



Dirección de Gestión Financiera

Área de Contabilidad

**Estados Financieros
SETIEMBRE
2013**

Alajuela, Costa Rica



**BALANCE GENERAL
SETIEMBRE 2013**

| | |
|---|---------------------------------|
| ACTIVOS | 75,109,575,392.76 |
| ACTIVO CORRIENTE | 10,875,199,539.16 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 9,404,084,090.81 |
| CAJA | 545,000.03 |
| DEPOSITOS BANCARIOS | 9,378,955,389.15 |
| CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS | 24,583,701.63 |
| INVERSIONES A CORTO PLAZO | 90,663,533.53 |
| TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 78,583,998.35 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP | 12,079,535.18 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 123,509,986.44 |
| VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 121,595,247.70 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO | 1,914,738.75 |
| ANTICIPOS A CORTO PLAZO | 0.00 |
| INVENTARIOS | 412,785,807.32 |
| INVENTARIOS GENERALES | 412,785,807.32 |
| OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO | 844,156,121.05 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO | 17,111,943.31 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| <u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u> | <u>10,875,199,539.16</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 64,234,375,853.59 |
| CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO | 419,308,901.22 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO | 198,873.98 |
| FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO | 419,110,027.24 |
| ACTIVO FIJO | 63,082,658,542.76 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 60,906,199,406.74 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 38,159,020.07 |
| BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 2,138,300,115.95 |
| OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO | 732,408,409.61 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO | 565,800.00 |
| BIENES INTANGIBLES | 275,037,813.33 |
| OTROS BIENES | 456,804,796.28 |
| <u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u> | <u>64,234,375,853.59</u> |
| <u>TOTAL ACTIVOS</u> | <u>75,109,575,392.76</u> |
| PASIVO | 3,992,180,483.58 |
| PASIVO CORRIENTE | 3,886,429,001.53 |
| CUENTAS POR PAGAR | 806,230,529.71 |
| DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO | 441,756,071.79 |
| DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO | 364,474,457.92 |
| FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 532,057,306.65 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA | 532,057,306.65 |
| PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO | 1,718,257,484.14 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 1,718,257,484.14 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 829,883,681.04 |
| INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO | 2,839,503.29 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |

| | |
|---|---------------------------------|
| <u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u> | <u>3,886,429,001.53</u> |
| PASIVO NO CORRIENTE | 105,751,482.05 |
| DEUDAS A LARGO PLAZO | 105,751,482.05 |
| DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO | 105,751,482.05 |
| <u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u> | <u>105,751,482.05</u> |
| <u>TOTAL PASIVO</u> | <u>3,992,180,483.58</u> |
| | |
| PATRIMONIO NETO PUBLICO | 67,812,896,831.46 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 275,874,893.28 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 275,874,893.28 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 7,582,019,719.17 |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS | 7,582,019,719.17 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -0.00 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 3,304,498,077.72 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 3,304,498,077.72 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 3,304,498,077.72 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 3,304,498,077.72 |
| <u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u> | <u>0.00</u> |
| PATRIMONIO NETO | 67,812,896,831.46 |
| APORTES | 59,955,002,219.01 |
| APORTES SEDES FUSIONADAS | 59,955,002,219.01 |
| <u>TOTAL CAPITAL</u> | |
| <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | <u>71,117,394,909.18</u> |
| | |
| <u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u> | <u>75,109,575,392.7</u> |

Contadora General

Director Financiero

Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
SETIEMBRE 2013**

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| INGRESOS | 19,485,333,094.96 | |
| <u>INGRESOS</u> | | <u>19,485,333,094.96</u> |
| INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS | | 2,373,615,289.85 |
| VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | | 964,045,785.45 |
| VENTAS DE BIENES | | 49,341,655.14 |
| VENTAS DE SERVICIOS | | 914,704,130.31 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS | | 1,409,569,504.40 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS | | 1,409,569,504.40 |
| 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 | | 137,050,907.53 |
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO | | 98,339,413.38 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES | | 98,751,552.76 |
| OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO | | -412,139.38 |
| ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES | | 38,711,494.15 |
| ALQUILERES | | 38,711,494.15 |
| OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | | 0.00 |
| INGRESOS POR TRANSFERENCIAS | | 16,953,913,242.02 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 16,950,013,757.18 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | | 16,948,013,757.18 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | | 2,000,000.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | 3,899,484.84 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | | 3,899,484.84 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | | 0.00 |
| OTROS INGRESOS | | 20,753,655.56 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN | | -3,972,102.01 |
| DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS | | -4,140,102.01 |
| DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS | | 168,000.00 |
| OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS | | 23,157,356.63 |
| OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 20,804,642.34 |
| MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | | 2,352,714.29 |
| INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS | | 1,568,400.94 |
| Descuentos y comisiones obtenidas | | 1,568,400.94 |

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| GASTOS | 16,180,835,017.25 | |
| <u>GASTOS</u> | | <u>16,180,835,017.25</u> |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | 15,787,569,423.75 |
| REMUNERACIONES | | 13,529,138,738.50 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | | 5,798,423,846.18 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | | 83,155,169.18 |
| INCENTIVOS SALARIALES | | 4,426,797,184.26 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | | 987,163,217.65 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE | | 1,364,247,470.71 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | | 869,351,850.52 |
| REMUNERACIONES DIVERSAS | | 0.00 |
| SERVICIOS | | 1,245,146,445.84 |
| ALQUILERES | | 128,688,277.85 |
| SERVICIOS BÁSICOS | | 281,513,826.24 |

| | |
|---|----------------|
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 103,785,244.18 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 320,589,363.83 |
| GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 77,082,821.37 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 59,529,560.23 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 113,911,745.96 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 146,856,778.14 |
| OTROS SERVICIOS | 13,188,828.03 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS | 477,028,604.65 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 162,953,737.01 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 60,537,571.87 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 76,950,877.36 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 64,110,708.67 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 112,475,709.73 |
| CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES | 534,455,511.31 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 489,947,956.15 |
| AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES | 44,507,555.16 |
| PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES | 1,800,123.45 |
| DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 1,800,123.45 |
| GASTOS FINANCIEROS | 9,856,016.82 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO | 9,856,016.80 |
| INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 9,856,016.80 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0.02 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS | 0.02 |
| GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS | -27,986,711.39 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | -27,986,711.39 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES | -27,987,041.39 |
| COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 330.00 |
| GASTOS DE TRANSFERENCIAS | 379,946,789.18 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 379,946,789.18 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 373,633,483.18 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 6,313,306.00 |
| OTROS GASTOS | 31,449,498.88 |
| OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS | 31,449,498.88 |
| IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS | 964,825.00 |
| GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS | 30,484,673.88 |

UTILIDAD DEL PERIODO:

3,304,498,077.72



Contadora General



Director Financiero




Rector