



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
MARZO
2014**

Alajuela, Costa Rica



**BALANCE GENERAL
MARZO 2014**

| | |
|--|---------------------------------|
| ACTIVOS | 96,161,038,173.73 |
| ACTIVO CORRIENTE | 28,927,989,374.26 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 9,289,111,677.49 |
| CAJA | 545,000.00 |
| DEPOSITOS BANCARIOS | 9,267,098,871.27 |
| CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS | 21,467,806.22 |
| INVERSIONES A CORTO PLAZO | 102,798,422.67 |
| TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 90,682,887.49 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP | 12,115,535.18 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 18,157,822,103.27 |
| VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 198,486,826.24 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO | 2,681,136.03 |
| TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 17,956,654,141.00 |
| ANTICIPOS A CORTO PLAZO | 0.00 |
| INVENTARIOS | 488,247,630.06 |
| INVENTARIOS GENERALES | 488,247,630.06 |
| OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO | 890,009,540.77 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO | 62,965,363.03 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| <u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u> | <u>28,927,989,374.26</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 67,233,048,799.47 |
| CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO | 413,058,099.46 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO | 0.00 |
| FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO | 413,058,099.46 |
| ACTIVO FIJO | 65,820,243,262.73 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 61,786,738,392.43 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 37,193,868.93 |
| BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y | 4,094,253.35 |
| BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 276,550.68 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 3,991,940,197.34 |
| OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO | 999,747,437.27 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO | 0.00 |
| BIENES INTANGIBLES | 305,383,060.35 |
| OTROS BIENES | 694,364,376.92 |
| <u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u> | <u>67,233,048,799.47</u> |
| <u>TOTAL ACTIVOS</u> | <u>96,161,038,173.73</u> |
| | |
| PASIVO | 21,758,467,464.28 |
| PASIVO CORRIENTE | 21,069,861,354.49 |
| CUENTAS POR PAGAR | 705,717,810.23 |
| DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO | 297,176,110.71 |
| DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO | 408,541,699.52 |
| FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 735,035,879.30 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA | 735,035,879.30 |
| PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO | 843,538,959.49 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 843,538,959.49 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 18,785,568,705.47 |

| | |
|---|---------------------------------|
| INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO | 17,958,524,527.72 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| <u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u> | <u>21,069,861,354.49</u> |
| PASIVO NO CORRIENTE | 688,606,109.79 |
| DEUDAS A LARGO PLAZO | 688,606,109.79 |
| DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO | 688,606,109.79 |
| <u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u> | <u>688,606,109.79</u> |
| <u>TOTAL PASIVO</u> | <u>21,758,467,464.28</u> |
| PATRIMONIO NETO PUBLICO | 72,146,578,134.75 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 285,109,915.90 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 285,109,915.90 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 11,906,465,999.84 |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS | 11,906,465,999.84 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -0.00 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,255,992,574.69 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,255,992,574.69 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,255,992,574.69 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,255,992,574.69 |
| <u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u> | <u>0.00</u> |
| PATRIMONIO NETO | 72,146,578,134.75 |
| APORTES | 59,955,002,219.01 |
| APORTES SEDES FUSIONADAS | 59,955,002,219.01 |
| <u>TOTAL CAPITAL</u> | |
| <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | <u>74,402,570,709.44</u> |
| <u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u> | <u>96,161,038,173.7</u> |



Contadora General



Director Financiero



Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
MARZO 2014**

INGRESOS

8,369,453,751.82

INGRESOS

8,369,453,751.82

| | |
|---|------------------|
| INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS | 1,125,738,478.13 |
| VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 470,015,525.74 |
| VENTAS DE BIENES | 45,669,599.26 |
| VENTAS DE SERVICIOS | 424,345,926.48 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS | 655,722,952.39 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS | 655,722,952.39 |
| 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 | 38,084,030.20 |
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO | 35,173,615.20 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES | 34,932,206.15 |
| OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO | 241,409.05 |
| ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES | 2,910,415.00 |
| ALQUILERES | 2,910,415.00 |
| OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 0.00 |
| INGRESOS POR TRANSFERENCIAS | 7,183,423,268.90 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7,182,661,668.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | 7,182,661,668.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 761,600.90 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | 761,600.90 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| OTROS INGRESOS | 22,207,974.59 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN | 20,316,715.73 |
| DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS | 20,316,715.73 |
| DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS | 0.00 |
| OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS | 1,882,404.18 |
| OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 1,669,964.18 |
| MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | 212,440.00 |
| INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS | 8,854.68 |
| Descuentos y comisiones obtenidas | 8,854.68 |

GASTOS

6,113,461,177.13

GASTOS

6,113,461,177.13

| | |
|---|------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 5,896,783,347.15 |
| REMUNERACIONES | 5,218,469,697.08 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 2,165,925,143.80 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 28,565,717.60 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 1,687,587,527.96 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 438,932,027.26 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE | 608,753,521.11 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 288,705,759.35 |
| REMUNERACIONES DIVERSAS | 0.00 |
| SERVICIOS | 308,591,212.28 |
| ALQUILERES | 53,448,776.80 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 102,360,232.77 |

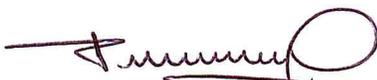
| | |
|--|----------------|
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 21,872,171.16 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 37,147,883.67 |
| GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 29,082,678.18 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 25,371,611.86 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 12,770,235.12 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 17,939,597.44 |
| OTROS SERVICIOS | 8,598,025.28 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS | 161,475,047.82 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 52,523,052.11 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 30,391,503.95 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 18,574,667.64 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 18,863,518.95 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 41,122,305.16 |
| CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES | 208,247,389.97 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 190,907,085.96 |
| DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO | 69,599.99 |
| AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES | 17,270,704.02 |
| PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES | 0.00 |
| DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 0.00 |
| GASTOS FINANCIEROS | 16,194,123.20 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO | 16,194,123.20 |
| INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 16,194,123.20 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0.00 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS | 0.00 |
| GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS | -19,036,808.37 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | -19,036,808.37 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES | -19,036,808.37 |
| COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 0.00 |
| GASTOS DE TRANSFERENCIAS | 196,974,420.55 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 196,974,420.55 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 193,974,420.55 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 3,000,000.00 |
| OTROS GASTOS | 22,546,094.60 |
| OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS | 22,546,094.60 |
| IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS | 323,063.00 |
| GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS | 22,223,031.60 |

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,255,992,574.69



Contadora General



Director Financiero



Rector

