



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
NOVIEMBRE
2014**

Alajuela, Costa Rica



**BALANCE GENERAL
NOVIEMBRE 2014**

ACTIVOS	84,230,797,902.34
ACTIVO CORRIENTE	13,674,101,994.33
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10,261,716,805.22
CAJA	565,160.00
DEPOSITOS BANCARIOS	10,244,470,598.39
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	16,681,046.83
INVERSIONES A CORTO PLAZO	78,442,381.67
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	66,278,846.49
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,163,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,959,547,093.06
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	161,915,230.95
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,966,448.11
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	1,795,665,414.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	521,290,214.01
INVENTARIOS GENERALES	521,290,214.01
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	853,105,500.38
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	26,061,322.64
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>13,674,101,994.33</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	70,556,695,908.00
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	69,005,134,241.15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	62,982,914,509.04
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	35,899,930.05
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	3,905,560.03
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	260,409,115.08
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,722,005,126.94
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1,136,751,196.03
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	128,640,216.69
OTROS BIENES	1,008,110,979.34
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>70,556,695,908.00</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>84,230,797,902.34</u>
PASIVO	8,256,144,359.00
PASIVO CORRIENTE	7,597,916,737.54
CUENTAS POR PAGAR	1,261,219,057.21
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	593,682,353.67
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	667,536,703.54
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	1,076,665,553.56
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	1,076,665,553.56
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	2,390,981,666.72
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,390,981,666.72
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	2,869,050,460.05

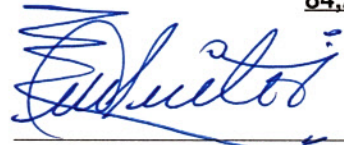
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	2,042,006,282.30
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>7,597,916,737.54</u>
PASIVO NO CORRIENTE	658,227,621.46
DEUDAS A LARGO PLAZO	658,227,621.46
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	658,227,621.46
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>658,227,621.46</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>8,256,144,359.00</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	72,895,976,511.34
CAPITAL	59,955,002,219.01
CAPITAL INICIAL	59,955,002,219.01
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,032,054,457.50
DONACIONES DE CAPITAL	1,032,054,457.50
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	3,078,677,031.99
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,078,677,031.99
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,078,677,031.99
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,078,677,031.99
<u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	72,895,976,511.34
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
<u>TOTAL CAPITAL</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>75,974,653,543.33</u>
<u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u>	<u>84,230,797,902.34</u>



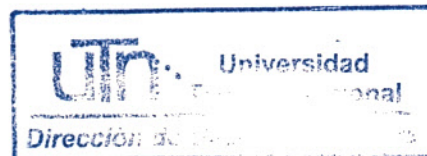
Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Sergio Ramírez García
Director de Gestión Financiera a.i.



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector





**ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
NOVIEMBRE 2014**

INGRESOS	26,822,742,991.73	
<u>INGRESOS</u>		<u>26,822,742,991.73</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,963,684,204.85
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,328,049,287.00
VENTAS DE BIENES		147,870,931.48
VENTAS DE SERVICIOS		1,180,178,355.52
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,635,634,917.85
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,635,634,917.85
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		144,609,837.34
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		132,461,022.34
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		132,219,613.29
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		241,409.05
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		12,148,815.00
ALQUILERES		12,148,815.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		23,689,754,546.09
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		23,369,832,668.27
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		23,369,832,668.27
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		319,921,877.82
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		7,220,064.43
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		312,701,813.39
OTROS INGRESOS		24,694,403.45
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		3,210,171.19
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		3,210,171.19
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES		3,208,263.21
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES POR DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE		3,208,263.21
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		16,604,151.68
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		5,371,941.16
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		11,232,210.52
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,671,817.38
Descuentos y comisiones obtenidas		1,671,817.38

GASTOS	23,744,065,959.73	
<u>GASTOS</u>		<u>23,744,065,959.73</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		22,672,677,886.16
REMUNERACIONES		19,019,081,488.88
REMUNERACIONES BÁSICAS		8,265,937,810.80
REMUNERACIONES EVENTUALES		124,079,496.78
INCENTIVOS SALARIALES		6,170,331,693.76
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,406,274,442.37
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,938,389,271.61
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		1,114,068,773.56
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		1,738,836,468.94

ALQUILERES	235,617,348.69
SERVICIOS BÁSICOS	390,439,878.98
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	135,509,465.53
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	345,721,113.42
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	174,057,128.30
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	92,919,958.68
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	206,832,639.16
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	133,600,587.00
OTROS SERVICIOS	24,138,349.20
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	591,311,578.03
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	237,463,219.78
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	86,221,956.67
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	61,328,068.15
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	55,809,403.26
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	150,488,930.17
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	1,279,675,474.04
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,210,889,820.36
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	258,293.31
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	68,527,360.37
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	42,859,380.38
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	42,859,380.38
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	913,495.90
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	913,495.90
GASTOS FINANCIEROS	66,210,133.32
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	66,210,133.32
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	66,210,133.32
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-80,970,575.76
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-80,970,575.76
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-80,970,575.76
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	890,551,568.52
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	890,551,568.52
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	879,551,568.52
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	11,000,000.00
OTROS GASTOS	195,596,947.50
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	195,596,947.50
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	3,961,832.50
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	191,635,115.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

3,078,677,031.99



Licda. Ileana Morera Azofeifa
Contadora General



Lic. Sergio Ramírez García
Director de Gestión Financiera a.i.



Lic. Marcelo Prieto Jiménez
Rector

