



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
FEBRERO
2015**

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACION

FEBRERO 2015

ACTIVOS	104,797,179,176.85
ACTIVO CORRIENTE	32,829,425,655.55
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,180,862,996.22
CAJA	580,610.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,147,364,383.52
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	32,918,002.70
INVERSIONES A CORTO PLAZO	63,388,439.72
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	51,267,034.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,121,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,236,542,169.66
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	137,593,429.86
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,723,359.30
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	22,000,000,000.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	97,225,380.50
INVENTARIOS	498,706,690.21
INVENTARIOS GENERALES	498,706,690.21
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	849,925,359.74
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	22,881,182.00
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>32,829,425,655.55</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	71,967,753,521.31
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	416,491,122.37
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	416,491,122.37
ACTIVO FIJO	70,285,381,201.25
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	64,130,113,844.60
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	35,422,657.51
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,835,960.04
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	260,395,306.87
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,855,613,432.23
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,265,881,197.68
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	139,053,531.40
OTROS BIENES	1,126,827,666.28
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>71,967,753,521.31</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>104,797,179,176.85</u>
PASIVO	26,747,497,232.11
PASIVO CORRIENTE	26,101,353,709.62
CUENTAS POR PAGAR	1,173,022,244.66
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	279,718,457.49
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	893,303,787.17
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,188,335,699.70
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,188,335,699.70
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	565,817,297.06
PROVISIONES A CORTO PLAZO	565,817,297.06
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	23,174,178,468.21

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	22,347,134,290.46
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>26,101,353,709.62</u>
PASIVO NO CORRIENTE	646,143,522.49
DEUDAS A LARGO PLAZO	646,143,522.49
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	646,143,522.49
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>646,143,522.49</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>26,747,497,232.11</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	75,824,771,155.03
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	14,836,801,512.73
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	14,836,801,512.73
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,224,910,789.72
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,224,910,789.72
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,224,910,789.72
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,224,910,789.72
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	75,824,771,155.03
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>78,049,681,944.75</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>104,797,179,176.85</u>

Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General

Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera

Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

FEBRERO 2015

INGRESOS

6,918,302,047.25

INGRESOS

6,918,302,047.25

INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS	775,015,740.70
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	224,308,772.41
VENTAS DE BIENES	24,175,255.57
VENTAS DE SERVICIOS	200,133,516.84
DERECHOS ADMINISTRATIVOS	550,706,968.28
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS	550,706,968.28
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	48,098,625.51
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO	21,874,385.51
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES	21,874,385.51
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO	0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	26,224,240.00
ALQUILERES	1,978,610.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD	24,245,630.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	6,000,177,500.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	6,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	177,500.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	177,500.00
OTROS INGRESOS	95,010,181.04
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN	93,968,365.74
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS	93,968,365.74
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	358,079.31
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS	0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	318,308.00
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES	39,771.31
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS	683,735.99
Descuentos y comisiones obtenidas	683,735.99

GASTOS

4,693,391,257.53

GASTOS

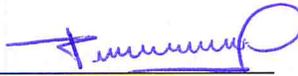
4,693,391,257.53

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,438,767,833.15
REMUNERACIONES	3,953,127,844.39
REMUNERACIONES BÁSICAS	1,621,981,206.80
REMUNERACIONES EVENTUALES	28,631,159.60
INCENTIVOS SALARIALES	1,415,919,088.54
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	368,817,154.88
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE	510,918,514.87
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	6,860,719.70
REMUNERACIONES DIVERSAS	0.00

SERVICIOS	199,491,831.22
ALQUILERES	24,393,909.08
SERVICIOS BÁSICOS	76,884,291.51
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	10,421,114.00
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	58,627,003.27
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	10,787,659.24
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	276,826.00
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	8,970,866.13
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	8,045,033.21
OTROS SERVICIOS	1,085,128.78
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	78,225,190.14
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	24,184,680.64
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	11,293,354.02
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	8,773,862.82
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	10,720,587.66
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	23,252,705.01
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	202,169,067.94
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	172,714,407.46
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	45,626.66
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	29,409,033.82
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	5,753,899.46
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	5,751,899.23
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	2,000.23
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	12,133,373.38
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	12,133,373.38
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	12,133,373.38
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-3,908,890.82
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-3,908,890.82
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-3,908,890.82
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	184,854,630.51
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	184,854,630.51
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	182,752,030.51
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	2,102,600.00
OTROS GASTOS	61,544,311.30
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	61,544,311.30
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	277,301.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	61,267,010.30



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector

