



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
JUNIO
2014

Alajuela, Costa Rica



**BALANCE GENERAL
JUNIO 2014**

| | |
|--|---------------------------------|
| ACTIVOS | 91,715,195,747.47 |
| ACTIVO CORRIENTE | 23,744,291,322.82 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 9,510,894,393.49 |
| CAJA | 545,000.00 |
| DEPOSITOS BANCARIOS | 9,493,759,602.04 |
| CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS | 16,589,791.45 |
| INVERSIONES A CORTO PLAZO | 79,639,065.67 |
| TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 67,505,530.49 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP | 12,133,535.18 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 12,736,135,124.05 |
| VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 164,269,178.09 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO | 2,208,046.96 |
| TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 12,569,657,899.00 |
| ANTICIPOS A CORTO PLAZO | 0.00 |
| INVENTARIOS | 548,475,238.61 |
| INVENTARIOS GENERALES | 548,475,238.61 |
| OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO | 869,147,501.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO | 42,103,323.26 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| <u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u> | <u>23,744,291,322.82</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 67,970,904,424.66 |
| 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 | 66,399,211,605.87 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 61,882,717,054.89 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 36,711,293.37 |
| BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y | 4,023,880.02 |
| BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 262,589.04 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 4,475,496,788.55 |
| OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO | 1,155,470,024.39 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO | 0.00 |
| BIENES INTANGIBLES | 288,482,514.60 |
| OTROS BIENES | 866,987,509.79 |
| <u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u> | <u>67,970,904,424.66</u> |
| <u>TOTAL ACTIVOS</u> | <u>91,715,195,747.47</u> |
| | |
| PASIVO | 17,376,937,451.17 |
| PASIVO CORRIENTE | 16,699,523,231.58 |
| CUENTAS POR PAGAR | 810,201,013.32 |
| DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO | 405,036,427.10 |
| DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO | 405,164,586.22 |
| FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 917,565,066.03 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA | 917,565,066.03 |
| PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO | 1,475,244,828.72 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 1,475,244,828.72 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 13,496,512,323.51 |

| | |
|---|---------------------------------|
| INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO | 12,669,468,145.76 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| <u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u> | <u>16,699,523,231.58</u> |
| PASIVO NO CORRIENTE | 677,414,219.59 |
| DEUDAS A LARGO PLAZO | 677,414,219.59 |
| DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO | 677,414,219.59 |
| <u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u> | <u>677,414,219.59</u> |
| <u>TOTAL PASIVO</u> | <u>17,376,937,451.17</u> |
| | |
| PATRIMONIO NETO PUBLICO | 71,864,655,413.79 |
| 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 | 11,909,653,194.78 |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS | 11,909,653,194.78 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -0.00 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,473,602,882.51 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,473,602,882.51 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,473,602,882.51 |
| Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G | 2,473,602,882.51 |
| <u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u> | <u>0.00</u> |
| PATRIMONIO NETO | 71,864,655,413.79 |
| APORTES | 0.00 |
| APORTES SEDES FUSIONADAS | 0.00 |
| <u>TOTAL CAPITAL</u> | |
| <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | <u>74,338,258,296.30</u> |
| | |
| <u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u> | <u>91,715,195,747.47</u> |



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
JUNIO 2014**

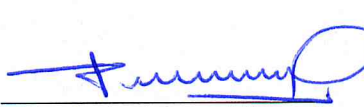
| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| INGRESOS | 14,943,111,733.34 | |
| <u>INGRESOS</u> | | <u>14,943,111,733.34</u> |
| INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS | | 1,975,967,641.62 |
| VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | | 813,418,329.03 |
| VENTAS DE BIENES | | 101,103,756.48 |
| VENTAS DE SERVICIOS | | 712,314,572.55 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS | | 1,162,549,312.59 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS | | 1,162,549,312.59 |
| 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 | | 79,597,801.56 |
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO | | 73,546,971.56 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES | | 73,305,562.51 |
| OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO | | 241,409.05 |
| ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES | | 6,050,830.00 |
| ALQUILERES | | 6,050,830.00 |
| OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | | 0.00 |
| INGRESOS POR TRANSFERENCIAS | | 12,872,132,479.72 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 12,569,657,910.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | | 12,569,657,910.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | 302,474,569.72 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | | 2,695,204.67 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | | 299,779,365.05 |
| OTROS INGRESOS | | 15,413,810.45 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN | | 8,117,423.06 |
| DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS | | 8,117,423.06 |
| DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS | | 0.00 |
| OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS | | 6,408,920.90 |
| OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 2,994,180.38 |
| MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | | 3,414,740.52 |
| INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS | | 887,466.49 |
| Descuentos y comisiones obtenidas | | 887,466.49 |
| GASTOS | 12,469,508,850.83 | |
| <u>GASTOS</u> | | <u>12,469,508,850.83</u> |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | 11,926,506,871.01 |
| REMUNERACIONES | | 10,424,292,226.24 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | | 4,463,256,201.52 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | | 68,645,605.19 |
| INCENTIVOS SALARIALES | | 3,384,835,078.26 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | | 800,575,516.77 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE | | 1,106,063,709.73 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | | 600,916,114.76 |
| REMUNERACIONES DIVERSAS | | 0.00 |
| SERVICIOS | | 773,463,050.74 |
| ALQUILERES | | 125,013,935.87 |
| SERVICIOS BÁSICOS | | 205,902,772.00 |

| | |
|--|----------------|
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 66,970,432.92 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 129,092,949.18 |
| GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 74,201,402.12 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 50,542,422.35 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 66,704,952.59 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 44,085,374.09 |
| OTROS SERVICIOS | 10,948,809.62 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS | 295,650,208.00 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 104,938,816.49 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 40,633,230.52 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 29,251,239.40 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 38,468,155.44 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 82,358,766.15 |
| CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES | 433,060,634.84 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 398,542,182.14 |
| DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO | 139,973.32 |
| AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES | 34,378,479.38 |
| PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES | 40,751.20 |
| DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 40,751.20 |
| GASTOS FINANCIEROS | 35,122,222.40 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO | 35,122,222.40 |
| INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 35,122,222.40 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0.00 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS | 0.00 |
| GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS | -25,731,564.47 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | -25,731,564.47 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES | -25,731,564.47 |
| COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 0.00 |
| GASTOS DE TRANSFERENCIAS | 438,029,125.39 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 438,029,125.39 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 431,029,125.39 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 7,000,000.00 |
| OTROS GASTOS | 95,582,196.50 |
| OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS | 95,582,196.50 |
| IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS | 836,987.70 |
| GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS | 94,745,208.80 |

TILIDAD DEL PERIODO:

2,473,602,882.51


Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General


Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera


Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector

