



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

Estados Financieros
Julio - 2017

Alajuela, Costa Rica



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

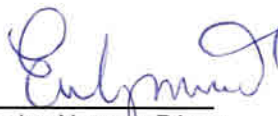
Balance de Situación
Julio - 2017


Alajuela, Costa Rica

ACTIVOS	94,668,050,700.44
ACTIVO CORRIENTE	8,868,112,269.68
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,225,508,232.31
CAJA	3,902,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	3,196,111,692.61
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	25,494,539.70
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,710,922,917.99
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,696,259,617.06
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	14,663,300.93
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	306,461,142.22
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	177,045,594.72
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	808,161.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	100,192,731.16
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	587,924,605.53
INVENTARIOS GENERALES	586,072,234.55
Materias primas y bienes en producción	1,852,370.98
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	37,295,371.63
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	37,295,371.64
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>8,868,112,269.68</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	85,799,938,430.76
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	85,674,178,591.71
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,144,546,704.10
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	375,476,008.69
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	128,133,597.07
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,534,432,707.59
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	118,536,033.06
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	118,536,033.06
OTROS BIENES	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>85,799,938,430.76</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>94,668,050,700.44</u>
PASIVO	4,023,334,964.13
PASIVO CORRIENTE	3,490,697,407.14
CUENTAS POR PAGAR	948,527,044.27

DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	274,029,018.81
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	674,498,025.47
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	78,919,743.96
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	78,919,743.96
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,187,741,050.67
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,187,741,050.67
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	275,509,568.22
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	275,509,568.22
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>3,490,697,407.14</u>
PASIVO NO CORRIENTE	532,637,556.99
DEUDAS A LARGO PLAZO	532,637,556.99
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	532,637,556.99
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>532,637,556.99</u>
TOTAL PASIVO	<u>4,023,334,964.13</u>
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	2,157,831,258.05
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,157,831,258.05
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,157,831,258.05
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,157,831,258.05
TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	88,486,884,478.26
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
TOTAL CAPITAL	
TOTAL PATRIMONIO	<u>90,644,715,736.31</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	<u>94,668,050,700.44</u>


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
Julio - 2017

Alajuela, Costa Rica

INGRESOS

23,642,306,738.95

<u>INGRESOS</u>	<u>23,642,306,738.95</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS	3,205,754,030.86
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,069,610,369.19
VENTAS DE BIENES	182,756,571.07
VENTAS DE SERVICIOS	886,853,798.12
DERECHOS ADMINISTRATIVOS	2,136,143,661.68
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS	2,136,143,661.68
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	119,525,766.14
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO	118,398,266.14
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES	118,398,266.14
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	20,274,036,548.51
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20,202,375,937.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	20,202,375,937.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	71,660,610.71
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	3,671,289.44
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	67,989,321.27
OTROS INGRESOS	42,990,393.44
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN	20,237,819.16
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS	20,237,819.16
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	20,653,061.38
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS	17,910,378.15
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,608,923.23
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES	133,760.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS	2,099,512.90
Descuentos y comisiones obtenidas	2,099,512.90

GASTOS

21,484,475,480.90

<u>GASTOS</u>	<u>21,484,475,480.90</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	18,659,803,600.02
REMUNERACIONES	16,260,972,372.63
REMUNERACIONES BÁSICAS	7,083,527,159.45
REMUNERACIONES EVENTUALES	100,283,124.29
INCENTIVOS SALARIALES	6,061,237,365.80
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,242,995,543.95
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE	1,706,748,164.90
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	66,181,014.25
REMUNERACIONES DIVERSAS	0.00

SERVICIOS	1,251,731,918.76
ALQUILERES	170,080,564.53
SERVICIOS BÁSICOS	263,808,276.50
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	99,292,839.61
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	280,281,632.87
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	134,016,114.26
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	71,321,733.89
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	101,771,238.84
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	110,323,215.45
OTROS SERVICIOS	20,836,302.81
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	347,102,357.94
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	98,408,154.19
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	38,643,775.46
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	47,219,644.25
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	69,518,155.81
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	93,312,628.23
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	787,847,522.62
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	688,475,145.47
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	14,509,212.44
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	84,863,164.71
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	34,519,309.00
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	34,519,309.00
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	34,519,309.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	120,281,147.97
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	120,281,147.97
COSTO DE VENTAS DE BIENES	120,281,147.97
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,811,048,493.60
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,811,048,493.60
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,574,913,141.60
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	236,135,352.00
OTROS GASTOS	858,822,930.32
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	858,822,930.32
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	2,777,692.48
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	856,045,237.84

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,157,831,258.05



Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Evelyn Navarro Pérez
Director de Gestión Financiera a.i.



Marcelo Prieto Jimenez
Rector

