



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
ENERO
2016**

Alajuela, Costa Rica

BALANCE DE SITUACIÓN

ENERO 2016

ACTIVOS	84,115,219,936.28
ACTIVO CORRIENTE	11,459,497,350.91
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10,417,031,304.15
CAJA	12,855,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	10,388,570,573.15
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	15,605,731.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	55,171,671.72
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	42,984,266.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,187,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	443,995,970.33
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	199,821,551.20
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,353,591.88
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	242,820,827.25
INVENTARIOS	519,663,788.71
INVENTARIOS GENERALES	519,663,788.71
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	23,634,616.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	23,634,616.00
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>11,459,497,350.91</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	72,655,722,585.38
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	413,968,507.59
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	413,968,507.59
ACTIVO FIJO	72,146,493,238.88
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	62,954,155,159.23
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	33,635,536.99
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,575,346.73
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,664,537,621.66
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	95,260,838.91
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	95,173,338.91
OTROS BIENES	87,500.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>72,655,722,585.38</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>84,115,219,936.28</u>
PASIVO	3,217,359,836.70
PASIVO CORRIENTE	2,619,006,128.21
CUENTAS POR PAGAR	1,368,881,473.79
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	270,431,045.77
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	1,098,450,428.03
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	63,517,006.97
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	63,517,006.97
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	467,163,176.99
PROVISIONES A CORTO PLAZO	467,163,176.99
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	719,444,470.45

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	719,444,470.45
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>2,619,006,128.21</u>
PASIVO NO CORRIENTE	598,353,708.49
DEUDAS A LARGO PLAZO	598,353,708.49
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	598,353,708.49
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>598,353,708.49</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>3,217,359,836.70</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	78,656,126,327.35
CAPITAL	59,955,002,219.01
CAPITAL INICIAL	59,955,002,219.01
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,032,967,423.29
DONACIONES DE CAPITAL	1,032,967,423.29
RESULTADOS ACUMULADOS	17,668,156,685.05
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	17,668,156,685.05
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,241,733,772.24
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,241,733,772.24
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,241,733,772.24
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,241,733,772.24
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	78,656,126,327.35
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>80,897,860,099.59</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>84,115,219,936.28</u>



 Contadora General



 Director de Gestión Financiera



 Rector



ESTADO DE RESULTADOS

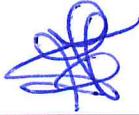
ENERO 2016

INGRESOS	5,034,442,488.25	
<u>INGRESOS</u>		<u>5,034,442,488.25</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		396,876,350.26
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		151,937,521.76
VENTAS DE BIENES		4,417,269.76
VENTAS DE SERVICIOS		147,520,252.00
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		244,938,828.50
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		244,938,828.50
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES		0.00
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0.00
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		11,472,713.39
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		10,447,713.39
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		10,447,713.39
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		1,025,000.00
ALQUILERES		1,025,000.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		4,625,506,912.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		4,625,506,912.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		4,625,506,912.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		586,512.60
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-147,976.55
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-147,976.55
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES POR DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		731,743.63
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		727,723.63
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		4,020.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		2,745.52
Descuentos y comisiones obtenidas		2,745.52
GASTOS	2,792,708,716.02	
<u>GASTOS</u>		<u>2,792,708,716.02</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		2,554,726,944.45
REMUNERACIONES		2,269,596,555.27
REMUNERACIONES BÁSICAS		855,718,690.71
REMUNERACIONES EVENTUALES		11,306,945.20
INCENTIVOS SALARIALES		770,122,686.86
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		264,164,577.90
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		362,999,859.50
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		5,283,795.10
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

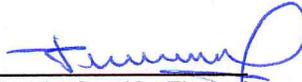
SERVICIOS	147,842,204.04
ALQUILERES	19,770,300.00
SERVICIOS BÁSICOS	35,739,221.29
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	8,313,966.75
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	25,234,573.00
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	2,931,255.10
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	49,541,326.00
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,069,655.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,116,487.51
OTROS SERVICIOS	4,125,419.39
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	40,838,813.73
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	9,956,504.16
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	4,957,914.19
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	7,714,336.21
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,603,033.10
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	14,607,026.06
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	95,762,354.02
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	86,400,066.82
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	23,973.33
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	9,338,313.87
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	687,017.39
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	687,017.39
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	5,598,921.20
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	5,598,921.20
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	5,598,921.20
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	1,838,225.01
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,838,225.01
COSTO DE VENTAS DE BIENES	1,838,225.01
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	103,030,599.61
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	103,030,599.61
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	103,030,599.61
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
OTROS GASTOS	127,514,025.75
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	127,514,025.75
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	0.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	127,514,025.75

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,241,733,772.24



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

