



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
MAYO
2014

Alajuela, Costa Rica



**BALANCE GENERAL
MAYO 2014**

ACTIVOS	93,431,336,828.03
ACTIVO CORRIENTE	25,683,772,042.27
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,692,281,854.44
CAJA	545,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,669,131,529.44
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	22,605,325.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	79,633,065.67
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	67,505,530.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,127,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,525,062,076.59
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	157,400,577.03
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,338,186.56
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	14,365,323,313.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	512,978,933.73
INVENTARIOS GENERALES	512,978,933.73
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	873,816,111.84
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	46,771,934.10
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>25,683,772,042.27</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	67,747,564,785.76
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	416,222,794.40
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	416,222,794.40
ACTIVO FIJO	66,177,679,198.85
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	61,836,625,719.87
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	36,870,384.21
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	4,047,080.02
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	267,191.78
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,299,868,822.97
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,153,662,792.51
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	293,908,274.02
OTROS BIENES	859,754,518.49
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>67,747,564,785.76</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>93,431,336,828.03</u>
PASIVO	18,889,598,429.17
PASIVO CORRIENTE	18,208,491,964.93
CUENTAS POR PAGAR	741,124,088.46
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	334,947,002.78
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	406,177,085.68
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	910,704,214.86
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	910,704,214.86
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,263,240,586.86
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,263,240,586.86
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	15,293,423,074.75

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	14,466,378,897.00
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>18,208,491,964.93</u>
PASIVO NO CORRIENTE	681,106,464.24
DEUDAS A LARGO PLAZO	681,106,464.24
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	681,106,464.24
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>681,106,464.24</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>18,889,598,429.17</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	71,864,683,213.79
CAPITAL	59,955,002,219.01
CAPITAL INICIAL	59,955,002,219.01
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	11,909,680,994.78
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	11,909,680,994.78
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,677,055,185.07
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,677,055,185.07
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,677,055,185.07
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,677,055,185.07
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	71,864,683,213.79
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>74,541,738,398.86</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>93,431,336,828.03</u>



Contadora General



Director Financiero



Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
MAYO 2014**

INGRESOS	12,990,162,398.16	<u>12,990,162,398.16</u>
INGRESOS		<u>12,990,162,398.16</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,827,516,443.59
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		708,354,130.80
VENTAS DE BIENES		87,196,271.13
VENTAS DE SERVICIOS		621,157,859.67
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,119,162,312.79
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,119,162,312.79
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		65,234,761.11
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		60,200,736.11
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		59,959,327.06
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		241,409.05
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		5,034,025.00
ALQUILERES		5,034,025.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		11,075,691,990.21
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		10,773,992,496.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		10,773,992,496.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		301,699,494.21
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,920,129.16
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		299,779,365.05
OTROS INGRESOS		21,719,203.25
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		17,843,670.29
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		17,843,670.29
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		2,990,642.92
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2,393,575.52
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		597,067.40
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		884,890.04
Descuentos y comisiones obtenidas		884,890.04

GASTOS	10,313,107,213.09	<u>10,313,107,213.09</u>
GASTOS		<u>10,313,107,213.09</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		9,876,351,522.03
REMUNERACIONES		8,677,633,744.50
REMUNERACIONES BÁSICAS		3,695,957,468.22
REMUNERACIONES EVENTUALES		50,983,335.71
INCENTIVOS SALARIALES		2,814,654,984.86
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		678,679,451.36
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		939,218,688.83
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		498,139,815.51
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		591,506,416.18
ALQUILERES		101,802,091.96
SERVICIOS BÁSICOS		175,104,524.34

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	43,296,114.16
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	84,541,697.79
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	60,891,440.75
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	42,144,363.52
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	37,061,457.95
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	36,334,269.98
OTROS SERVICIOS	10,330,455.73
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	249,917,954.90
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	84,365,050.51
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	35,704,785.55
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	25,313,129.06
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	35,459,502.21
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	69,075,487.57
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	357,293,406.45
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	328,431,142.77
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	116,773.32
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	28,745,490.36
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	0.00
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	28,769,089.70
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	28,769,089.70
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	28,769,089.70
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-24,659,580.90
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-24,659,580.90
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-24,659,580.90
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	325,223,241.75
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	325,223,241.75
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	320,223,241.75
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	5,000,000.00
OTROS GASTOS	107,422,940.50
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	107,422,940.50
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	686,987.70
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	106,735,952.80

TOTALIDAD DEL PERIODO:

2,677,055,185.07



Contadora General



Director Financiero



Rector