



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
FEBRERO
2017**

Alajuela, Costa Rica

BALANCE DE SITUACIÓN

FEBRERO 2017

ACTIVOS	93,984,916,976.86
ACTIVO CORRIENTE	9,071,491,016.57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,828,972,637.40
CAJA	5,150,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	3,804,285,961.13
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	19,536,676.27
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,215,539,322.62
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,203,257,384.36
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,281,938.26
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	337,928,742.03
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	139,633,455.15
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	497,855.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	197,797,431.17
INVENTARIOS	632,979,357.18
INVENTARIOS GENERALES	632,979,357.18
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	56,070,957.33
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	56,070,957.33
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9,071,491,016.57
ACTIVO NO CORRIENTE	84,913,425,960.30
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	442,703,356.83
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,223,805.99
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	435,479,550.84
ACTIVO FIJO	84,348,085,485.03
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	75,868,638,595.66
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	124,325,350.45
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	138,723,188.30
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,587,440.12
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,724,810,910.50
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	122,637,118.43
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	122,637,118.44
OTROS BIENES	-0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	84,913,425,960.30
TOTAL ACTIVOS	93,984,916,976.86
PASIVO	3,128,671,834.71
PASIVO CORRIENTE	2,586,272,477.97
CUENTAS POR PAGAR	1,078,950,979.01
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	356,762,806.98
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	722,188,172.03
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	89,438,970.73
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	89,438,970.73
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	787,006,030.67

PROVISIONES A CORTO PLAZO	787,006,030.67
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	630,876,497.56
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	630,876,497.56
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2,586,272,477.97
PASIVO NO CORRIENTE	542,399,356.74
DEUDAS A LARGO PLAZO	542,399,356.74
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	542,399,356.74
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	542,399,356.74
TOTAL PASIVO	3,128,671,834.71
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,482,747,263.02
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	18,925,796,306.22
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,925,796,306.24
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,373,497,879.12
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,373,497,879.12
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,373,497,879.12
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,373,497,879.12
TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO	0.00
PATRIMONIO NETO	88,482,747,263.02
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
TOTAL CAPITAL	
TOTAL PATRIMONIO	90,856,245,142.14
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	93,984,916,976.86


Contadora General




Director de Gestión Financiera


Rector

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

FEBRERO 2017

INGRESOS	8,467,951,149.92	
<u>INGRESOS</u>		<u>8,467,951,149.92</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		882,163,347.13
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		233,966,435.29
VENTAS DE BIENES		36,445,471.01
VENTAS DE SERVICIOS		197,520,964.28
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		648,196,911.83
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		648,196,911.83
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		31,301,157.66
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		30,173,657.66
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		30,173,657.66
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		7,533,594,769.87
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		7,533,563,096.97
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		7,533,563,096.97
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		31,672.90
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		31,672.90
OTROS INGRESOS		20,891,875.27
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		9,780,342.27
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		9,780,342.27
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		11,106,739.33
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		10,039,066.50
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,015,392.83
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		52,280.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		4,793.67
Descuentos y comisiones obtenidas		4,793.67

GASTOS	6,094,453,270.80	
<u>GASTOS</u>		<u>6,094,453,270.80</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		5,302,101,424.60
REMUNERACIONES		4,751,145,862.30
REMUNERACIONES BÁSICAS		1,959,935,875.80
REMUNERACIONES EVENTUALES		18,017,868.40
INCENTIVOS SALARIALES		1,693,666,301.80
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		446,451,865.61
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		613,692,322.94
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		19,381,627.75
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	229,349,244.58
ALQUILERES	20,322,323.13
SERVICIOS BÁSICOS	65,397,442.09
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	22,045,070.79
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	41,106,989.42
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	25,125,724.13
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	13,428,529.00
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	13,637,058.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	15,159,328.61
OTROS SERVICIOS	13,126,779.42
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	108,365,431.31
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	22,872,144.22
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	10,115,400.59
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	20,879,928.05
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	26,998,573.22
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	27,499,385.22
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	213,240,886.40
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	187,343,854.80
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	4,037,941.20
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	21,859,090.40
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	10,183,200.75
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	10,183,200.75
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	10,183,200.75
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	12,304,249.31
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	12,304,249.31
COSTO DE VENTAS DE BIENES	12,304,249.31
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	499,842,672.71
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	499,842,672.71
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	432,375,425.71
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	67,467,247.00
OTROS GASTOS	270,021,723.43
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	270,021,723.43
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	852,957.60
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	269,168,765.83

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,373,497,879.12



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

