



Dirección de Gestión Financiera

Área de Contabilidad

Estados Financieros

Junio

2013

Alajuela, Costa Rica



**BALANCE GENERAL
JUNIO 2013**

| | |
|---|---------------------------------|
| ACTIVOS | 73,997,426,367.69 |
| ACTIVO CORRIENTE | 10,957,781,244.72 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 9,524,256,366.13 |
| CAJA | -3,542,943.89 |
| DEPOSITOS BANCARIOS | 9,505,413,492.85 |
| CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS | 22,385,817.17 |
| INVERSIONES A CORTO PLAZO | 91,085,566.03 |
| TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 79,024,030.85 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP | 12,061,535.18 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 118,333,567.76 |
| VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 116,019,297.64 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO | 2,314,270.12 |
| ANTICIPOS A CORTO PLAZO | 0.00 |
| INVENTARIOS | 392,293,725.85 |
| INVENTARIOS GENERALES | 392,293,725.85 |
| OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO | 831,812,018.94 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO | 4,767,841.20 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| <u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u> | <u>10,957,781,244.72</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 63,039,645,122.97 |
| CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO | 412,547,865.38 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO | 198,873.98 |
| FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO | 412,348,991.40 |
| ACTIVO FIJO | 61,948,102,450.67 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 60,585,416,079.76 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 32,974,900.08 |
| BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 1,329,711,470.83 |
| OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO | 678,994,806.92 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO | 565,800.00 |
| BIENES INTANGIBLES | 282,663,170.26 |
| OTROS BIENES | 395,765,836.66 |
| <u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u> | <u>63,039,645,122.97</u> |
| <u>TOTAL ACTIVOS</u> | <u>73,997,426,367.69</u> |
| PASIVO | 3,142,841,329.37 |
| PASIVO CORRIENTE | 3,030,380,489.22 |
| CUENTAS POR PAGAR | 574,313,207.91 |
| DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO | 213,331,130.70 |
| DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO | 360,982,077.22 |
| FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 455,539,766.89 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA | 455,539,766.89 |
| PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO | 1,170,186,102.63 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 1,170,186,102.63 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 830,341,411.79 |
| INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO | 3,297,234.05 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |

| | |
|---|---------------------------------|
| <u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u> | <u>3,030,380,489.22</u> |
| PASIVO NO CORRIENTE | 112,460,840.15 |
| DEUDAS A LARGO PLAZO | 112,460,840.15 |
| DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO | 112,460,840.15 |
| <u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u> | <u>112,460,840.15</u> |
| <u>TOTAL PASIVO</u> | <u>3,142,841,329.37</u> |
| | |
| PATRIMONIO NETO PUBLICO | 67,806,135,795.62 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 275,874,893.28 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 275,874,893.28 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 7,575,258,683.33 |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS | 7,575,258,683.33 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -0.00 |
| Cierre cuentas de ingresos | 3,048,449,242.70 |
| <u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u> | <u>0.00</u> |
| PATRIMONIO NETO | 67,806,135,795.62 |
| APORTES | 59,955,002,219.01 |
| APORTES SEDES FUSIONADAS | 59,955,002,219.01 |
| <u>TOTAL CAPITAL</u> | |
| <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | <u>70,854,585,038.32</u> |
| | |
| <u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u> | <u>73,997,426,367.69</u> |

Contadora General

Director Financiero

Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
JUNIO 2013**



Universidad Técnica Nacional
Estado de Resultados
Periodo de ENERO 2013 al JUNIO 2013
Moneda Local

Folio 1

INGRESOS

13,761,581,010.42

| <u>INGRESOS</u> | <u>13.761.581.010.42</u> |
|---|--------------------------|
| INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS | 1,637,420,848.34 |
| VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 670,254,587.57 |
| VENTAS DE BIENES | 12,709,169.42 |
| VENTAS DE SERVICIOS | 657,545,418.15 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS | 967,166,260.77 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS | 967,166,260.77 |
| 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 | 98,003,684.12 |
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO | 66,248,846.27 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES | 66,660,985.65 |
| OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO | -412,139.38 |
| ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES | 31,754,837.85 |
| ALQUILERES | 31,754,837.85 |
| OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 0.00 |
| INGRESOS POR TRANSFERENCIAS | 12,010,587,618.07 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 12,008,675,111.20 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | 12,008,675,111.20 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1,912,506.87 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | 1,912,506.87 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| OTROS INGRESOS | 15,568,859.90 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN | -3,189,174.35 |
| DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS | -3,337,174.35 |
| DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS | 148,000.00 |
| OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS | 17,895,116.03 |
| OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 17,660,726.03 |
| MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | 234,390.00 |
| INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS | 862,918.22 |
| Descuentos y comisiones obtenidas | 862,918.22 |

GASTOS

10,713,131,767.72

| <u>GASTOS</u> | <u>10.713.131.767.72</u> |
|---|--------------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 10,450,027,751.26 |
| REMUNERACIONES | 8,964,813,914.95 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 3,782,177,462.67 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 50,495,181.08 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 2,948,063,806.93 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 670,847,840.17 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE | 926,266,261.89 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 586,963,362.21 |
| REMUNERACIONES DIVERSAS | 0.00 |
| SERVICIOS | 781,339,569.65 |
| ALQUILERES | 80,103,740.80 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 191,846,064.00 |

| | |
|---|----------------|
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 57,339,086.32 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 226,357,703.65 |
| GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 45,593,338.81 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 45,644,089.34 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 63,756,701.16 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 60,448,621.94 |
| OTROS SERVICIOS | 10,250,223.62 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS | 341,844,808.90 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 110,298,938.93 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 46,278,645.68 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 62,589,280.02 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 35,330,801.70 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 87,347,142.57 |
| CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES | 360,230,334.31 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 325,543,674.41 |
| AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES | 34,686,659.90 |
| 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 | 6,920,891.97 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO | 6,920,891.95 |
| INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 6,920,891.95 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0.02 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS | 0.02 |
| GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS | -13,242,639.66 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | -13,242,639.66 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES | -13,242,639.66 |
| GASTOS DE TRANSFERENCIAS | 251,185,955.07 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 251,185,955.07 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 246,586,717.07 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 4,599,238.00 |
| OTROS GASTOS | 18,239,809.08 |
| OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS | 18,239,809.08 |
| IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS | 411,779.00 |
| GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS | 17,828,030.08 |

UTILIDAD DEL PERIODO:

3,048,449,242.70

Contadora General

Director Financiero

Rector

