

UNIVERSIDAD TÉCNICA

NACIONAL



Universidad
Técnica Nacional

ESTADOS FINANCIEROS

MAYO 2011

**ESTADO DE RESULTADOS
MAYO 2011**

**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 MAYO AL 31 DE MAYO, 2011**

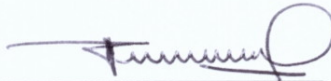
INGRESOS				¢1,450,697,116.66
INGRESOS CORRIENTES				¢1,450,302,209.46
INGRESOS NO TRIBUTARIOS			¢373,379,209.46	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		¢368,281,231.66		
VENTA DE BIENES	¢8,288,744.27			
VENTA DE SERVICIOS	¢55,294,721.95			
DEECHOS ADMINISTRATIVOS	¢304,697,765.44			
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		¢2,519,594.41		
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		¢1,529,537.50		
INTERESES MORATORIOS		¢0.00		
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		¢1,048,845.89		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES				¢1,076,923,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO			¢1,076,923,000.00	
Transferencia Corrientes del Gobierno Central		¢1,076,923,000.00		
Transferencia Corrientes de Instituciones Descentralizadas		¢0.00		
INGRESOS DE CAPITAL				¢394,907.20
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			¢394,907.20	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO		¢394,907.20		
DESCUENTOS				¢0.00
GASTOS				¢879,393,973.65
ADMINISTRACION SUPERIOR UTN				¢99,768,944.79
REMUNERACIONES		¢85,926,171.36		
SERVICIOS		¢6,152,896.66		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢6,960,785.70		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢132,099.72		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢596,991.35		
CIPET				¢61,452,650.65
REMUNERACIONES		¢47,430,708.03		
SERVICIOS		¢7,141,180.43		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢2,155,461.10		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢49,153.58		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢4,676,147.51		
SEDE ALAJUELA				¢284,705,627.83
REMUNERACIONES		¢224,021,153.55		
SERVICIOS		¢38,671,714.95		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢7,548,755.50		
INTERESES Y COMISIONES		¢1,499,427.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢4,931,590.91		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢8,032,985.92		
SEDE ATENAS				¢119,481,253.12
REMUNERACIONES		¢83,315,041.71		
SERVICIOS		¢10,782,466.21		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢7,605,890.68		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢6,841,442.35		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢10,936,412.17		
SEDE PUNTARENAS				¢136,677,924.25
REMUNERACIONES		¢108,411,007.93		
SERVICIOS		¢14,308,713.22		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢4,465,480.39		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢5,359,915.25		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢4,132,807.46		
SEDE GUANACASTE				¢111,998,187.92
REMUNERACIONES		¢77,354,311.62		
SERVICIOS		¢22,293,166.30		

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 MAYO AL 31 DE MAYO, 2011

MATERIALES Y SUMINISTROS	¢7,836,241.65	
INTERESES Y COMISIONES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢901,089.60	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢0.00	
AMORTIZACION	¢0.00	
DEPRECIACIONES	¢3,613,378.75	
SEDE SAN CARLOS		¢42,824,625.43
REMUNERACIONES	¢30,893,513.60	
SERVICIOS	¢1,354,449.41	
MATERIALES Y SUMINISTROS	¢691,764.60	
INTERESES Y COMISIONES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢9,359,600.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢0.00	
AMORTIZACION	¢0.00	
DEPRECIACIONES	¢525,297.82	
SEDE CCALIPRO		¢22,484,759.66
REMUNERACIONES	¢24,009,719.51	
SERVICIOS	¢360,190.00	
MATERIALES Y SUMINISTROS	¢822,919.34	
INTERESES Y COMISIONES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢0.00	
AMORTIZACION	¢0.00	
DEPRECIACIONES	(¢2,708,069.19)	
Excedente o (Pérdida) Neto Periodo		¢571,303,143.01
Fideicomiso		2401985.61
Valuación de Inventarios		¢528,039.07
Otros		¢0.00
Excedente Neto Periodo		¢574,233,167.69



LIC. ILEANA MOREIRA AZOFEIFA
CONTADORA GENERAL



LIC. ISMAEL ARROYO ARROYO
DIRECTOR FINANCIERO



LIC. MARCELO PRIETO JIMENEZ
RECTOR

**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
MAYO 2011**

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MAYO, 2011

INGRESOS				¢7,487,166,025.35
INGRESOS CORRIENTES				
INGRESOS NO TRIBUTARIOS			¢1,024,022,691.01	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		¢1,007,346,297.54		
VENTA DE BIENES	¢30,926,219.53			
VENTA DE SERVICIOS	¢353,382,955.86			
DEECHOS ADMINISTRATIVOS	¢623,037,122.15			
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		¢10,480,144.88		
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		¢1,572,882.50		
INTERESES MORATORIOS		¢0.00		
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		¢4,623,366.09		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES				¢6,461,538,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO			¢6,461,538,000.00	
Transferencia Corrientes del Gobierno Central		¢6,461,538,000.00		
Transferencia Corrientes de Instituciones Descentralizadas		¢0.00		
INGRESOS DE CAPITAL				¢1,605,334.34
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			¢1,605,334.34	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO		¢1,605,334.34		
DESCUENTOS				¢0.00
GASTOS				¢4,701,899,732.24
ADMINISTRACION SUPERIOR UTN				¢506,789,104.98
REMUNERACIONES		¢477,500,180.73		
SERVICIOS		¢15,304,547.87		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢11,426,544.66		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢595,911.14		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢1,961,920.58		
CIPET				¢344,696,819.05
REMUNERACIONES		¢287,417,925.53		
SERVICIOS		¢29,113,540.36		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢5,865,446.58		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢206,350.55		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢22,093,556.03		
SEDE ALAJUELA				¢1,544,058,199.47
REMUNERACIONES		¢1,292,225,124.83		
SERVICIOS		¢170,701,776.32		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢20,744,703.23		
INTERESES Y COMISIONES		¢7,917,524.65		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢13,814,722.63		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢38,654,347.80		
SEDE ATENAS				¢672,763,493.73
REMUNERACIONES		¢538,066,053.24		
SERVICIOS		¢37,158,015.74		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢22,123,621.64		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢23,711,579.54		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢51,704,223.57		
SEDE PUNTARENAS				¢734,545,972.38
REMUNERACIONES		¢621,011,187.48		
SERVICIOS		¢49,709,575.00		
MATERIALES Y SUMINISTROS		¢23,145,810.13		
INTERESES Y COMISIONES		¢0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢20,731,212.85		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		¢0.00		
AMORTIZACION		¢0.00		
DEPRECIACIONES		¢19,948,186.92		
SEDE GUANACASTE				¢575,347,274.47
REMUNERACIONES		¢431,102,073.84		
SERVICIOS		¢84,560,759.23		

**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MAYO, 2011**

MATERIALES Y SUMINISTROS	¢34,181,913.80	
INTERESES Y COMISIONES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢7,956,953.41	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢0.00	
AMORTIZACION	¢0.00	
DEPRECIACIONES	¢17,545,574.19	
SEDE SAN CARLOS		¢182,286,043.11
REMUNERACIONES	¢161,209,551.58	
SERVICIOS	¢3,145,008.16	
MATERIALES Y SUMINISTROS	¢1,480,958.65	
INTERESES Y COMISIONES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢13,997,314.70	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢0.00	
AMORTIZACION	¢0.00	
DEPRECIACIONES	¢2,453,210.02	
SEDE CCALIPRO		¢141,412,825.06
REMUNERACIONES	¢141,268,532.76	
SERVICIOS	¢818,032.00	
MATERIALES Y SUMINISTROS	¢2,029,816.34	
INTERESES Y COMISIONES	¢0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢4,513.15	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢0.00	
AMORTIZACION	¢0.00	
DEPRECIACIONES	(¢2,708,069.19)	
Perdidas y Ganancias		¢2,785,266,293.11
APORTACIONES COCIQUE		¢71,000.00
FIDEICOMISO		¢7,638,847.92
Valuación de Inventarios		(¢19,645,021.12)
Otros		(¢10,105,207.47)
Excedente Neto Periodo		¢2,763,225,912.44

LIC. ILEANA MORERA AZOFEIFA
CONTADORA GENERAL

LIC. ISMAEL ARROYO ARROYO
DIRECTOR FINANCIERO

LIC. MARCELO PRIETO JIMENEZ
RECTOR

BALANCE GENERAL

MAYO 2011

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
BALANCE GENERAL
AL 31 DE MAYO DEL 2011

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		¢3,579,753,001.27
CAJAS CHICAS	¢15,750,485.00	
CAJAS CHICAS SEDES FUSIONADAS	¢0.00	
CUENTAS CORRIENTES	¢3,567,059,152.92	
CUENTAS CORRIENTES SEDES FUSIONADAS	(¢3,056,636.65)	
CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A CORTO PLAZO		¢546,215,116.86
CUENTAS POR COBRAR		¢176,668,202.13
ESTUDIANTES	¢103,107,229.29	
ESTUDIANTES CONAPE	¢2,670,310.00	
ESTUDIANTES FIDEICOMISO	¢0.00	
ESTUDIANTES AY A	¢0.00	
FUNCIONARIOS	¢3,820,013.56	
CUENTAS POR COBRAR A DISTRIBUIDORES Y TERCEROS	¢66,965,449.28	
INTERESES POR COBRAR	¢105,200.00	
DOCUMENTOS POR COBRAR		¢369,546,914.73
ENTES EXTERNOS	¢369,546,914.73	
FIDEICOMISO BNCR	¢369,546,914.73	
CONAPE ESTUDIANTES	¢0.00	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	¢0.00	
EXISTENCIAS		¢269,900,542.42
BODEGAS GENERALES	¢149,807,862.60	
SEMOVIENTES	¢88,461,000.00	
PLANTAS SEDE ATENAS	¢27,059,858.82	
OTRAS BODEGAS	¢4,571,821.00	
MERCADERIAS EN TRANSITO		¢0.00
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		¢24,428,504.24
INVERSIONES CORTO PLAZO		¢4,568,569.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		¢4,424,865,733.79
ACTIVO NO CORRIENTE		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		¢0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		¢0.00
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		¢0.00
ACTIVOS		¢59,538,984,623.14
BIENES PREEXISTENTES	¢58,347,208,272.92	
TERRENOS	¢53,927,986,425.20	
EDIFICIO E INSTALACIONES	¢5,904,080,183.80	
DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO E INSTALACIONES	(¢2,333,308,621.82)	
OBRAS EN PROCESO	¢816,134,050.36	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	¢36,954,300.00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN	(¢4,638,064.62)	
BIENES DURADEROS	¢1,125,126,159.05	
INMUEBLES, MAQUINARIA, Y EQUIPO	¢1,125,126,159.05	
MAQUINARIA Y EQUIPO	¢257,268,905.13	
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO PESADO	(¢144,632,401.88)	
MOBILIARIO Y EQUIPO	¢999,260,271.42	
DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO Y EQUIPO	(¢537,749,093.10)	
EQUIPO DE TRANSPORTE	¢411,650,213.29	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE TRANSPORTE	(¢241,057,305.02)	
EQUIPO DE COMPUTO	¢792,923,201.58	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	(¢447,910,203.54)	
ACTIVOS INTANGIBLES	¢52,284,003.80	
DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	(¢23,787,071.18)	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	¢6,893,820.00	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMUNICACIÓN	(¢18,181.44)	
BIENES DURADEROS DIVERSOS	¢18,781,142.01	
BIENES DURADEROS Y SEMOVIENTES	¢18,781,142.01	
DURADEROS DIVERSOS	¢0.00	
SEMOVIENTES	¢5,203,137.10	
AMORTIZACION ACUMULADA SEMOVIENTES	¢0.00	
PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN	¢0.00	
BIENES DE USO PÚBLICO	¢0.00	
MATERIAL DIDACTICO	¢34,719,897.30	
AMORTIZACION ACUMULADA MATERIAL DIDACTICO	(¢21,141,892.39)	
OTROS BIENES	¢47,869,049.15	
PATENTES	¢0.00	
DERECHOS	¢8,180,176.99	
DEPOSITOS Vs VALORES EN CUSTODIA	¢39,615,098.81	
LICENCIAS	¢0.00	
DECOMISOS	¢0.00	
OTROS	¢73,773.35	
INVERSIONES PERMANENTES		¢11,909,561.20
OTROS ACTIVOS		¢912,028.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDOR		¢452,959,272.70
Aporte Patronal ASOUTN ALAJUELA	¢262,261,662.30	

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
BALANCE GENERAL
AL 31 DE MAYO DEL 2011

OTROS	¢13,510,223.35	
Aporte Patronal ASOUTN ATENAS	¢157,293,987.78	
Planillas CUP	¢0.00	
Aporte Patronal ASOUTN Puntarenas	¢18,673,399.27	
Convenio Bufalos UTN CLACHAR	¢1,220,000.00	
PROVISION CUENTAS POR COBRAR		¢0.00
PROVISION COBRANZA DUDOSA	¢0.00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		¢60,004,765,485.04
TOTAL ACTIVOS		¢64,429,631,218.82

PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
CUENTAS POR PAGAR		¢726,152,234.99
RETENCIONES POR PAGAR	¢148,307,701.04	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	¢138,045,947.71	
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	¢359,993,532.38	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO- PORCION CORRIENTE (MONTO A PAGAR EN EL PERIODO)	¢0.00	
PROVISIONES	¢0.00	
INGRESOS DIFERIDOS	¢32,362,691.79	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	¢47,442,362.07	¢726,152,234.99

PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		¢226,906,307.91
INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO	¢159,406,803.30	
JUBILACIONES	¢0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	¢6,600.00	
CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	¢67,492,904.61	¢452,959,272.70
Aporte Patronal ASOUTN		
OTROS	¢262,261,662.30	
Aporte Patronal Atenas	¢13,510,223.35	
Aporte Patronal ASOUTN Puntarenas	¢157,293,987.78	
CONVENIO BUFALOS CLACHAR	¢18,673,399.27	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	¢1,220,000.00	¢679,865,580.61
TOTAL PASIVOS		¢1,406,017,815.60

PATRIMONIO		
EXEDENTE ACUMULADO		
Excedente Acumulado	¢162,885,265.90	
APORTES CAPITAL		¢59,955,002,219.01
Aporte Capital ADMINISTRACION SUPERIOR	¢0.00	
Aporte Capital CUNA	¢962,350,497.24	
Aporte Capital CEFOP	¢68,147,946.48	
Aporte Capital CIPET	¢606,210,190.00	
Aporte Capital ECAG	¢52,591,517,069.21	
Aporte Capital CUP	¢5,344,617,584.85	
Aporte Capital CURTDS	¢382,158,931.23	
Aporte Capital SAN CARLOS	¢0.00	
Aporte Capital CALIPRO	¢0.00	
RESULTADOS		¢2,763,225,912.44
Perdidas y Ganancias	¢2,785,266,293.11	
VALUACION DE INVENTARIOS	(¢19,645,021.12)	
APORTACIONES COOCIQUE	¢71,000.00	
FIDEICOMISO BNCR	¢7,638,847.92	
VALUACION BODEGAS OTROS	(¢10,105,207.47)	
SUPERAVIT		¢142,500,005.88
Superavit por Donaciones	¢13,681,958.00	
Superavit por Valuación de Bodegas Alajuela	¢0.00	
Superavit por Valuación de Bodegas Atenas	¢82,345,457.85	
Superavit por Valuación de Bodegas CEPETE	¢25,505,998.05	
Superavit por Valuación de Bodegas Guanacaste	¢20,966,591.98	
TOTAL PATRIMONIO		¢63,023,613,403.23
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		¢64,429,631,218.83

LIC. ILEANA MORERA AZOFEIFA
CONTADORA GENERAL

LIC. ISMAEL ARROYO ARROYO
DIRECTOR FINANCIERO

LIC. MARCELO PRIETO JIMENEZ
RECTOR

¢0.00