



*Dirección de Gestión Financiera*

*Área de Contabilidad*

**Estados Financieros**  
**JULIO**  
**2013**

**Alajuela, Costa Rica**



# **BALANCE GENERAL JULIO 2013**

ACTIVOS	74,126,024,677.94
ACTIVO CORRIENTE	10,793,254,619.97
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,307,275,986.26
CAJA	605,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,281,633,449.09
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	25,037,537.17
INVERSIONES A CORTO PLAZO	91,091,566.03
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	79,024,030.85
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,067,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	125,124,198.72
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	122,906,444.40
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,217,754.32
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	424,001,373.64
INVENTARIOS GENERALES	424,001,373.64
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	845,761,495.31
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	18,717,317.57
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>10,793,254,619.97</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	63,332,770,057.97
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	414,613,251.78
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	198,873.98
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	414,414,377.80
ACTIVO FIJO	62,232,271,726.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	60,593,980,423.78
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	38,482,504.79
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,599,808,797.43
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	685,885,080.19
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	565,800.00
BIENES INTANGIBLES	279,048,698.97
OTROS BIENES	406,270,581.22
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>63,332,770,057.97</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>74,126,024,677.94</u></b>
PASIVO	3,310,366,844.62
PASIVO CORRIENTE	3,200,142,865.62
CUENTAS POR PAGAR	551,689,415.94
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	182,837,477.11
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	368,851,938.83
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	467,530,127.96
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	467,530,127.96
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,351,040,496.93
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,351,040,496.93
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	829,882,824.79
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	2,838,647.05
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74

<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>3,200,142,865.62</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	110,223,979.00
DEUDAS A LARGO PLAZO	110,223,979.00
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	110,223,979.00
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>110,223,979.00</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>3,310,366,844.62</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	67,808,201,182.02
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	7,577,324,069.73
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	7,577,324,069.73
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,007,456,651.30
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,007,456,651.30
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,007,456,651.30
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,007,456,651.30
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	67,808,201,182.02
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>70,815,657,833.32</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>74,126,024,677.93</u></b>

Contadora General

Director Financiero

Rector



**ESTADO DE RESULTADOS  
ACUMULADO  
JULIO 2013**

<b>INGRESOS</b>	<b>15,471,687,099.97</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>15,471,687,099.97</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,689,576,703.33
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		717,559,250.93
VENTAS DE BIENES		26,800,598.56
VENTAS DE SERVICIOS		690,758,652.37
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		972,017,452.40
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		972,017,452.40
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		109,754,259.23
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		77,652,021.38
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		78,064,160.76
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		-412,139.38
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		32,102,237.85
ALQUILERES		32,102,237.85
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		13,654,577,089.83
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		13,651,532,278.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		13,651,532,278.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		3,044,811.63
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		3,044,811.63
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		17,779,047.59
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-3,425,456.44
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-3,573,456.44
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		148,000.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		20,337,858.72
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		19,886,975.43
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		450,883.29
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		866,645.31
Descuentos y comisiones obtenidas		866,645.31
<b>GASTOS</b>	<b>12,464,230,448.68</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>12,464,230,448.68</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		12,177,368,529.26
REMUNERACIONES		10,482,870,487.35
REMUNERACIONES BÁSICAS		4,459,208,527.88
REMUNERACIONES EVENTUALES		58,009,279.58
INCENTIVOS SALARIALES		3,436,813,936.73
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		776,189,738.36
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,071,608,239.90
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		681,040,764.90
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		906,176,831.90
ALQUILERES		95,591,661.60
SERVICIOS BÁSICOS		219,690,830.90

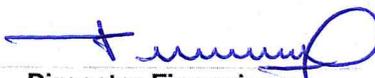
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	64,323,651.96
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	246,017,368.47
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	55,316,512.83
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	49,337,366.97
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	81,785,924.33
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	83,822,809.61
OTROS SERVICIOS	10,290,705.23
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	368,905,266.87
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	120,435,260.59
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	47,196,099.60
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	66,613,014.76
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	40,163,806.58
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	94,497,085.34
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	417,616,819.69
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	379,315,688.50
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	38,301,131.19
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	7,900,687.97
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	7,900,687.95
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	7,900,687.95
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.02
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.02
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-18,420,269.03
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-18,420,269.03
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-18,420,269.03
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	278,588,645.39
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	278,588,645.39
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	272,932,373.39
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	5,656,272.00
OTROS GASTOS	18,792,855.08
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	18,792,855.08
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	964,825.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	17,828,030.08

**UTILIDAD DEL PERIODO:**

**3,007,456,651.30**



**Contadora General**



**Director Financiero**



**Rector**