



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

Estados Financieros
Abril - 2017

Alajuela, Costa Rica



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

BALANCE DE SITUACION
Abril - 2017

Alajuela, Costa Rica

ACTIVOS	93,790,622,740.84
ACTIVO CORRIENTE	8,215,746,451.14
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,191,361,684.93
CAJA	3,900,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	3,166,823,839.93
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	20,637,845.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,223,312,198.93
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,208,755,252.57
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	14,556,946.36
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	132,450,529.23
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	105,563,065.52
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	574,473.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	5,923,996.00
OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	20,388,994.00
INVENTARIOS	595,686,365.13
INVENTARIOS GENERALES	595,686,365.13
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	72,935,672.92
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	72,935,672.92
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>8,215,746,451.14</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	85,574,876,289.71
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	445,927,836.71
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	150,000.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	438,704,030.72
OTRAS CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,073,805.99
ACTIVO FIJO	85,021,375,053.79
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,129,481,356.83
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	371,625,911.42
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	134,501,194.41
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,894,177,016.87
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	107,573,399.21
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	107,573,399.21
OTROS BIENES	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>85,574,876,289.71</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>93,790,622,740.84</u>
PASIVO	3,023,101,590.93
PASIVO CORRIENTE	2,484,718,042.64
CUENTAS POR PAGAR	1,043,089,926.01
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	358,863,618.96
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	684,226,307.05
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	77,607,853.32

DEPÓSITOS EN GARANTÍA	77,607,853.32
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,353,534,089.69
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,353,534,089.69
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	10,486,173.62
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	10,486,173.62
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>2,484,718,042.64</u>
PASIVO NO CORRIENTE	538,383,548.29
DEUDAS A LARGO PLAZO	538,383,548.29
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	538,383,548.29
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>538,383,548.29</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>3,023,101,590.93</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,484,976,982.97
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	18,928,026,026.17
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,928,026,026.19
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,282,544,166.94
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,282,544,166.94
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,282,544,166.94
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,282,544,166.94
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	88,484,976,982.97
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>90,767,521,149.91</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>93,790,622,740.84</u>


Ileana Mórera Azofeifa
Contadora General

 
Ismael Arroyo Arroyo Marcelo Prieto Jimenez
Director de Gestión Financiera Rector





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

ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADOS
Abril - 2017

Alajuela, Costa Rica

INGRESOS	14,516,049,832.09	14,516,049,832.09
<u>INGRESOS</u>		<u>14,516,049,832.09</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,863,633,410.65
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		558,838,529.64
VENTAS DE BIENES		78,102,795.29
VENTAS DE SERVICIOS		480,735,734.35
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,304,794,881.01
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,304,794,881.01
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		63,890,200.23
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		62,762,700.23
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		62,762,700.23
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		12,563,151,201.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		12,561,975,208.94
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		12,561,975,208.94
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1,175,992.95
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,144,320.05
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		31,672.90
OTROS INGRESOS		25,375,019.32
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		8,854,720.34
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		8,854,720.34
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		15,413,366.56
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		13,263,546.38
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2,078,990.18
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		70,830.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,106,932.42
Descuentos y comisiones obtenidas		1,106,932.42

GASTOS	12,233,505,665.15	12,233,505,665.15
<u>GASTOS</u>		<u>12,233,505,665.15</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		10,639,939,056.25
REMUNERACIONES		9,398,228,845.63
REMUNERACIONES BÁSICAS		4,049,129,098.14
REMUNERACIONES EVENTUALES		43,515,000.70
INCENTIVOS SALARIALES		3,444,569,740.65
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		768,400,193.10
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,053,764,129.65
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		38,850,683.39
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	603,666,342.08
ALQUILERES	77,480,023.79
SERVICIOS BÁSICOS	141,808,262.93
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	43,478,074.38
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	138,061,975.03
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	65,888,467.26
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	43,728,088.65
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	33,021,048.79
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	46,305,057.63
OTROS SERVICIOS	13,895,343.62
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	201,348,436.11
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	51,080,223.38
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	17,835,818.04
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	29,224,582.62
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	59,660,497.34
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	43,547,314.73
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	436,695,432.43
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	384,068,363.87
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	8,212,761.76
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	44,414,306.80
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	0.00
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	0.00
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	19,806,555.50
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	19,806,555.50
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	19,806,555.50
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	57,943,820.69
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	57,943,820.69
COSTO DE VENTAS DE BIENES	57,943,820.69
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,043,203,544.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,043,203,544.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	908,269,055.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	134,934,489.00
OTROS GASTOS	472,612,688.48
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	472,612,688.48
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	2,137,115.48
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	470,475,573.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,282,544,166.94



Ileana Morena Azofeifa
Contadora General



Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Marcelo Prieto Jimenez
Rector

