



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
MARZO
2017

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

MARZO 2017

ACTIVOS	93,942,712,246.29
ACTIVO CORRIENTE	8,728,332,173.11
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,574,527,284.16
CAJA	4,049,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	3,550,409,934.16
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	20,068,350.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,206,990,776.55
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,192,440,830.19
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	14,549,946.36
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	256,275,934.30
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	135,710,175.00
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	522,879.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	99,653,885.58
OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	20,388,994.00
INVENTARIOS	600,873,003.84
INVENTARIOS GENERALES	600,873,003.84
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	89,665,174.26
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	89,665,174.26
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>8,728,332,173.11</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	85,214,380,073.19
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	84,644,779,738.65
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,186,188,397.65
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	372,182,673.17
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	136,577,584.85
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,587,440.12
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,458,243,642.85
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	123,672,497.83
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	123,672,497.84
OTROS BIENES	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>85,214,380,073.19</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>93,942,712,246.29</u>
PASIVO	3,106,293,110.03
PASIVO CORRIENTE	2,566,136,375.94
CUENTAS POR PAGAR	1,099,048,803.27
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	349,525,693.60
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	749,523,109.67
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	80,788,302.66

DEPÓSITOS EN GARANTÍA	80,788,302.66
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,068,334,435.18
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,068,334,435.18
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	317,964,834.82
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	317,964,834.82
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>2,566,136,375.94</u>
PASIVO NO CORRIENTE	540,156,734.09
DEUDAS A LARGO PLAZO	540,156,734.09
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	540,156,734.09
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>540,156,734.09</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>3,106,293,110.03</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,484,976,982.96
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	18,928,026,026.16
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,928,026,026.16
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,351,442,153.29
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,351,442,153.29
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,351,442,153.29
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,351,442,153.29
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	88,484,976,982.96
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>90,836,419,136.25</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>93,942,712,246.29</u>



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

MARZO 2017

INGRESOS	11,542,840,351.22	
<u>INGRESOS</u>		<u>11,542,840,351.22</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,433,147,933.99
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		455,540,317.08
VENTAS DE BIENES		68,302,870.30
VENTAS DE SERVICIOS		387,237,446.78
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		977,607,616.92
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		977,607,616.92
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		43,911,377.96
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		42,783,877.96
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		42,783,877.96
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		10,045,926,788.91
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		10,044,750,795.96
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		10,044,750,795.96
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		19,854,250.36
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		4,054,197.56
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		4,054,197.56
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		15,210,099.94
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		13,263,546.38
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,879,523.56
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		67,030.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		589,952.86
Descuentos y comisiones obtenidas		589,952.86
 GASTOS	 9,191,398,197.93	
<u>GASTOS</u>		<u>9,191,398,197.93</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		7,976,692,703.66
REMUNERACIONES		7,072,122,254.82
REMUNERACIONES BÁSICAS		3,006,404,359.11
REMUNERACIONES EVENTUALES		29,617,560.40
INCENTIVOS SALARIALES		2,566,690,164.75
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		607,247,716.80
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		832,682,150.85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		29,480,302.91
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	421,938,810.69
ALQUILERES	44,249,002.48
SERVICIOS BÁSICOS	104,928,018.64
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	37,691,187.17
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	88,582,515.96
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	47,186,164.33
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	31,765,324.24
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	25,889,989.84
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	27,813,264.42
OTROS SERVICIOS	13,833,343.62
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	155,844,677.46
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	33,346,363.83
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	14,626,362.09
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	27,074,922.70
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	44,829,913.18
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	35,967,115.66
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	326,786,960.69
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	287,382,875.92
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	6,159,571.32
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	33,244,513.45
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	14,760,159.70
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	14,760,159.70
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	14,760,159.70
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	38,593,132.42
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	38,593,132.42
COSTO DE VENTAS DE BIENES	38,593,132.42
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	789,123,008.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	789,123,008.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	687,922,140.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	101,200,868.00
OTROS GASTOS	372,229,194.02
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	372,229,194.02
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	2,053,970.60
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	370,175,223.42

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,351,442,153.29



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

