



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

Estados Financieros
Noviembre - 2017

Alajuela, Costa Rica



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

Balance de Situación
Noviembre - 2017

Alajuela, Costa Rica

ACTIVOS	95,804,814,549.36
ACTIVO CORRIENTE	9,522,281,345.20
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,027,737,243.72
CAJA	180,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	3,004,699,681.79
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	22,857,561.92
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5,595,030,970.93
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	5,580,297,410.52
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	14,733,560.41
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	335,659,260.44
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	224,048,968.26
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	808,161.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	82,387,475.84
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	530,849,319.49
INVENTARIOS GENERALES	507,596,668.72
Materias primas y bienes en producción	23,252,650.77
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	33,004,550.63
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	33,004,550.63
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9,522,281,345.20
ACTIVO NO CORRIENTE	86,282,533,204.17
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	86,130,910,386.60
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,323,134,462.64
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	384,551,291.98
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	65,701,630.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	15,423,618.17
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,851,509,809.54
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	144,399,011.58
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	144,399,011.58
OTROS BIENES	-0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	86,282,533,204.17
TOTAL ACTIVOS	95,804,814,549.36
PASIVO	5,822,284,824.04
PASIVO CORRIENTE	4,609,518,699.85
CUENTAS POR PAGAR	984,585,362.27

DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	182.478.225.11
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	802.107.137.16
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	82.867.945.89
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	82.867.945.89
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	3.299.760.239.70
PROVISIONES A CORTO PLAZO	3.299.760.239.70
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	242.305.151.99
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	242.305.151.99
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>4,609,518,699.85</u>
PASIVO NO CORRIENTE	1,212,766,124.19
DEUDAS A LARGO PLAZO	1,212,766,124.19
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	1,212,766,124.19
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>1,212,766,124.19</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>5,822,284,824.04</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,486,810,691.26
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	18,929,859,734.46
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,929,859,734.46
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,495,719,034.06
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,495,719,034.06
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,495,719,034.06
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,495,719,034.06
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	88,486,810,691.26
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>89,982,529,725.32</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>95,804,814,549.36</u>


 Ileana Morera Azofeifa
 Contadora General


 Ismael Arroyo Arroyo
 Director de Gestión Financiera


 Marcelo Prieto Jiménez
 Rector





Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

Estado de Resultados Acumulado
Noviembre - 2017

Alajuela, Costa Rica

INGRESOS	35,641,992,411.45	
<u>INGRESOS</u>		<u>35,641,992,411.45</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		5,034,432,972.83
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,857,466,805.54
VENTAS DE BIENES		284,058,122.97
VENTAS DE SERVICIOS		1,573,408,682.57
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		3,176,966,167.29
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		3,176,966,167.29
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		216,791,911.71
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		214,374,537.67
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		214,374,537.67
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		2,417,374.04
ALQUILERES		2,417,374.04
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		30,320,938,499.62
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		30,247,126,741.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		30,247,126,741.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		73,811,757.82
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		5,822,436.55
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		67,989,321.27
OTROS INGRESOS		45,058,797.29
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		5,808,796.49
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		5,808,796.49
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		36,237,868.01
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		17,910,378.15
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		11,582,106.69
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		6,745,383.17
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		3,012,132.79
Descuentos y comisiones obtenidas		3,012,132.79
Otros ingresos		24,770,230.00
Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes		24,770,230.00
Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta		24,770,230.00

GASTOS	34,146,273,377.39	
<u>GASTOS</u>		<u>34,146,273,377.39</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		29,734,200,116.30
REMUNERACIONES		25,564,971,162.42
REMUNERACIONES BÁSICAS		11,178,326,818.55
REMUNERACIONES EVENTUALES		172,217,252.91
INCENTIVOS SALARIALES		9,632,054,815.84
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,888,263,158.69

CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE	2,596,215,281.18
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	97,893,835.26
REMUNERACIONES DIVERSAS	0.00
SERVICIOS	2,336,868,275.11
ALQUILERES	291,381,660.33
SERVICIOS BÁSICOS	415,547,192.39
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	200,917,298.73
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	520,334,585.22
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	242,775,999.71
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	123,250,005.72
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	225,453,137.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	292,405,340.15
OTROS SERVICIOS	24,803,055.86
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	549,404,094.23
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	169,620,528.69
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	63,545,870.45
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	71,860,885.98
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	84,725,916.01
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	159,650,893.10
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	1,264,944,410.03
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,098,708,907.49
DEPRECIACIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,738,476.71
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	14,453,840.33
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	148,043,185.50
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	18,012,174.50
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	11,490,710.43
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	46,714.32
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	6,474,749.76
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR BIENES PARA LA VENTA	0.00
GASTOS FINANCIEROS	74,168,543.75
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	74,168,543.75
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	74,168,543.75
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	154,088,923.84
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	154,088,923.84
COSTO DE VENTAS DE BIENES	154,088,923.84
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	2,904,532,957.86
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,904,532,957.86
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	2,533,463,121.86
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	371,069,836.00
OTROS GASTOS	1,279,282,835.64
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	1,279,282,835.64

IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS

6.391,127.48
1,272,891,708.16

UTILIDAD DEL PERIODO:

1,495,719,034.06



Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera

Marcelo Prieto Jiménez
Rector

