



*Dirección de Gestión Financiera*

*Contabilidad General*

**Estados Financieros**  
**ENERO**  
**2015**

**Alajuela, Costa Rica**





# **BALANCE GENERAL**

**ENERO 2015**



ACTIVOS	107,009,679,056.13
ACTIVO CORRIENTE	35,204,298,767.70
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,483,497,804.14
CAJA	580,610.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,451,433,256.28
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	31,483,937.87
INVERSIONES A CORTO PLAZO	77,854,381.67
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	65,678,846.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,175,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	24,270,440,922.74
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	161,489,171.67
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,771,679.07
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	24,000,000,000.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	107,180,072.00
INVENTARIOS	520,133,112.40
INVENTARIOS GENERALES	520,133,112.40
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	852,372,546.74
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	25,328,369.00
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>35,204,298,767.70</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	71,805,380,288.44
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	416,143,066.39
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	416,143,066.39
ACTIVO FIJO	70,110,586,270.36
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	64,181,540,316.93
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	35,571,142.29
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,857,613.37
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	260,399,602.76
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,629,217,595.01
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,278,650,951.69
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	153,010,360.66
OTROS BIENES	1,125,640,591.03
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>71,805,380,288.44</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>107,009,679,056.13</u></b>
PASIVO	29,029,521,187.41
PASIVO CORRIENTE	28,379,402,546.97
CUENTAS POR PAGAR	1,530,836,376.55
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	852,829,747.20
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	678,006,629.34
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,201,880,393.94
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,201,880,393.94
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	323,100,220.63
PROVISIONES A CORTO PLAZO	323,100,220.63
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	25,323,585,555.86

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	24,496,541,378.11
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>28,379,402,546.97</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	650,118,640.44
DEUDAS A LARGO PLAZO	650,118,640.44
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	650,118,640.44
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>650,118,640.44</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>29,029,521,187.41</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	75,835,343,149.00
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
RESULTADOS ACUMULADOS	14,847,373,506.70
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	14,847,373,506.70
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,144,814,719.73
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,144,814,719.73
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,144,814,719.73
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,144,814,719.73
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	75,835,343,149.00
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<b><u>TOTAL CAPITAL</u></b>	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>77,980,157,868.74</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>107,009,679,056.13</u></b>

Licda. Ileana Morera Azofeifa  
Contadora General

Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
Director de Gestión Financiera

Lic. Marcelo Prieto Jiménez  
Rector







# **ESTADO DE RESULTADOS**


**ENERO 2015**



<b>INGRESOS</b>	<b>4,491,608,907.94</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>4,491,608,907.94</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		480,296,822.31
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		129,657,812.06
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		350,639,010.25
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES		0.00
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		12,320,879.27
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		11,359,074.27
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		961,805.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		4,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		4,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0.00
OTROS INGRESOS		-1,008,793.64
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-2,006,449.08
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		316,140.89
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		681,514.55
 <b>GASTOS</b>	 <b>2,346,794,188.20</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>2,346,794,188.20</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		2,242,243,478.40
REMUNERACIONES		2,007,938,798.61
SERVICIOS		79,445,768.65
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS		40,608,667.46
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES		110,425,815.10
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES		3,824,428.57
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS		0.00
GASTOS FINANCIEROS		6,048,315.78
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO		6,048,315.78
OTROS GASTOS FINANCIEROS		0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS		13,699,535.09
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		13,699,535.09
GASTOS DE TRANSFERENCIAS		38,895,497.94
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		38,895,497.94
OTROS GASTOS		45,907,361.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS		45,907,361.00
 <b>UTILIDAD DEL PERIODO:</b>	 <b>2,144,814,719.73</b>	

  
\_\_\_\_\_  
Licda. Ileana Morera Azofeifa  
Contadora General

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
Director de Gestión Financiera

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Marcelo Prieto Jiménez  
Rector

