



*Dirección de Gestión Financiera*

*Contabilidad General*

**Estados Financieros**  
**AGOSTO**  
**2016**

**Alajuela, Costa Rica**



# BALANCE DE SITUACIÓN

**AGOSTO 2016**

ACTIVOS	93,629,491,369.98
ACTIVO CORRIENTE	10,964,933,817.67
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4,281,654,182.07
CAJA	7,493,844.99
DEPOSITOS BANCARIOS	4,255,053,362.08
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	19,106,975.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5,613,437,821.97
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	5,601,208,416.74
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,229,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	447,019,269.04
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	285,355,531.08
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	447,337.97
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	161,216,400.00
INVENTARIOS	560,929,218.16
INVENTARIOS GENERALES	560,929,218.16
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	61,893,326.42
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	61,893,326.42
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>10,964,933,817.67</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	82,664,557,552.32
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	432,383,651.03
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,673,805.99
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	424,709,845.04
ACTIVO FIJO	82,156,237,927.36
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	71,278,143,185.45
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	32,505,991.98
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,410,626.74
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,350,588,548.92
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	75,935,973.93
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	75,935,973.93
OTROS BIENES	-0.00
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>82,664,557,552.32</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>93,629,491,369.98</u></b>
PASIVO	4,330,965,424.72
PASIVO CORRIENTE	3,765,430,407.18
CUENTAS POR PAGAR	1,005,958,498.95
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	320,753,769.61
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	685,204,729.33
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	84,257,737.91
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	84,257,737.91
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,253,158,102.23

PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,253,158,102.23
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	422,056,068.08
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	422,056,068.08
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>3,765,430,407.18</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	565,535,017.54
DEUDAS A LARGO PLAZO	565,535,017.54
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	565,535,017.54
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>565,535,017.54</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>4,330,965,424.72</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	87,267,796,735.36
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	17,710,845,778.56
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	17,710,845,778.56
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,030,729,209.91
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,030,729,209.91
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,030,729,209.91
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,030,729,209.91
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	87,267,796,735.36
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<b><u>TOTAL CAPITAL</u></b>	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>89,298,525,945.27</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>93,629,491,369.98</u></b>



Contadora General




Director de Gestión Financiera

Rector





# **ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO**

**AGOSTO 2016**

**INGRESOS**

**24,152,892,412.25**

INGRESOS

24,152,892,412.25

INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS	3,181,351,192.92
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,161,069,888.62
VENTAS DE BIENES	179,139,604.88
VENTAS DE SERVICIOS	981,930,283.74
DERECHOS ADMINISTRATIVOS	2,020,281,304.30
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS	2,020,281,304.30
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	106,756,817.92
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO	98,031,842.92
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES	98,031,842.92
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO	0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	8,724,975.00
ALQUILERES	8,724,975.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD	0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	20,858,508,243.33
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20,818,779,280.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	20,818,779,280.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	39,728,963.33
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	4,282,270.03
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	35,446,693.30
OTROS INGRESOS	6,276,158.07
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN	1,464,975.67
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS	1,464,975.67
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	3,779,412.24
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS	0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,559,926.24
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES	219,486.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS	1,031,770.17
Descuentos y comisiones obtenidas	1,031,770.17

**GASTOS**

**22,122,163,202.34**

GASTOS

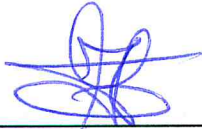
22,122,163,202.34

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19,512,046,503.89
REMUNERACIONES	17,146,151,641.97
REMUNERACIONES BÁSICAS	7,406,161,119.19
REMUNERACIONES EVENTUALES	127,054,428.90
INCENTIVOS SALARIALES	6,491,254,517.55
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,298,310,315.84
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE	1,770,724,276.19
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	52,646,984.29
REMUNERACIONES DIVERSAS	0.00

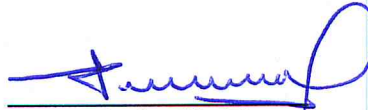
SERVICIOS	1,308,175,758.99
ALQUILERES	183,184,081.94
SERVICIOS BÁSICOS	319,418,998.93
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	141,653,739.25
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	271,823,734.82
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	113,480,323.92
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	81,370,163.33
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	119,790,374.79
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	54,551,400.66
OTROS SERVICIOS	22,902,941.35
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	305,944,990.34
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	107,538,223.33
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	39,819,013.95
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	38,212,014.90
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	24,873,691.59
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	95,502,046.56
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	748,440,278.21
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	678,473,759.50
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	188,693.32
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	69,777,825.39
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	3,333,834.39
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	3,332,834.17
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	1,000.22
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	42,988,888.95
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	42,988,888.95
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	42,988,888.95
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	23,554,289.55
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	23,554,289.55
COSTO DE VENTAS DE BIENES	23,554,289.55
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,707,473,739.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,707,473,739.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,458,929,835.27
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	248,543,904.68
OTROS GASTOS	836,099,780.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	836,099,780.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	688,990.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	835,410,790.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,030,729,209.91



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

