



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
SETIEMBRE
2016**

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

SETIEMBRE 2016

ACTIVOS	93,921,626,867.03
ACTIVO CORRIENTE	10,888,379,212.43
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4,237,272,526.88
CAJA	7,815,559.99
DEPOSITOS BANCARIOS	4,211,232,704.88
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	18,224,262.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5,643,589,336.06
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	5,631,353,930.83
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,235,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	427,018,098.28
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	211,599,835.31
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	447,337.97
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	214,970,925.00
INVENTARIOS	532,106,327.80
INVENTARIOS GENERALES	532,106,327.80
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	48,392,923.41
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	48,392,923.41
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>10,888,379,212.43</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	83,033,247,654.61
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	434,708,407.83
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,223,805.99
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	427,484,601.84
ACTIVO FIJO	82,515,483,623.63
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	71,273,230,965.68
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	32,346,901.14
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,387,426.74
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,714,928,755.80
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	83,055,623.15
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	83,055,623.15
OTROS BIENES	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>83,033,247,654.61</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>93,921,626,867.03</u>
PASIVO	4,730,630,819.93
PASIVO CORRIENTE	4,169,856,492.09
CUENTAS POR PAGAR	933,831,274.41
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	271,492,780.73
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	662,338,493.69
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	75,198,051.82
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	75,198,051.82
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,501,805,678.39

PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,501,805,678.39
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	659,021,487.46
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	659,021,487.46
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>4,169,856,492.09</u>
PASIVO NO CORRIENTE	560,774,327.84
DEUDAS A LARGO PLAZO	560,774,327.84
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	560,774,327.84
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>560,774,327.84</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>4,730,630,819.93</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	87,270,571,492.16
CAPITAL	59,955,002,219.01
CAPITAL INICIAL	59,955,002,219.01
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,032,967,423.29
DONACIONES DE CAPITAL	1,032,967,423.29
RESERVAS	8,568,981,314.50
REVALUACIÓN DE ACTIVO FIJO	8,568,981,314.50
RESULTADOS ACUMULADOS	17,713,620,535.36
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	17,713,620,535.36
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,920,424,554.95
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,920,424,554.95
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,920,424,554.95
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,920,424,554.95
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	87,270,571,492.16
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>89,190,996,047.11</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>93,921,626,867.03</u>

Contadora General

Director de Gestión Financiera

Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

SETIEMBRE 2016



INGRESOS	26,896,422,744.21	
<u>INGRESOS</u>		<u>26,896,422,744.21</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		3,554,257,808.43
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,291,967,069.13
VENTAS DE BIENES		216,843,786.51
VENTAS DE SERVICIOS		1,075,123,282.62
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		2,262,290,739.30
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		2,262,290,739.30
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		124,957,495.26
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		115,105,020.26
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		115,105,020.26
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		9,852,475.00
ALQUILERES		9,852,475.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		23,171,261,697.33
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		23,131,532,734.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		23,131,532,734.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		39,728,963.33
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		4,282,270.03
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		35,446,693.30
OTROS INGRESOS		45,945,743.19
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		16,360,338.13
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		16,360,338.13
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES POR DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		28,550,893.69
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		28,324,852.69
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		226,041.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,034,511.37
Descuentos y comisiones obtenidas		1,034,511.37
GASTOS	24,975,998,189.26	
<u>GASTOS</u>		<u>24,975,998,189.26</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		22,013,514,918.63
REMUNERACIONES		19,243,098,056.52
REMUNERACIONES BÁSICAS		8,311,012,205.25
REMUNERACIONES EVENTUALES		144,962,995.94
INCENTIVOS SALARIALES		7,311,752,319.17
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,444,020,080.02
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,970,667,574.85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		60,682,881.29
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	1,528,968,094.04
ALQUILERES	200,451,081.38
SERVICIOS BÁSICOS	365,310,915.83
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	156,831,896.27
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	326,271,437.46
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	135,812,162.31
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	91,318,597.93
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	151,194,130.99
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	78,442,996.96
OTROS SERVICIOS	23,334,874.92
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	387,034,123.49
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	120,109,066.71
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	46,188,092.37
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	48,264,790.00
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	63,177,110.08
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	109,295,064.32
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	837,881,222.58
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	759,088,020.41
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	211,893.32
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	78,581,308.85
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	16,533,422.00
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	16,532,421.78
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	1,000.22
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	48,250,447.20
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	48,250,447.20
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	48,250,447.20
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	35,650,317.57
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	35,650,317.57
COSTO DE VENTAS DE BIENES	35,650,317.57
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,932,349,266.86
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,932,349,266.86
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,652,737,374.10
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	279,611,892.76
OTROS GASTOS	946,233,239.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	946,233,239.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	688,990.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	945,544,249.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

1,920,424,554.95



Contadora General



Director de Gestión Financiera

Rector

