



*Dirección de Gestión Financiera*

*Área de Contabilidad*

**Estados Financieros**  
**AGOSTO**  
**2013**

**Alajuela, Costa Rica**



**BALANCE GENERAL  
AGOSTO 2013**


BALANCE GENERAL  
AGOSTO 2013

ACTIVOS	74,809,009,292.13
ACTIVO CORRIENTE	11,082,856,822.21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,617,691,702.61
CAJA	79,214.51
DEPOSITOS BANCARIOS	9,597,555,105.81
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	20,057,382.28
INVERSIONES A CORTO PLAZO	90,097,566.03
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	78,024,030.85
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,073,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	123,268,129.30
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	121,177,997.01
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,090,132.29
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	409,402,176.58
INVENTARIOS GENERALES	409,402,176.58
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	842,397,247.68
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	15,353,069.94
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>11,082,856,822.21</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	63,726,152,469.92
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	416,967,562.58
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	198,873.98
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	416,768,688.60
ACTIVO FIJO	62,626,868,760.04
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	60,684,408,505.52
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	38,318,110.91
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,904,142,143.61
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	682,316,147.30
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	565,800.00
BIENES INTANGIBLES	275,479,766.08
OTROS BIENES	406,270,581.22
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>63,726,152,469.92</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>74,809,009,292.13</u></b>
PASIVO	3,767,403,528.76
PASIVO CORRIENTE	3,659,405,548.91
CUENTAS POR PAGAR	817,935,030.84
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	455,812,348.38
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	362,122,682.46
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	476,546,388.56
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	476,546,388.56
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,535,246,737.34
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,535,246,737.34
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	829,677,392.17
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	2,633,214.43
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74

<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b>3,659,405,548.91</b>
PASIVO NO CORRIENTE	107,997,979.85
DEUDAS A LARGO PLAZO	107,997,979.85
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	107,997,979.85
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>107,997,979.85</b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b>3,767,403,528.76</b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	67,810,555,492.82
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	7,579,678,380.53
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	7,579,678,380.53
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,231,050,270.55
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,231,050,270.55
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,231,050,270.55
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,231,050,270.55
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b>0.00</b>
PATRIMONIO NETO	67,810,555,492.82
APORTES	59,955,002,219.01
APORTES SEDES FUSIONADAS	59,955,002,219.01
<b><u>TOTAL CAPITAL</u></b>	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b>71,041,605,763.37</b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b>74,809,009,292.13</b>



Contadora General



Director Financiero



Rector





**ESTADO DE RESULTADOS  
ACUMULADO  
AGOSTO 2013**

<b>INGRESOS</b>	<b>17,567,807,318.89</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>17,567,807,318.89</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,125,569,664.87
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		860,230,839.47
VENTAS DE BIENES		40,729,717.84
VENTAS DE SERVICIOS		819,501,121.63
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,265,338,825.40
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,265,338,825.40
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		121,922,082.73
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		87,856,873.88
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		88,269,013.26
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		-412,139.38
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		34,065,208.85
ALQUILERES		34,065,208.85
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		15,299,434,256.83
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		15,296,389,445.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		15,294,389,445.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		2,000,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		3,044,811.63
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		3,044,811.63
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		20,881,314.46
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-1,576,673.14
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-1,724,673.14
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		148,000.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		20,892,382.72
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		20,288,418.43
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		603,964.29
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,565,604.88
Descuentos y comisiones obtenidas		1,565,604.88
<b>GASTOS</b>	<b>14,336,757,048.34</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>14,336,757,048.34</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		13,975,772,847.14
REMUNERACIONES		12,028,753,840.37
REMUNERACIONES BÁSICAS		5,137,657,772.38
REMUNERACIONES EVENTUALES		76,703,641.78
INCENTIVOS SALARIALES		3,935,475,280.66
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		883,356,379.00
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,220,094,694.12
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		775,466,072.43
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		1,051,048,394.63
ALQUILERES		118,199,429.41
SERVICIOS BÁSICOS		248,814,164.95

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	92,747,569.10
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	261,806,591.95
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	65,971,537.46
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	55,547,412.60
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	102,334,526.04
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	94,176,835.08
OTROS SERVICIOS	11,450,328.03
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	417,827,265.59
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	140,038,406.51
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	57,545,477.00
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	71,291,697.85
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	45,189,398.09
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	103,762,286.14
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	476,343,223.10
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	434,473,159.02
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	41,870,064.08
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	1,800,123.45
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,800,123.45
GASTOS FINANCIEROS	8,888,325.17
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	8,888,325.15
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	8,888,325.15
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.02
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.02
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-23,256,452.07
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-23,256,452.07
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-23,256,452.07
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	347,803,709.22
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	347,803,709.22
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	341,490,403.22
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	6,313,306.00
OTROS GASTOS	27,548,618.88
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	27,548,618.88
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	964,825.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	26,583,793.88

**UTILIDAD DEL PERIODO:**

**3,231,050,270.55**



**Contadora General**



**Director Financiero**



**Rector**

