



*Dirección de Gestión Financiera*

*Contabilidad General*

**Estados Financieros**  
**SETIEMBRE**  
**2014**

**Alajuela, Costa Rica**

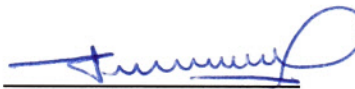
**BALANCE GENERAL  
SETIEMBRE 2014**

ACTIVOS	86,918,741,732.60
ACTIVO CORRIENTE	17,826,320,635.99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,054,151,308.09
CAJA	570,610.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,026,754,550.65
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	26,826,147.45
INVERSIONES A CORTO PLAZO	78,430,381.67
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	66,278,846.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,151,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,338,332,031.58
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	153,607,286.93
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	2,063,087.65
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	7,182,661,657.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	481,158,425.26
INVENTARIOS GENERALES	481,158,425.26
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	874,248,489.38
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	47,204,311.64
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>17,826,320,635.99</b>
ACTIVO NO CORRIENTE	69,092,421,096.62
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	414,810,470.82
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	414,810,470.82
ACTIVO FIJO	67,600,344,589.84
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	62,255,458,039.46
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	36,223,414.77
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,952,733.36
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	260,418,473.98
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,044,291,928.27
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,077,266,035.95
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	31,507,715.02
OTROS BIENES	1,045,758,320.94
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>69,092,421,096.62</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>86,918,741,732.60</b>
PASIVO	12,846,884,072.54
PASIVO CORRIENTE	12,180,841,679.04
CUENTAS POR PAGAR	814,231,561.73
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	275,860,953.24
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	538,370,608.50
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,098,883,004.03
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,098,883,004.03
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,013,486,414.09
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,013,486,414.09
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	8,254,240,699.19

INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	7,427,196,521.44
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>12,180,841,679.04</b>
PASIVO NO CORRIENTE	666,042,393.50
DEUDAS A LARGO PLAZO	666,042,393.50
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	666,042,393.50
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>666,042,393.50</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>12,846,884,072.54</b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	71,863,922,053.84
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	11,908,919,834.83
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	11,908,919,834.83
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,207,935,606.22
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,207,935,606.22
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,207,935,606.22
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	2,207,935,606.22
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</b>	<b>0.00</b>
PATRIMONIO NETO	71,863,922,053.84
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<b>TOTAL CAPITAL</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>74,071,857,660.06</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>86,918,741,732.60</b>



Licda. Ileana Morera Azofeifa  
Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez  
Rector



**ESTADO DE RESULTADOS  
ACUMULADO**

**SETIMBRE 2014**

<b>INGRESOS</b>	<b>21,115,198,154.89</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>21,115,198,154.89</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,680,760,443.64
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,108,703,352.19
VENTAS DE BIENES		129,517,746.87
VENTAS DE SERVICIOS		979,185,605.32
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,572,057,091.45
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,572,057,091.45
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		119,662,960.83
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		110,782,755.83
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		110,541,346.78
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		241,409.05
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		8,880,205.00
ALQUILERES		8,880,205.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		18,294,242,794.04
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		17,977,503,887.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		17,977,503,887.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		316,738,906.80
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		4,268,558.05
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		312,470,348.75
OTROS INGRESOS		20,531,956.39
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		5,581,228.59
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		5,581,228.59
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		13,283,627.90
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2,262,707.38
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		11,020,920.52
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,667,099.90
Descuentos y comisiones obtenidas		1,667,099.90

<b>GASTOS</b>	<b>18,907,262,548.68</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>18,907,262,548.68</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		18,008,224,895.65
REMUNERACIONES		15,533,867,417.27
REMUNERACIONES BÁSICAS		6,754,533,919.92
REMUNERACIONES EVENTUALES		95,914,405.49
INCENTIVOS SALARIALES		5,011,789,643.26
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,161,866,278.58
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,602,790,152.77
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		906,973,017.24
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		1,293,594,898.47
ALQUILERES		187,153,888.69
SERVICIOS BÁSICOS		317,586,491.20

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	106,063,458.73
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	239,414,190.18
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	115,740,462.48
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	75,936,633.36
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	136,107,826.26
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	92,132,629.91
OTROS SERVICIOS	23,459,317.66
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	505,170,256.69
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	193,283,575.96
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	70,060,408.79
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	46,242,829.51
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	72,829,176.81
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	122,754,265.62
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	673,292,020.06
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	616,957,775.27
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	211,119.98
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	56,123,124.81
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	2,300,303.16
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	2,300,303.16
GASTOS FINANCIEROS	53,907,410.06
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	53,907,410.06
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	53,907,410.06
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-52,159,945.77
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-52,159,945.77
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-52,159,945.77
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	704,945,443.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	704,945,443.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	694,945,443.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	10,000,000.00
OTROS GASTOS	192,344,745.50
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	192,344,745.50
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	1,224,749.50
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	191,119,996.00

**UTILIDAD DEL PERIODO:**

**2,207,935,606.22**



Licda. Ileana Morera Azofeifa  
 Contadora General



Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
 Director de Gestión Financiera



Lic. Marcelo Prieto Jiménez  
 Rector



