



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
NOVIEMBRE
2015

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

NOVIEMBRE 2015

ACTIVOS	87,029,411,910.29
ACTIVO CORRIENTE	14,448,132,489.26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10,660,933,983.51
CAJA	-8,151,192.61
DEPOSITOS BANCARIOS	10,654,496,302.31
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	14,588,873.81
INVERSIONES A CORTO PLAZO	55,975,344.72
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	43,799,939.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,175,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,423,864,337.08
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	186,346,488.18
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,601,022.10
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	2,000,000,000.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	235,916,826.80
INVENTARIOS	457,212,318.02
INVENTARIOS GENERALES	457,212,318.02
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	850,146,505.93
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	23,102,328.19
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>14,448,132,489.26</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	72,581,279,421.04
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	411,439,218.96
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	411,439,218.96
ACTIVO FIJO	71,494,067,111.08
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	63,019,260,930.58
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	33,964,324.75
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,623,293.39
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,584,971.52
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,946,633,590.83
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	675,773,091.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	103,706,189.43
OTROS BIENES	572,066,901.57
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>72,581,279,421.04</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>87,029,411,910.29</u>
PASIVO	7,756,304,153.67
PASIVO CORRIENTE	7,148,934,428.73
CUENTAS POR PAGAR	1,025,103,567.27
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	363,901,492.37
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	661,202,074.90
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	639,428,767.48
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	639,428,767.48
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,640,316,938.44
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,640,316,938.44
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	2,844,085,155.53

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	2,017,040,977.79
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>7,148,934,428.73</u>
PASIVO NO CORRIENTE	607,369,724.94
DEUDAS A LARGO PLAZO	607,369,724.94
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	607,369,724.94
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>607,369,724.94</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>7,756,304,153.67</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	75,819,319,251.62
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	14,831,349,609.32
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	14,831,349,609.32
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,453,788,505.01
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,453,788,505.01
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,453,788,505.01
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,453,788,505.01
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	75,819,319,251.62
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>79,273,107,756.63</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>87,029,411,910.29</u>

Contadora General

Director de Gestión Financiera

Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

NOVIEMBRE 2015

INGRESOS	30,204,899,699.09	
<u>INGRESOS</u>		<u>30,204,899,699.09</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		3,846,472,437.49
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,233,650,237.50
VENTAS DE BIENES		110,553,958.03
VENTAS DE SERVICIOS		1,123,096,279.46
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		2,612,822,200.00
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		2,612,822,200.00
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		144,560,470.86
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		106,955,395.86
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		106,955,395.86
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		37,605,075.00
ALQUILERES		13,359,445.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		24,245,630.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		26,107,894,658.77
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		26,003,609,964.85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		26,003,609,964.85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		104,284,693.92
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		4,315,557.31
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		99,969,136.61
OTROS INGRESOS		105,972,131.97
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		91,646,326.61
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		91,646,326.61
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		11,756,141.39
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		10,863,632.57
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		892,508.82
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		2,569,663.97
Descuentos y comisiones obtenidas		2,569,663.97

GASTOS	26,751,111,194.08	
<u>GASTOS</u>		<u>26,751,111,194.08</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		24,986,003,755.36
REMUNERACIONES		21,390,780,034.89
REMUNERACIONES BÁSICAS		9,252,657,452.95
REMUNERACIONES EVENTUALES		188,772,753.46
INCENTIVOS SALARIALES		8,152,063,211.68
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,583,601,020.80
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		2,172,326,680.11
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		41,358,915.89
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

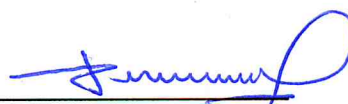
SERVICIOS	1,953,054,374.22
ALQUILERES	222,708,651.08
SERVICIOS BÁSICOS	416,958,483.16
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	169,933,827.48
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	512,408,596.89
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	167,817,862.50
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	114,043,943.27
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	193,550,109.30
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	135,594,161.21
OTROS SERVICIOS	20,038,739.33
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	551,684,767.81
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	209,378,376.84
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	100,271,182.24
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	64,728,547.19
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	46,483,479.06
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	130,823,182.48
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	1,111,587,886.94
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	938,180,137.20
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	258,293.31
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	173,149,456.43
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	-21,103,308.50
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	-21,105,323.08
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	63,800,784.98
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	63,800,784.98
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	63,800,784.98
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-85,991,265.23
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-85,991,265.23
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-85,991,265.23
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,316,565,565.05
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,316,565,565.05
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,302,751,265.05
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	13,814,300.00
OTROS GASTOS	470,732,353.92
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	470,732,353.92
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	1,573,628.12
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	469,158,725.80

UTILIDAD DEL PERIODO:

3,453,788,505.01



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

