



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
MAYO
2016

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

MAYO 2016

ACTIVOS	93,331,938,073.76
ACTIVO CORRIENTE	11,728,028,429.70
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	5,115,179,865.59
CAJA	5,571,347.99
DEPOSITOS BANCARIOS	5,094,735,995.33
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	14,872,522.27
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5,580,066,032.22
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	5,567,854,626.99
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,211,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	466,688,708.05
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	211,914,633.51
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,112,153.29
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	253,661,921.25
INVENTARIOS	508,248,677.72
INVENTARIOS GENERALES	508,248,677.72
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	57,845,146.12
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	57,845,146.12
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>11,728,028,429.70</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	81,603,909,644.07
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	418,280,213.27
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	418,280,213.27
ACTIVO FIJO	81,114,012,689.59
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	71,238,554,906.94
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	32,993,870.58
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,481,773.40
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,348,392,564.40
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	71,616,741.21
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	71,529,241.22
OTROS BIENES	87,500.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>81,603,909,644.07</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>93,331,938,073.76</u>
PASIVO	3,904,896,844.96
PASIVO CORRIENTE	3,325,213,289.47
CUENTAS POR PAGAR	1,003,462,502.89
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	333,853,608.63
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	669,608,894.26
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	83,860,546.95
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	83,860,546.95
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,492,255,840.56
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,492,255,840.56
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	745,634,399.07

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	745,634,399.07
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>3,325,213,289.47</u>
PASIVO NO CORRIENTE	579,683,555.49
DEUDAS A LARGO PLAZO	579,683,555.49
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	579,683,555.49
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>579,683,555.49</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>3,904,896,844.96</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	87,261,367,103.59
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	17,704,416,146.79
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	17,704,416,146.79
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,165,674,125.22
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,165,674,125.22
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,165,674,125.22
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,165,674,125.22
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	87,261,367,103.59
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>89,427,041,228.81</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>93,331,938,073.76</u>

Contadora General

Director de Gestión Financiera

Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

MAYO 2016

INGRESOS	15,867,165,447.14	
<u>INGRESOS</u>		<u>15,867,165,447.14</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,935,917,277.64
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		682,326,562.85
VENTAS DE BIENES		110,809,972.58
VENTAS DE SERVICIOS		571,516,590.27
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,253,590,714.79
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,253,590,714.79
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		45,727,393.77
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		41,964,993.77
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		41,964,993.77
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		3,762,400.00
ALQUILERES		3,762,400.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		13,882,749,417.07
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		13,880,518,918.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		13,880,518,918.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		2,230,499.07
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		2,212,499.07
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		18,000.00
OTROS INGRESOS		2,771,358.66
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-625,158.20
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-625,158.20
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		2,372,941.20
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2,272,190.20
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		100,751.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,023,575.66
Descuentos y comisiones obtenidas		1,023,575.66
 GASTOS	 13,701,491,321.93	
<u>GASTOS</u>		<u>13,701,491,321.93</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		12,064,958,467.21
REMUNERACIONES		10,694,609,995.55
REMUNERACIONES BÁSICAS		4,563,471,920.41
REMUNERACIONES EVENTUALES		76,933,356.70
INCENTIVOS SALARIALES		4,009,887,732.18
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		848,841,086.30
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,157,435,363.75
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		38,040,536.21
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	722,248,825.75
ALQUILERES	101,337,212.06
SERVICIOS BÁSICOS	198,578,153.97
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	66,486,646.40
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	164,604,019.70
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	67,353,449.68
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	51,368,695.54
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	33,829,939.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	23,796,779.37
OTROS SERVICIOS	14,893,930.03
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	179,797,834.02
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	65,959,466.54
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	22,205,686.96
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	20,541,085.49
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	14,244,287.82
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	56,847,307.21
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	467,614,794.50
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	422,632,156.97
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	117,546.66
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	44,865,090.87
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	27,066,061.20
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	27,066,061.20
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	27,066,061.20
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	41,673,714.23
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	41,673,714.23
COSTO DE VENTAS DE BIENES	41,673,714.23
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,020,662,777.53
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,020,662,777.53
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	865,322,837.09
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	155,339,940.44
OTROS GASTOS	547,130,301.75
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	547,130,301.75
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	423,355.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	546,706,946.75

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,165,674,125.22



Contadora General



Director de Gestión Financiera

Rector

