



*Dirección de Gestión Financiera*

*Contabilidad General*

**Estados Financieros**  
**ENERO**  
**2014**

**Alajuela, Costa Rica**



**BALANCE GENERAL**  
**ENERO 2014**

CTIVOS	99,785,217,052.45
ACTIVO CORRIENTE	33,505,791,500.57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10,155,132,924.33
CAJA	533,663.28
DEPOSITOS BANCARIOS	10,121,261,563.05
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	33,337,698.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	195,031,141.14
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	182,927,605.96
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,103,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	21,759,784,255.24
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	209,318,315.97
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,480,970.27
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	21,547,984,969.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	545,041,354.06
INVENTARIOS GENERALES	545,041,354.06
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	850,801,825.80
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	23,757,648.06
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>33,505,791,500.57</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	66,279,425,551.88
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	406,377,758.46
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	406,377,758.46
ACTIVO FIJO	64,923,348,252.49
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	61,551,621,716.76
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	37,506,747.59
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	4,139,880.01
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,330,079,908.12
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	949,699,540.94
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	316,318,958.49
OTROS BIENES	633,380,582.44
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>66,279,425,551.88</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>99,785,217,052.45</u></b>
PASIVO	25,272,198,360.06
PASIVO CORRIENTE	24,575,700,501.91
CUENTAS POR PAGAR	1,092,648,877.04
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	270,763,521.94
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	821,885,355.10
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	681,642,738.55
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	681,642,738.55
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	423,944,838.16
PROVISIONES A CORTO PLAZO	423,944,838.16
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	22,377,464,048.17

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	21,550,419,870.42
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>24,575,700,501.91</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	696,497,858.15
DEUDAS A LARGO PLAZO	696,497,858.15
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	696,497,858.15
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>696,497,858.15</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>25,272,198,360.06</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	72,132,066,692.42
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	11,901,189,580.13
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	11,901,189,580.13
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,380,951,999.97
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,380,951,999.97
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,380,951,999.97
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,380,951,999.97
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	72,132,066,692.42
APORTES	59,955,002,219.01
APORTES SEDES FUSIONADAS	59,955,002,219.01
<b><u>TOTAL CAPITAL</u></b>	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>74,513,018,692.39</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>99,785,217,052.4</u></b>



Contadora General



Director Financiero



Rector





# **ESTADO DE RESULTADOS ENERO 2014**

<b>INGRESOS</b>	<b>4,412,379,617.53</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>4,412,379,617.53</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		802,048,055.21
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		195,397,216.00
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		606,650,839.21
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES		0.00
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		12,937,802.97
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		11,825,997.97
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		1,111,805.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		3,591,798,317.05
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		3,591,330,840.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		467,477.05
OTROS INGRESOS		5,595,442.30
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		5,305,788.21
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		286,317.15
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		3,336.94
 <b>GASTOS</b>	 <b>2,031,427,617.56</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>2,031,427,617.56</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		1,971,511,194.69
REMUNERACIONES		1,770,925,632.16
SERVICIOS		74,501,046.55
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS		56,142,877.49
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES		69,941,638.49
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES		0.00
GASTOS FINANCIEROS		4,018,368.20
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO		4,018,368.20
OTROS GASTOS FINANCIEROS		0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS		-21,332,856.94
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		-21,332,856.94
GASTOS DE TRANSFERENCIAS		56,596,559.40
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		56,596,559.40
OTROS GASTOS		20,634,352.20
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS		20,634,352.20
 <b>UTILIDAD DEL PERIODO:</b>	 <b>2,380,951,999.97</b>	



Contadora General



Director Financiero



Rector

