



*Dirección de Gestión Financiera*

*Área de Contabilidad*

**Estados Financieros**

**Junio**

**2013**

**Alajuela, Costa Rica**



**BALANCE GENERAL  
JUNIO 2013**

ACTIVOS	73,997,426,367.69
ACTIVO CORRIENTE	10,957,781,244.72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,524,256,366.13
CAJA	-3,542,943.89
DEPOSITOS BANCARIOS	9,505,413,492.85
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	22,385,817.17
INVERSIONES A CORTO PLAZO	91,085,566.03
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	79,024,030.85
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,061,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	118,333,567.76
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	116,019,297.64
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,314,270.12
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	392,293,725.85
INVENTARIOS GENERALES	392,293,725.85
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	831,812,018.94
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	4,767,841.20
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>10,957,781,244.72</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	63,039,645,122.97
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	412,547,865.38
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	198,873.98
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	412,348,991.40
ACTIVO FIJO	61,948,102,450.67
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	60,585,416,079.76
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	32,974,900.08
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,329,711,470.83
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	678,994,806.92
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	565,800.00
BIENES INTANGIBLES	282,663,170.26
OTROS BIENES	395,765,836.66
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>63,039,645,122.97</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>73,997,426,367.69</u></b>
PASIVO	3,142,841,329.37
PASIVO CORRIENTE	3,030,380,489.22
CUENTAS POR PAGAR	574,313,207.91
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	213,331,130.70
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	360,982,077.22
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	455,539,766.89
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	455,539,766.89
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,170,186,102.63
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,170,186,102.63
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	830,341,411.79
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	3,297,234.05
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74

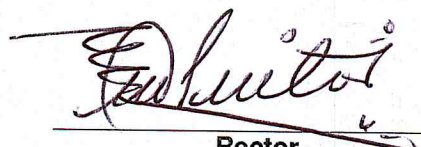
<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>3,030,380,489.22</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	112,460,840.15
DEUDAS A LARGO PLAZO	112,460,840.15
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	112,460,840.15
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>112,460,840.15</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>3,142,841,329.37</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	67,806,135,795.62
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	7,575,258,683.33
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	7,575,258,683.33
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos	3,048,449,242.70
Cierre cuentas de ingresos	3,048,449,242.70
Cierre cuentas de ingresos	3,048,449,242.70
Cierre cuentas de ingresos	3,048,449,242.70
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	67,806,135,795.62
APORTES	59,955,002,219.01
APORTES SEDES FUSIONADAS	59,955,002,219.01
<b><u>TOTAL CAPITAL</u></b>	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>70,854,585,038.32</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>73,997,426,367.69</u></b>



Contadora General



Director Financiero



Rector





**ESTADO DE RESULTADOS  
ACUMULADO  
JUNIO 2013**

<b>INGRESOS</b>	<b>13,761,581,010.42</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>13,761,581,010.42</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		1,637,420,848.34
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		670,254,587.57
VENTAS DE BIENES		12,709,169.42
VENTAS DE SERVICIOS		657,545,418.15
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		967,166,260.77
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		967,166,260.77
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		98,003,684.12
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		66,248,846.27
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		66,660,985.65
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		-412,139.38
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		31,754,837.85
ALQUILERES		31,754,837.85
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		12,010,587,618.07
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		12,008,675,111.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		12,008,675,111.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1,912,506.87
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		1,912,506.87
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		15,568,859.90
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-3,189,174.35
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-3,337,174.35
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		148,000.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		17,895,116.03
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		17,660,726.03
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		234,390.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		862,918.22
Descuentos y comisiones obtenidas		862,918.22
<b>GASTOS</b>	<b>10,713,131,767.72</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>10,713,131,767.72</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		10,450,027,751.26
REMUNERACIONES		8,964,813,914.95
REMUNERACIONES BÁSICAS		3,782,177,462.67
REMUNERACIONES EVENTUALES		50,495,181.08
INCENTIVOS SALARIALES		2,948,063,806.93
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		670,847,840.17
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		926,266,261.89
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		586,963,362.21
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		781,339,569.65
ALQUILERES		80,103,740.80
SERVICIOS BÁSICOS		191,846,064.00

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	57,339,086.32
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	226,357,703.65
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	45,593,338.81
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	45,644,089.34
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	63,756,701.16
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	60,448,621.94
OTROS SERVICIOS	10,250,223.62
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	341,844,808.90
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	110,298,938.93
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	46,278,645.68
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	62,589,280.02
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	35,330,801.70
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	87,347,142.57
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	360,230,334.31
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	325,543,674.41
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	34,686,659.90
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	1,799,123.45
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,799,123.45
GASTOS FINANCIEROS	6,920,891.97
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	6,920,891.95
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	6,920,891.95
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.02
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.02
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-13,242,639.66
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-13,242,639.66
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-13,242,639.66
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	251,185,955.07
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	251,185,955.07
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	246,586,717.07
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	4,599,238.00
OTROS GASTOS	18,239,809.08
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	18,239,809.08
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	411,779.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	17,828,030.08

**UTILIDAD DEL PERIODO:**

**3,048,449,242.70**

**Contadora General**

**Director Financiero**

**Rector**

