



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

Estados Financieros
Mayo - 2017

Alajuela, Costa Rica



Dirección de Gestión Financiera Área de Contabilidad General

Balance de Situación
Mayo - 2017

Alajuela, Costa Rica

ACTIVOS	95,191,837,714.04
ACTIVO CORRIENTE	9,326,801,213.49
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,933,292,035.88
CAJA	3,855,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	3,904,570,747.87
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	24,866,288.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,245,244,473.35
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,230,619,601.45
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	14,624,871.90
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	500,733,922.54
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	184,656,752.82
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	574,473.72
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	295,113,702.00
OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	20,388,994.00
INVENTARIOS	589,549,970.17
INVENTARIOS GENERALES	603,423,332.78
Materias primas y bienes en producción	-13,873,362.61
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	57,980,811.56
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	57,980,811.56
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9,326,801,213.49
ACTIVO NO CORRIENTE	85,865,036,500.55
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	447,695,563.41
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	150,000.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	440,471,757.42
OTRAS CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,073,805.99
ACTIVO FIJO	85,311,893,350.15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,314,684,498.94
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	376,608,090.93
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	132,355,590.96
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,589,574.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,996,655,595.05
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	105,447,587.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	105,447,587.00
OTROS BIENES	-0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	85,865,036,500.55
TOTAL ACTIVOS	95,191,837,714.04
PASIVO	4,099,687,170.53
PASIVO CORRIENTE	3,563,255,626.54
CUENTAS POR PAGAR	1,055,011,917.90
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	270,096,931.42
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	784,914,986.48

FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	77,326,890.32
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	77,326,890.32
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,613,400,329.81
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,613,400,329.81
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	817,516,488.51
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	817,516,488.51
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,563,255,626.54
PASIVO NO CORRIENTE	536,431,543.99
DEUDAS A LARGO PLAZO	536,431,543.99
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	536,431,543.99
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	536,431,543.99
TOTAL PASIVO	4,099,687,170.53
PATRIMONIO NETO PUBLICO	88,487,316,357.97
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	18,930,365,401.17
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	18,930,365,401.19
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.02
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,604,834,185.54
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,604,834,185.54
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,604,834,185.54
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,604,834,185.54
TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO	0.00
PATRIMONIO NETO	88,487,316,357.97
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
TOTAL CAPITAL	
TOTAL PATRIMONIO	91,092,150,543.51
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	95,191,837,714.04


Ileana Moreña 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 Acumulado
Mayo - 2017

Alajuela, Costa Rica

INGRESOS	17,794,797,066.91	
<u>INGRESOS</u>		<u>17,794,797,066.91</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,535,712,914.97
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		947,529,611.46
VENTAS DE BIENES		145,790,364.82
VENTAS DE SERVICIOS		801,739,246.63
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,588,183,303.51
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,588,183,303.51
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		79,603,744.92
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		78,476,244.92
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		78,476,244.92
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		15,143,292,486.58
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		15,073,162,907.92
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		15,073,162,907.92
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		70,129,578.66
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		2,140,257.39
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		67,989,321.27
OTROS INGRESOS		36,187,920.44
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		17,517,440.03
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		17,517,440.03
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		17,560,424.28
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		15,031,273.08
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2,455,666.20
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		73,485.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,110,056.13
Descuentos y comisiones obtenidas		1,110,056.13

GASTOS	15,189,962,881.38	
<u>GASTOS</u>		<u>15,189,962,881.38</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		13,187,985,222.48
REMUNERACIONES		11,530,814,301.21
REMUNERACIONES BÁSICAS		4,973,251,050.24
REMUNERACIONES EVENTUALES		56,218,077.00
INCENTIVOS SALARIALES		4,273,786,966.90
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		915,717,861.48
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,258,792,750.52
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		53,047,595.08
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

SERVICIOS	830,310,208.87
ALQUILERES	108,204,835.40
SERVICIOS BÁSICOS	185,897,644.87
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	75,541,766.95
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	186,846,652.81
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	92,884,333.26
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	55,009,300.68
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	45,382,654.80
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	66,051,686.94
OTROS SERVICIOS	14,491,333.16
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	260,175,241.19
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	65,634,635.39
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	27,202,832.98
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	37,814,672.50
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	64,664,182.25
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	64,858,918.07
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	554,536,043.14
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	487,035,263.99
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	10,334,391.88
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	57,166,387.27
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	12,149,428.07
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	5,675,492.99
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	6,473,935.08
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	24,674,132.80
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	24,674,132.80
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	24,674,132.80
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	96,499,238.81
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	96,499,238.81
COSTO DE VENTAS DE BIENES	96,499,238.81
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,223,679,069.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,223,679,069.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,055,010,959.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	168,668,110.00
OTROS GASTOS	657,125,217.48
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	657,125,217.48
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	2,551,890.48
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	654,573,327.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

2,604,834,185.54



Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera

Marcelo Prieto Jimenez
Rector

