



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
AGOSTO
2014

Alajuela, Costa Rica



BALANCE GENERAL AGOSTO 2014

ACTIVOS	87,860,437,287.59
ACTIVO CORRIENTE	19,490,454,952.36
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	8,860,730,390.59
CAJA	545,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	8,842,212,866.14
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	17,972,524.45
INVERSIONES A CORTO PLAZO	78,424,381.67
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	66,278,846.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,145,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	9,130,634,752.97
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	150,170,666.55
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,111,407.42
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	8,978,327,071.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	25,608.00
INVENTARIOS	537,568,008.48
INVENTARIOS GENERALES	537,568,008.48
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	883,097,418.65
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	56,053,240.91
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>19,490,454,952.36</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	68,369,982,335.23
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	411,978,777.71
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	411,978,777.71
ACTIVO FIJO	67,429,800,474.32
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	62,309,258,422.23
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	36,382,505.61
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,975,933.36
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	260,423,076.72
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,819,760,536.39
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	528,203,083.20
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	34,358,692.92
OTROS BIENES	493,844,390.29
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>68,369,982,335.23</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>87,860,437,287.59</u>
PASIVO	13,782,873,129.09
PASIVO CORRIENTE	13,113,039,680.64
CUENTAS POR PAGAR	705,590,645.85
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	316,845,347.57
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	388,745,298.29
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	543,605,411.17
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	543,605,411.17
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,892,510,392.11
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,892,510,392.11
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	9,971,333,231.50

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	9,144,289,053.75
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>13,113,039,680.64</u>
PASIVO NO CORRIENTE	669,833,448.45
DEUDAS A LARGO PLAZO	669,833,448.45
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	669,833,448.45
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>669,833,448.45</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>13,782,873,129.09</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	71,860,986,359.73
CAPITAL	59,955,002,219.01
CAPITAL INICIAL	59,955,002,219.01
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	11,905,984,140.72
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	11,905,984,140.72
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,216,577,798.78
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,216,577,798.78
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,216,577,798.78
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,216,577,798.78
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	71,860,986,359.73
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>74,077,564,158.51</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>87,860,437,287.59</u>


Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General


Lic. Cristian Delgado Castillo
Director de Gestión Financiera a.i.


Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
AGOSTO 2014**

INGRESOS	19,012,951,686.76	
<u>INGRESOS</u>		<u>19,012,951,686.76</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,384,559,105.01
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,021,471,323.76
VENTAS DE BIENES		121,340,836.74
VENTAS DE SERVICIOS		900,130,487.02
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,363,087,781.25
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,363,087,781.25
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		106,937,324.86
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		98,983,924.86
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		98,742,515.81
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		241,409.05
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		7,953,400.00
ALQUILERES		7,953,400.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		16,497,840,788.22
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		16,181,838,473.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		16,181,838,473.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		316,002,314.98
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		3,719,379.03
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		312,282,935.95
OTROS INGRESOS		23,614,468.66
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		9,492,033.66
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		9,492,033.66
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		12,455,335.11
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,442,294.59
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		11,013,040.52
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,667,099.90
Descuentos y comisiones obtenidas		1,667,099.90
GASTOS	16,796,373,887.99	
<u>GASTOS</u>		<u>16,796,373,887.99</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		16,045,231,627.64
REMUNERACIONES		13,924,017,000.62
REMUNERACIONES BÁSICAS		6,012,487,025.12
REMUNERACIONES EVENTUALES		89,801,189.29
INCENTIVOS SALARIALES		4,530,574,960.76
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,044,304,836.84
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,440,780,370.46
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		806,068,618.14
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		1,121,204,744.13
ALQUILERES		164,897,355.87
SERVICIOS BÁSICOS		278,251,422.51

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	98,055,931.07
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	212,888,717.99
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	100,115,059.82
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	67,447,018.70
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	105,261,765.74
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	71,091,154.02
OTROS SERVICIOS	23,196,318.41
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	405,119,854.87
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	161,200,127.59
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	57,896,247.69
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	34,982,279.14
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	42,688,168.68
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	108,353,031.78
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	594,784,504.75
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	545,866,991.46
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	187,919.98
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	48,729,593.31
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	105,523.28
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	105,523.28
GASTOS FINANCIEROS	47,642,761.21
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	47,642,761.21
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	47,642,761.21
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-47,071,655.17
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-47,071,655.17
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-47,071,655.17
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	580,405,916.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	580,405,916.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	572,405,916.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	8,000,000.00
OTROS GASTOS	170,165,238.30
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	170,165,238.30
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	1,114,149.50
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	169,051,088.80

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,216,577,798.78



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Cristian Delgado Castillo
Director de Gestión Financiera a.i.



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector

