



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
ABRIL
2013

Alajuela, Costa Rica



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
ABRIL
2013

Alajuela, Costa Rica

BALANCE DE SITUACIÓN

ABRIL 2013

ACTIVOS	73,225,180,355.98
ACTIVO CORRIENTE	10,855,012,905.08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,361,056,167.87
CAJA	-3,724,170.03
DEPOSITOS BANCARIOS	9,346,898,617.58
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	17,881,720.32
INVERSIONES A CORTO PLAZO	93,673,566.03
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	81,624,030.85
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,049,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	115,037,357.07
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	111,792,240.74
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	3,245,116.33
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	447,618,573.57
INVENTARIOS GENERALES	447,618,573.57
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	837,627,240.54
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	10,583,062.80
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>10,855,012,905.08</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	62,370,167,450.90
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	414,894,264.71
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	198,873.98
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	414,695,390.73
ACTIVO FIJO	61,325,611,245.28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	60,351,843,033.61
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	33,249,587.68
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	940,518,623.99
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	629,661,940.91
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	565,800.00
BIENES INTANGIBLES	288,580,275.56
OTROS BIENES	340,515,865.34
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>62,370,167,450.90</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>73,225,180,355.98</u>
PASIVO	2,645,951,538.83
PASIVO CORRIENTE	2,529,116,507.98
CUENTAS POR PAGAR	483,591,115.71
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	153,214,387.15
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	330,376,728.55
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	396,200,489.38
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	396,200,489.38
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	818,939,172.07
PROVISIONES A CORTO PLAZO	818,939,172.07
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	830,385,730.82
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	3,341,553.08
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74

<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>2,529,116,507.98</u>
PASIVO NO CORRIENTE	116,835,030.85
DEUDAS A LARGO PLAZO	116,835,030.85
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	116,835,030.85
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>116,835,030.85</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>2,645,951,538.83</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	67,808,482,194.95
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	7,577,605,082.66
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	7,577,605,082.66
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,770,746,622.20
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,770,746,622.20
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,770,746,622.20
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,770,746,622.20
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	67,808,482,194.95
APORTES	59,955,002,219.01
APORTES SEDES FUSIONADAS	59,955,002,219.01
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>70,579,228,817.15</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>73,225,180,355.98</u>



Contador General

 

Director de Gestión Financiera Rector



ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

ABRIL 2013

INGRESOS	9,806,286,475.99	<u>9,806,286,475.99</u>
<u>INGRESOS</u>		
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,017,143,536.99
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		420,774,625.02
VENTAS DE BIENES		-17,682,477.93
VENTAS DE SERVICIOS		438,457,102.95
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		596,368,911.97
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		596,368,911.97
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		54,942,782.31
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		42,546,232.31
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		42,958,371.69
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		-412,139.38
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		12,396,550.00
ALQUILERES		12,396,550.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		8,715,611,124.17
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		8,714,285,838.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		8,714,285,838.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1,325,286.17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,325,286.17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		18,589,032.52
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		63,087.04
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-40,912.96
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		104,000.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		17,668,815.04
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		17,569,915.04
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		98,900.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		857,130.44
Descuentos y comisiones obtenidas		857,130.44
 GASTOS	 7,035,539,853.79	 <u>7,035,539,853.79</u>
<u>GASTOS</u>		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		6,886,714,404.10
REMUNERACIONES		5,973,925,599.07
REMUNERACIONES BÁSICAS		2,482,063,887.36
REMUNERACIONES EVENTUALES		27,410,225.48
INCENTIVOS SALARIALES		2,009,520,482.79
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		467,929,195.60
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		647,920,894.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		339,080,913.04
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		474,428,161.75
ALQUILERES		54,355,084.00
SERVICIOS BÁSICOS		122,163,259.86

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	24,156,474.94
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	146,859,589.47
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	21,728,113.74
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	37,829,458.70
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	24,602,864.46
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	33,605,904.97
OTROS SERVICIOS	9,127,411.61
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	188,294,188.95
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	57,674,599.07
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	23,345,462.18
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	46,186,326.98
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	15,999,471.92
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	45,088,328.81
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	248,267,330.88
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	220,897,776.28
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	27,369,554.60
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	1,799,123.45
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,799,123.45
GASTOS FINANCIEROS	4,851,615.65
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	4,851,615.65
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	4,851,615.65
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	4,533,925.50
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	4,533,925.50
COSTO DE VENTAS DE BIENES	4,533,925.50
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	139,152,493.53
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	139,152,493.53
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	135,867,323.53
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	3,285,170.00
OTROS GASTOS	287,415.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	287,415.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	287,415.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,770,746,622.20


 Contadora General


 Director de Gestión Financiera


 Rector

