



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
OCTUBRE
2016

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

OCTUBRE 2016

ACTIVOS	93,947,187,925.82
ACTIVO CORRIENTE	10,308,982,469.45
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,754,692,273.57
CAJA	5,307,314.99
DEPOSITOS BANCARIOS	3,731,916,468.00
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	17,468,490.57
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5,657,845,957.50
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	5,645,604,552.27
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,241,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	321,561,097.90
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	177,152,104.59
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	447,337.97
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	143,961,655.33
INVENTARIOS	537,800,498.09
INVENTARIOS GENERALES	537,800,498.09
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	37,082,642.40
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	37,082,642.40
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>10,308,982,469.45</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	83,638,205,456.38
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	83,098,339,839.77
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	72,531,053,781.93
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	32,182,507.26
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	102,752,772.43
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,940,761,203.89
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	105,157,208.78
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	105,157,208.78
OTROS BIENES	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>83,638,205,456.38</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>93,947,187,925.82</u>
PASIVO	4,793,667,197.11
PASIVO CORRIENTE	4,237,862,582.52
CUENTAS POR PAGAR	961,942,394.01
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	285,868,633.73
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	676,073,760.28
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	80,875,504.85
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	80,875,504.85
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,747,726,066.81

PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,747,726,066.81
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	447,318,616.84
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	447,318,616.84
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>4,237,862,582.52</u>
PASIVO NO CORRIENTE	555,804,614.59
DEUDAS A LARGO PLAZO	555,804,614.59
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	555,804,614.59
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>555,804,614.59</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>4,793,667,197.11</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	1,882,949,236.56
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,882,949,236.56
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,882,949,236.56
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,882,949,236.56
<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>89,153,520,728.72</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>93,947,187,925.82</u>

Contadora General

Director de Gestión Financiera

Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

OCTUBRE 2016

INGRESOS	29,609,976,006.24	
<u>INGRESOS</u>		<u>29,609,976,006.24</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		3,922,874,721.40
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,445,557,021.10
VENTAS DE BIENES		238,677,960.65
VENTAS DE SERVICIOS		1,206,879,060.45
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		2,477,317,700.30
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		2,477,317,700.30
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		141,025,812.26
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		131,173,337.26
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		131,173,337.26
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		25,498,549,009.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		25,458,820,046.47
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		25,458,820,046.47
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		47,526,462.78
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		17,158,504.64
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		17,158,504.64
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		29,330,703.51
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		29,078,727.51
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		251,976.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,037,254.63
Descuentos y comisiones obtenidas		1,037,254.63

GASTOS	27,727,026,769.68	
<u>GASTOS</u>		<u>27,727,026,769.68</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		24,463,197,218.58
REMUNERACIONES		21,391,126,453.16
REMUNERACIONES BÁSICAS		9,251,278,589.49
REMUNERACIONES EVENTUALES		166,709,657.04
INCENTIVOS SALARIALES		8,139,344,936.26
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,593,836,001.92
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		2,175,888,221.35
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		64,069,047.09
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	1,746,597,549.88
ALQUILERES	230,942,980.82
SERVICIOS BÁSICOS	403,754,676.21
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	171,392,823.62
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	378,375,228.22
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	161,053,524.52
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	101,112,792.61
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	171,606,921.23
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	103,890,551.44
OTROS SERVICIOS	24,468,051.21
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	376,114,330.21
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	136,049,293.13
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	53,441,902.31
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	51,254,790.11
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	11,034,153.28
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	124,334,191.38
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	932,825,463.34
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	843,594,516.58
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	394,904.49
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	88,836,042.27
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	53,302,008.15
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	53,302,008.15
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	53,302,008.15
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	39,080,416.33
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	39,080,416.33
COSTO DE VENTAS DE BIENES	39,080,416.33
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	2,153,068,309.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,153,068,309.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,842,388,429.11
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	310,679,880.84
OTROS GASTOS	1,018,378,816.67
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	1,018,378,816.67
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	788,990.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	1,017,589,826.67

UTILIDAD DEL PERIODO:

1,882,949,236.56



Contadora General



Director de Gestión Financiera

Rector

