



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
SETIEMBRE
2015

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

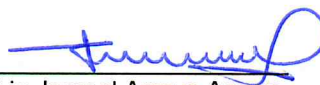
SETIEMBRE 2015

ACTIVOS	92,073,095,198.87
ACTIVO CORRIENTE	19,062,118,201.35
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,296,211,568.29
CAJA	-27,390.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,277,258,609.63
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	18,980,348.66
INVERSIONES A CORTO PLAZO	56,563,344.72
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	44,399,939.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,163,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,418,849,946.45
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	185,706,392.75
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,601,022.10
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	8,000,000,000.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	231,542,531.60
INVENTARIOS	430,240,927.38
INVENTARIOS GENERALES	430,240,927.38
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	860,252,414.50
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	33,208,236.76
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>19,062,118,201.35</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	73,010,976,997.53
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	410,637,695.10
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	410,637,695.10
ACTIVO FIJO	71,051,494,672.93
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	63,028,933,270.47
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	34,287,809.47
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,670,466.72
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,501,048.27
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,494,102,077.99
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,548,844,629.50
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	66,621,954.47
OTROS BIENES	1,482,222,675.02
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>73,010,976,997.53</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>92,073,095,198.87</u>
PASIVO	15,019,878,513.91
PASIVO CORRIENTE	14,403,671,109.47
CUENTAS POR PAGAR	1,049,654,340.70
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	385,739,018.97
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	663,915,321.74
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,554,726,070.56
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,554,726,070.56
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,199,755,161.75
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,199,755,161.75
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	9,599,535,536.46

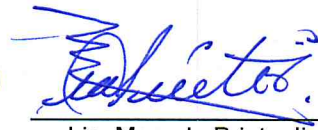
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	8,772,491,358.72
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>14,403,671,109.47</u>
PASIVO NO CORRIENTE	616,207,404.44
DEUDAS A LARGO PLAZO	616,207,404.44
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	616,207,404.44
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>616,207,404.44</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>15,019,878,513.91</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	75,818,517,727.76
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	14,830,548,085.46
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	14,830,548,085.46
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,234,698,957.20
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,234,698,957.20
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,234,698,957.20
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,234,698,957.20
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	75,818,517,727.76
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>77,053,216,684.96</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>92,073,095,198.87</u>



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

SETIEMBRE 2015

INGRESOS	23,060,211,798.32	
<u>INGRESOS</u>		<u>23,060,211,798.32</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,804,423,824.76
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		954,445,437.19
VENTAS DE BIENES		88,624,775.87
VENTAS DE SERVICIOS		865,820,661.31
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,849,978,387.57
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,849,978,387.57
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		122,756,276.83
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		87,615,201.83
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		87,615,201.83
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		35,141,075.00
ALQUILERES		10,895,445.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		24,245,630.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		20,030,098,547.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		20,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		20,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		30,098,547.95
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		2,838,360.59
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		27,260,187.36
OTROS INGRESOS		102,933,148.78
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		95,299,525.59
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		95,299,525.59
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		5,940,076.61
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		5,122,109.79
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		817,966.82
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,693,546.58
Descuentos y comisiones obtenidas		1,693,546.58
 GASTOS	 21,825,512,841.12	
<u>GASTOS</u>		<u>21,825,512,841.12</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		20,278,524,215.07
REMUNERACIONES		17,384,069,993.69
REMUNERACIONES BÁSICAS		7,520,218,506.30
REMUNERACIONES EVENTUALES		142,300,279.30
INCENTIVOS SALARIALES		6,598,800,004.64
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,303,241,135.10
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,789,587,252.78
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		29,922,815.57
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00


SERVICIOS	1,544,823,070.65
ALQUILERES	173,273,243.64
SERVICIOS BÁSICOS	342,848,304.03
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	152,510,944.40
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	394,992,940.71
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	117,337,397.87
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	103,657,400.69
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	142,766,255.15
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	99,054,703.00
OTROS SERVICIOS	18,381,881.16
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	461,985,694.02
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	180,270,594.04
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	87,670,900.06
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	45,974,985.71
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	42,352,211.51
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	105,717,002.70
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	908,814,636.77
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	768,103,088.53
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	211,119.98
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	140,500,428.26
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	-21,169,180.06
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	-21,171,194.64
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	52,558,424.53
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	52,558,424.53
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	52,558,424.53
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-38,639,208.22
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-38,639,208.22
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-38,639,208.22
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,064,607,309.82
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,064,607,309.82
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,053,395,609.82
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	11,211,700.00
OTROS GASTOS	468,462,099.92
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	468,462,099.92
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	978,815.12
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	467,483,284.80

UTILIDAD DEL PERIODO:

1,234,698,957.20



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector

