



*Dirección de Gestión Financiera*

*Contabilidad General*

**Estados Financieros**  
**ENERO**  
**2017**

**Alajuela, Costa Rica**



# BALANCE DE SITUACIÓN

ENERO 2017

ACTIVOS	94,311,470,721.18
ACTIVO CORRIENTE	9,587,535,270.38
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4,200,328,508.37
CAJA	5,150,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	4,172,978,980.97
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	22,199,527.40
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,197,872,040.16
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,185,596,101.90
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,275,938.26
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	526,103,499.44
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	132,301,528.75
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	552,169.69
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	393,249,801.00
INVENTARIOS	639,017,620.40
INVENTARIOS GENERALES	639,017,620.40
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	24,213,602.02
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	24,213,602.02
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9,587,535,270.38</b>
ACTIVO NO CORRIENTE	84,723,935,450.81
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	432,664,290.33
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,223,805.99
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	425,440,484.34
ACTIVO FIJO	84,158,258,925.27
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	75,880,017,309.44
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	124,844,994.74
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	140,685,170.18
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,587,440.12
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,521,124,010.79
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	133,012,235.20
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	133,012,235.21
OTROS BIENES	-0.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>84,723,935,450.81</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>94,311,470,721.18</b>
PASIVO	3,483,167,584.35
PASIVO CORRIENTE	2,939,032,212.11
CUENTAS POR PAGAR	1,092,135,470.67
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	280,437,671.31
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	811,697,799.36
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	86,759,477.03
DEPÓSITOS EN GARANTIA	86,759,477.03
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	502,409,845.03

PROVISIONES A CORTO PLAZO	502,409,845.03
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	1,257,727,419.37
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	1,257,727,419.37
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,939,032,212.11</b>
PASIVO NO CORRIENTE	544,135,372.24
DEUDAS A LARGO PLAZO	544,135,372.24
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	544,135,372.24
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>544,135,372.24</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,483,167,584.35</b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,482,747,263.02
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
RESERVAS	8,568,981,314.50
REVALUACIÓN DE ACTIVO FIJO	8,568,981,314.50
RESULTADOS ACUMULADOS	18,925,796,306.22
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,925,796,306.24
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de Ingresos y Gastos P Y G	2,345,555,873.81
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,345,555,873.81
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,345,555,873.81
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,345,555,873.81
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</b>	<b>0.00</b>
PATRIMONIO NETO	88,482,747,263.02
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<b>TOTAL CAPITAL</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>90,828,303,136.83</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>94,311,470,721.18</b>

  
\_\_\_\_\_  
Contadora General

  
\_\_\_\_\_  
Director de Gestión Financiera





# **ESTADO DE RESULTADOS**

**ENERO 2017**

<b>INGRESOS</b>		<b>5,202,159,775.61</b>
<u>INGRESOS</u>		5,202,159,775.61
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		161,855,631.34
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		154,095,696.34
VENTAS DE BIENES		27,054,010.54
VENTAS DE SERVICIOS		127,041,685.80
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		7,759,935.00
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS:		7,759,935.00
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		13,115,379.75
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		14,987,879.75
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		14,987,879.75
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		1,127,500.00
ALQUILERES		1,127,500.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		5,022,407,070.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		5,022,375,397.98
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		5,022,375,397.98
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		31,672.90
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		31,672.90
OTROS INGRESOS		1,781,693.64
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		1,031,876.90
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		1,031,876.90
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		747,419.40
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		744,764.40
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		2,655.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		2,397.34
Descuentos y comisiones obtenidas		2,397.34
<b>GASTOS</b>		<b>2,856,603,901.80</b>
<u>GASTOS</u>		2,856,603,901.80
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		2,681,301,015.01
REMUNERACIONES		2,425,216,918.28
REMUNERACIONES BÁSICAS		909,725,772.60
REMUNERACIONES EVENTUALES		3,586,199.90
INCENTIVOS SALARIALES		817,900,843.90
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		285,243,425.40
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		394,172,696.97
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		3,587,979.51
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	72,504,269.35
ALQUILERES	1,916,340.00
SERVICIOS BÁSICOS	33,803,994.04
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	15,139,860.19
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,136,885.00
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	5,512,284.53
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	95,337.00
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	2,922,493.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	3,834,740.14
OTROS SERVICIOS	5,142,335.45
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	71,835,145.78
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	11,001,202.28
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5,574,617.43
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	11,778,411.07
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	24,319,136.65
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	19,161,778.35
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	111,744,681.60
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	99,139,077.85
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	2,121,630.12
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	11,483,973.63
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	0.00
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	0.00
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	5,099,634.65
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	5,099,634.65
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	5,099,634.65
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	15,979,079.70
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	15,979,079.70
COSTO DE VENTAS DE BIENES	15,979,079.70
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	82,450,452.45
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	82,450,452.45
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	43,716,826.45
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	33,733,626.00
OTROS GASTOS	71,773,720.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	71,773,720.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	47,000.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	71,726,720.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,345,555,873.81



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

