



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

Estados Financieros
Junio - 2017

Alajuela, Costa Rica



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

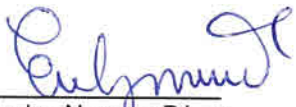
Balance de Situación
- Junio - 2017


Alajuela, Costa Rica

ACTIVOS	94,571,332,169.82
ACTIVO CORRIENTE	8,757,538,066.77
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,014,187,408.98
CAJA	3,900,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	2,986,040,258.98
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	24,247,150.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,694,509,669.32
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,679,884,797.42
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	14,624,871.90
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	414,376,113.67
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	185,208,431.00
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	808,161.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	199,944,866.33
CUENTAS A COBRAR EN GESTIÓN JUDICIAL	7,741,421.51
OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	20,388,994.00
PREVISIONES PARA DETERIORO A CUENTAS POR	284,239.11
INVENTARIOS	588,666,978.53
INVENTARIOS GENERALES	588,281,270.30
Materias primas y bienes en producción	385,708.23
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	45,797,896.27
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	45,797,896.28
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8,757,538,066.77
ACTIVO NO CORRIENTE	85,813,794,103.05
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,223,805.99
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	150,000.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	0.00
OTRAS CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,073,805.99
ACTIVO FIJO	85,712,080,504.20
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,236,898,244.16
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	376,051,329.18
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	130,279,200.52
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,477,262,156.07
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	94,489,792.87
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	94,489,792.87
OTROS BIENES	-0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	85,813,794,103.05
TOTAL ACTIVOS	94,571,332,169.82
PASIVO	3,848,043,458.09
PASIVO CORRIENTE	3,313,419,902.35
CUENTAS POR PAGAR	781,399,837.17

DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	251,097,620.34
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	530,302,216.83
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	79,424,420.37
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	79,424,420.37
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,906,605,438.94
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,906,605,438.94
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	545,990,205.87
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	545,990,205.87
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,313,419,902.35
PASIVO NO CORRIENTE	534,623,555.74
DEUDAS A LARGO PLAZO	534,623,555.74
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	534,623,555.74
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	534,623,555.74
TOTAL PASIVO	3,848,043,458.09
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,486,884,478.26
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	18,929,933,521.46
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,929,933,521.48
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,236,404,233.47
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,236,404,233.47
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,236,404,233.47
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,236,404,233.47
TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO	0.00
PATRIMONIO NETO	88,486,884,478.26
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
TOTAL CAPITAL	
TOTAL PATRIMONIO	90,723,288,711.73
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	94,571,332,169.82


Ileana Morera Azofeifa
Contadora General


Evelyn Navarro Pérez
Director de Gestión Financiera a.i.


Marcelo Prieto Jimenez
Rector





**Dirección de Gestión Financiera
Área de Contabilidad General**

Estado de Resultados Acumulado
Junio - 2017

Alajuela, Costa Rica

INGRESOS	20,712,442,642.91	
<u>INGRESOS</u>		<u>20,712,442,642.91</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,825,265,592.72
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		964,280,775.87
VENTAS DE BIENES		163,974,433.00
VENTAS DE SERVICIOS		800,306,342.87
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,860,984,816.84
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,860,984,816.84
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		98,714,522.60
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		97,587,022.60
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		97,587,022.60
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		1,127,500.00
ALQUILERES		1,127,500.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		17,750,039,957.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		17,679,910,379.30
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		17,679,910,379.30
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		70,129,578.66
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		2,140,257.39
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		67,989,321.27
OTROS INGRESOS		38,422,569.64
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		16,824,381.52
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		16,824,381.52
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		20,485,008.32
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		17,910,378.15
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2,476,955.17
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		97,675.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,113,179.80
Descuentos y comisiones obtenidas		1,113,179.80

GASTOS	18,476,038,409.44	
<u>GASTOS</u>		<u>18,476,038,409.44</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		16,035,072,640.03
REMUNERACIONES		13,960,117,814.31
REMUNERACIONES BÁSICAS		6,063,006,347.30
REMUNERACIONES EVENTUALES		86,615,392.62
INCENTIVOS SALARIALES		5,178,373,801.10
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,083,129,615.79
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,487,078,081.82
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		61,914,575.69
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

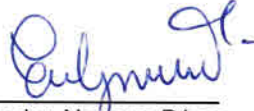
SERVICIOS	1,083,502,656.70
ALQUILERES	137,554,466.61
SERVICIOS BÁSICOS	234,701,473.03
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	88,158,616.53
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	233,556,978.91
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	120,126,373.93
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	66,337,453.64
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	86,904,470.57
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	95,745,507.88
OTROS SERVICIOS	20,417,315.59
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	310,361,240.70
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	82,997,030.35
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	33,404,489.98
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	45,283,165.75
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	67,380,664.69
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	81,295,889.94
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	668,941,500.24
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	586,841,721.52
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	12,387,582.32
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	69,712,196.40
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	12,149,428.07
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	5,675,492.99
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	6,473,935.08
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	29,685,726.15
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	29,685,726.15
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	29,685,726.15
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	107,320,353.37
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	107,320,353.37
COSTO DE VENTAS DE BIENES	107,320,353.37
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,546,786,112.74
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,546,786,112.74
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,344,384,381.74
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	202,401,731.00
OTROS GASTOS	757,173,577.15
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	757,173,577.15
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	2,667,870.48
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	754,505,706.67

UTILIDAD DEL PERIODO:

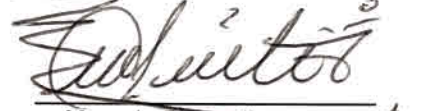
2,236,404,233.47



Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Evelyn Navarro Pérez
Director de Gestión Financiera a.i.



Marcelo Prieto Jimenez
Rector

