



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

Estados Financieros
JULIO
2015

Alajuela, Costa Rica

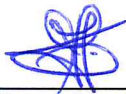


BALANCE DE SITUACION

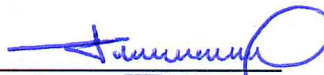
JULIO 2015

ACTIVOS	95,108,372,576.76
ACTIVO CORRIENTE	22,236,435,959.15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	8,356,705,276.27
CAJA	570,610.00
DEPOSITOS BANCARIOS	8,335,256,465.60
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	20,878,200.67
INVERSIONES A CORTO PLAZO	56,551,344.72
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	44,399,939.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,151,405.23
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,465,208,662.85
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	164,926,430.64
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,345,605.10
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	11,999,980,772.11
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	298,955,855.00
INVENTARIOS	484,989,632.93
INVENTARIOS GENERALES	484,989,632.93
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	872,981,042.38
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	45,936,864.64
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>22,236,435,959.15</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	72,871,936,617.61
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	408,059,509.57
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	408,059,509.57
ACTIVO FIJO	71,188,357,624.04
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	63,528,772,730.78
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	34,611,294.19
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,717,640.05
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	490,510,407.17
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,130,745,551.84
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,275,519,484.01
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	89,718,626.75
OTROS BIENES	1,185,800,857.26
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>72,871,936,617.61</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>95,108,372,576.76</u>
PASIVO	17,394,681,297.49
PASIVO CORRIENTE	16,769,988,539.85
CUENTAS POR PAGAR	793,393,898.46
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	327,899,955.04
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	465,493,943.42
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,243,262,694.29
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,243,262,694.29
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,728,635,810.72
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,728,635,810.72
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	13,004,696,136.38

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	12,177,651,958.64
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>16,769,988,539.85</u>
PASIVO NO CORRIENTE	624,692,757.64
DEUDAS A LARGO PLAZO	624,692,757.64
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	624,692,757.64
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>624,692,757.64</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>17,394,681,297.49</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	75,815,939,542.23
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	14,827,969,899.93
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	14,827,969,899.93
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,897,751,737.04
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,897,751,737.04
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,897,751,737.04
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,897,751,737.04
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	75,815,939,542.23
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>77,713,691,279.27</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>95,108,372,576.76</u>



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector



ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO


JULIO 2015

INGRESOS	18,539,277,289.40	
<u>INGRESOS</u>		<u>18,539,277,289.40</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,330,686,341.71
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		709,981,835.13
VENTAS DE BIENES		50,297,118.81
VENTAS DE SERVICIOS		659,684,716.31
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,620,704,506.58
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,620,704,506.58
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		101,414,871.11
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		68,323,796.11
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		68,323,796.11
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		33,091,075.00
ALQUILERES		8,845,445.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		24,245,630.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		16,008,312,547.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		16,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		16,000,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		8,312,547.95
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		2,838,360.59
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		5,474,187.36
OTROS INGRESOS		98,863,528.64
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		94,738,417.80
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		94,738,417.80
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		2,436,801.16
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,885,819.34
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		550,981.82
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,688,309.68
Descuentos y comisiones obtenidas		1,688,309.68
 GASTOS	 16,641,525,552.36	
<u>GASTOS</u>		<u>16,641,525,552.36</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		15,697,621,649.76
REMUNERACIONES		13,521,272,575.71
REMUNERACIONES BÁSICAS		5,827,595,105.68
REMUNERACIONES EVENTUALES		113,032,240.40
INCENTIVOS SALARIALES		5,100,469,034.04
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,034,418,940.16
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,421,183,726.87
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		24,573,528.57
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00

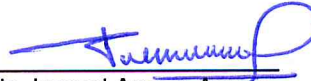
SERVICIOS	1,093,156,838.86
ALQUILERES	128,600,190.12
SERVICIOS BÁSICOS	269,320,634.62
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	82,644,602.11
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	292,725,795.47
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	83,919,649.62
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	64,082,435.11
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	90,447,122.67
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	70,130,381.76
OTROS SERVICIOS	11,286,027.38
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	363,729,335.15
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	146,740,306.01
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	64,760,210.26
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	36,352,179.88
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	36,353,520.48
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	79,523,118.52
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	708,806,802.71
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	599,427,667.38
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	163,946.65
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	109,215,188.68
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	10,656,097.33
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	10,654,082.75
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	2,014.58
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	40,954,237.63
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	40,954,237.63
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	40,954,237.63
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-7,970,886.74
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-7,970,886.74
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-7,970,886.74
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	795,845,141.78
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	795,845,141.78
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	787,236,041.78
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	8,609,100.00
OTROS GASTOS	115,075,409.92
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	115,075,409.92
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	763,745.12
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	114,311,664.80

UTILIDAD DEL PERIODO:


1,897,751,737.04



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector