



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
ABRIL
2016**

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

ABRIL 2016

ACTIVOS	83,782,376,545.67
ACTIVO CORRIENTE	10,862,961,154.04
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10,079,537,366.29
CAJA	5,799,247.99
DEPOSITOS BANCARIOS	10,057,464,468.29
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	16,273,650.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	42,230,032.22
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	30,024,626.99
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,205,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	185,277,946.94
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	181,434,682.56
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,293,964.38
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	2,549,300.00
INVENTARIOS	485,919,724.80
INVENTARIOS GENERALES	485,919,724.80
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	69,996,083.80
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	69,996,083.80
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>10,862,961,154.04</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	72,919,415,391.64
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	415,907,381.65
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	415,907,381.65
ACTIVO FIJO	72,425,615,569.65
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	62,735,314,785.70
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	33,158,264.46
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,505,746.73
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,163,047,198.49
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	77,892,440.34
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	77,804,940.35
OTROS BIENES	87,500.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>72,919,415,391.64</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>83,782,376,545.67</u>
PASIVO	2,846,202,604.21
PASIVO CORRIENTE	2,261,747,077.87
CUENTAS POR PAGAR	929,915,143.46
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	280,026,575.97
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	649,888,567.49
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	82,419,043.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	82,419,043.00
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,242,002,177.80
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,242,002,177.80
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	7,410,713.60

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	7,410,713.60
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>2,261,747,077.87</u>
PASIVO NO CORRIENTE	584,455,526.34
DEUDAS A LARGO PLAZO	584,455,526.34
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	584,455,526.34
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>584,455,526.34</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>2,846,202,604.21</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	78,690,012,957.47
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
RESULTADOS ACUMULADOS	17,702,043,315.17
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	17,702,043,315.17
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,246,160,984.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,246,160,984.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,246,160,984.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,246,160,984.00
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	78,690,012,957.47
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>80,936,173,941.47</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>83,782,376,545.67</u>



Contadora General



Director de Gestión Financiera

Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

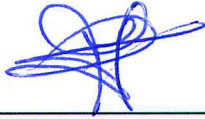
ABRIL 2016

INGRESOS	13,083,367,364.08	
<u>INGRESOS</u>		<u>13,083,367,364.08</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,471,771,396.93
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		468,862,789.64
VENTAS DE BIENES		26,079,075.80
VENTAS DE SERVICIOS		442,783,713.84
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,002,908,607.29
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,002,908,607.29
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		39,699,354.26
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		37,106,954.26
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		37,106,954.26
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		2,592,400.00
ALQUILERES		2,592,400.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		11,569,058,635.60
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		11,567,765,464.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		11,567,765,464.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1,293,171.60
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,275,171.60
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		18,000.00
OTROS INGRESOS		2,837,977.29
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		103,146.90
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		103,146.90
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		1,713,919.07
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,654,874.07
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		59,045.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,020,911.32
Descuentos y comisiones obtenidas		1,020,911.32
GASTOS	10,837,206,380.08	
<u>GASTOS</u>		<u>10,837,206,380.08</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		9,651,563,289.67
REMUNERACIONES		8,626,614,994.10
REMUNERACIONES BÁSICAS		3,671,026,628.44
REMUNERACIONES EVENTUALES		52,688,362.40
INCENTIVOS SALARIALES		3,208,178,123.28
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		705,365,602.86
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		961,804,005.92
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		27,552,271.21
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

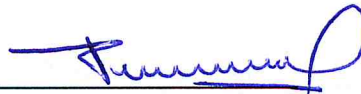
SERVICIOS	506,002,215.51
ALQUILERES	69,752,327.00
SERVICIOS BÁSICOS	152,033,015.11
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	32,039,192.70
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	112,914,249.80
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	49,828,841.55
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	41,163,647.19
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	21,824,402.10
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	13,007,745.04
OTROS SERVICIOS	13,438,795.03
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	145,605,177.52
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	56,431,624.58
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	19,121,626.32
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	16,240,064.00
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	10,810,643.74
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	43,001,218.88
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	372,653,885.16
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	336,506,402.69
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	93,573.33
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	36,053,909.14
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	687,017.39
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	687,017.39
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	21,789,846.05
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	21,789,846.05
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	21,789,846.05
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-30,374,292.06
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-30,374,292.06
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-30,374,292.06
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	810,787,758.41
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	810,787,758.41
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	686,515,806.05
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	124,271,952.36
OTROS GASTOS	383,439,778.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	383,439,778.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	420,555.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	383,019,223.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,246,160,984.00



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

