



*Dirección de Gestión Financiera*

*Área de Contabilidad*

**Estados Financieros**  
**MAYO**  
**2013**

**Alajuela, Costa Rica**



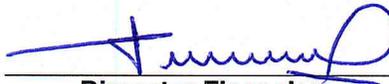
# **BALANCE GENERAL MAYO 2013**

ACTIVOS	73,851,788,710.29
ACTIVO CORRIENTE	11,093,455,709.39
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,642,581,147.91
CAJA	570,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,615,170,310.56
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	26,840,837.35
INVERSIONES A CORTO PLAZO	91,079,566.03
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	79,024,030.85
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,055,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	100,192,157.02
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	97,202,276.30
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,989,880.72
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	424,883,208.68
INVENTARIOS GENERALES	424,883,208.68
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	834,719,629.74
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	7,675,452.00
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>11,093,455,709.39</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	62,758,333,000.91
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	410,330,937.75
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	198,873.98
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	410,132,063.77
ACTIVO FIJO	61,718,677,134.89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	60,568,238,371.70
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	33,109,992.34
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,117,328,770.85
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	629,324,928.27
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	565,800.00
BIENES INTANGIBLES	286,185,000.94
OTROS BIENES	342,574,127.32
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>62,758,333,000.91</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>73,851,788,710.29</u></b>
PASIVO	2,867,181,942.04
PASIVO CORRIENTE	2,752,539,282.14
CUENTAS POR PAGAR	527,504,301.94
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	174,128,690.70
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	353,375,611.24
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	402,306,244.36
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	402,306,244.36
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	992,129,602.04
PROVISIONES A CORTO PLAZO	992,129,602.04
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	830,599,133.79
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	3,554,956.05
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74

<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>2,752,539,282.14</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	114,642,659.90
DEUDAS A LARGO PLAZO	114,642,659.90
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	114,642,659.90
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>114,642,659.90</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>2,867,181,942.04</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	67,803,918,867.99
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	7,573,041,755.70
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	7,573,041,755.70
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos	3,180,687,900.27
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	67,803,918,867.99
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>70,984,606,768.25</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>73,851,788,710.29</u></b>



Contadora General



Director Financiero



Rector





**ESTADO DE RESULTADOS  
ACUMULADO  
MAYO 2013**

<b>INGRESOS</b>	<b>11,962,032,806.08</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>11,962,032,806.08</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,520,143,520.89
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		586,864,664.54
VENTAS DE BIENES		6,931,161.28
VENTAS DE SERVICIOS		579,933,503.26
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		933,278,856.35
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		933,278,856.35
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		68,081,879.20
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		54,122,729.20
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		54,534,868.58
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		-412,139.38
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		13,959,150.00
ALQUILERES		13,959,150.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		10,358,468,291.17
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		10,357,143,005.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		10,357,143,005.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1,325,286.17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,325,286.17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		15,339,114.81
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-3,267,738.01
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-3,371,738.01
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		104,000.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		17,747,158.24
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		17,605,968.24
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		141,190.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		859,694.58
Descuentos y comisiones obtenidas		859,694.58

<b>GASTOS</b>	<b>8,781,344,905.81</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>8,781,344,905.81</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		8,585,816,748.08
REMUNERACIONES		7,412,947,320.12
REMUNERACIONES BÁSICAS		3,111,664,326.38
REMUNERACIONES EVENTUALES		42,495,351.98
INCENTIVOS SALARIALES		2,470,129,719.99
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		567,023,997.40
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		784,337,273.54
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		437,296,650.83
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		603,156,404.62
ALQUILERES		63,376,834.00
SERVICIOS BÁSICOS		147,415,548.99

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	49,695,040.77
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	170,528,257.29
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	31,544,159.20
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	42,736,478.54
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	40,577,208.54
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	47,216,653.67
OTROS SERVICIOS	10,066,223.62
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	262,923,925.87
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	80,171,836.84
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	35,792,111.33
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	50,428,204.11
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	28,248,132.18
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	68,283,641.42
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	304,989,974.02
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	273,825,144.80
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	31,164,829.22
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	1,799,123.45
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,799,123.45
GASTOS FINANCIEROS	5,883,925.35
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	5,883,925.35
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	5,883,925.35
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-9,243,892.75
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-9,243,892.75
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-9,243,892.75
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	180,730,380.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	180,730,380.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	176,788,176.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	3,942,204.00
OTROS GASTOS	18,157,745.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	18,157,745.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	329,715.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	17,828,030.00

**UTILIDAD DEL PERIODO:**

**3,180,687,900.27**



**Contadora General**



**Director Financiero**



**Rector**



