



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
MAYO
2015

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACION

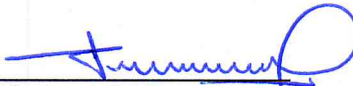
MAYO 2015

ACTIVOS	99,524,348,421.34
ACTIVO CORRIENTE	26,847,631,998.23
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	8,797,473,430.81
CAJA	580,610.00
DEPOSITOS BANCARIOS	8,767,093,822.11
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	29,798,998.70
INVERSIONES A CORTO PLAZO	66,271,439.72
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	54,132,034.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,139,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,472,408,346.26
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	172,345,216.79
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,664,897.47
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	16,000,000,000.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	298,398,232.00
INVENTARIOS	620,292,152.26
INVENTARIOS GENERALES	620,292,152.26
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	891,186,629.19
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	64,142,451.44
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>26,847,631,998.23</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	72,676,716,423.12
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	416,121,721.99
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	416,121,721.99
ACTIVO FIJO	70,964,768,932.41
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	63,682,692,065.35
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	34,934,778.91
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,764,813.38
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,519,766.07
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	6,752,857,508.69
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,295,825,768.72
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	120,824,331.20
OTROS BIENES	1,175,001,437.52
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>72,676,716,423.12</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>99,524,348,421.34</u>
PASIVO	21,229,889,435.15
PASIVO CORRIENTE	20,596,689,523.01
CUENTAS POR PAGAR	813,595,721.41
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	387,251,769.58
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	426,343,951.83
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,235,543,422.74
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,235,543,422.74
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,247,410,974.76
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,247,410,974.76
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	17,300,139,404.10

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	16,473,095,226.36
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>20,596,689,523.01</u>
PASIVO NO CORRIENTE	633,199,912.14
DEUDAS A LARGO PLAZO	633,199,912.14
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	633,199,912.14
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>633,199,912.14</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>21,229,889,435.15</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	75,824,001,754.65
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	14,836,032,112.35
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	14,836,032,112.35
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,470,457,231.55
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,470,457,231.55
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,470,457,231.55
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,470,457,231.55
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	75,824,001,754.65
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>78,294,458,986.20</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>99,524,348,421.34</u>



 Licda. Ileana Morera Azofeifa
 Contadora General



 Lic. Ismael Arroyo Arroyo
 Director de Gestión Financiera



 Lic. Marcelo Prieto Jiménez
 Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
MAYO 2015**

INGRESOS	13,967,754,288.35	
<u>INGRESOS</u>		<u>13,967,754,288.35</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,783,746,440.53
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		540,488,052.83
VENTAS DE BIENES		40,163,165.51
VENTAS DE SERVICIOS		500,324,887.31
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,243,258,387.70
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,243,258,387.70
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		78,587,152.51
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		49,824,047.51
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		49,824,047.51
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		28,763,105.00
ALQUILERES		4,517,475.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		24,245,630.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		12,006,908,686.29
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		12,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		12,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6,908,686.29
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,531,998.93
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		5,376,687.36
OTROS INGRESOS		98,512,009.03
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		95,770,675.11
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		95,770,675.11
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		1,169,601.17
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		712,481.04
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		457,120.13
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,571,732.75
Descuentos y comisiones obtenidas		1,571,732.75
GASTOS	11,497,297,056.80	
<u>GASTOS</u>		<u>11,497,297,056.80</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		11,064,387,786.67
REMUNERACIONES		9,549,906,346.73
REMUNERACIONES BÁSICAS		4,089,908,366.98
REMUNERACIONES EVENTUALES		66,503,216.64
INCENTIVOS SALARIALES		3,572,573,818.54
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		757,767,982.92
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,044,617,673.87
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		18,535,287.79
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

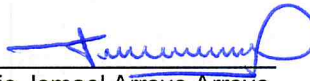
SERVICIOS	739,559,856.88
ALQUILERES	87,033,476.32
SERVICIOS BÁSICOS	194,496,295.09
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	58,877,313.87
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	217,362,985.63
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	48,966,283.22
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	49,063,348.70
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	35,965,982.20
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	41,051,481.02
OTROS SERVICIOS	6,742,690.84
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	259,827,385.84
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	93,653,923.21
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	54,347,545.98
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	21,508,917.36
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	29,717,579.99
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	60,599,419.30
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	504,438,099.88
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	427,512,905.06
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	116,773.32
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	76,808,421.50
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	10,656,097.33
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	10,654,082.75
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	2,014.58
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	29,360,397.33
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	29,360,397.33
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	29,360,397.33
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-185,357,939.79
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-185,357,939.79
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-185,357,939.79
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	475,514,116.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	475,514,116.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	469,507,616.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	6,006,500.00
OTROS GASTOS	113,392,696.36
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	113,392,696.36
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	594,939.56
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	112,797,756.80

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,470,457,231.55



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector



