



CUENTAS ANUALES 2018
CONSORCIO GRAN TEATRO DE CÁCERES

Según Resolución de 3 de abril de 2009, de la Intervención General, por la que se dictan las instrucciones sobre la rendición de Cuentas anuales de las entidades que conforman el sector público autonómico de Extremadura y la Orden HAP/1782/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo simplificado de contabilidad local

El presente libro consta de noventa y una páginas, numeradas de la 1 a la 91:

1. Balance de situación a 31/12/2018. Página 1
2. Cuenta de resultados económico patrimonial. Página 5
3. Estado de cambios en el patrimonio neto. Página 8
4. Estado de ingresos y gastos reconocidos. Página 9
5. Estado de flujos de efectivo. Página 10
6. Estado de liquidación del presupuesto. Página 11
7. Resultado Presupuestario. Página 28
8. Estado de Remanente de Tesorería. Página 29
9. Memoria. Página 30
 1. organización y actividad. 31.
 2. gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.33.
 3. bases de presentación de las cuentas anuales.33.
 4. normas de reconocimiento y valoración. 34.
 5. inmovilizado material. 43.
 6. patrimonio público del suelo. 45.
 7. inversiones inmobiliarias. 45.
 8. inmovilizado intangible. 45.
 9. arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar. 46.
 10. activos financieros. 46.
 11. pasivos financieros. 46.
 12. tesorería y activos líquidos equivalentes. 46.
 13. transferencia, subvenciones y otros ingresos y gastos. 48.
 14. Provisiones. Derechos pendientes de cobro. 48.
 15. operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos. 49.
 16. operaciones no presupuestarias de tesorería. 49.
 17. contratación administrativa. Procedimiento adjudicación.55.
 18. valores recibidos en depósito. 57.
 19. Información presupuestaria. 57.
 20. Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios. 77.
 21. hechos posteriores al cierre. 82.
 22. balance de comprobación 31/12/2018. 82.
 22. resumen anual espectáculos 2018. 89.
 23. valoración aportaciones en especie. 91.

EJERCICIO 2018

BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2018	EJ. 2017	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2018	EJ. 2017
	A) Activo no corriente		33.949,08	23.876,67		A) Patrimonio neto		260.874,65	227.408,79
	I) Inmovilizado intangible					II) Patrimonio generado		260.874,65	227.408,79
200,201,(2800),(2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo				120	1. Resultados de ejercicios anteriores		227.438,79	217.927,17
203,(2803),(2903)	2. Propiedad industrial e intelectual				129	2. Resultado del ejercicio		33.435,86	9.481,62
206,(2806),(2906)	3. Aplicaciones informáticas								
207,(2807),(2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos								
208,209,(2809),(2909)	5. Otro inmovilizado intangible				4003,4013,4133,4183	C) Pasivo corriente		92.914,96	105.291,04
					,523,524,528,529	II) Deudas a corto plazo		48.197,10	28.452,49
					,560,561	4. Otras deudas		48.197,10	28.452,49
	II) Inmovilizado material		33.949,08	23.876,67					
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenos					IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		44.717,86	76.838,55
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones		779,67			1. Acreedores por operaciones de gestión		24.418,55	60.604,48
212,(2812),(2912),(2992)	3. Infraestructuras				4000,4010,411,4130				
213,(2813),(2913),(2993)	4. Bienes del patrimonio histórico				,416,4180,522	2. Otras cuentas a pagar		11.793,05	8.711,31
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material		33.169,41	23.876,67	4001,4011,410,4131				
,218,219,(2814),(2815)					,414,4181,419,550				
,(2816),(2817),(2818),(2819)					,554,559	3. Administraciones públicas		8.506,26	7.522,76
,(2914),(2915),(2916),(2917)					475,476,477				
,(2918),(2919),(2999)									
2300,2310,232,233	6. Inmovilizado material en curso y anticipos								
,234,235,237,238									
,2390									
	III) Inversiones inmobiliarias								
220,(2820),(2920)	1. Terrenos								
221,(2821),(2921)	2. Construcciones								
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos								
	IV) Patrimonio público del suelo								
240,(2840),(2930)	1. Terrenos								
241,(2841),(2931)	2. Construcciones								
243,244,248	3. En construcción y anticipos								
249,(2849),(2939)	4. Otro patrimonio público del suelo								
	V) Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
2500,2510,(2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público								
2501,2511,(259),(2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades								
2502,2512,(2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades								
252,253,255,(295)	4. Créditos y valores representativos de deuda								
,(2960)									
257,258,(2961),(2962)	5. Otras inversiones financieras								
	VI) Inversiones financieras a largo plazo								
260,(269)	1. Inversiones financieras en patrimonio								
261,2620,2629,264	2. Créditos y valores representativos de deuda								
,266,267,(297),(2980)									
263	3. Derivados financieros								
268,27,(2981),(2982)	4. Otras inversiones financieras								

EJERCICIO 2018

BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2018	EJ. 2017	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2018	EJ. 2017
2621,(2983)	VII) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo								
	1. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo								
	B) Activo corriente		319.840,53	308.823,16					
38,(398)	I) Activos en estado de venta								
	1. Activos en estado de venta								
37	II) Existencias								
	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades								
30,35,(390),(395)	2. Mercaderías y productos terminados								
31,32,33,34	3. Aprovisionamientos y otros								
,36,(391),(392),(393)									
(394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deudores y otras cuentas a cobrar		15.905,54	6.801,26					
(4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		14.099,04	5.580,40					
4301,4311,4431,440	2. Otras cuentas a cobrar		1.806,50	1.220,86					
,441,442,449,(4901)									
,550,555,558	3. Administraciones públicas								
470,471,472	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos								
450,455,456									
	IV) Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
530,531,(539),(594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
4302,4312,4432,(4902)	2. Créditos y valores representativos de deuda								
,532,533,535,(595)									
(5960)									
536,537,538,(5961)	3. Otras inversiones								
(5962)									
	V) Inversiones financieras a corto plazo								
540,(549)	1. Inversiones financieras en patrimonio								
4303,4313,4433,(4903)	2. Créditos y valores representativos de deuda								
,541,542,544,546									
,547,(597),(5980)									
543	3. Derivados financieros								
545,548,565,566	4. Otras inversiones financieras								
(5981),(5982)									
	VI) Ajustes por periodificación		6.382,36	5.384,80					
480,567	1. Ajustes por periodificación		6.382,36	5.384,80					
	VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		297.552,63	296.637,10					
577	1. Otros activos líquidos equivalentes								
556,570,571,573	2. Tesorería		297.552,63	296.637,10					
,574,575									

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	1.185.618,76	1.186.410,60
	a) Del ejercicio	1.185.618,76	1.186.410,60
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	9.180,69	11.000,00
750	a.2) Transferencias	1.176.438,07	1.175.410,60
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	63.110,00	52.441,40
700,701,702,703,704	a) Ventas		1.900,00
741,705	b) Prestación de servicios	63.110,00	50.541,40
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	61.336,59	49.520,22
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	1.310.065,35	1.288.372,22
	8. Gastos de personal	-218.050,23	-217.081,24
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-175.976,95	-166.541,09
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-42.073,28	-50.540,15
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-18.000,00	-18.000,00
	10. Aprovisionamientos		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-1.032.409,44	-1.036.438,32
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-1.031.772,19	-1.034.216,30
(63)	b) Tributos	-637,25	-2.222,02
(676)	c) Otros		
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-5.152,35	-5.058,88
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-1.273.612,02	-1.276.578,44

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	36.453,33	-5.058,88 11.793,78
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773	a) Deterioro de valor		
,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531	b) Bajas y enajenaciones		
	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
	14. Otras partidas no ordinarias	303,47	57,47
775,778	a) Ingresos	303,47	57,47
(678)	b) Gastos		
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	36.756,80	11.851,25
	15. Ingresos financieros		
	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		
7631,7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
761,762,769,76454 ,(66454)	b.2) Otros		
	16. Gastos financieros	-3.170,94	-2.483,91
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
(660),(661),(662),(669) ,76451,(66451)	b) Otros	-3.170,94	-2.483,91
785,786,787,788 ,789	17. Gastos financieros imputados al activo		
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		
7646,(6646),76459,(66459)	a) Derivados financieros		
7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		
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	-150,00	114,28
796,7970,766,(6960) ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

Cuentas	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	-150,00	114,28 114,28
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	-3.320,94	-2.369,63
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)	33.435,86	9.481,62
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)		9.481,62

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2018

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017		0,00	227.408,79	0,00	0,00	227.408,79
AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	30,00	0,00	0,00	30,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2018 (A+B)		0,00	227.438,79	0,00	0,00	227.438,79
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2018		0,00	33.435,86	0,00	0,00	33.435,86
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	33.435,86	0,00	0,00	33.435,86
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2018 (C+D)		0,00	260.874,65	0,00	0,00	260.874,65

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

CUENTA P.G.C		NOTAS EN MEMORIA	2018	2017
129	I. Resultado económico patrimonial		33.435,86	9.481,62
	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:			
	1. Inmovilizado no financiero			
(823)	2. Activos y pasivos financieros			
(802),902,993	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)		33.435,86	9.481,62

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2018

Pág.

1

	NOTAS EN MEMORIA	2018	2017
I. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión		13.803,55	19.339,12
A) Cobros:		1.553.655,04	1.475.463,08
2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.038.816,00	1.038.816,00
3. Ventas y prestaciones de servicios		64.103,01	50.407,18
5. Intereses y dividendos cobrados		59.159,10	55.570,04
6. Otros Cobros		391.576,93	330.669,86
B) Pagos:		1.539.851,49	1.456.123,96
7. Gastos de personal		115.539,13	113.465,51
8. Transferencias y subvenciones concedidas		18.000,00	18.000,00
10. Otros gastos de gestión		1.032.451,96	975.011,17
12. Intereses pagados		2.995,89	2.550,78
13. Otros pagos		370.864,51	347.096,50
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		13.803,55	19.339,12
II. Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		-12.695,76	-9.547,35
D) Pagos:		12.695,76	9.547,35
5. Compra de inversiones reales		12.695,76	9.547,35
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-12.695,76	-9.547,35
IV. Flujos de Efectivo Pendientes de Clasificación		-192,26	207,62
I) Cobros pendientes de aplicación		904,54	5.447,85
J) Pagos pendientes de Aplicación		1.096,80	5.240,23
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-192,26	207,62
VI. Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos equivalentes al efectivo (I+II+III+IV+V)		915,53	9.999,39
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		296.637,10	286.637,71
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		297.552,63	296.637,10

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I.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	90.708,93	1.058,80	91.767,73	91.767,73	91.767,73		0,00	
3	16	23.887,48		23.887,48	23.865,13	23.865,13	1.964,03	22,35	
3	20	1.000,00		1.000,00				1.000,00	
3	21	41.700,00		41.700,00	39.513,89	39.513,89	641,49	2.186,11	
3	22	928.929,59	38.941,20	967.870,79	956.727,08	956.727,08	21.813,03	11.143,71	
3	23	600,00		600,00				600,00	
3	35	3.000,00		3.000,00	2.995,89	2.995,89		4,11	
3	45	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00			
3	62	6.000,00		6.000,00	5.935,37	5.935,37		64,63	
3	63		100.439,34	100.439,34	9.289,39	9.289,39	2.529,00	91.149,95	
Suma		1.113.826,00	140.439,34	1.254.265,34	1.148.094,48	1.148.094,48	1.121.146,93	26.947,55	106.170,86

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	13000	Retribuciones básicas.Auxliar Administrativo	11.800,00		11.800,00	9.335,20	9.335,20	9.335,20	2.464,80	
333	13002	Otras remuneraciones.Auxiliar Administrativo	17.408,93		17.408,93	20.153,87	20.153,87	20.153,87	-2.744,94	
333	13100	Laboral temporal. Director Gerente	45.000,00		45.000,00	45.206,22	45.206,22	45.206,22	-206,22	
333	13101	Laboral temporal	16.500,00	1.058,80	17.558,80	17.072,44	17.072,44	17.072,44	486,36	
333	16000	Seguridad Social	23.887,48		23.887,48	23.865,13	23.865,13	21.901,10	1.964,03	
333	20300	Alquiler de equipos	1.000,00		1.000,00				1.000,00	
333	21200	Pequeñas reformas	4.000,00		4.000,00	3.571,94	3.571,94	3.366,37	205,57	
333	21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	35.000,00		35.000,00	33.326,43	33.326,43	33.326,43	1.673,57	
333	21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información	2.700,00		2.700,00	2.615,52	2.615,52	2.179,60	435,92	
333	22000	Ordinario no inventariable	2.000,00		2.000,00	1.810,31	1.810,31	1.810,31	189,69	
333	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.200,00		1.200,00	873,95	873,95	873,95	326,05	
333	22100	Energía eléctrica	36.000,00	-1.058,80	34.941,20	29.145,02	29.145,02	28.586,38	558,64	
333	22101	Agua	2.000,00		2.000,00	1.134,73	1.134,73	1.134,73	865,27	
333	22200	Servicios de telecomunicaciones	6.200,00		6.200,00	5.842,48	5.842,48	5.436,22	406,26	
333	22201	Postales y mensajería	1.200,00		1.200,00	603,94	603,94	596,22	7,72	
333	22202	Internet	5.300,00		5.300,00	4.542,26	4.542,26	4.542,26	757,74	
333	22400	Prima de responsab.civil, incendios	6.050,00		6.050,00	6.171,61	6.171,61	6.171,61	-121,61	
333	22500	S.G.A.E	2.500,00		2.500,00	637,25	637,25	469,22	168,03	
333	22503	Tributos del Estado								
333	22600	Publicidad y divulgación informativa	24.000,00		24.000,00	21.994,59	21.994,59	20.364,63	1.629,96	
333	22601	Actividades Festival Womad	360.000,00	40.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00		
333	22602	Actividades. Producción Local Womad	59.000,00		59.000,00	60.883,18	60.883,18	60.775,23	107,95	
333	22603	Actividades. Programación Anual	63.379,59		63.379,59	66.867,70	66.867,70	62.698,83	4.168,87	
333	22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.	172.250,00		172.250,00	177.592,30	177.592,30	177.592,30	-5.342,30	
333	22606	Otros gastos diversos	3.000,00		3.000,00	2.548,31	2.548,31	2.286,66	261,65	
333	22700	Limpieza y aseo	34.000,00		34.000,00	33.466,08	33.466,08	30.677,24	2.788,84	
333	22701	Servicios de Notaría				7,21	7,21	7,21	-7,21	
333	22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)	150.000,00		150.000,00	141.864,76	141.864,76	130.149,65	11.715,11	
333	22704	Servicios de prevención	550,00		550,00	504,81	504,81	504,81	45,19	
333	22705	Servicios de asistencia jurídica	300,00		300,00	236,59	236,59	236,59	63,41	
333	23010	Dietas del personal directivo	200,00		200,00				200,00	
333	23020	Dietas del personal no directivo	100,00		100,00				100,00	
333	23110	Locomoción del personal directivo	200,00		200,00				200,00	
333	23120	Locomoción del personal no directivo	100,00		100,00				100,00	
333	359	Otros gastos financieros	3.000,00		3.000,00	2.995,89	2.995,89	2.995,89	4,11	
		Suma	1.089.826,00	40.000,00	1.129.826,00	1.114.869,72	1.114.869,72	1.090.451,17	24.418,55	14.956,28

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	45200		A Fundación Extremeña de la Cultura	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
333	622		Edificios y otras construcciones								
333	623		Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	1.000,00		1.000,00	544,57	544,57	544,57		455,43
333	625		Mobiliario	4.000,00		4.000,00	4.326,13	4.326,13	4.326,13		-326,13
333	626		Equipos para procesos de información	1.000,00		1.000,00	1.064,67	1.064,67	1.064,67		-64,67
333	632		Edificios y otras construcciones				779,67	779,67		779,67	-779,67
333	633		Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje		100.439,34	100.439,34	6.760,39	6.760,39	6.760,39		93.678,95
333	635		Mobiliario				1.645,24	1.645,24		1.645,24	-1.645,24
333	636		Equipos para procesos de información				104,09	104,09		104,09	-104,09
Suma				1.113.826,00	140.439,34	1.254.265,34	1.148.094,48	1.148.094,48	1.121.146,93	26.947,55	106.170,86

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								
	130 Laboral Fijo								
	13000 Retribuciones básicas. Auxiliar Admnsitrativo	11.800,00		11.800,00	9.335,20	9.335,20	9.335,20		2.464,80
	13002 Otras remuneraciones. Auxiliar Administrativo	17.408,93		17.408,93	20.153,87	20.153,87	20.153,87		-2.744,94
	Total Concepto	29.208,93		29.208,93	29.489,07	29.489,07	29.489,07		-280,14
	131 Laboral temporal								
	13100 Laboral temporal. Director Gerente	45.000,00		45.000,00	45.206,22	45.206,22	45.206,22		-206,22
	13101 Laboral temporal	16.500,00	1.058,80	17.558,80	17.072,44	17.072,44	17.072,44		486,36
	Total Concepto	61.500,00	1.058,80	62.558,80	62.278,66	62.278,66	62.278,66		280,14
	Total Artículo.	90.708,93	1.058,80	91.767,73	91.767,73	91.767,73	91.767,73		0,00
16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador								
	160 Cuotas sociales								
	16000 Seguridad Social	23.887,48		23.887,48	23.865,13	23.865,13	21.901,10	1.964,03	22,35
	Total Concepto	23.887,48		23.887,48	23.865,13	23.865,13	21.901,10	1.964,03	22,35
	Total Artículo.	23.887,48		23.887,48	23.865,13	23.865,13	21.901,10	1.964,03	22,35
	Total Capítulo	114.596,41	1.058,80	115.655,21	115.632,86	115.632,86	113.668,83	1.964,03	22,35

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 NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
20	Arrendamientos y cánones								
	203 Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utilillaje								
	20300 ALQUILER EQUIPOS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	Total Concepto	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	Total Artículo.	1.000,00		1.000,00					1.000,00
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación								
	212 Edificios y otras construcciones								
	21200 Pequeñas reformas	4.000,00		4.000,00	3.571,94	3.571,94	3.366,37	205,57	428,06
	Total Concepto	4.000,00		4.000,00	3.571,94	3.571,94	3.366,37	205,57	428,06
	213 Maquinaria, instalaciones técnicas y utilillaje								
	21300 Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utilillaje	35.000,00		35.000,00	33.326,43	33.326,43	33.326,43		1.673,57
	Total Concepto	35.000,00		35.000,00	33.326,43	33.326,43	33.326,43		1.673,57
	216 Equipos para procesos de información								
	21600 Mantenimiento y reparación equipos procesos de información	2.700,00		2.700,00	2.615,52	2.615,52	2.179,60	435,92	84,48
	Total Concepto	2.700,00		2.700,00	2.615,52	2.615,52	2.179,60	435,92	84,48
	Total Artículo.	41.700,00		41.700,00	39.513,89	39.513,89	38.872,40	641,49	2.186,11
22	Material, suministros y otros								
	220 Material de oficina								
	22000 Ordinario no inventariable	2.000,00		2.000,00	1.810,31	1.810,31	1.810,31		189,69
	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.200,00		1.200,00	873,95	873,95	873,95		326,05
	Total Concepto	3.200,00		3.200,00	2.684,26	2.684,26	2.684,26		515,74
	221 Suministros								
	22100 Energía eléctrica	36.000,00	-1.058,80	34.941,20	29.145,02	29.145,02	28.586,38	558,64	5.796,18

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 NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
22101	Agua	2.000,00		2.000,00	1.134,73	1.134,73	1.134,73		865,27
	Total Concepto	38.000,00	-1.058,80	36.941,20	30.279,75	30.279,75	29.721,11	558,64	6.661,45
222	Comunicaciones								
22200	Servicios de telecomunicaciones	6.200,00		6.200,00	5.842,48	5.842,48	5.436,22	406,26	357,52
22201	Postales y mensajería	1.200,00		1.200,00	603,94	603,94	596,22	7,72	596,06
22202	Internet	5.300,00		5.300,00	4.542,26	4.542,26	4.542,26		757,74
	Total Concepto	12.700,00		12.700,00	10.988,68	10.988,68	10.574,70	413,98	1.711,32
224	Primas de seguros								
22400	Prima de responsab.civil, incendios	6.050,00		6.050,00	6.171,61	6.171,61	6.171,61		-121,61
	Total Concepto	6.050,00		6.050,00	6.171,61	6.171,61	6.171,61		-121,61
225	Tributos								
22500	S.G.A.E	2.500,00		2.500,00	637,25	637,25	469,22	168,03	1.862,75
22503	Tributos del Estado								
	Total Concepto	2.500,00		2.500,00	637,25	637,25	469,22	168,03	1.862,75
226	Gastos diversos								
22600	Publicidad y divulgación informativa	24.000,00		24.000,00	21.994,59	21.994,59	20.364,63	1.629,96	2.005,41
22601	Actividades Festival Womad	360.000,00	40.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00		
22602	Actividades. Producción Local Womad	59.000,00		59.000,00	60.883,18	60.883,18	60.775,23	107,95	-1.883,18
22603	Actividades. Programación Anual	63.379,59		63.379,59	66.867,70	66.867,70	62.698,83	4.168,87	-3.488,11
22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.	172.250,00		172.250,00	177.592,30	177.592,30	177.592,30		-5.342,30
22606	Otros gastos diversos	3.000,00		3.000,00	2.548,31	2.548,31	2.286,66	261,65	451,69
	Total Concepto	681.629,59	40.000,00	721.629,59	729.886,08	729.886,08	723.717,65	6.168,43	-8.256,49
227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales								
22700	Limpieza y aseo	34.000,00		34.000,00	33.466,08	33.466,08	30.677,24	2.788,84	533,92

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 NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	22701 Servicios de Notaría				7,21	7,21	7,21		-7,21
	22703 Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)	150.000,00		150.000,00	141.864,76	141.864,76	130.149,65	11.715,11	8.135,24
	22704 Servicios de prevención	550,00		550,00	504,81	504,81	504,81		45,19
	22705 Servicios de asistencia jurídica	300,00		300,00	236,59	236,59	236,59		63,41
	Total Concepto	184.850,00		184.850,00	176.079,45	176.079,45	161.575,50	14.503,95	8.770,55
	Total Artículo.	928.929,59	38.941,20	967.870,79	956.727,08	956.727,08	934.914,05	21.813,03	11.143,71
23	Indemnizaciones por razón del servicio								
	230 Dietas								
	23010 Dietas del personal directivo	200,00		200,00					200,00
	23020 Del personal no directivo	100,00		100,00					100,00
	Total Concepto	300,00		300,00					300,00
	231 Locomoción								
	23110 Locomoción del personal directivo	200,00		200,00					200,00
	23120 LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	100,00		100,00					100,00
	Total Concepto	300,00		300,00					300,00
	Total Artículo.	600,00		600,00					600,00
	Total Capítulo	972.229,59	38.941,20	1.011.170,79	996.240,97	996.240,97	973.786,45	22.454,52	14.929,82

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								
	359 Otros gastos financieros								
	359 Otros gastos financieros	3.000,00		3.000,00	2.995,89	2.995,89	2.995,89		4,11
	Total Concepto	3.000,00		3.000,00	2.995,89	2.995,89	2.995,89		4,11
	Total Artículo.	3.000,00		3.000,00	2.995,89	2.995,89	2.995,89		4,11
	Total Capítulo	3.000,00		3.000,00	2.995,89	2.995,89	2.995,89		4,11

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 A Fundación Extremeña de la Cultura	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
	Total Concepto	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
	Total Artículo.	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
	Total Capítulo	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		

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								
	622 Edificios y otras construcciones								
	622 Edificios y otras construcciones								
	Total Concepto								
	623 Maquinaria, instalaciones técnicas y utilaje								
	623 Maquinaria, instalaciones técnicas y utilaje	1.000,00		1.000,00	544,57	544,57	544,57		455,43
	Total Concepto	1.000,00		1.000,00	544,57	544,57	544,57		455,43
	625 Mobiliario								
	625 Mobiliario	4.000,00		4.000,00	4.326,13	4.326,13	4.326,13		-326,13
	Total Concepto	4.000,00		4.000,00	4.326,13	4.326,13	4.326,13		-326,13
	626 Equipos para procesos de información								
	626 Equipos para procesos de información	1.000,00		1.000,00	1.064,67	1.064,67	1.064,67		-64,67
	Total Concepto	1.000,00		1.000,00	1.064,67	1.064,67	1.064,67		-64,67
	Total Artículo.	6.000,00		6.000,00	5.935,37	5.935,37	5.935,37		64,63
63	Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo								
	632 Edificios y otras construcciones								
	632 Edificios y otras construcciones				779,67	779,67		779,67	-779,67
	Total Concepto				779,67	779,67		779,67	-779,67
	633 Maquinaria, instalaciones técnicas y utilaje								
	633 Maquinaria, instalaciones técnicas y utilaje		100.439,34	100.439,34	6.760,39	6.760,39	6.760,39		93.678,95
	Total Concepto		100.439,34	100.439,34	6.760,39	6.760,39	6.760,39		93.678,95
	635 Mobiliario								
	635 Mobiliario				1.645,24	1.645,24		1.645,24	-1.645,24
	Total Concepto				1.645,24	1.645,24		1.645,24	-1.645,24

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					
636	Equipos para procesos de información								
636	Equipos para procesos de información				104,09	104,09		104,09	-104,09
	Total Concepto				104,09	104,09		104,09	-104,09
	Total Artículo.		100.439,34	100.439,34	9.289,39	9.289,39	6.760,39	2.529,00	91.149,95
	Total Capítulo	6.000,00	100.439,34	106.439,34	15.224,76	15.224,76	12.695,76	2.529,00	91.214,58
	Total	1.113.826,00	140.439,34	1.254.265,34	1.148.094,48	1.148.094,48	1.121.146,93	26.947,55	106.170,86

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

(2018)

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	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							
34400	Entradas. Programación anual	8.000,00		8.000,00	22.248,00			22.248,00	22.248,00		14.248,00
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico	22.000,00		22.000,00	38.502,00			38.502,00	38.502,00		16.502,00
34900	Venta Punto información Womad				2.360,00			2.360,00	2.360,00		2.360,00
389	Otros reintegros de operaciones corrientes				303,47			303,47	303,47		303,47
399	Otros ingresos diversos				3.251,89			3.251,89	209,54	3.042,35	3.251,89
45000	Junta de Extremadura. Consejería de Cultura e Igualdad	578.000,00		578.000,00	578.000,00			578.000,00	578.000,00		
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento	120.000,00		120.000,00	120.000,00			120.000,00	120.000,00		
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad	110.000,00		110.000,00	110.000,00			110.000,00	110.000,00		
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento	121.680,00		121.680,00	121.680,00			121.680,00	121.680,00		
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad	101.136,00		101.136,00	101.136,00			101.136,00	101.136,00		
47001	Caja de Almendralejo	6.000,00		6.000,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00		
47002	Pans & Company	2.000,00		2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		
47003	Patrocinio Coca Cola. Womad				3.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00
48000	FUNDACION BANCARIA IBERCAJA										
499	Embajada de Japón en España				4.180,69			4.180,69		4.180,69	4.180,69
52000	Intereses de cuentas corrientes	10,00		10,00							-10,00
54900	Alquileres salas del teatro	40.000,00		40.000,00	54.974,70			54.974,70	51.248,70	3.726,00	14.974,70
54901	Womad. Otros ingresos	5.000,00		5.000,00	3.110,00			3.110,00	3.110,00		-1.890,00
870	Remanente de tesorería		140.439,34	140.439,34							-140.439,34
	Suma	1.113.826,00	140.439,34	1.254.265,34	1.170.746,75			1.170.746,75	1.156.797,71	13.949,04	-83.518,59

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

(2018)

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. Programación anual	8.000,00		8.000,00	22.248,00			22.248,00	22.248,00		14.248,00
	34401 Entradas. Festival Teatro Clásico	22.000,00		22.000,00	38.502,00			38.502,00	38.502,00		16.502,00
	Total Concepto	30.000,00		30.000,00	60.750,00			60.750,00	60.750,00		30.750,00
	349 Otros precios públicos										
	34900 Venta Punto Información Womad				2.360,00			2.360,00	2.360,00		2.360,00
	Total Concepto				2.360,00			2.360,00	2.360,00		2.360,00
	Total Artículo.	30.000,00		30.000,00	63.110,00			63.110,00	63.110,00		33.110,00
38	Reintegros de operaciones corrientes										
	389 Otros reintegros de operaciones corrientes										
	389 Otros reintegros de operaciones corrientes				303,47			303,47	303,47		303,47
	Total Concepto				303,47			303,47	303,47		303,47
	Total Artículo.				303,47			303,47	303,47		303,47
39	Otros ingresos										
	399 Otros ingresos diversos										
	399 Otros ingresos diversos				3.251,89			3.251,89	209,54	3.042,35	3.251,89
	Total Concepto				3.251,89			3.251,89	209,54	3.042,35	3.251,89
	Total Artículo.				3.251,89			3.251,89	209,54	3.042,35	3.251,89
	Total Capítulo	30.000,00		30.000,00	66.665,36			66.665,36	63.623,01	3.042,35	36.665,36

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

(2018)

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 / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
45	De Comunidades Autónomas										
	450 De la Administración General de las Comunidades Autónomas										
	45000 CONSEJERIA DE CULTURA E IGUALDAD. JUNTA DE EXTREMADURA	578.000,00		578.000,00	578.000,00			578.000,00	578.000,00		
	Total Concepto	578.000,00		578.000,00	578.000,00			578.000,00	578.000,00		
	Total Artículo.	578.000,00		578.000,00	578.000,00			578.000,00	578.000,00		
46	De Entidades locales										
	461 De Diputaciones, Consejos o Cabildos										
	46100 Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento	120.000,00		120.000,00	120.000,00			120.000,00	120.000,00		
	46101 Diputac. Provincial de Cáceres. Womad	110.000,00		110.000,00	110.000,00			110.000,00	110.000,00		
	Total Concepto	230.000,00		230.000,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		
	462 De Ayuntamientos										
	46200 Ayuntamiento de Cáceres. Funcionamiento	121.680,00		121.680,00	121.680,00			121.680,00	121.680,00		
	46201 Ayuntamiento de Cáceres. Womad	101.136,00		101.136,00	101.136,00			101.136,00	101.136,00		
	Total Concepto	222.816,00		222.816,00	222.816,00			222.816,00	222.816,00		
	Total Artículo.	452.816,00		452.816,00	452.816,00			452.816,00	452.816,00		
47	De empresas privadas										
	470 De empresas privadas										
	47001 Caja de Almendralejo	6.000,00		6.000,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00		
	47002 Pans & Company	2.000,00		2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		
	47003 Patrocinio Coca Cola. Womad				3.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00
	Total Concepto	8.000,00		8.000,00	11.000,00			11.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00

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

(2018)

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 / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
	Total Artículo.	8.000,00		8.000,00	11.000,00			11.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00
48	De familias e Instituciones sin fines de lucro										
	480 De familias e Instituciones sin fines de lucro										
	48000 FUNDACION BANCARIA IBERCAJA										
	Total Concepto										
	Total Artículo.										
49	Del exterior										
	499 Embajada de Japón en España										
	499 Embajada de Japón en España				4.180,69			4.180,69		4.180,69	4.180,69
	Total Concepto				4.180,69			4.180,69		4.180,69	4.180,69
	Total Artículo.				4.180,69			4.180,69		4.180,69	4.180,69
	Total Capítulo	1.038.816,00		1.038.816,00	1.045.996,69			1.045.996,69	1.038.816,00	7.180,69	7.180,69

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

(2018)

Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

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							
52	Intereses de depósitos										
	520 Intereses de depósitos										
	52000 Intereses de cuentas corrientes	10,00		10,00							-10,00
	Total Concepto	10,00		10,00							-10,00
	Total Artículo.	10,00		10,00							-10,00
54	Rentas de bienes inmuebles										
	549 Otras rentas de bienes inmuebles										
	54900 Alquileres salas del teatro	40.000,00		40.000,00	54.974,70		54.974,70	51.248,70	3.726,00	14.974,70	
	54901 Womad. Otros ingresos	5.000,00		5.000,00	3.110,00		3.110,00	3.110,00		-1.890,00	
	Total Concepto	45.000,00		45.000,00	58.084,70		58.084,70	54.358,70	3.726,00	13.084,70	
	Total Artículo.	45.000,00		45.000,00	58.084,70		58.084,70	54.358,70	3.726,00	13.084,70	
	Total Capítulo	45.010,00		45.010,00	58.084,70		58.084,70	54.358,70	3.726,00	13.074,70	

**ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
(2018)**

Capítulo: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

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							
87	Remanente de tesorería										
	870 Remanente de tesorería										
	870 Remanente de tesorería		140.439,34	140.439,34							-140.439,34
	Total Concepto		140.439,34	140.439,34							-140.439,34
	Total Articulo.		140.439,34	140.439,34							-140.439,34
	Total Capítulo		140.439,34	140.439,34							-140.439,34
	Total	1.113.826,00	140.439,34	1.254.265,34	1.170.746,75			1.170.746,75	1.156.797,71	13.949,04	-83.518,59

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2018

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.170.746,75	1.132.869,72		37.877,03
b) Operaciones de capital		15.224,76		-15.224,76
1.Total operaciones no financieras (a+b)	1.170.746,75	1.148.094,48		22.652,27
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.170.746,75	1.148.094,48		22.652,27
<u>AJUSTES</u>				
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)				22.652,27

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2018

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES		IMPORTES	
		AÑO		AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		297.552,63		296.637,10
	2. Derechos pendientes de cobro		15.874,28		6.801,26
430	+ del Presupuesto corriente	13.949,04		5.580,40	
431	+ de Presupuestos cerrados	300,00			
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ de Operaciones no presupuestarias	1.625,24		1.220,86	
	3. Obligaciones pendientes de pago		92.739,90		105.241,36
400	+ del Presupuesto corriente	26.947,55		60.535,81	
401	+ de Presupuestos cerrados			30,00	
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ de Operaciones no presupuestarias	65.792,35		44.675,55	
	4. Partidas pendientes de aplicación		181,25		-11,01
554,559	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,01		11,01	
555,5581,5585	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	181,26			
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		220.868,26		198.185,99
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro		75,00		
	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		220.793,26		198.185,99

MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018

INDICE

1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD	31
2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN.	33
3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES	33
4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN	34
5. INMOVILIZADO MATERIAL	43
6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO.....	45
7. INVERSIONES INMOBILIARIAS.	45
8. INMOVILIZADO INTANGIBLE.	45
9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.....	46
10. ACTIVOS FINANCIEROS.....	46
11. PASIVOS FINANCIEROS.....	46
12. TESORERÍA Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	46
13. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS.....	48
14. PROVISIONES.	48
15. OPERACIONES POR ADMINISTRACION DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS.....	49
16. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA	49
17. CONTRATACION ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN.....	55
18. VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO.	57
19. INFORMACION PRESUPUESTARIA	57
20. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.....	77
21. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	82
22. BALANCE DE COMPROBACION 31/12/2018	82
23. RESUMEN ANUAL ESPECTÁCULOS 2018.....	89
24. VALORACION APORTACIONES EN ESPECIE.	91

1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

El Consorcio denominado "Gran Teatro, de Cáceres" se constituye como una entidad de derecho público, integrada por la Junta de Extremadura a través de Presidencia, el Excmo. Ayuntamiento de Cáceres, la Excmo. Diputación Provincial de Cáceres y la Caja de Ahorros de Extremadura.

Tiene personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines específicos.

El Consorcio tiene por objeto la cooperación económica, técnica y administrativa entre las Entidades que lo integran para la gestión, organización y prestación de los servicios culturales que se promuevan en el Gran Teatro de Cáceres.

Estructura organizativa básica de la entidad:

Sus órganos de gobierno y de administración son los siguientes:

El Consejo Rector que ostenta el gobierno y gestión superior del Consorcio y estará constituido por todos los entes integrados en el mismo.

La Comisión Ejecutiva.

El Director.

El Presidente de la Junta de Extremadura ejercerá la representación institucional del Consorcio, pudiendo asistir, en su condición de máximo representante de la Comunidad Autónoma, a cuantas reuniones y actos requiera la especial cualidad de los asuntos a tratar y sin que ello suponga el ejercicio de competencia ejecutiva alguna.

Tiene su domicilio social y fiscal en el Gran Teatro, Calle San Antón, s/n, en la ciudad de Cáceres. Clasificación CNAE09 número 90.04 (Gestión de salas de espectáculos) y epígrafe IAE E965.1 (Espectáculos de salas y locales)

Número medio de empleados:

Actualmente mantiene abierto un centro de trabajo en el Gran Teatro, Calle San Antón, s/n, de la ciudad de Cáceres, con una plantilla de 5 trabajadores, de las cuales dos son personal propio (puestos de Dirección y Auxiliar Administrativo) y tres personas adscritas de las entidades consorciadas: Junta de Extremadura, Ayuntamiento de Cáceres y Diputación Provincial de Cáceres.

Estructura de su Organización contable:

El Consorcio organiza sus cuentas conforme al Plan General de Contabilidad Pública (artículo 18 de sus Estatutos) y someterá sus cuentas anuales a una auditoría contable (artículo 5.2 de sus Estatutos)

El Consorcio Gran Teatro de Cáceres queda adscrito a la Junta de Extremadura de acuerdo con lo establecido en el artículo 1º de sus Estatutos. En concreto, se encuentra adscrito a la Secretaría General de Cultura de la Consejería de Cultura e Igualdad conforme a lo establecido en el Decreto 218/2017, de 27 de diciembre, por el que se establece la estructura orgánica de la Consejería de Cultura e Igualdad

Se rige por las disposiciones contenidas en sus estatutos (Decreto 63/1994, de 3 de mayo, D.O.E. número 56, de 17 de mayo de 1994), por la reglamentación interna dictada en desarrollo de los mismos, y supletoriamente por lo dispuesto en el Capítulo VI del Título II de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen jurídico del Sector Público, así como por el resto de normativa de derecho público que como entidad del sector público autonómico le sea aplicable.

Está sujeto al régimen presupuestario, contable y de control de la Administración de la Comunidad Autónoma de Extremadura, sin perjuicio de su sujeción a lo previsto en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. En todo caso, se llevará a cabo una auditoría de las cuentas anuales, que será responsabilidad del órgano de control de la Junta de Extremadura. Su presupuesto formará parte del Presupuesto General de la Junta de Extremadura, en cuanto Administración Pública de adscripción.

Los Estatutos del Consorcio se modificaron en el año 2014, por acuerdo del Consejo Rector en su reunión de 30 de diciembre de 2014 y publicados en el D.O.E. número 12, de 20 de enero de 2015. Se han adaptado a lo dispuesto en la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalidad y sostenibilidad de la Administración Local y en la Ley 15/2014, de 16 de septiembre, de racionalización del Sector Público y otras medidas de reforma administrativa.

En el año 2015 sufre una nueva modificación por acuerdo del Consejo Rector en su reunión de 1 de octubre de 2015, con la aprobación de las instituciones consorciadas, y publicados en el D.O.E. número 69, de 12 de abril de 2016. Mediante Decreto del Presidente 16/2015, de 6 de julio, por el que se modifican la denominación, el número, 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 eficiencia. Con el fin de adaptar los estatutos a esta nueva estructura organizativa, y particularmente a lo dispuesto en 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 vigentes, aprobados por el Consejo Rector el 30 de diciembre de 2014.

Finalmente en el año 2018, se modifican de nuevo para adaptarse a la Ley 1/2014, de 18 de febrero, de Regulación del estatuto de los cargos públicos del Gobierno y la Administración de la Comunidad Autónoma de Extremadura y la Ley 13/2015, de 8 de abril, de Función Pública de Extremadura, así como reflejar que la presidencia del Consorcio se asume por la Consejera de Cultura, la adaptación del texto a un lenguaje de género igualitario, e introducir mejoras en la redacción del texto de los Estatutos, publicándose en el DOE número 238, de 10 de diciembre de 2018.

Principales fuentes de financiación de la entidad y su importancia relativa:

PRINCIPAL FUENTE DE FINANCIACIÓN DEL CONSORCIO	ARTÍCULO (€)	% PARTICIPACIÓN SOBRE PRESUPUESTO TOTAL
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
* De la Comunidad Autónoma; Junta de Extremadura.	578.000,00	49,37%
* De Entidades Locales; Excma. Diputación Provincial de Cáceres.	230.000,00	19,65%
* De Entidades Locales; Ayuntamiento de Cáceres	222.816,00	19,03%
* De entidades Privadas	11.000,00	0,94%
* Del Exterior	4.180,69	0,36%
TOTAL CAPITULO 4	1.045.996,69	
% DEL CAPITULO 4 SOBRE PRESUPUESTO TOTAL		89,34%
PRESUPUESTO TOTAL INGRESOS 2018. DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	1.170.746,75	

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, de los resultados de la Entidad, sin que para ello haya sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

Los Principios Contables utilizados para la elaboración de estas cuentas anuales con los establecidos en el Modelo Simplificado de Contabilidad Local, aprobado por Orden EHA/1782/2013, de 20 de septiembre.

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.

Estructura de su organización contable:

La estructura del Presupuesto del Consorcio se ajusta a lo establecido en la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales, modificada por la Orden HAP/419/2014 de 14 de marzo, agrupadas por Capítulos, separando las operaciones corrientes, de capital y financieras. Los capítulos a su vez se desglosarán en artículos, conceptos, subconceptos y partidas; y con la particularidad de que se establece contablemente la misma clasificación orgánica y funcional que se establece en la clasificación del Proyecto del Presupuesto General de la Comunidad Autónoma de Extremadura para el año 2019.

Todas las actuaciones sobre el presupuesto que conlleven una modificación de sus créditos iniciales, se regirán por lo dispuesto en el Capítulo IV, Sección II, de las modificaciones de crédito; de la Ley 5/2007 de 19 de abril, General de Hacienda Pública de Extremadura.

La elaboración de cuentas anuales 2017 del Consorcio se presentan según la Instrucción del modelo simplificado de contabilidad local (Orden HAP/1782/2013, de 20 de septiembre), al tener un presupuesto superior a 300.000 € pero inferior a 3 millones de € (regulado en los artículos 200 a 212 del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales). La razón de esta presentación, aunque el Consorcio queda adscrito a la Junta de Extremadura es la imposibilidad de disponer en estos momentos de la aplicación informática contable que utiliza la Junta de Extremadura (SICAEX), por lo que se ha optado por utilizar la aplicación informática de contabilidad para entidades locales SICALWIN, ofrecida por la Diputación Provincial de Cáceres, entidad consorciada.

4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN

El Consorcio dispone de un inventario de bienes detallado y conciliado con los importes que figuran en las cuentas del inmovilizado. No ha sido necesario dotar provisiones de ningún tipo en este ejercicio.

No existen inversiones financieras en la entidad

No existen existencias.

a) Inmovilizado Intangible.

Los diversos elementos comprendidos en el inmovilizado inmaterial se ha valorado por su precio de adquisición; se han aplicado los criterios establecidos para el inmovilizado material por lo que respecta a la dotación de amortizaciones y demás correcciones valorativas, sin perjuicio de lo señalado en las normas siguientes con respecto a los bienes y derechos que a continuación se indican:

- Aplicaciones informáticas. - Se incluirán en el activo los programas de ordenador, tanto los adquiridos a terceros como los elaborados por la propia entidad, utilizando los medios propios de que disponga y únicamente en los casos en que esté prevista su utilización en varios ejercicios.

En ningún caso podrán figurar en el activo los gastos de mantenimiento de la aplicación informática.

No existen contratos de arrendamiento financiero, por lo que no se establecen criterios de contabilización de contratos de arrendamientos financieros.

b) Inmovilizado Material, bienes destinados al uso general y patrimonio público del suelo.

Los bienes comprendidos en este apartado se encuentran valorados a su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, e incluye los gastos necesarios para su puesta en marcha. Asimismo, forma parte del coste de los bienes la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas a los bienes. En los bienes que necesitan un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se hayan devengado antes de la puesta en funcionamiento del inmovilizado material. Las reparaciones y los gastos de mantenimiento que no representan una ampliación de la vida útil son cargados directamente en la cuenta de gastos, teniendo su reflejo en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de renovación, ampliación y mejora que suponen un aumento de su productividad o alargamiento de la vida útil del bien, se capitalizan como mayor coste de los respectivos bienes.

La dotación anual a la amortización se calcula siguiendo el método lineal en función de la vida útil estimada para cada bien, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

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.

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 de su enajenación o baja en cuentas. Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las 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 los flujos de efectivo estimados futuros que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor en el caso de instrumentos de deuda adquiridos, o bien la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo producida por un descenso prolongado o significativo en su valor razonable si se trata de inversiones en instrumento de patrimonio. La corrección valorativa por deterioro de estos activos es la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias, y el valor razonable en el momento en que se efectúa la valoración.

f. Baja de activos financieros.

La baja de los activos financieros se produce cuando expira o se han cedido 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 el activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida y el valor en libros del activo financiero determina la ganancia o la pérdida surgida al dar de baja dicho activo, formando parte del resultado del ejercicio en que ésta 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.

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

h) Existencias.

El Consorcio no posee ningún importe en este epígrafe ni en este ejercicio ni en el anterior.

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 cuentas de crédito del grupo 2 ó 5 en función de su vencimiento.

Se registrarán en dichas partidas de crédito los intereses implícitos que se devenguen, con arreglo a un criterio financiero, con posterioridad a la fecha de adquisición de los valores negociables.

Deberán practicarse las correcciones de valor que procedan, dotándose, en su caso, las correspondientes correcciones, para reflejar las posibles insolvencias que se presenten con respecto al cobro de los activos de que se trate.

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 párrafo

anterior, en cuanto a los impuestos legalmente repercutibles y los gastos satisfechos por cuenta del deudor.

Los derechos de cobro derivados de la emisión de pasivos financieros se registrarán por el importe a percibir en el momento de la emisión.

Deberán realizarse las correcciones valorativas que procedan, dotándose, en su caso, las provisiones que reflejen el riesgo de insolvencia con respecto al cobro de los derechos de que se trate.

Las obligaciones presupuestarias figurarán por el importe a satisfacer. Dicho valor, que debe considerarse como la cantidad a pagar en el momento de su vencimiento, estará formado por el 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 variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que, en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Las diferencias temporarias deducibles darán lugar a menores cantidades a pagar o mayores cantidades a devolver por impuestos en ejercicios futuros, mientras que las diferencias temporarias imponibles darán lugar a mayores cantidades a pagar o menores cantidades a devolver por impuestos en ejercicio futuros.

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 sigue los criterios:

p1) Subvenciones, donaciones y legados de capital

Las subvenciones de capital recibidas por el Consorcio para su actividad propia siguen las siguientes normas:

Se registran en el momento de su concesión como Ingresos a distribuir en varios ejercicios, por el importe concedido, y se imputan a resultados a partir del momento en que 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 período 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. INMOVILIZADO MATERIAL

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

Denominación del bien	211. EDIFICIO, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE	214. MAQUINARIA	215. Instalaciones	216. Mobiliario	217. Equipos Proceso Información	219. Otro Inmovilizado
Saldo 1/1/2018	0,00	2.973,97	14.023,81	12.652,38	15.645,00	13.944,17
Adquisiciones	779,67	7.304,96	0,00	5.971,37	1.168,76	0,00
Bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo 31/12/2018	779,67	10.278,93	14.023,81	18.623,75	16.813,76	13.944,17
AMORTIZACIONES						
Saldo 1/1/2018	0,00	267,66	13.681,93	2.182,85	11.250,93	7.979,30
Entradas	0,00	373,21	190,10	1.401,39	1.793,23	1.394,42
Salidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo 31/12/2018	0,00	640,87	13.872,03	3.584,24	13.044,16	9.373,72
VALOR NETO CONTABLE	779,67	9.638,06	151,78	15.039,51	3.769,60	4.570,45
Coefficientes de amortización utilizados	8%	12%	8%	10%	25%	10%
Métodos de amortización	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

Denominación del bien	214. MAQUINARIA	215. Instalaciones	216. Mobiliario	217. Equipos Proceso Información	219. Otro Inmovilizado
Saldo 1/1/2017	0,00	14.023,81	32.431,02	28.680,81	15.629,25
Adquisiciones	2.973,97	0,00	4.661,82	1.617,13	294,43
Bajas	0,00	0,00	24.440,46	14.652,94	1.979,51
SALDO 31/12/2017	2.973,97	14.023,81	12.652,38	15.645,00	13.944,17
AMORTIZACIONES					
Saldo 1/1/2017	0,00	13.491,83	25.396,92	23.916,20	8.571,75
Entradas	267,66	190,10	1.226,39	1.987,67	1.387,06
Salidas	0,00	0,00	24.440,46	14.652,94	1.979,51
Saldo 31/12/2017	267,66	13.681,93	2.182,85	11.250,93	7.979,30
VALOR NETO CONTABLE	2.706,31	341,88	10.469,53	4.394,07	5.964,87
Coefficientes de amortización utilizados	12%	8%	10%	25%	10%
Métodos de amortización	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

No se han producido pérdidas por deterioro o enajenación de bienes de inmovilizado material en el ejercicio 2018.

El Consorcio no tiene bienes sujetos a garantía real o hipotecaria en el ejercicio 2018.

Con respecto al Edificio donde desarrolla su actividad el Consorcio, propiedad de la Junta de Extremadura desde el año 1993, **no se ha contabilizado** la cesión de bienes a título gratuito (**adscripción**) con el fin de facilitar la consolidación de cuentas, puesto que no existe un documento de formalización jurídica y el activo sigue de alta en el Patrimonio de la Junta de Extremadura a pesar de las distintas notificaciones que se han realizado desde los responsables económicos del Consorcio.

Esta adscripción se contabilizaría llegado su caso como una modificación en el Patrimonio Neto de las dos administraciones públicas, positivo en la que recibe y negativo en la que cede (107) "Patrimonio entregado en adscripción) y (101) "Patrimonio recibido en adscripción". La valoración del alta y de la baja se realizará por el valor neto contable del activo en ese momento. A partir de entonces; el Consorcio que es el que recepciona, lo amortizaría durante su vida útil y registraría el bien en su patrimonio como si fuese de su propiedad, al poseer el control económico.

Desde el punto de vista contable y hasta que se solucione la cesión al Consorcio por parte de las entidades consorciadas que lo componen, hemos intentado atender las recomendaciones de auditorías anteriores teniendo en cuenta que no existe documento formalizado y aun considerando que este documento es necesario para el reflejo contable. Hemos estudiado la posibilidad de contabilizarlo como un derecho de uso de espacio, considerando que existe una cesión de inmueble de forma gratuita por tiempo indefinido reservándose el cedente la facultad de revocarla al cierre de cada ejercicio, por lo que no se contabilizaría como activo, limitándonos a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.

Sin embargo, para ello se precisaría una estimación pericial del valor del inmueble que no está realizada por lo que no ha sido posible trasladar el dato a la contabilidad por parte de los técnicos.

Nos surge otra duda con respecto a la titularidad de los bienes que explota, ya que no es necesario poseerla para realizar la gestión del servicio por parte del Consorcio.

Un caso claro es el de la concesión. Es sabido que en el marco de las Administraciones Públicas éstas pueden optar por gestionar indirectamente determinados servicios mediante una entidad ajena a la Administración titular del servicio, contrato por el que la Administración cede a una empresa privada la explotación de un servicio público.

En estas concesiones administrativas la Administración es el titular pero la gestión del servicio la realiza un tercero y tienen un contenido económico susceptible de ser explotado por particulares, por esta razón, entre otras, las Administraciones suelen ceder en concesión la explotación de la librería o del bar de un museo, pero no la del museo mismo, que no es rentable ni puede ser concebido como un negocio.

De ahí la creación de la figura jurídica "Consorcio" para gestionar un servicio público que no se autofinancia, y en el que su tesorería depende de la mayor o menor diligencia con que las entidades consorciadas ingresan sus aportaciones para su mantenimiento, pero que no deja de ser una gestión indirecta de servicios en la que la titularidad del mismo es de las Administraciones Públicas que lo componen.

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 2017.

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 dirección 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 5.152,35 euros.

6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

7. INVERSIONES INMOBILIARIAS.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

Las variaciones experimentadas durante el ejercicio en las partidas que componen el inmovilizado intangible han sido las siguientes:

Denominación del bien	206. Aplicaciones Informáticas
Saldo 1/1/2018	5.263,51
Adquisiciones	0,00
Bajas	0,00
Saldo 31/12/2018	5.263,51
AMORTIZACIONES	
Saldo 1/1/2018	5.263,51
Entradas	0,00
Salidas	0,00
Saldo 31/12/2018	5.263,51
VALOR NETO CONTABLE	0,00
Coefficientes de amortización utilizados	33%
Métodos de amortización	Lineal

Denominación del bien	206. Aplicaciones Informáticas
Saldo 1/1/2017	5.263,51
Adquisiciones	0,00
Bajas	0,00
SALDO 31/12/2017	5.263,51
AMORTIZACIONES	
Saldo 1/1/2017	5.263,51
Entradas	0,00
Salidas	0,00
Saldo 31/12/2017	5.263,51
VALOR NETO CONTABLE	0,00
Coefficientes de amortización utilizados	33%
Métodos de amortización	Lineal

No se han producido pérdidas por deterioro o enajenación de bienes de inmovilizado intangible en el ejercicio 2018.

La amortización con cargo a resultado por inmovilizado material del ejercicio asciende a 0,00 euros.

9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.

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

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 financieros que posee el Consorcio corresponden a las cuentas a pagar por operaciones habituales.

12. TESORERÍA Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

SITUACIÓN DE LOS ORDINALES DE TESORERÍA

Nº Ord.	Nombre del Banco Domicilio Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingresos	Pagos	Saldo	Cta.PGCP
200	IBERCAJA BANCO, S.A.	CAZRES2ZXXX ES 09 20854740390330656012	17.592,39	59.461,00	43.256,08	33.797,31	5711
201	LIBERBANK, S.A.	CECAESMM048 ES 70 20481200173400067285	61.018,07	274.535,48	318.115,08	17.438,47	5710
202	CAJA RURAL DE ALMENDRALEJO	BCOEEESMM001 ES 46 30010043314310010961	218.026,64	1.422.186,74	1.393.896,53	246.316,85	5710
901	FORMALIZACIÓN			5.915,01	5.915,01		5570
999	FORMALIZACIÓN						5570
	Totales		296.637,10	1.762.098,23	1.761.182,70	297.552,63	

13. 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.

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

CARACTERISTICAS	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACION DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGRO
Convenio de colaboración	G06668016	Fundación Extremeña de la Cultura	18.000,00 €	Compartición de recursos públicos. Servicios de contabilidad, fiscalidad, laboral y asesoramiento.	0,00 €
TOTAL			18.000,00 €		0,00 €

• TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERISTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017			EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
TOTAL	1.045.996,69 €	1.038.816,00 €		1.045.996,69 €	1.045.996,69 €	1.038.816,00 €
Junta de Extremadura	578.000,00 €	578.000,00 €		578.000,00 €	578.000,00 €	578.000,00 €
Diputación Provincial de Cáceres	230.000,00 €	230.000,00 €		230.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €
Ayuntamiento de Cáceres	222.816,00 €	222.816,00 €		222.816,00 €	222.816,00 €	222.816,00 €
Empresas privadas	11.000,00 €	8.000,00 €		11.000,00 €	11.000,00 €	2.000,00 €
Del exterior	4.180,69 €	0,00 €		4.180,69 €	4.180,69 €	6.000,00 €

La totalidad de las transferencias y subvenciones recibidas, están vinculadas al cumplimiento de los fines que se detallan en los estatutos del Consorcio, así como el mantenimiento de la estructura organizativa. Las subvenciones y donaciones concedidas no reintegrables se valoran por el importe concedido, contabilizándose en el patrimonio neto.

14. PROVISIONES.

Conforme a los artículos 191.2 del TRLRHL y el 101 del RD 500/90, así como la parte tercera de la ICAL (Cuentas Anuales, punto 24.6 de la Memoria) el Remanente de Tesorería ha de ser minorado con aquellos derechos que se consideren de difícil o imposible recaudación. El fundamento de esta minoración es la existencia de derechos reconocidos que por diversos motivos no se harán líquidos, con lo que se incrementa el gasto presupuestario en dicha cantidad se generará déficit en el presupuesto del ejercicio en el que se aplique y por lo tanto falta de liquidez. Así, de acuerdo con todo lo anterior "el cálculo de los derechos de difícil o imposible recaudación no sólo viene impuesto por la normativa, sino que se considera imprescindible para reflejar fielmente la liquidez real de la entidad".

La LRSAL no ha cambiado la potestad de entidad local pero sí la ha encuadrado dentro de unos mínimos al introducir el artículo 193.bis en el TRLRHL, que son los aplicamos en las provisiones practicadas en la entidad.

El análisis del movimiento del epígrafe del balance para este año 2018 ha sido el siguiente:

PROVISIÓN DE SALDOS DE DUDOSO COBRO:	Saldo inicial:	0,00 €
	Aumentos:	75,00 €
	Disminuciones:	0,00 €
	Saldo final:	75,00 €

Se dota provisión por importe de 75 euros correspondiente a derechos pendientes de cobro del año 2017, 300 euros (25% de derechos pendientes de cobro).

15. OPERACIONES POR ADMINISTRACION DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS. (NO EXISTEN)

16. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

DEUDORES

EJERCICIO: 2018

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	1.220,86		13.323,39	14.544,25	12.919,01	1.625,24
TOTAL CUENTA			1.220,86		13.323,39	14.544,25	12.919,01	1.625,24
4720	90001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. SOPORTADO			5.064,81	5.064,81	5.064,81	
TOTAL CUENTA					5.064,81	5.064,81	5.064,81	
TOTAL			1.220,86		18.388,20	19.609,06	17.983,82	1.625,24

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2018

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.	500,30		5.064,81	5.565,11	5.372,07	193,04
TOTAL CUENTA			500,30		5.064,81	5.565,11	5.372,07	193,04
4190	20090	FIANZAS PROVISIONALES	8.200,00		8.000,00	16.200,00	4.600,00	11.600,00
TOTAL CUENTA			8.200,00		8.000,00	16.200,00	4.600,00	11.600,00
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.	2.591,20		9.968,67	12.559,87	9.893,89	2.665,98
TOTAL CUENTA			2.591,20		9.968,67	12.559,87	9.893,89	2.665,98
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	4.564,16		17.409,86	21.974,02	17.157,06	4.816,96
4751	20003	I.R.P.F. RTOS PROFESIONALES			1.289,18	1.289,18	644,25	644,93
TOTAL CUENTA			4.564,16		18.699,04	23.263,20	17.801,31	5.461,89
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	367,40		4.761,14	5.128,54	4.750,15	378,39
TOTAL CUENTA			367,40		4.761,14	5.128,54	4.750,15	378,39
4770	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO			13.323,39	13.323,39	13.323,39	
TOTAL CUENTA					13.323,39	13.323,39	13.323,39	
5610	20140	DEPOSITOS VENTA ENTRADAS	30,99			30,99		30,99
5610	20141	DEPOSITOS VENTA ENTRADAS 2017	7.748,00		855,00	8.603,00	8.603,00	
5610	20142	DEPOSITOS VENTAS ENTRADAS 2018	20.673,50		300.176,26	320.849,76	306.520,70	14.329,06
5610	20143	DEPOSITOS VENTA ENTRADAS 2019			31.133,00	31.133,00		31.133,00

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2018

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						
TOTAL CUENTA			28.452,49		332.164,26	360.616,75	315.123,70	45.493,05
TOTAL			44.675,55		391.981,31	436.656,86	370.864,51	65.792,35

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL COBROS PDTES. APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EJERCICIO	COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5540	30002	INGRESOS EN CUENTAS OPERATIVAS PENDIENTE DE APLICACION	11,01		302,50	313,51	313,50	0,01
TOTAL CUENTA			11,01		302,50	313,51	313,50	0,01
TOTAL			11,01		302,50	313,51	313,50	0,01

17. CONTRATACION ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN.

Fecha Formalización	Objeto	Valor Estimado	Importe Adjudicación	Presupuesto Licitación	Plazo Ejecución Meses	Impuestos	Desc Tipo Contrato	Desc Forma Tramitación	Desc Proc Adjudicación	Cf	Nombre
01/04/2018	Mantenimiento instalaciones escénicas		4505,00		12,00	946,05	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	A28870277	Gestión de Espacios Culturales y de Ocio SL
08/05/2018	Mantenimiento y limpieza casetas sanitarias WOMAD 2018		1.4737,00		0,00	3094,77	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	A10017358	CONTRATAS Y SERVICIOS EXTREMENOS SA
10/05/2018	Montaje de equipos eléctricos en varias Plazas de Cáceres para la celebración del FESTIVAL WOMAD 2018		4419,95		0,00	928,19	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B10311447	ELECTRICIDAD SALOMÓN SL
14/05/2018	Torres promocionales y demás material publicitario XXIX FESTIVAL DE TEATRO CLÁSICO DE CÁCERES		5170,00		0,00	1085,70	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B10332526	PRONTO COPY DIGITAL CENTER SL
16/05/2018	Servicio de alquiler de gradas para el XXIX FESTIVAL DE TEATRO CLÁSICO DE CÁCERES		8600,00		1,50	1806,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B14866493	MOYSESJR SL
04/06/2018	Representación de la obra "ECO Y MARCSO"		8500,00		0,00	1785,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B16261976	MISERIA Y HAMBRE SL
04/06/2018	Representación de la obra "ORLANDO"		5000,00		0,00	1050,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	528634081	PABLO HUETOS RODRÍGUEZ
04/06/2018	Representación de la obra "DE FUERA VENDRA, QUIÉN DE CASANOS ECHARÁ"		9000,00		0,00	1890,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	50702811R	EVA DEL PALACIO MOLINA
04/06/2018	Representación de la obra "TRAIADOR"		4132,23		0,00	867,77	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B47468966	CIRCE PRODUCCIONES TEATRALES SL
04/06/2018	Representación de la obra "COMEDIA AQUILANA"		6200,00		0,00	1302,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B40217929	INAO D'AMORES
04/06/2018	Representación de la obra "LA CUEVA DE SALAMANCA"		9000,00		0,00	1890,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	50673409Q	SALVADOR COLLADO SILLERO
04/06/2018	Representación de la obra "EL CABALLERO DE OLIMEDO"		12500,00		0,00	2625,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B81962318	NOVIEMBRE COMPAÑÍA DE TEATRO SL
04/06/2018	Representación de la obra "EL CERVINO"		5350,00		0,00	1124,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B99155682	TEATRO DEL TEMPLE SL
04/06/2018	Servicio de registro y protección para el XXIX FESTIVAL DE TEATRO CLÁSICO de Cáceres		7500,00		0,00	1575,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B82282890	GESTIÓN Y PRODUCCIÓN BAKTY SL
30/05/2018			7783,05		0,07	1634,44	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	B82109703	SUMAN INGENIERIA Y SERVICIOS DE SEGURIDAD SL

Ref Contrato	Fecha Formalización	Objeto	Valor Estimado	Importe Adjudicación	Presupuesto Licitación	Plazo Ejecución Meses	Impuestos	Desc Tipo Contrato	Desc Forma Tramitación	Desc Proc Adjudicación	Cif	Nombre
17/2018	05/06/2018	Servicio de carga y descarga para el XXIX FESTIVAL DE TEATRO CLÁSICO DE CÁCERES		5500,00		0,05	655,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	0698670AV	LEANDRO FERNÁNDEZ MATA
20/2018	16/04/2018	Compra de un ordenador para oficina		447,60		0,00	93,99	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	B1034071	FLORIANO Y GALAN S.L.
22/2018	16/07/2018	Representación de la obra "CINCO HORAS CON MARIANO"		8700,00		0,00	1827,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	A7874577	PENCIÓN SA
23/2018	20/07/2018	Representación de la obra "LUCES DE BOHEMIA"		6200,00		0,00	1302,00	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	F91513705	TEATRO CLÁSICO DE SEVILLA SCA
21/2018	14/09/2018	Suministro de energía eléctrica en alta tensión para las actividades que se realicen en el inmueble del Consorcio Gran Teatro de Cáceres.		4913,02		2,00	1031,73	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	A8598036	FENIE ENERGÍA SA
27/2018	09/11/2018	Poliza multirriesgo para el Gran Teatro		6171,61		12,00	6171,61	Servicios	Ordinaria	Contrato Menor	A2800748	ALLIANZ COMPAÑÍA DE SEGUROS Y REASEGUROS SA
26/2018	01/12/2018	Fabricación y montaje de dos puertas con cerradura antipánico		2568,00		0,00	539,28	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	07003022M	PIEDRO J. LUCENO BARRANTES
28/2018	01/10/2018	Compra de un atril para la sala de prensa del Consorcio Gran Teatro.		454,00		0,00	95,34	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	B0223014	ALMACENES ESPADA SL
29/2018	01/10/2018	Compra de un sofá para el teatro		1735,71		0,00	364,29	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	B88085105	TIENDAS ON MUEBLES DISEÑOS SL
30/2018	10/12/2018	Compra de una mesa auxiliar y cuatro sillas para sala de prensa		1260,33		0,00	264,67	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	B88085105	TIENDAS ON MUEBLES DISEÑOS SL
31/2018	14/11/2018	Renovación mobiliario taquilla del teatro por robo		1371,60		0,00	288,04	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	E1048006	CARPINTERIA RUBIO DORADO ESPJ
32/2018	14/11/2018	Compra de impresora láser para taquilla		86,78		0,00	18,22	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	B1034071	FLORIANO Y GALAN S.L.
33/2018	14/11/2018	Compra de ventana de aluminio para taquilla		650,00		0,00	136,50	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	B1044693	CRISTALEROS Y MARQUETEROS CÁCEROS
34/2018	20/10/2018	Compra de 8 Walkie talkie		440,00		0,00	92,40	Suministros	Ordinaria	Contrato Menor	0698670AV	LEANDRO FERNÁNDEZ MATA
2/2018	04/10/2018	Suministro e instalación de bomba de calor en el Gran Teatro de Cáceres	99949,99	80439,72	120939,49	3,00	16892,34	Suministros	Urgencia	Abierto criterios múltiples	A28517308	EUIEN S.A.
3/2018	31/10/2018	Contrato de servicios de personal (taquilla, portería, auxiliares de sala y servicios varios) para el Gran Teatro de Cáceres	196000,00	96000,00	118580,00	24,00	20160,00	Servicios	Urgencia	Abierto criterios múltiples	07004303K	EVA MARIA CASO BRAVO
4/2018	14/11/2018	Suministro de alta tensión para las actividades que se realicen en el inmueble del Gran Teatro	29700,00	28684,66	35397,00	12,00	6023,78	Suministros	Urgencia	Abierto Simplificado	A95756389	IBERDROLA CUENTES SAU

18. VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

19. INFORMACION PRESUPUESTARIA

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2018

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIÓN REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
.333.13101	Laboral temporal				1.058,80						1.058,80
.333.22100	Energía eléctrica					1.058,80					-1.058,80
.333.22601	Actividades Festival Womad	40.000,00									40.000,00
.333.633	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	100.439,34									100.439,34
TOTAL		140.439,34			1.058,80	1.058,80					140.439,34

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2018

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2018 333 13000	Retribuciones básicas.Auxliar Administrativo					2.464,80	2.464,80
2018 333 13002	Otras remuneraciones.Auxiliar Administrativo					-2.744,94	-2.744,94
2018 333 13100	Laboral temporal. Director Gerente					-206,22	-206,22
2018 333 13101	Laboral temporal				486,36		486,36
2018 333 16000	Seguridad Social					22,35	22,35
2018 333 20300	Alquiler de equipos					1.000,00	1.000,00
2018 333 21200	Pequeñas reformas					428,06	428,06
2018 333 21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje					1.673,57	1.673,57
2018 333 21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información					84,48	84,48
2018 333 22000	Ordinario no inventariable					189,69	189,69
2018 333 22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones					326,05	326,05
2018 333 22100	Energía eléctrica					5.796,18	5.796,18
2018 333 22101	Agua					865,27	865,27
2018 333 22200	Servicios de telecomunicaciones					357,52	357,52
2018 333 22201	Postales y mensajería					596,06	596,06
2018 333 22202	Internet					757,74	757,74
2018 333 22400	Prima de responsab.civil, incendios					-121,61	-121,61
2018 333 22500	S.G.A.E					1.862,75	1.862,75
2018 333 22503	Tributos del Estado						
2018 333 22600	Publicidad y divulgacion informativa					2.005,41	2.005,41
2018 333 22601	Actividades Festival Womad						
2018 333 22602	Actividades. Producción Local Womad					-1.883,18	-1.883,18
2018 333 22603	Actividades. Programación Anual					-3.488,11	-3.488,11
2018 333 22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.					-5.342,30	-5.342,30
2018 333 22606	Otros gastos diversos					451,69	451,69
2018 333 22700	Limpieza y aseo					533,92	533,92
2018 333 22701	Servicios de Notaría					-7,21	-7,21

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2018

APLIC. PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2018	333	22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)					8.135,24	8.135,24
2018	333	22704	Servicios de prevención					45,19	45,19
2018	333	22705	Servicios de asistencia jurídica					63,41	63,41
2018	333	23010	Dietas del personal directivo					200,00	200,00
2018	333	23020	Dietas del personal no directivo					100,00	100,00
2018	333	23110	Locomoción del personal directivo					200,00	200,00
2018	333	23120	Locomoción del personal no directivo					100,00	100,00
2018	333	359	Otros gastos financieros					4,11	4,11
2018	333	45200	A Fundación Extremeña de la Cultura						
2018	333	622	Edificios y otras construcciones						
2018	333	623	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje				455,43		455,43
2018	333	625	Mobiliario				-326,13		-326,13
2018	333	626	Equipos para procesos de información				-64,67		-64,67
2018	333	632	Edificios y otras construcciones				-779,67		-779,67
2018	333	633	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje				93.678,95		93.678,95
2018	333	635	Mobiliario				-1.645,24		-1.645,24
2018	333	636	Equipos para procesos de información				-104,09		-104,09
TOTAL							91.700,94	14.469,92	106.170,86

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

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		
220170001669	Seguridad Social	/333/16000	38,67	0,00	38,67	0,00	0,00	PARTE TC DICIEMBRE 2017. CUOTA PATRONAL
220180001852	Otros gastos financieros	/333/359	0,00	47,19	0,00	47,19	47,19	MANTENIMIENTO TPV OCTUBRE 2018
220180001853	Otros gastos financieros	/333/359	0,00	47,19	0,00	47,19	47,19	COMISION Y MANTENIMIENTO TPV NOVIEMBRE 2018
220180001854	Otros gastos financieros	/333/359	0,00	49,22	0,00	49,22	49,22	COMISIONES VENTA TARJETA MES DE DICIEMBRE
220180001855	Otros gastos financieros	/333/359	0,00	31,45	0,00	31,45	31,45	COMISIONES VENTA DE ENTRADAS TARJETA NOVIEMBRE
TOTAL			38,67	175,05	38,67	175,05	175,05	

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

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2018

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

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

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2018

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

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

RECAUDACIÓN NETA				EJERCICIO 2018
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
34400	Entradas. Programación anual	22.248,00		22.248,00
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico	38.502,00		38.502,00
34900	Venta Punto información Womad	2.360,00		2.360,00
389	Otros reintegros de operaciones corrientes	303,47		303,47
399	Otros ingresos diversos	209,54		209,54
45000	Junta de Extremadura. Consejería de Cultura e Igualdad	578.000,00		578.000,00
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento	120.000,00		120.000,00
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad	110.000,00		110.000,00
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento	121.680,00		121.680,00
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad	101.136,00		101.136,00
47001	Caja de Almodralejo	6.000,00		6.000,00
47002	Pans & Company	2.000,00		2.000,00
47003	Patrocinio Coca Cola. Womad			
48000	FUNDACION BANCARIA IBERCAJA			
499	Embajada de Japón en España			
52000	Intereses de cuentas corrientes			
54900	Alquileres salas del teatro	51.248,70		51.248,70
54901	Womad. Otros ingresos	3.110,00		3.110,00

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

RECAUDACIÓN NETA

EJERCICIO 2018

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
870	Remanente de tesorería			
TOTAL		1.156.797,71		1.156.797,71

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

DEVOLUCIONES DE INGRESOS

EJERCICIO 2018

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
TOTAL								

**EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

EJERCICIO 2018

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
2016.333.22200	Servicios de telecomunicaciones	30,00	-30,00				
2017.333.16000	Seguridad Social	1.870,30		1.870,30		1.870,30	
2017.333.21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	1.527,85		1.527,85		1.527,85	
2017.333.21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información	217,96		217,96		217,96	
2017.333.22000	Ordinario no inventariable	3,56		3,56		3,56	
2017.333.22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	48,62		48,62		48,62	
2017.333.22100	Energía eléctrica	2.557,78		2.557,78		2.557,78	
2017.333.22200	Servicios de telecomunicaciones	470,98		470,98		470,98	
2017.333.22201	Postales y mensajería	52,60		52,60		52,60	
2017.333.22500	S.G.A.E	968,70		968,70		968,70	
2017.333.22600	Publicidad y divulgacion informativa	4.818,39		4.818,39		4.818,39	
2017.333.22602	Actividades. Producción Local Womad	1.247,40		1.247,40		1.247,40	
2017.333.22603	Actividades. Programación Anual	19.844,33		19.844,33		19.844,33	
2017.333.22606	Otros gastos diversos	199,29		199,29		199,29	
2017.333.22700	Limpieza y aseo	8.091,83		8.091,83		8.091,83	
2017.333.22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)	18.616,22		18.616,22		18.616,22	

**EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

EJERCICIO 2018

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
		60.565,81	-30,00	60.535,81		60.535,81	

PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

EJERCICIO 2018

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
2017.34400	Entradas. Programación anual	480,00				480,00	
2017.54900	Alquileres salas del teatro	2.100,40				1.800,40	300,00
2017.54901	Womad. Otros ingresos	3.000,00				3.000,00	
TOTAL		5.580,40				5.280,40	300,00

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS ANULADOS

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

PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2018

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

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO 2018

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO				
		2.019	2.020	2.021	2.022	AÑOS SUCESIVOS
...						
TOTAL						

COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO 2018

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE INGRESOS CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO				
		2019	2020	2021	2022	AÑOS SUCEIVOS
TOTAL						

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS

Resumen de ejecución

Código Proyecto / Denominación	AÑO DE INICIO	DURACIÓN (años)	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			GASTO PENDIENTE DE REALIZAR	FINANCIACIÓN AFECTADA
					A 1 DE ENERO	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
									NO
TOTAL									

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

EJERCICIO 2018

ANUALIDADES PENDIENTES

CÓDIGO DE PROYECTO	DENOMINACIÓN	GASTO PENDIENTE DE REALIZAR			
		2018	2019	2020	AÑOS SUCEIVOS
TOTAL					

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN

EJERCICIO 2018

CÓDIGO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	AGENTE FINANCIADOR		COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		DESVIACIONES ACUMULADAS	
		TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
TOTAL								

20. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

EJERCICIO

2018

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
297.552,63	92.914,96	3,20

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
15.874,28	297.552,63	92.914,96	3,37

C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
319.840,53	92.914,96	3,44

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
92.914,96	0,00	5000	18,58

E) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
92.914,96	0,00	260.874,65	0,26

F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
92.914,96	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	13.803,55	92.914,96	6,73

H) PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES. RATIO DE LAS OPERACIONES PAGADAS. MEDIA ANUAL 2018

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)
5.265.016,94	645.117,99	8,16

I) PERIODO MEDIO DE PAGO. DICIEMBRE 2018

RATIO DE LAS OPERACIONES PAGADAS	RATIO DE LAS OPERACIONES PENDIENTES DE PAGO	PERIODO MEDIO DE PAGO
25,18	0,31	9,09

J) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (1)	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS / (1)	RESTO DE INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
1.310.065,35	0,00	0,91	0,05	0,05

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	GASTOS DE PERSONAL / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (1)	APROVISIONAMIENTOS / (1)	RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
1.273.612,02	0,17	0,01	0,00	0,81

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
1.273.612,02	1.310.065,35	0,97

Consortio Gran Teatro

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2018

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,92	1.148.094,48	1.254.265,34

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LÍQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,98	1.121.146,93	1.148.094,48

GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
229,62	1.148.094,48	5.000

INVERSION POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / Nº DE HABITANTES		
INVERSION POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	Nº DE HABITANTES
3,04	15.224,76	5.000

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,01	15.224,76	1.148.094,48

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
0,93	1.170.746,75	1.254.265,34

REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,99	1.156.797,71	1.170.746,75

AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,60	702.750,06	1.170.746,75

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	1.170.746,75

Consortio Gran Teatro

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE = RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / Nº DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	Nº DE HABITANTES
4,53	22.652,27	5.000

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)
1,00	60.535,81	60.535,81

REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)
0,95	5.280,40	5.580,40

21. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al cierre, no se ha 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.

22. BALANCE DE COMPROBACION 31/12/2018

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1200	Resultados de ejercicios anteriores.		217.927,17	-30,00	9.481,62		227.438,79
1290	Resultado del ejercicio.		9.481,62	9.481,62			
2061	APLICACION VENTA ONLINE ENTRADAS	5.263,51				5.263,51	
2110	Inmovilizaciones materiales.Construcciones.			779,67		779,67	
2140	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	2.973,97		7.304,96		10.278,93	
21500	INSTALACIONES	11.647,60				11.647,60	
21501	AIRE ACONDICIONADO 2007	2.376,21				2.376,21	
21600	MOBILIARIO	12.652,38		5.237,80		17.890,18	
21602	MOBILIARIO 2015			733,57		733,57	
21700	IMPRESORAS			104,09		104,09	
21709	EQUIPOS INFORMATICOS	15.645,00		1.064,67		16.709,67	
21900	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	13.944,17				13.944,17	
2370	Equipos para procesos de información en montaje.			536,89	536,89		
2806	Amortización acumulada de aplicaciones informáticas.		5.263,51				5.263,51
2814	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje.		267,66		373,21		640,87
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.		13.681,93		190,10		13.872,03
2816	Amortización acumulada de mobiliario.		2.182,85		1.401,39		3.584,24
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información.		11.250,92		1.793,23		13.044,15

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material.		7.979,30		1.394,42		9.373,72
4000	Acreeedores presupuestarios.Operaciones de gestión.			1.105.455,28	1.129.873,83		24.418,55
4003	Acreeedores presupuestarios.Otras deudas.			15.691,65	18.220,65		2.529,00
4010	Acreeedores presupuestarios.Operaciones de gestión.		60.565,81	60.535,81	-30,00		
4100	Acreeedores no presupuestarios.Acreeedores por IVA soportado.		500,30	5.372,07	5.064,81		193,04
4130	Acreeedores no presupuestarios.Operaciones de gestión.		38,67	38,67			
4133	Acreeedores no presupuestarios.Otras deudas.				175,05		175,05
4190	Acreeedores no presupuestarios.Otros acreeedores no presupuestarios.		8.200,00	4.600,00	8.000,00		11.600,00
4300	Deudores por derechos reconocidos.Presupuesto de ingresos corriente.Operaciones de gestión.			1.170.746,75	1.156.797,71	13.949,04	
4310	Deudores por derechos reconocidos.Presupuestos de ingresos cerrados.Operaciones de gestión.	5.580,40			5.280,40	300,00	
4400	Deudores no presupuestarios.Deudores por IVA repercutido.	1.220,86		13.323,39	12.919,01	1.625,24	
4720	IVA soportado.			5.064,81	5.064,81		
4750	Hacienda Pública,acreeedor por IVA.		2.591,20	9.893,89	9.968,67		2.665,98
4751	Hacienda Pública, acreeedor por retenciones practicadas.		4.564,16	17.801,31	18.699,04		5.461,89
4760	Seguridad Social.		367,40	4.750,15	4.761,14		378,39
4770	IVA repercutido.			13.323,39	13.323,39		
4800	Ajustes por periodificación.Gastos anticipados.	5.384,80		6.382,36	5.384,80	6.382,36	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4900	Deterioro de valor de créditos.Operaciones de gestión.				150,00		150,00
5540	Cobros pendientes de aplicación.		11,01	313,50	302,50		0,01
5550	Pagos pendientes de aplicación.			783,30	602,04	181,26	
5560	Movimientos internos de tesorería.			240.316,00	240.316,00		
5570	Formalización.			5.915,01	5.915,01		
5610	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Depósitos recibidos a corto plazo.		28.452,49	315.123,70	332.164,26		45.493,05
5710	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	279.044,71		1.696.722,22	1.712.011,61	263.755,32	
5711	IBERCAJA	17.592,39		59.461,00	43.256,08	33.797,31	
6220	PEQUEÑAS REFORMAS			3.571,94			
6221	MANTENIM.MAQUINARIA E INSTALACIONES			33.592,80	941,77		
6222	MANTEN.Y REPAR.EQUIPOS INFORMATICOS			2.615,52			
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.			7,21			
6232	SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA			141.864,76			
6233	SERVICIOS DE ASISTENCIA JURIDICA			236,59			
6234	SERVICIOS DE PREVENCION			504,81			
6250	Servicios exteriores.Primas de seguros.			6.171,61	5.143,00		
6270	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.			21.994,59			

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6280	ENERGIA ELECTRICA			29.145,02			
6281	SUMINISTRO DE AGUA			1.134,73			
6290	ORDINARIO NO INVENTARIABLE			1.810,31			
6291	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y PUBLICACIONES			873,95	191,24		
6292	TELEFONICAS			5.842,48			
6293	POSTALES Y MENSAJERIA			603,94			
6294	INTERNET			4.542,26	106,35		
6295	ACTIVIDAD FESTIVAL WOMAD			400.000,00			
6296	ACTIVIDAD PRODUCCION LOCAL WOMAD			87.783,18			
6297	ACTIVIDAD PROGRAMACION ANUAL			70.313,73			
6298	ACTIVIDAD FESTIVAL TEATRO CLASICO			184.412,30			
62990	OTROS GASTOS DIVERSOS			2.548,31			
62991	LIMPIEZA Y ASEO			33.466,08			
62995	APLICACIONES GASTOS ANTICIPADOS			5.118,43			
6320	Tributos de carácter estatal.			637,25			
6400	AUXILIAR ADMINISTRATIVO			29.489,07			
6401	DIRECTOR GERENTE			45.206,22			
6403	LABORAL TEMPORAL			17.072,44			

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6404	Auxiliar advo adscrito. Ayto. de Cáceres			25.292,50			
6405	Jefe de negociado. Aportac.especie. Diputacion Cárcres			36.568,95			
6406	Aux.Advo.adscrito. Aportac.especie. Junta de Extremadura			22.347,77			
6420	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.			23.826,46			
6421	Cotizaciones sociales. Personal adscrito. Aportacion en especie			18.246,82			
65010	Transferencia. Fundación Extremeña de la Cultura			18.000,00			
6690	Otros gastos financieros.			3.170,94			
6814	Amortización de maquinaria y utillaje.			373,21			
6815	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.			190,10			
6816	Amortización de mobiliario.			1.401,39			
6817	Amortización de equipos para procesos de información.			1.793,23			
6819	Amortización de otro inmovilizado material.			1.394,42			
6983	Pérdidas por deterioro de créditos a otras entidades.			150,00		75,00	
7410	VENTA DE ENTRADAS. PROGRAMACION ANUAL				60.750,00		
7412	Ventas Punto información Womad				2.360,00		
7501	TRANSFERENCIAS GLOBALES				1.036.816,00		
7503	Ayto. de Cáceres. Aportacion en especie.				68.304,54		

**BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
7506	Diputacion Cáceres. Aportacion especie				43.338,12		
7507	Aportac.especie.Junta de Extremadura				27.979,41		
7511	Embajada de Japón en España				6.180,69		
7516	Patrocinio Coca Cola. Womad				3.000,00		
7750	Reintegros.				303,47		
7760	Ingresos por arrendamientos.				54.974,70		
7761	BARRA WOMAD				3.110,00		
7770	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				3.251,89		

23. RESUMEN ANUAL ESPECTÁCULOS 2018

Los espectáculos que generan ingresos para el Consorcio son los especificados en Totales Consorcio y aparecen reflejados en la liquidación presupuestaria de ingresos.

Los Totales a Taquilla corresponden a los espectáculos representados en el Gran Teatro a cuenta y riesgo de la compañía. En este caso el Consorcio actúa como depositario de la taquilla puesto que las entradas se venden a través de una aplicación propia por el que se cobra unas comisiones fijadas por la Comisión Ejecutiva del Consorcio. Estos depósitos están reflejados contablemente en partidas no presupuestarias, concretamente en la partida 20140, 20141, 20142 y 20143 Depósitos de Venta de Entradas.

24. VALORACION APORTACIONES EN ESPECIE.

En los estados financieros se recoge las aportaciones en especie realizadas por las entidades consorciadas son las siguientes:

- **APORTACIÓN JUNTA DE EXTREMADURA. Total: 27.979,41 €**
ADSCRIPCION DE PERSONAL.AUXILIAR ADVO: 27.979,41 €

- **APORTACIÓN DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE CÁCERES. Total: 43.338,12 €**
ADSCRIPCION DE PERSONAL. JEFA DE NEGOCIADO: 43.338,12 €

- **APORTACIÓN AYUNTAMIENTO DE CÁCERES. Total: 68.304,54 €**
ADSCRIPCION DE PERSONAL.AUXILIAR ADVO: 31.138,51 €.
ACTIVIDADES.FESTIVAL WOMAD, TEATRO CLÁSICO Y CINE ESPAÑOL. Personal y materiales: 37.166,03 €.