2.476,85	2.058,69
			CTO. 180 Cuotas sociales	29.823,80		29.823,80	27.785,11	27.785,11	25.288,13	2.476,85	2.058,69
333	182	18205	Seguros	100,00		100,00	51,06	51,06	51,06		48,94
			CTO. 182 Gastos sociales del personal	100,00		100,00	51,06	51,06	51,06		48,94
			ART. 18 Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	29.823,80		29.823,80	27.818,17	27.818,17	25.339,19	2.479,08	2.107,61
			CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL	122.068,00		122.068,00	119.585,65	119.585,65	117.088,68	2.476,85	2.500,34
333	212	21200	MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO	400,00	600,00	1.000,00	333,21	333,21	278,78	54,43	668,73
			CTO. 212 Edificios y otras construcciones	400,00	600,00	1.000,00	333,21	333,21	278,78	54,43	668,73
333	213	21300	MANTENIMIENTO DEL ASCENSOR	1.300,00		1.300,00	1.307,40	1.307,40	1.307,40		152,60
333	213	21301	MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	1.200,00		1.200,00	1.870,47	1.870,47	1.870,47		-670,47
333	213	21362	MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELECTRICAS	900,00		800,00	874,03	874,03	481,88	382,04	25,97
			CTO. 213 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	3.600,00		3.800,00	4.051,90	4.051,90	3.659,66	392,04	-451,90
333	216	21600	MANTENIMIENTO EQUIPOS PROC. INFORMACION	200,00		200,00	333,09	333,09	257,43	72,66	-130,09
			CTO. 216 Equipos para procesos de información	200,00		200,00	333,09	333,09	257,43	72,66	-130,09
			ART. 21 Reparaciones, mantenimiento y conservación	4.200,00	600,00	4.800,00	4.715,20	4.715,20	4.196,11	519,09	64,80
333	220	22000	Ordenario no inventariable	400,00		400,00	1.183,80	1.183,80	1.183,80		-783,80
			CTO. 220 Material de oficina	400,00		400,00	1.183,80	1.183,80	1.183,80		-783,80
333	221	22100	Energía eléctrica	12.000,00		12.000,00	10.635,22	10.635,22	10.635,22		1.364,78

(2015)

Pág.

2

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
CULTURA.

3-2 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

NOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	1.000,00		1.000,00	1.236,74	1.238,74	1.087,08	149,88	-236,74
1 DUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	800,00		800,00	886,67	888,87	886,87		113,33
14 DUCTOS DE FERRETERIA, TANERIA	400,00		400,00	273,71	273,71	273,71		128,28
2 SUMINISTROS PRODUCTOS	6.000,00		6.000,00	7.573,38	7.573,38	6.120,78	1.448,60	-1.573,38
22 Suministros	20.000,00		20.000,00	20.405,72	20.405,72	18.800,48	1.598,28	-205,72
221 TELEFONICAS	800,00		800,00	865,30	865,30	865,30		104,70
222 FAXES	75,00		75,00	48,82	48,82	48,82		26,18
223 PNEUMATICAS	120,00		120,00	95,77	95,77	95,77		24,23
222 Comunicaciones	895,00		895,00	807,89	807,88	807,88		187,11
23 ANUAL SEGURO MUSEO	1.100,00		1.100,00	825,99	825,99	825,99		274,01
234 Primas de seguros	1.100,00		1.100,00	825,99	825,99	825,99		274,01
24 ASOCIAC MUSEOS DEL VINO DE URBIA Y RUTA DEL VINO	450,00		450,00	300,00	300,00	300,00		150,00
241 Publicidad y propaganda	1.000,00		1.000,00	2.308,70	2.308,70	999,05	1.349,15	-1.308,70
241 Ferias, conferencias y cursos	5.455,00	4.400,00	9.855,00	7.704,40	7.704,40	5.944,40	2.680,00	2.150,60
242 Gastos diversos	8.005,00	4.400,00	12.405,00	10.812,60	10.312,80	0.303,45	4.009,15	892,40
2421 Indagación	800,00		800,00					800,00
2422 Estudios y trabajos técnicos	2.800,00		2.800,00	2.301,35	2.301,35	668,05	1.633,30	258,45
2423 TRABAJOS MANTENIMIENTO MUSEO	21.850,00		21.850,00	21.850,07	21.950,07	21.850,07		-0,07
24237 Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	25.150,00		25.150,00	24.251,62	24.251,82	22.518,12	1.633,50	898,38
2522 Material, suministros y otros	54.750,00	4.400,00	59.150,00	57.787,42	57.787,42	60.546,51	7.238,91	1.382,58
26 Personal no directivo. DEL PERSONAL	100,00		100,00					100,00
26222 Dietas	100,00		100,00					100,00

(2015)

Pág.

3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política : 33 CULTURA

Grup. Prog. : 333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

APLIC			CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL Programa	CL Económica	DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto	Subcto.								
333	231	23120	Del personal no directivo OFI PERSONAL	100,00	100,00					100,00
		CTD 231	Locomoción	100,00	100,00					100,00
		ART. 23	Indemnizaciones por razón del servicio	200,00	200,00					200,00
		CAP. 2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	50 150,00	5 000,00	54 150,00	52.502,82	54.744,62	7.758,00	1 847,38
333	350	35000	Otros gastos financieros	200,00	200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
		CTD 359	Otros gastos financieros	200,00	200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
		ART. 36	Intereses de mora y otros gastos financieros	200,00	200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
		CAP. 3	GASTOS FINANCIEROS	200,00	200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
333	452	45200	FUNCIÓN EXTREMERA DE LA CULTURA	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00	
		CTD 452	A fundaciones de las Comunidades Autónomas	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00	
		ART. 46	A Comunidades Autónomas	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00	
		CAP. 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00	
333	626	62600	Equipos para procesos de información	500,00	500,00	448,50	448,50	448,50		51,50
		CTD 626	Equipos para procesos de información	500,00	500,00	448,50	448,50	448,50		51,50
		ART. 62	Inversión activa asociada al funcionamiento operativo de los	500,00	500,00	448,50	448,50	448,50		51,50
		CAP. 5	INVERSIONES REALES	500,00	500,00	448,50	448,50	448,50		51,50
		TOTAL GR. PROGRA. 333	186 916,00	5 000,00	191 916,00	187.530,10	187.830,10	174.895,12	12.134,98	4.285,90

(2016)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

BOLSA DE VINCULACIÓN			CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
3	13		92.142,20		92.142,20	91.749,49	91.749,49	91.749,49		392,71
3	18		29.923,80		29.923,80	27.816,17	27.816,17	25.339,19	2.476,98	2.107,63
3	21		4.200,00	800,00	4.800,00	4.715,20	4.715,20	4.196,11	519,09	84,80
3	22		54.750,00	4.400,00	59.150,00	57.787,42	57.787,42	50.546,51	7.239,91	1.362,58
3	23		200,00		200,00					200,00
3	35		200,00		200,00	113,32	113,32	113,32		86,68
3	45		5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	
3	62		500,00		500,00	448,50	448,50	448,50		51,50
Suma			186.918,00	5.000,00	191.918,00	187.630,10	187.630,10	174.895,12	12.734,98	4.285,90

II.- LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
(2015)

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

[illegible]

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 1 IMPUESTOS DIRECTOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		SOCIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
12	Impuesto sobre las Actividades Económicas										
	120 Impuesto sobre Actividades Económicas										
	12000 ACTIVIDADES EMPRESARIALES										
	Total Concepto										
	Total Artículo										
	Total Capítulo										

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
34	Precios públicos										
344	Entradas a museos exposiciones, espectáculos										
	34400 ENTRADAS A MUSEO	8.000,00		8.000,00	5.508,93			5.508,93	5.508,93		-2.493,07
	Total Concepto	8.000,00		8.000,00	5.508,93			5.508,93	5.508,93		-2.493,07
	Total Artículo	8.000,00		8.000,00	5.508,93			5.508,93	5.508,93		-2.493,07
36	Ventas										
360	Ventas										
	36000 INGRESOS POR VENTAS PRODUCTOS TIENDA	10.500,00		10.500,00	9.172,64			9.172,64	8.329,87	842,77	-1.327,36
	Total Concepto	10.500,00		10.500,00	9.172,64			9.172,64	8.329,87	842,77	-1.327,36
	Total Artículo	10.500,00		10.500,00	9.172,64			9.172,64	8.329,87	842,77	-1.327,36
	Total Capítulo	18.500,00		18.500,00	14.709,57			14.709,57	13.928,80	842,77	-3.730,43

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
(2015)

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DÉFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
45	De Comunidades Autónomas										
450	De la Administración General de las Comunidades Autónomas										
	450803 CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN Y CULTURA	107.075,00		107.075,00	107.075,00			107.075,00	107.075,00		
	Total Concepto	107.075,00		107.075,00	107.075,00			107.075,00	107.075,00		
	Total Artículo	107.075,00		107.075,00	107.075,00			107.075,00	107.075,00		
46	De Entidades Locales										
462	De Ayuntamientos										
	462003 EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ALMENDRALEJO	57.000,00	5.000,00	62.000,00	62.000,00			62.000,00	57.000,00	5.000,00	
	Total Concepto	57.000,00	5.000,00	62.000,00	62.000,00			62.000,00	57.000,00	5.000,00	
	Total Artículo	57.000,00	5.000,00	62.000,00	62.000,00			62.000,00	57.000,00	5.000,00	
47	De empresas privadas										
470	EMPRESAS PRIVADAS										
	470 EMPRESAS PRIVADAS	4.241,00		4.241,00							-4.241,00
	Total Concepto	4.241,00		4.241,00							-4.241,00
	Total Artículo	4.241,00		4.241,00							-4.241,00
	Total Capítulo	168.315,00	5.000,00	173.315,00	169.075,00			169.075,00	164.075,00	5.000,00	-4.241,00

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Pág.

4

(2016)

Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRAR A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
52	Intereses de depósitos										
	520 Intereses de depósitos										
	52000 Intereses de depósitos	100,00		100,00	1,99			1,99	1,99		-98,01
	Total Concepto	100,00		100,00	1,99			1,99	1,99		-98,01
	Total Artículo	100,00		100,00	1,99			1,99	1,99		-98,01
54	Rentas de bienes inmuebles										
	541 Arrendamientos de fincas urbanas										
	54100 ALQUILER DE ESPACIOS				308,68			308,68	308,68		308,68
	Total Concepto				308,68			308,68	308,68		308,68
	Total Artículo				308,68			308,68	308,68		308,68
	Total Capítulo	100,00		100,00	310,67			310,67	310,67		210,67
	Total	186.916,00	5.000,00	191.916,00	184.155,24			184.155,24	178.912,47	5.042,77	-1.760,76

III.- RESULTADO PRESUPUESTARIO

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2015

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	184.155,24	187.181,60		-3.026,36
b) Operaciones de capital		448,50		-448,50
1. Total operaciones no financieras (a+b)	184.155,24	187.630,10		-3.474,86
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	184.155,24	187.630,10		-3.474,86
AJUSTES				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales				
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio				
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)				
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-3.474,86

MEMORIA

1.- ORGANIZACIÓN.

Actividad de la entidad

El Consorcio denominado "Museo de las Ciencias del Vino de Almendralejo" se constituye como una entidad de derecho público, integrada por la Junta de Extremadura, a través de la Consejería de Educación y Cultura y el Ayuntamiento de Almendralejo.

El Consorcio Museo de las Ciencias del Vino, queda adscrito a la Junta de Extremadura, de acuerdo con la Disposición Adicional Vigésima de la Ley 30/1992, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, en su redacción dada por la Final Segunda de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local (BOE núm. 312, de 30 de diciembre de 2013)

El Consorcio tiene personalidad jurídica propia y plena capacidad para el cumplimiento de sus fines esenciales. El Consorcio tiene como objeto principal la gestión integral del Museo del Vino. Para ello, desarrollará, apoyará y propiciará todo tipo de actividades culturales y educativas, así como publicaciones que difundan el contenido y fines del museo. **El museo ejerce la actividad de elaboración de vino menor de vino embotellado.**

El Consorcio se rige por las disposiciones contenidas en sus estatutos, por la reglamentación interna aprobada por el Consejo Rector y por las disposiciones aprobadas por la Junta de Extremadura, de acuerdo con la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, y la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local.

El Consorcio se constituye en virtud de lo dispuesto 4 de la DA 20ª de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, y la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local.

Los Estatutos del Consorcio se aprobaron por acuerdo del Consejo Rector en su reunión de 13 de mayo de 2015, en la que se aprobó el Estatuto del Consorcio. Mediante Decreto del Presidente 102016, de 6 de julio, se aprobó el primer y las competencias de las Consejerías que conforman la Administración de la Comunidad Autónoma de Extremadura se reestructura la

organización de la Administración Pública autonómica, con base a criterios de austeridad, eficacia y el Decreto 260/2015, de 7 de agosto, por el que se establece la estructura orgánica de la Presidencia de la Junta de Extremadura, se modificaron determinados preceptos de los estatutos que estaban vigente, aprobados por el Consejo Rector el 13 de noviembre de 2015.

Tiene su domicilio social y fiscal en las instalaciones del Consorcio Museo del Vino, Calle Ciudad de Rubí, s/n; en la ciudad de Almendralejo (Badajoz).

Estructura organizativa básica de la entidad:

Sus órganos de gobierno y de administración son los siguientes:

- a) El Consejo Rector que ostenta el gobierno y gestión superior del Consorcio y estará constituido por todos los entes integrados en el mismo, siendo sus miembros:
 - Presidente: Recaerá en el titular de la Secretaría General de Cultura o de la Consejería que ostente las competencias en materia de Cultura de la Junta de Extremadura, cuando éstas no se encuentren en la Presidencia.
 - La Vicepresidencia, que recaerá en el titular de la Alcaldía-Presidencia del Ayuntamiento de Almendralejo.
 - El titular de la Dirección General competente en materia de Patrimonio Cultural.
 - El titular de la Dirección General competente en materia de Turismo.
 - Dos representantes del Ayuntamiento de Almendralejo.
 - Dos representantes de entidades privadas.
 - La Secretaría, que recaerá en el funcionario de la Junta de Extremadura designado por quien ostente la Presidencia del Consorcio.
 -
- b) La Comisión Ejecutiva estará integrada por los siguientes miembros:
 - Presidencia, que recaerá en el titular de la Alcaldía-Presidencia del Ayuntamiento de Almendralejo.
 - Un representante del Ayuntamiento de Almendralejo.
 - Dos representantes de la Consejería competente en materia de cultura.
 - Un representante de las entidades privadas que formen parte del Consorcio.
 - Secretario, el del Consejo Rector.
- c) El Director

Número medio de empleados:

El consorcio mantiene abierto un centro de trabajo, sito en C/ Ciudad de Rubí, s/n de Almendralejo (Badajoz) con una plantilla de 7 trabajadores (personal laboral).

Estructura de su Organización contable:

El Consorcio organiza sus cuentas conforme al Plan General de Contabilidad Pública y someterá sus cuentas anuales a una auditoría contable.

Los recursos económicos del Consorcio estará constituido por:

- Las aportaciones de las Entidades consorciadas.
- Los ingresos procedentes de su patrimonio y demás derecho privado
- Subvenciones procedentes de organismos oficiales públicos o privados.
- El rendimiento de sus servicios y lo percibido en concepto de precios públicos.
- El producto de operaciones de crédito.
- Los ingresos procedentes de la explotación de bienes, derechos y servicios.

PRINCIPALES FUENTES DE FINANCIACION DEL CONSORCIO	% APROXIMADO DE PARTICIPACION S/PRESUPUESTO ANUAL	DE TOTAL
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	8,02 %	
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
- De la comunidad Autónoma, Consejería de Educación y Cultura del Gobierno de Extremadura. - De Entidades Locales: Ayuntamiento de Almendralejo	58,14 % 33,66 %	
5.- INGRESOS PATRIMONIALES	0,08 %	
TOTAL FUENTES DE FINANCIACION	184.155,24.-€	

2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN. (NO EXISTEN)

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables del Consorcio, y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad Pública aprobado en la Orden EHA/1037/2010, de 13 abril, y demás disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, sin que para ello haya sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

Las cuentas anuales del Consorcio se han confeccionado siguiendo los principios contables establecidos en el Modelo Simplificado de Contabilidad Local, aprobado por Orden EHA/4042/2004, de 23 de noviembre.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

Estos principios de contabilidad generalmente aceptados y aplicados por el Consorcio son los de gestión continuada, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa. También le son de aplicación los principios contables de carácter presupuestarios recogidos en la normativa presupuestaria aplicable, en concreto: el principio de importancia presupuestaria, principio de desafectación.

No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, teniendo un efecto significativo en las Cuentas Anuales, se haya dejado de aplicar en su elaboración.

Valoración de la información

do intangible en este ejercicio ni en el anterior.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

Se efectúa la corrección valorativa correspondiente por deterioro de valor cuando el valor contable del bien supera su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor de uso.

Pérdidas de carácter irreversible en el inmovilizado: Si se produce una disminución de valor de carácter irreversible y distinta de la amortización sistemática, se procederá a corregir la valoración del bien correspondiente, contabilizando la pérdida como gasto del ejercicio y provocando una corrección del valor amortizable del bien.

Revalorizaciones: No será admisible la revalorización de los bienes que componen el inmovilizado, salvo en el caso de regularizaciones de valores legalmente establecidas.

Inmovilizado en cesión: No se considera "Inmovilizado en cesión" el edificio que alberga las instalaciones del Consorcio, al estar este cedido por el Excmo Ayuntamiento de Almendralejo, de forma gratuita, según se desprenda del contenido del Contrato de cesión de uso, de fecha 27 de abril de 2011, y no especificarse la valoración del inmueble.

c) Inversiones Inmobiliarias.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

d) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

e) Permutas.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

f) Créditos y débitos por la actividad propia.

Las partidas a cobrar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

g) Activos financieros y pasivos financieros.

Los instrumentos financieros se clasifican en el momento de su reconocimiento inicial como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con el fondo económico del acuerdo contractual y con sus definiciones correspondientes.

1. Activos financieros.

a. Préstamos y partidas a cobrar.

Los préstamos y partidas a cobrar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que se valoran inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva del deterioro. La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

b. Inversiones mantenidas hasta el vencimiento.

Las inversiones mantenidas hasta el vencimiento se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva del deterioro. La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

c. Activos financieros mantenidos para negociar.

Los activos financieros mantenidos para negociar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos de la transacción que le son directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

d. Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

Las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas se valoran inicialmente al coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, si existiera una inversión anterior a su calificación como empresa del grupo, multigrupo o asociada, se considerará como coste de dicha inversión el valor contable que debiera tener la misma inmediatamente antes de que la empresa pase a tener esa calificación.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de la inversión no será recuperable. El importe de la corrección valorativa será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los gastos de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien mediante la estimación de lo que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como

inversiones, en la estimación del deterioro se tiene en cuenta el patrimonio de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de valoración.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

e. Activos financieros disponibles para la venta.

Los activos financieros disponibles para la venta se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja o se deteriore, momento en que el importe así reconocido se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor del activo en cuestión se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen una reducción o retraso en el flujo de efectivo futuro.

Los futuros que pueden venir motivados por el deterioro del activo en cuestión, se valoran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles. La valoración posterior de estos activos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja o se deteriore, momento en que el importe así reconocido se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias.

f. Baja de activos financieros.

La baja de los activos financieros se produce cuando, por causas que no son de carácter contractual, se han perdido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del mismo, habiéndose cedido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del mismo. Cuando un activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación del activo financiero o el ingreso o la pérdida reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias, y el valor razonable en el momento de la baja, se imputa al resultado del ejercicio en que se produce.

2. Pasivos financieros.

a. Débitos y partidas a pagar.

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustada por los gastos de la transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

La valoración posterior se efectúa por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal, se continúan valorando por dicho importe.

b. Pasivos financieros mantenidos para negociar.

Los pasivos financieros mantenidos para negociar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos de la transacción que le son directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

La valoración posterior de estos pasivos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

c. Baja de pasivos financieros.

La baja de un pasivo financiero se produce cuando la obligación se ha extinguido. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tiene lugar.

3. Instrumentos de patrimonio propio.

En el caso de que el Consorcio realice cualquier tipo de transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, el importe de estos instrumentos se registra en el patrimonio propio como una variación de los fondos propios y, en ningún caso, se reconocen como activos financieros del Consorcio ni se registra resultado alguno en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los gastos derivados de estas transacciones se registran directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

4. Fianzas entregadas y recibidas.

En las fianzas entregadas o recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considera como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación de servicio, que se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el período de arrendamiento o durante el período en el que se preste el servicio, de acuerdo con las normas sobre ingresos por ventas y prestación de servicios.

Al estimar el valor razonable de las fianzas se toma como período remanente el plazo contractual mínimo comprometido durante el cual no se pueda devolver su importe.

Quando la fianza sea a corto plazo, no se efectúa el descuento de flujos de efectivo si su efecto no es significativo.

Existencias.

Los inventarios y servicios comprendidos en las existencias se valorarán a su coste, ya sea el precio de

Cuando se trata de asignar valor a los bienes concretos que forman parte de un inventario de bienes intercambiables entre sí, se adopta con carácter general el método del precio medio o coste medio ponderado.

Cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias, en los epígrafes "Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación" y "Aprovisionamientos", según sea el tipo de existencias.

Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran a su coste. La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

i) Transacciones en moneda extranjera.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

j) Créditos y demás derechos no presupuestarios.

Se registrarán por el importe entregado. En el caso de créditos, la diferencia entre dicho importe y el nominal de los créditos deberá computarse como ingreso por intereses en el ejercicio en que se devenguen, siguiendo un criterio financiero y reconociéndose el crédito por intereses en el activo.

Los créditos por venta de inmovilizado se valorarán por el precio de venta, excluidos en todo caso los intereses incorporados al nominal del crédito, los cuales serán imputados como se indica en el párrafo anterior.

Los intereses devengados y no vencidos figurarán en las cuentas de crédito del grupo 2 ó 5 en función de su vencimiento.

Se registrarán en dichas partidas de ... ido lo ...

k) Deudas y demás obligaciones no presupuestarias.

Figurarán en el Balance por su valor de reembolso. En su caso, la diferencia entre dicho valor y la cantidad recibida figurará separadamente en el activo del Balance; tal diferencia debe imputarse anualmente a resultados en las cantidades que corresponda de acuerdo con un criterio financiero.

Las deudas por compra de inmovilizado se valorarán por su nominal. Los intereses incorporados al nominal, excluidos los que se hayan integrado en el valor del inmovilizado, figurarán separadamente en el activo del Balance, imputándose anualmente a resultados en las cantidades que correspondan de acuerdo con un criterio financiero.

l) Derechos a cobrar presupuestarios y obligaciones presupuestarias.

Los derechos a cobrar presupuestarios figurarán por el importe a percibir.

Los derechos a cobrar procedentes de ingresos de Derecho Público habrán de valorarse por el importe determinado en el acto de liquidación que los genere, tanto procedan de ingresos sin contraprestación y de exacción obligatoria, como de prestaciones de servicios, realización de actividades y utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público.

Los derechos de cobro derivados de la venta de bienes conceptuados como existencias habrán de registrarse por el importe de la contraprestación a percibir por la venta, sin incluir los impuestos legalmente repercutibles, ni los gastos satisfechos por cuenta del deudor, los cuales se integrarán en otras cuentas a cobrar no presupuestarias.

Los derechos de cobro derivados de otras prestaciones de servicios y cesiones de bienes patrimoniales, efectuadas en régimen de Derecho Privado, se registrarán por el importe de la contraprestación a percibir por los mismos, siguiéndose los mismos criterios que en el caso anterior, con respecto a los impuestos, los gastos y los gastos satisfechos por cuenta del deudor.

Los derechos de cobro derivados de la venta de bienes conceptuados como existencias habrán de registrarse por el importe de la contraprestación a percibir por la venta, sin incluir los impuestos legalmente repercutibles, ni los gastos satisfechos por cuenta del deudor, los cuales se integrarán en otras cuentas a cobrar no presupuestarias.

principal de la deuda más, en su caso, las retribuciones implícitas que se pudieran haber pactado en la financiación de la operación.

En el caso de obligaciones por compra de existencias o de servicios figurarán por el importe de la contraprestación a realizar. Tal importe no comprenderá los impuestos legalmente deducibles, que se registrarán en cuentas a pagar no presupuestarias.

m) Impuesto sobre beneficios.

El gasto por el impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula agregando al impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, y después de aplicar las deducciones fiscales pertinentes, **la disminución de los activos financieros por impuestos**

n) Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios se reconocen considerando el porcentaje de realización del servicio a la fecha de cierre del ejercicio, cuando el importe de los ingresos, el grado de realización, los costes ya incurridos y los pendientes de incurrir pueden valorarse con fiabilidad y es probable que el Consorcio reciba los beneficios o rendimientos económicos derivado de la transacción.

En el caso de prestaciones de servicios cuyo resultado no puede ser estimado de forma fiable, los ingresos sólo se reconocen en la cuantía de los gastos reconocidos que se consideren recuperables.

o) Provisiones y contingencias.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

p) Subvenciones, donaciones y legados.

El Consorcio recibe anualmente subvenciones para la financiación de sus actividades, concedidas por las Administraciones Públicas, para asegurar el cumplimiento de los fines de la actividad propia.

Para la contabilización de las subvenciones recibidas, el Consorcio

tiene certeza absoluta de su cobro, en proporción al nivel de ejecución de las actividades que financian o a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones.

p2) Otras subvenciones, donaciones y legados corrientes:

a) Las subvenciones, donaciones y legados recibidos por el Consorcio para financiar los gastos recurrentes (los de la explotación) de la actividad propia han sido consideradas íntegramente como ingresos del ejercicio, e imputadas al resultado de la explotación en función de las condiciones establecidas o la finalidad señalada.

b) Dentro de las subvenciones no reintegrables, las de Tesorería, se imputarán al ejercicio de la siguiente forma:

- Si se conceden sin asignación a una finalidad concreta se reconocerán como ingresos del ejercicio en que se conceden.
- Si se conceden con asignación a una finalidad concreta, y de acuerdo con el principio de correlación de ingresos y gastos, se imputarán a resultados en función en que se realiza o según el grado de avance de los proyectos objetos de la subvención. La parte pendiente de imputar a resultados se contabiliza en la cuenta de Otras subvenciones, donaciones y legados como ingresos a distribuir en varios ejercicios.

q) Negocios Conjuntos.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

r) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

5.- INMOVILIZACIONES MATERIALES

1. Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes del balance y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas.

Las variaciones experimentadas durante el ejercicio en las partidas que componen el inmovilizado material han sido las siguientes.

INMOVILIZADO MATERIAL	2015	2014
A) Importe bruto al inicio del ejercicio	40.175,91	40.175,91
(+) entradas	+ 448,50	
(-) salidas		
B) Importe bruto al cierre del ejercicio	40.624,41	40.175,91
Amortización acum. Al inicio del ejercicio	(13.769,55)	(10.057,66)
(+) dotación y aumentos	(3.456,48)	(3.711,89)
(-) reducción por bajas, salidas y transferencias	-65,29	
Amortización acum. al cierre del ejercicio	(17.160,74)	(13.769,55)
INMOVILIZADO MATERIAL NETO	23.463,67	26.406,36

El Consorcio no ha tenido movimientos durante el ejercicio 2015 en el epígrafe de inversiones inmobiliarias.

1. No existen partidas relacionadas con operaciones de arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.
2. No existen correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio de un elemento del inmovilizado no generador de flujos de efectivo.
3. No existen pérdidas y reversiones por deterioro agregadas para las que no se revela la información señalada en el número anterior.
4. No existen restricciones a la disposición en relación con estos bienes y derechos.
5. No se considera "Inmovilizado en cesión" el edificio que alberga las instalaciones del Consorcio, al estar este cedido por el Excmo Ayuntamiento de Almendralejo, de forma gratuita, según se desprende del contenido del Contrato de cesión de uso, de fecha 27 de abril de 2011, y no especificarse la valoración del inmueble.

La sociedad no tiene bienes sujetos a garantía real o hipotecaria en el ejercicio 2011

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización en el ejercicio 2015.

La política del Consorcio es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

Ni durante el presente ejercicio ni durante el anterior se han capitalizado gastos financieros.

La amortización con cargo a resultado por inmovilizado material del ejercicio asciende a 3.456,48.-€.

6.- PATRIMONIO PUBLICO DEL SUELO

El Consorcio no presenta en su inmovilizado ningún elemento que de lugar a la inclusión en ese punto.

7.- INVERSIONES INMOBILIARIAS

El Consorcio no presenta en su inmovilizado ningún elemento que de lugar a la inclusión en ese punto.

8.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

El Consorcio no presenta en su inmovilizado ningún elemento que de lugar a la inclusión en ese punto.

9.- ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

El Consorcio no ha realizado operaciones de arrendamiento financiero ni alguna otra operación similar que de lugar a la inclusión en ese punto.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

10.- ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros que posee la entidad corresponden a créditos por operaciones derivadas de la actividad habitual y a efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

11.- PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos que posee la entidad corresponden a las cuentas a pagar por operaciones habituales de la entidad.

12.- COBERTURAS CONTABLES

El Consorcio no ha realizado operaciones sobre coberturas contables, que den lugar a la inclusión en este punto.

13.- ACTIVOS CONSTRUÍDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS.

El Consorcio no ha realizado operaciones que den lugar a la inclusión en este punto.

14.- MONEDA EXTRANJERA

El Consorcio no ha realizado, durante el ejercicio 2015, operaciones en moneda extranjera que den lugar a su inclusión en este punto.

15.- TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se imputan en la cuenta de resultados económico patrimonial con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios.

• TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

CARACTERÍSTICAS	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓN DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGRO
Convenio de colaboración Servicios Contables	G06668016	Fundación Extremeña de la Cultura	5.000,00 €	Servicios de contabilidad, fiscalidad, laboral y asesoramiento en general.	0,00 €
TOTAL			5.000,00 €		0,00 €

• TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014			EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
TOTAL	169.075,00 €	164.075,00 €		166.075,00 €	166.075,00 €	164.075,00 €
Consejería de Educación y Cultura	107.075,00.-€	107.075,00 €		107.075,00 €	107.075,00 €	107.075,00 €
Ayuntamiento de Almendralejo	62.000,00.-€	57.000,00 €		62.000,00 €	62.000,00 €	57.000,00 €

16.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El Consorcio no ha contemplado operaciones que den lugar a la dotación por provisiones y contingencias durante el ejercicio 2015.



Museo de las
Ciencias del Vino
Almendralejo

17.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

La actividad desarrollada por el Consorcio no tiene impacto significativo en el medio ambiente, ni emite, ningún tipo de gas que pueda generar efecto invernadero. La sociedad no tiene provisiones por riesgos medioambientales que no existe ningún tipo de litigio o riesgo al respecto.

Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a información de cuestiones medioambientales.

18.- ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA

El Consorcio no mantiene ningún activo en estado de venta.

19.- PRESENTACION POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL.

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

GASTOS		EJERCICIO 2015			EJERCICIO 2014			INGRESOS	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
000	AMORTIZACIÓN INMOBILIZADO	0,00	3.456,48	3.456,48	0,00	0,00	0,00	Ingresos de gestión ordinaria	184.153,25	
001	PÉRDIDAS PROCEDENTES DE ACTIVOS NO CORRIENTES	0,00	303,49	303,49	0,00	0,00	0,00	Ingresos financieros	1,99	
333	EQUIPAMENTOS CULTURALES Y MUSEOS	187.181,60	0,00	187.181,60	0,00	0,00	0,00	OTROS INGRESOS		
TOTAL		187.181,60	3.759,97	190.941,57				TOTAL	184.155,24	

20.- OPERACIONES POR ADMINISTRACION DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PUBLICOS.

El consorcio no realizado operaciones bajo este concepto y que den lugar a su inclusión en este punto.

21.- OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA.

1.- ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2016

DEUDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDONES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	115,81		981,34	1097,15	804,36	292,79
TOTAL CUENTA			115,81		981,34	1097,15	804,36	292,79
4700	10040	HACIENDA PUBLICA DEUDORA POR I.V.A.	40		447,91	487,91		487,91
TOTAL CUENTA			40		447,91	487,91		487,91
TOTAL			155,81	-303,48	1429,25	1585,06	804,36	780,7

2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2015

ACREEDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4100	20049	ACREEDORES POR I.V.A	18,14		1.590,40	1.608,54	1.304,76	303,78
TOTAL CUENTA			18,14		1.590,40	1.608,54	1.304,76	303,78
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A	292,11		1.077,44	1.369,55	1.369,55	
TOTAL CUENTA			292,11		1.077,44	1.369,55	1.369,55	
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓN TRABAJO PERSONAL	2.595,21		5.446,80	8.143,01	6.648,17	1.494,84
TOTAL CUENTA			2.595,21		5.446,80	8.143,01	6.648,17	1.494,84
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	490,29		5.879,18	6.369,47	5.879,68	489,79
TOTAL CUENTA			490,29		5.879,18	6.369,47	5.879,68	489,79
4770	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A REPERCUTIDO			2.262,69	2.262,69	2.262,69	
TOTAL CUENTA					2.262,69	2.262,69	2.262,69	
TOTAL			3.496,75		16.256,51	18.753,26	17.464,85	2.288,41

3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN

- a) Cobros pendientes de aplicación (No existen)
- b) Pagos pendientes de aplicación.

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

Fecha Obtención: 20/05/2016

Pag: 1

EJERCICIO: 2015

PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PTES. APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS PTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS PTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CODIGO	DESCRIPCIÓN						
5550	40001	PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			1.205,00	1.205,00	1.077,95	127,05
TOTAL CUENTA					1.205,00	1.205,00	1.077,95	127,05

22.- CONTRATACION ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN

(No existen)

23.- VALORES RECIBIDOS EN DEPOSITO

(No existen)

24.- INFORMACION PRESUPUESTARIA

24.1. EJERCICIO CORRIENTE

A) PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2018

APLC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIÓN REMANTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
.333.21200	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DEL EDIFICIO				800,00						800,00
.333.22800	Reuniones, conferencias y cursos					600,00		5.000,00			4.400,00
TOTAL					800,00	600,00		5.000,00			5.000,00

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2015

APLIC. PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2015	333	13100	LABORAL EVENTUAL. RETRIB. BASICAS					392,71	392,71
2015	333	16000	Seguridad Social					2.058,89	2.058,89
2015	333	16205	Seguros					48,94	48,94
2015	333	21200	MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO				600,00	66,79	666,79
2015	333	21300	MANTENIMIENTO DEL ASCENSOR					192,60	192,60
2015	333	21301	MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO					-670,47	-670,47
2015	333	21302	MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELECTRICAS					25,97	25,97
2015	333	21800	MANTENIMIENTO EQUIPOS PROC. INFORMACION					-130,09	-130,09
2015	333	22000	Ordinaria no inventariable					-783,60	-783,60
2015	333	22100	Energía eléctrica					1.364,78	1.364,78
2015	333	22101	AGUA					-236,74	-236,74
2015	333	22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO					113,33	113,33
2015	333	22114	PRODUCTOS DE FERRETERIA, FONTANERIA					126,29	126,29
2015	333	22199	OTROS SUMINISTROS, PRODUCTOS TIENDA					-1.573,38	-1.573,38
2015	333	22200	TELEFONICAS					134,70	134,70
2015	333	22201	POSTALES					28,18	28,18
2015	333	22203	INFORMATICAS					24,23	24,23
2015	333	22400	PRIMA ANUAL SEGURO MUSEO					274,01	274,01
2015	333	22800	CUOTA ASOCIAC. MUSEOS DEL VINO					150,00	150,00
2015	333	22602	Publicidad y propaganda					-1.308,20	-1.308,20
2015	333	22606	Reuniones, conferencias y cursos					2.150,60	2.150,60
2015	333	22701	Seguridad					600,00	600,00
2015	333	22706	Estudios y trabajos técnicos					298,45	298,45
2015	333	22799	TRABAJO MANTENIMIENTO MUSEO					-0,07	-0,07
2015	333	23020	Del personal no directivo. DEL PERSONAL					100,00	100,00
2015	333	23120	Del personal no directivo. DEL PERSONAL					100,00	100,00

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2015

APLIC. PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2015	333	35900	Otros gastos financieros					86,88	86,88
2015	333	45200	FUNDAC EXTREMEÑA DE LA CULTURA						
2015	333	62800	Equipos para procesos de información				51,50		51,50
TOTAL							651,50	3.534,40	4.285,90

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

EJERCICIO 2016

ACREEDORES POR OPERACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO

DESCRIPCIÓN DEL GASTO		APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE PENDIENTE DE APLICAR A PRESUPUESTO				IMPORTE PAGADO A 31 DE DICIEMBRE	OBSERVACIONES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		A 1 DE ENERO	ABONOS	CARGOS	A 31 DE DICIEMBRE		
220150001121	MANTENIMIENTO EQUIPOS PROC INFORMACION	/333/21500	0,00	72,60	72,60	0,00	0,00	FRA OR150340; SACAR COPIA SEGURIDAD, REINSTALAR
220150001120	MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO	/333/21200	0,00	54,45	54,45	0,00	0,00	FRA 75, REPARACION PUERTA ENTRADA MUSEO
220150001144	MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELECTRICAS	/333/21302	0,00	392,04	392,04	0,00	0,00	FRA A142, CENTRAL BIDIRECCIONAL 8 ZONAS AMPLIABLES
TOTAL			0,00	518,09	518,09	0,00	0,00	

2) PRESUPUESTO DE INGRESOS

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
13000	ACTIVIDADES EMPRESARIALES				
34400	ENTRADAS A MUSEO				
36000	INGRESOS POR VENTAS PRODUCTOS TIENDA				
45060	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA				
46200	EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ALMENDRALEJO				
470	EMPRESAS PRIVADAS				
52000	Intereses de depósitos				
54100	ALQUILER DE ESPACIOS				
TOTAL					

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
13000	ACTIVIDADES EMPRESARIALES				
34400	ENTRADAS A MUSEO				
36000	INGRESOS POR VENTAS PRODUCTOS TIENDA				
45060	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA				
46200	EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ALMENDRALEJO				
470	EMPRESAS PRIVADAS				
52000	Intereses de depósitos				
54100	ALQUILER DE ESPACIOS				
TOTAL					

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

RECAUDACIÓN NETA

EJERCICIO 2016

APLICACION PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
13000	ACTIVIDADES EMPRESARIALES			
34400	ENTRADAS A MUSEO	5.586,93		5.586,93
36000	INGRESOS POR VENTAS PRODUCTOS TIENDA	8.329,87		8.329,87
45060	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA	107.075,00		107.075,00
46200	EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ALMENDRALEJO	57.000,00		57.000,00
470	EMPRESAS PRIVADAS			
52000	Intereses de depósitos	1,99		1,99
54100	ALQUILER DE ESPACIOS	308,68		308,68
TOTAL		178.312,47		178.312,47

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DEVOLUCIONES DE INGRESOS**EJERCICIO 2016**

APLIC. PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
13000	ACTIVIDADES EMPRESARIALES							
34400	ENTRADAS A MUSEO							
36000	INGRESOS POR VENTAS							
45080	PRODUCTOS TIENDA							
45080	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA							
48200	EXCMO AYUNTAMIENTO DE ALMENDRALEJO							
470	EMPRESAS PRIVADAS							
52000	Intereses de depósitos							
54100	ALQUILER DE ESPACIOS							
TOTAL								

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

COMPROMISOS CONCERTADOS**EJERCICIO 2018**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS CONCERTADOS			COMPROMISOS REALIZADOS	COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE
		INCORPORADOS DE PTOS. CERRADOS	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
13000	ACTIVIDADES EMPRESARIALES					
34400	ENTRADAS A MUSEO					
36000	INGRESOS POR VENTAS PRODUCTOS TIENDA					
45060	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA					
46200	EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ALMENDRALEJO					
470	EMPRESAS PRIVADAS					
52000	Intereses de depósitos					
54100	ALQUILER DE ESPACIOS					
TOTAL						

24.2. EJERCICIOS CERRADOS

1) PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

**EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

EJERCICIO 2015

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo Inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2010.333.22808	REUNIONES Y CONFERENCIAS	1.500,00		1.500,00			1.500,00
2012.333.22110	OTROS SUMINISTROS	279,69		279,69			279,69
2014.333.16000	SEGURIDAD SOCIAL	2.476,48		2.476,48		2.476,48	
2014.333.22101	AGUA	472,42		472,42		402,80	69,62
2014.333.22110	OTROS SUMINISTROS , PRODUCTOS TIENDA	86,40		86,40		86,40	
2014.333.22808	REUNIONES Y CONFERENCIAS	11,08		11,08		11,08	
2014.333.45700	CONSORCIO MUSEO VOSTELL MALPARTIDA	2.500,00		2.500,00		2.500,00	
		7.326,07		7.326,07		5.476,76	1.849,31

2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Fecha Obtención 20/05/2016

Pág. 1

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
2010.36000	INGRESOS POR VENTA PRODUCTOS TIENDA	88,31					88,31
2014.36000	INGRESOS POR VENTA PRODUCTOS TIENDA	696,40				696,40	
TOTAL		784,71				696,40	88,31

PRESUPUESTO DE INGRESOS

Fecha Obtención 20/05/2018

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág 1

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	TOTAL DERECHOS ANULADOS
TÓTAL				

PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO						2015
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
TOTAL						

3) VARIACION DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

EJERCICIOS CERRADOS

Fecha Obtención 20/05/2016

Pág. 1

VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	EJERCICIO 2016		
	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- a) Operaciones corrientes			
- b) Operaciones de capital			
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)			
- c) Activos financieros			
- d) Pasivos financieros			
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+d)			
TOTAL (1+2)			



ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2016

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
57,595	1. Fondos líquidos		4.448,82		
	2. Derechos pendientes de cobro		6.711,78		
430	+ del Presupuesto corriente	5.842,77			
431	+ de Presupuestos cerrados	88,31			
257,258,270,275,440,442, 448,456,470,471,472,537, 538,550,585,568	+ de Operaciones no presupuestarias	780,70			
	3. Obligaciones pendientes de pago		16.872,70		
400	+ del Presupuesto corriente	12.734,98			
401	+ de Presupuestos cerrados	1.848,31			
155,165,180,185,410,414, 419,453,458,475,476,477, 502,516,518,521,550,580, 561	+ de Operaciones no presupuestarias	2.288,41			
	4. Partidas pendientes de aplicación		127,05		
554,558	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
556,5581,5585	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	127,05			
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		-5.585,05		
2981,2982,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961, 5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro				
	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		-6.585,05		

25.- INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

I. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

EJERCICIO 2015

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
4.448,82	16.872,70	0,26

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
5.111,78	4.448,82	16.872,70	0,68

C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
17.289,28	16.872,70	1,02

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
16.872,70	0,00	1	16.872,70

E) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(3+2+3))
16.872,70	0,00	30.348,10	0,36

F) RELACION DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACION DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
16.872,70	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	3.051,23	16.872,70	-5,53

H) PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE PAGO X IMPORTE DE PAGO (1)	SUMATORIO DE IMPORTE DE PAGO (2)	PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (1/2)
0,00	0,00	0,00

I) PERIODO MEDIO DE COBRO

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE COBRO X IMPORTE DE COBRO (1)	SUMATORIO IMPORTE DE COBRO (2)	PERIODO MEDIO DE COBRO (1/2)
0,00	0,00	0,00

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2015

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,98	187.530,10	191.916,00

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LIQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LIQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,93	174.895,12	187.530,10

GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
División por cero 0,00	187.530,10	0

INVERSIÓN POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / Nº DE HABITANTES		
INVERSIÓN POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	Nº DE HABITANTES
División por cero 0,00	448,50	0

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,00	448,50	187.530,10

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
0,96	184.155,24	191.916,00

REALIZACIÓN DE CORROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE CORROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,97	178.312,47	184.155,24

AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap. I, II, III, V, VI, VII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap. I, II, III, V, VI, VII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
1,00	184.155,24	184.155,24

AUTONOMÍA FISCAL = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA FISCAL	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,00	0,00	184.155,24

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE ■ RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / Nº DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	Nº DE HABITANTES
División por cero 0,00	-3.474,88	0

DE PRESUPUESTO CERRADOS

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS / SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)
0,75	5.478,78	7.386,07

REALIZACIÓN DE COBROS ■ COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones)
0,89	698,40	784,71

26.- INFORMACION SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

Atendiendo a lo establecido en la Disposición Transitoria Tercera de la Orden HAP/1781/2013, de Información sobre el coste de las actividades, no existe obligación de incluir en esta Memoria, información sobre este punto.

27.- INDICADORES DE GESTION

Atendiendo a lo establecido en la Disposición Transitoria Tercera de la Orden HAP/1781/2013, de Información sobre el coste de las actividades, no existe obligación de incluir en esta Memoria, información sobre este punto.

28.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al cierre, no se han producido hechos posteriores significativos que sea necesario mencionar, ni que hayan afectado a las cuentas anuales.

Tampoco se han producido hechos que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

29.- ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSACIÓN A LAS NUEVAS NORMAS.

Atendiendo a la Disposición transitoria segunda en la que se recoge la Información a incluir en las Cuentas Anuales del ejercicio 2015, se informa que estas cuentas anuales no se refleja en el balance, en la cuenta del resultado económico patrimonial ni en el resto de estados que incluyan información comparativa, las cifras relativas al ejercicio o ejercicios anteriores. Por tanto, se omite en todos los estados cualquier importe comparativo con el ejercicio 2014.

En atención a la Disposición anterior se presentan los siguientes documentos:

1. Balance, cuenta del resultado económico – patrimonial y el Remanente de Tesorería incluidos en las cuentas del ejercicio 2014.

2. No se han realizado ajustes en cumplimiento de los previsto en el apartado 2 de la disposición transitoria anterior.

1

PASIVO

	2014	2013
	41.941,57 €	70.598,16 €
Res	70.598,16 €	76.448,59 €
ON	70.598,16 €	76.448,59 €
	-28.658,59 €	-5.848,43 €
AS	-28.658,59 €	-5.848,43 €
LAZO	10.822,82 €	13.463,55 €
	10.822,82 €	13.463,55 €
	7.344,21 €	8.707,74 €
S CORRIENTE	7.328,07 €	8.707,74 €
CORRIENTE	18,14 €	0,00 €
	3.478,81 €	4.755,81 €
R IVA	292,11 €	298,92 €
EN PRACTICADAS	2.696,21 €	1.487,87 €
REEDORA	490,29 €	2.989,02 €
VO	62.764,39 €	84.061,71 €

RESUMEN DEL VÍDEO

ESTADO DE RESUMEN DE TESORERÍA

Fecha: 31/12/2014

		IMPORTE	
1.- (+) SUMATORIA PENDIENTES DE COBRO AL FIN DE EJERCICIO		946,53	
De presupuestos de Ingresos. Presupuesto Corriente	1	927,01	
De presupuestos de Ingresos. Presupuestos Cerrados	2	-108,30	
De Operaciones Comerciales	3		
De Recursos de otros Entes Públicos	4		
De otras Operaciones No Presupuestarias	5	155,61	
(+) Pagos de dudas cobro	6		
(-) Ingresos realizados pendientes de aplicación definitiva	7		
2.- (-) ACREDORES PENDIENTES DE PAGO AL FIN DE EJERCICIO	8	10.432,42	
De presupuestos de Gastos. Presupuesto Corriente	1	5.546,79	
De presupuesto de Gastos. Presupuestos Cerrados	2	1.779,87	
De presupuesto de Ingresos	3		
De Operaciones Comerciales	4		
De Recursos de otros Entes Públicos	5		
De otras Operaciones No Presupuestarias	6	2.436,95	
(-) Pagos pendientes de aplicación definitiva	7		
3. (+) FONDOS LIQUIDOS EN LA TESORERÍA AL FIN DEL EJERCICIO	9	9.079,69	
4. RESUMEN DE TESORERÍA AFECTADO A GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA	10		
5. RESUMEN DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (1-2+3-4)	11		-1.808,70
RESUMEN DE TESORERÍA TOTAL (1-2+3)/(4+5)			1,00

30.- ESTADO DE CONCILIACION BANCARIA

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2015	Periodo desde	1/1	a 31/12
-----------------------	-------------------------	----------------------	------------	----------------

Existencia anterior al periodo	8.075,60
<u>INGRESOS</u>	
De Presupuesto.	179.008,87
Por operaciones no Presup.	17.200,24
Por Reintegros de Pago.	865,07
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos.	3.350,00
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	200.424,18
Suman Existencias + Ingresos	208.499,78
<u>PAGOS</u>	
De Presupuesto.	181.236,95
Por operaciones no Presup.	19.464,01
Por Devolución de Ingresos.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos	3.350,00
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	204.050,96
Existencias a fin del periodo	4.448,82

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2015	Periodo desde	1/1	a 31/12
-----------------------	--------------------	-------------	----------------------	------------	----------------

ORD.	Descripción del Ordinal N° Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA MUSEO	1.108,84			1.108,84	10.554,14	9.578,73	2.086,25
200	CAJA RURAL DE ALMEN ES-65-30010001510110033050	6.966,76			6.966,76	174.409,26	179.013,45	2.362,57
901	FORMALIZACION							
	Totales	8.075,60			8.075,60	184.963,40	188.590,18	4.448,82

3 1/1 a 31/12

ARQUEO

AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
	8.075,60
	179.008,87
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
	0,00
-12.403,93	0,00
-3.056,85	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
	1.739,46
	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
	865,07
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
	3.350,00
	0,00
0,00	0,00
-15.460,78	184.963,40
	193.039,00

a 31/12

PAGOS LIQUIDOS

	181.236,95
	18.159,25
	1.304,76
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
0,00	0,00
	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
	0,00
	3.350,00
	0,00
0,78	-15.460,78
60,78	188.590,18
	4.448,82



cajalmeñalejo

Almeñalejo, 20 de Mayo de 2016

Estimados Señores:

Por medio de la presente me presento a la auditoría de las Cuentas Anuales de nuestra cliente

DILIGENCIA:

EXPLICACIONES DIFERENCIA SALDOS BANCARIOS 2015

	SALDO CONTABLE	AJUSTE +	AJUSTE -	SALDO CERTIF BANCARIO
	2.362,57.-€			
Factura Telefónica enero 2014, se registra dos veces el pago.		19,18.-€		
				2.381,75.-€



Mariana Isabel Vargas Hurtado

Economista

ACTA DE ARQUEO DE CAJA

AÑO

2016

Centro de trabajo: CONSORCIO MUSEO DEL VINO DE ALMENDRALEJO
C/ CIUDAD DE RUBI S/N ALMENDRALEJO

ACTA DE ARQUEO DEL DIA

31/12/2016

SALDO SEGÚN REGISTRO DE CAJA

1.936,25 €

SALDO SEGÚN REGISTRO DE CAJA EN TIENDA

150,00 €

EXISTENCIA EFECTIVO EN CAJA

2.086,25 €

DIFERENCIA

0,00 €

OBSERVACIONES

A
Consortio Museo
del Vino de Almondoalejo
C/ Ciudad de Rubi, s/n
06200 ALMENDRALEJO


Fdo.: Aurora Quintana
Trabajadora

Es la responsable
de la caja


Fdo.: Belén Fraga
Trabajadora

31.- BALANCE DE COMPROBACION 31/12/2014

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	Resultados de ejercicios anteriores.	11.660,76	42.006,86		30.346,10
12	Resultados de ejercicios anteriores.	11.660,76	42.006,86		30.346,10
120	Resultados de ejercicios anteriores.	11.660,76	42.006,86		30.346,10
1200	Resultados de ejercicios anteriores.	11.660,76	42.006,86		30.346,10
2	LAVAVAJILLAS BEKO DFN 1303	66.054,72	42.591,05	23.463,67	
21	LAVAVAJILLAS BEKO DFN 1303	40.624,41		40.624,41	
214	LAVAVAJILLAS BEKO DFN 1303	199,00		199,00	
21400	LAVAVAJILLAS BEKO DFN 1303	199,00		199,00	
215	INSTALACION RIEGO VIÑEDOS	1.753,95		1.753,95	
21500	INSTALACION RIEGO VIÑEDOS	1.753,95		1.753,95	
216	PUERTA UNA HOJA	35.378,87		35.378,87	
21600	PUERTA UNA HOJA	650,00		650,00	
21601	MOBILIARIO MUSEO 1	10.109,54		10.109,54	
21602	CENTRALITA	6.577,08		6.577,08	
21603	EXPOSITOR MÓVIL 5 ESTANTES	159,49		159,49	
21604	CUADROS MUSEO	1.452,00		1.452,00	
21605	POSTE ALUMINIO Y CORD TRÉNZADO	235,89		235,89	
21606	CENICERO PAPELERA	204,84		204,84	
21607	EQUIPO SONIDO	3.758,80		3.758,80	
21608	VINOTECA LIEBHERR	759,00		759,00	
21609	MOBILIARIO MUSEO 2	3.999,99		3.999,99	
21610	MOBILIARIO SALA CATAS	2.126,04		2.126,04	
21611	PANEL METACRILATO ROTULADO	5.344,20		5.344,20	
217	ORDENADOR PENTIUM	3.292,59		3.292,59	
21700	ORDENADOR PENTIUM	2.374,74		2.374,74	
21701	PORTATIL LENOVO, IMP Y C. DIGITAL	917,85		917,85	
27	FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO	11.660,76	11.660,76		
270	FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO	11.660,76	11.660,76		
27000	FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO	11.660,76	11.660,76		
28	Amortización acumulada inmovilizado material	13.769,55	30.930,29		17.160,74
281	Amortización acumulada inmovilizado material	13.769,55	30.930,29		17.160,74
2810	Amortización acumulada inmovilizado material	13.769,55	13.769,55		
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.		1.144,74		1.144,74
	Suma y Sigue . .	77.715,48	68.561,91	40.624,41	31.490,84

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2816	Amortización acumulada de mobiliario.		13.511,35		13.511,35
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información.		2.504,65		2.504,65
3	Existencias y otros activos en estado de venta. Comerciales. Mercaderías A.	11.632,79	5.681,15	5.951,64	
30	Existencias y otros activos en estado de venta. Comerciales. Mercaderías A.	11.632,79	5.681,15	5.951,64	
300	Existencias y otros activos en estado de venta. Comerciales. Mercaderías A.	11.632,79	5.681,15	5.951,64	
3000	Existencias y otros activos en estado de venta. Comerciales. Mercaderías A.	11.632,79	5.681,15	5.951,64	
4	Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión.	396.817,48	396.978,40		10.160,92
40	Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión.	180.371,88	194.956,17		14.584,29
400	Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión.	174.885,12	187.630,10		12.734,98
4000	Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión.	174.333,30	187.068,28		12.734,98
4003	Acreedores presupuestarios. Otras deudas.	581,82	581,82		
401	Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión.	6.476,78	7.326,07		1.849,31
4010	Acreedores presupuestarios. Operaciones de gestión.	6.476,78	7.326,07		1.849,31
41	Acreedores no presupuestarios. Acreedores por IVA soportado.	1.823,85	2.127,63		303,78
410	Acreedores no presupuestarios. Acreedores por IVA soportado.	1.304,76	1.608,54		303,78
4100	Acreedores no presupuestarios. Acreedores por IVA soportado.	1.304,76	1.608,54		303,78
413	Acreedores no presupuestarios. Operaciones de gestión.	519,09	519,09		
4130	Acreedores no presupuestarios. Operaciones de gestión.	519,09	519,09		
43	Deudores por derechos reconocidos. Presupuesto de ingresos corriente. Operaciones de gestión.	184.939,95	179.008,87	5.931,08	
430	Deudores por derechos reconocidos. Presupuesto de ingresos corriente. Operaciones de gestión.	184.155,24	178.312,47	5.842,77	
4300	Deudores por derechos reconocidos. Presupuesto de ingresos corriente. Operaciones de gestión.	184.153,25	178.310,48	5.842,77	
4303	Deudores por derechos reconocidos. Presupuesto de ingresos corriente. Otras inversiones financieras.	1,99	1,99		
431	Deudores por derechos reconocidos. Presupuestos de ingresos corrientes. Operaciones de gestión.	784,71	696,40	88,31	
4310	Deudores por derechos reconocidos. Presupuestos de ingresos corrientes. Operaciones de gestión.	784,71	696,40	88,31	
44	Deudores no presupuestarios. Deudores por IVA repercutido.	1.097,15	804,36	292,79	
440	Deudores no presupuestarios. Deudores por IVA repercutido.	1.097,15	804,36	292,79	
4400	Deudores no presupuestarios. Deudores por IVA repercutido.	1.097,15	804,36	292,79	
47	Hacienda Pública, deudor por IVA.	18.584,65	20.081,37		1.496,72
470	Hacienda Pública, deudor por IVA.	487,91		487,91	
Suma y Sigue...		457.581,10	487.176,09	52.799,92	62.394,91

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4700	Hacienda Pública,deudor por IVA.	487,91		487,91	
472	IVA soportado.	1.838,65	1.838,65		
4720	IVA soportado.	1.838,65	1.838,65		
475	Hacienda Pública,acreedor por IVA.	8.017,72	9.512,56		1.494,84
4750	Hacienda Pública,acreedor por IVA.	1.389,55	1.389,55		
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.	6.648,17	8.143,01		1.494,84
476	Seguridad Social	5.879,68	6.389,47		489,79
4760	Seguridad Social	5.879,68	6.389,47		489,79
477	IVA repercutido.	2.262,69	2.262,69		
4770	IVA repercutido.	2.262,69	2.262,69		
5	Pagos pendientes de aplicación.	197.594,00	193.018,13	4.575,87	
55	Pagos pendientes de aplicación.	4.555,00	4.427,95	127,05	
555	Pagos pendientes de aplicación.	1.205,00	1.077,95	127,05	
5550	Pagos pendientes de aplicación.	1.205,00	1.077,95	127,05	
556	Movimientos internos de tesorería.	3.350,00	3.350,00		
5560	Movimientos internos de tesorería.	3.350,00	3.350,00		
57	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja operativa	193.039,00	188.590,18	4.448,82	
570	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja operativa.	11.662,88	9.576,73	2.086,25	
5700	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja operativa.	11.662,88	9.576,73	2.086,25	
571	CAJA RURAL DE ALMENDRALEJO	181.376,02	179.013,45	2.362,57	
5710	CAJA RURAL DE ALMENDRALEJO	181.376,02	179.013,45	2.362,57	
6	Variación de existencias de mercaderías.	196.622,72	5.951,64	190.671,08	
61	Variación de existencias de mercaderías	5.681,15	5.951,64		270,49
610	Variación de existencias de mercaderías.	5.681,15	5.951,64		270,49
6100	Variación de existencias de mercaderías.	5.681,15	5.951,64		270,49
62	MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO	62.502,62		62.502,62	
622	MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO	4.715,20		4.715,20	
6220	MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL EDIFICIO	333,21		333,21	
6221	MANTENIMIENTO DEL ASCENSOR	1.307,40		1.307,40	
6222	MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	1.870,47		1.870,47	
6223	MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELECTRICAS	874,03		874,03	
6224	MANTENIMIENTO EQUIPOS INFORMATICOS	330,09		330,09	
623	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.	2.301,55		2.301,55	
Suma y Sigue ...		684.156,10	686.227,23	62.578,90	64.650,03

106

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.	2.301,55		2.301,55	
625	Servicios exteriores.Primas de seguros.	825,99		825,99	
6260	Servicios exteriores.Primas de seguros.	825,99		825,99	
627	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.	2.308,20		2.308,20	
6270	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.	2.308,20		2.308,20	
628	ENERGIA ELECTRICA	20.405,72		20.405,72	
6280	ENERGIA ELECTRICA	10.635,22		10.635,22	
6281	AGUA	1.238,74		1.238,74	
6282	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	686,67		686,67	
6283	PRODUCTOS DE FERRETERIA, FONTANERIA	273,71		273,71	
6284	OTROS SUMINISTROS, PRODUCTOS TIENDA	7.573,38		7.573,38	
629	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	31.945,96		31.945,96	
6290	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	1.183,60		1.183,60	
6291	TELEFONICAS	665,30		665,30	
6292	POSTALES	46,82		46,82	
6294	INFORMATICAS	95,77		95,77	
6295	CUOTA ASOCIACION M VINO DE ESPAÑA Y RUTA DEL VINO	300,00		300,00	
6296	REUNIONES Y CONFERENCIAS (ACTIVIDADES)	7.704,40		7.704,40	
6298	OTROS TRABAJOS. EMP MANTENIMIENTO	21.950,07		21.950,07	
64	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.	118.565,66		118.565,66	
640	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios	91.749,49		91.749,49	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.	91.749,49		91.749,49	
642	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.	27.765,11		27.765,11	
6420	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.	27.765,11		27.765,11	
644	Gastos de personal y prestaciones sociales.Otros gastos sociales.	51,06		51,06	
6440	Gastos de personal y prestaciones sociales.Otros gastos sociales	51,06		51,06	
65	Transferencias. Al resto de entidades.	5.000,00		5.000,00	
650	Transferencias. Al resto de entidades.	5.000,00		5.000,00	
6501	Transferencias. Al resto de entidades.	5.000,00		5.000,00	
66	Otros gastos financieros	113,32		113,32	
669	Otros gastos financieros.	113,32		113,32	
6690	Otros gastos financieros	113,32		113,32	
	Suma y Sigue	666.622,50	686.227,23	245.045,30	64.650,03

C/C	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
67	Gastos excepcionales.	303,49		303,49	
678	Gastos excepcionales.	303,49		303,49	
6780	Gastos excepcionales.	303,49		303,49	
68	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.	3.456,48		3.456,48	
681	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.	3.456,48		3.456,48	
6815	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.	234,35		234,35	
6816	Amortización de mobiliario	2.945,95		2.945,95	
6817	Amortización de equipos para procesos de información.	276,18		276,18	
7	Ventas e Ingr. por activos constr. o adquiridos para otras entid.Ventas de mercaderías.		184.155,24		184.155,24
70	Ventas e Ingr. por activos constr. o adquiridos para otras entid.Ventas de mercaderías.		9.172,64		9.172,64
700	Ventas e Ingr. por activos constr. o adquiridos para otras entid.Ventas de mercaderías.		9.172,64		9.172,64
7000	Ventas e Ingr. por activos constr. o adquiridos para otras entid.Ventas de mercaderías.		9.172,64		9.172,64
74	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.		5.596,93		5.596,93
741	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.		5.596,93		5.596,93
7410	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.		5.596,93		5.596,93
75	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA		169.075,00		169.075,00
750	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA		169.075,00		169.075,00
7501	CONSEJERIA DE EDUCACION Y CULTURA		169.075,00		169.075,00
76	Ingresos de créditos.		1,99		1,99
762	Ingresos de créditos.		1,99		1,99
7620	Ingresos de créditos.		1,99		1,99
77	Ingresos por arrendamientos.		308,68		308,68
778	Ingresos por arrendamientos		308,68		308,68
7780	Ingresos por arrendamientos.		308,68		308,68
	Totales	870.382,47	870.382,47	248.805,27	248.805,27

108