



Estado de Rendimientos Financieros

31 de diciembre de 2015

(en miles de colones)

Instituciones Descentralizadas No Empresariales

Colegio Universitario de Limón (CUNLIMON)

| | Periodo Actual | Periodo Anterior |
|---|----------------|------------------|
| Ingresos Corrientes | | |
| Ingresos Tributarios | 1 | 0,00 |
| Contribuciones Sociales | 2 | 0,00 |
| Ingresos No Tributarios | 3 | 302.189,39 |
| Transferencias Corrientes y Capital | 4 | 1.470.786,87 |
| Total Ingresos Corrientes | | 1.772.976,26 |
| Gastos Corrientes | | |
| Remuneraciones | 5 | 1.063.078,49 |
| Servicios | 6 | 503.164,48 |
| Materiales y Suministros | 7 | 33.524,63 |
| Intereses y Comisiones | 8 | 0,00 |
| Transferencias Corrientes y Capital | 9 | 218.407,24 |
| Cuentas Especiales | 10 | 0,00 |
| Total Gastos Corrientes | | 1.818.174,84 |
| | | 318.462,29 |
| Superávit (Déficit) Corriente | | |
| | | -45.198,58 |
| Otros Ingresos y Gastos | | |
| Otros Ingresos | | |
| Ganancias en Venta de Activos Fijos | 11 | 0,00 |
| Diferencias Positivas Tipo de Cambio | 12 | 0,00 |
| Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos | 13 | 0,00 |
| Otros Ingresos | 14 | 0,00 |
| Total Otros Ingresos | | 0,00 |
| Otros Gastos | | |
| Pérdida en Venta o Retiro de Activos Fijos | 15 | 45.044,52 |
| Diferencias Negativas Tipo de Cambio | 16 | 0,00 |
| Gastos de Depreciación, Agotamiento | 17 | 25.360,88 |
| Gastos Diferido de Intangibles | 18 | 0,00 |
| Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos | 19 | 0,00 |
| Pérdidas por Cuentas Incobrables | 20 | 0,00 |
| Pérdidas en Existencias | 21 | 0,00 |
| Otros Gastos | 22 | 1,45 |
| Total Otros Gastos | | 70.406,85 |
| | | 73.419,22 |
| Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos | | |
| | | -70.406,85 |
| | | -73.419,22 |
| Impuesto de renta | 23 | 0,00 |
| Reservas | 24 | 0,00 |
| Superávit (Déficit) Neto del Periodo | 25 | -115.605,43 |
| | | 245.043,07 |

Elaborado por: Wendelyn Castro

Revisado por: Karleny Clark Nelson

Aprobado por: Desiderio Arias Corella



Estado de Flujo de Efectivo

31 de diciembre de 2015

(en miles de colones)

Instituciones Descentralizadas No Empresariales

Colegio Universitario de Limón (CUNLIMON)

A. Actividades de Operación

Periodo Actual Periodo Anterior

1. Entradas de Efectivo

| | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|
| Cobro de Ingresos Tributarios | 1 | | |
| Recibo de Contribuciones Sociales | 2 | | |
| Venta de Bienes y Servicios | 3 | €284,740.35 | €304,724.55 |
| Cobro de Derechos y Traspasos | 4 | | |
| Intereses, Multas y Sanciones Cobradas | 5 | €17,449.04 | €16,487.84 |
| Transferencias Corrientes Recibidas | 6 | €1,470,786.87 | €1,439,867.43 |
| Otros Cobros | 7 | | |
| Diferencias de Tipo de Cambio | 8 | | |
| Total Entrada de Efectivo | | €1,772,976.26 | €1,761,079.82 |

2. Salidas de Efectivo

| | | | |
|--------------------------------------|----|----------------------|----------------------|
| Pago de Remuneraciones | 9 | €1,034,615.58 | €892,680.76 |
| Pago a Proveedores y Acreedores | 10 | €506,935.52 | €370,342.32 |
| Transferencias Corrientes Entregadas | 11 | €218,407.24 | €164,596.12 |
| Jubilación | 12 | | |
| Intereses, Comisiones y Multas | 13 | | |
| Diferencias de Tipo de Cambio | 14 | | |
| Otros Pagos | 15 | | |
| Total Salidas de Efectivo | | €1,759,958.34 | €1,427,619.20 |

Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación

| | | |
|--|------------|-------------|
| | €13,017.92 | €333,460.62 |
|--|------------|-------------|

B. Actividades de Inversión

1. Entradas de Efectivo

| | | | |
|-----------------------------------|----|--------------|--------------|
| Venta de Bienes Duraderos | 16 | | |
| Venta de Valores e Inversiones | 17 | | |
| Otros | 18 | | |
| Total Entradas de Efectivo | | €0.00 | €0.00 |

2. Salidas de Efectivo

| | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|
| Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario | 19 | €63,531.56 | €20,179.73 |
| Compra de Bienes | 20 | | |
| Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras | 21 | €20,774.99 | |
| Compra de Valores e Inversiones | 22 | | |
| Otros | 23 | €2,078.43 | €7,734.92 |
| Total Salida de Efectivo | | €86,384.98 | €27,914.65 |

Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión

| | | |
|--|-------------|-------------|
| | -€86,384.98 | -€27,914.65 |
|--|-------------|-------------|

C. Actividades de Financiación

1. Entradas de Efectivo

| | | | |
|---|----|--------------|--------------|
| Donaciones de Capital en efectivo Recibidas | 24 | | |
| Transferencias de Capital Recibidas | 25 | | |
| Préstamos Internos y/o Externos | 26 | | |
| Amortización de préstamos e Intereses | 27 | | |
| Otros | 28 | | |
| Total Entradas de Efectivo | | €0.00 | €0.00 |

2. Salidas de Efectivo

- Donaciones de Capital en efectivo Entregadas
- Transferencias de Capital Entregadas
- Amortización de préstamos e Intereses
- Préstamos Internos y/o Externos
- Otros

Total Salidas de Efectivo

| | | |
|----|-------|-------|
| 29 | | |
| 30 | | |
| 31 | | |
| 32 | | |
| 33 | | |
| | €0,00 | €0,00 |

Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación

| | |
|-------|-------|
| €0,00 | €0,00 |
|-------|-------|

D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo

| | |
|-------------|-------------|
| -€73.367,06 | €305.545,97 |
|-------------|-------------|

E. Más: Saldo inicial de Caja

| | |
|---------------|-------------|
| €1.253.104,65 | €947.558,68 |
|---------------|-------------|

F. Igual: Saldo final de Caja

| | |
|---------------|---------------|
| €1.179.737,59 | €1.253.104,65 |
|---------------|---------------|

Elaborado por: Wendelyn Castro

Revisado por: Karfery Clark Nelson

Aprobado por: Desiderio Arjas Corella





Estado de Situación Financiera

31 de diciembre de 2015
(en miles de colones)

Instituciones Descentralizadas No Empresariales
Colegio Universitario de Limón (CUNLIMON)

| | Periodo Actual | Periodo Anterior | |
|---|----------------|------------------|--------------|
| ACTIVO | | | |
| Activo Corriente | | | |
| Caja y Banco Cajero | 3 | 1,142,722.03 | 1,081,312.38 |
| Caja y Banco - Fondos Especiales | 3 | 37,015.56 | 171,792.27 |
| Cuentas por Cobrar | 4 | 12,491.07 | 12,484.84 |
| Menos: Provisión Cobranza Dudosa | 5 | 0.00 | |
| Existencias | 6 | 1,883.32 | 233.13 |
| Menos: Provisión Existencias | 7 | 0.00 | |
| Mercancías en Tránsito | 8 | 0.00 | |
| Gastos Pagados por Anticipado | 9 | 318.04 | 1,537.69 |
| Inversiones Corto Plazo | 10 | 0.00 | |
| Total Activo Corriente | | 1,194,430.02 | 1,267,360.31 |
| Activo No Corriente Fijo | | | |
| Documentos por Cobrar Largo Plazo | 11 | 0.00 | |
| Cuentas por Cobrar Largo Plazo | 12 | 0.00 | |
| Menos: Provisión Cobranza Dudosa | 13 | 0.00 | |
| Total Activo no Corriente Fijo | | 0.00 | 0.00 |
| Activos Financieros | | | |
| Préstamos | 14 | 0.00 | |
| Menos: Provisión Cobranza Dudosa | 15 | 0.00 | |
| Adquisición de Valores | 16 | 0.00 | |
| Otros Activos Financieros | 17 | 0.00 | |
| Total Activos Financieros | | 0.00 | 0.00 |
| Activos no Financieros | | | |
| Bienes Duraderos | | | |
| Maquinaria, Equipo y Mobiliario | 18 | 463,118.97 | 367,152.24 |
| Menos: Depreciación Acumulada | 19 | -183,940.22 | -183,688.56 |
| Construcciones, Adiciones y Mejoras | 20 | 267,344.55 | 212,318.14 |
| Bienes Preexistentes | | | |
| Terrenos | 21 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| Edificios | 22 | 324,447.38 | 324,447.38 |
| Menos: Depreciación Acumulada | 23 | -50,312.68 | -39,280.76 |
| Otras Obras | 24 | 0.00 | 0.00 |
| Menos: Depreciación Acumulada | 25 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Duraderos Diversos | | | |
| Otro Bienes Duraderos | 26 | 0.00 | 0.00 |
| Semovientes | 27 | 0.00 | 0.00 |
| Menos: Amortización y Agotamiento | 28 | 0.00 | 0.00 |
| Piezas y obras de colección | 29 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes de Uso Público | 30 | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles | | | |
| Patentes | 31 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 32 | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos | 33 | 28,881.48 | 22,159.97 |
| Licencias | 34 | 0.00 | 0.00 |
| Decomisos | 35 | 0.00 | 0.00 |
| Total Activos no Financieros | | 859,539.48 | 713,108.41 |
| Total Activo No Corriente | | 859,539.48 | 713,108.41 |
| TOTAL ACTIVO | | 2,053,969.50 | 1,980,468.72 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| Pasivo Corriente | | | |
| Cuentas por Pagar | 36 | 166,116.05 | 9,057.12 |
| Retenciones por pagar | 37 | 21,920.13 | 26,138.60 |
| gastos acumulados por pagar | 38 | 0.00 | |
| Endeudamiento Corto Plazo | 39 | 0.00 | |
| Endeudamiento a Largo Plazo - Porción Corriente (monto a pagar en el periodo) | 40 | 0.00 | |
| Provisiones | 41 | 0.00 | |
| Total Pasivo Corriente | | 188,036.18 | 35,195.72 |
| Pasivo No Corriente | | | |
| Cuentas por pagar Largo Plazo | 42 | 0.00 | |

Endeudamiento Largo Plazo
 Provisiones para Benef. Sociales
 Ingresos Cobrados por Anticipado
 Jubilaciones
 Otras Cuentas del Pasivo
Total Pasivo No Corriente

TOTAL PASIVO

Hacienda Pública
 Reservas
 Resultados Acumulados
 Resultados del periodo
TOTAL PATRIMONIO

PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

SCAB

Elaborado por: Wendy Castro

Aprobado por: Desiderio Arias Corella

| | | |
|----|-------------|-------------|
| 43 | €0,00 | |
| 44 | €83.623,80 | €66.876,35 |
| 45 | €0,00 | |
| 46 | €0,00 | |
| 47 | €33.299,13 | €26.094,12 |
| | €116.922,93 | €92.970,47 |
| | €304.959,11 | €128.166,19 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 48 | €0,00 | |
| 49 | €0,00 | |
| 50 | €1.864.615,81 | €1.607.258,90 |
| 51 | -€115.605,43 | €245.043,07 |
| | €1.749.010,38 | €1.852.301,97 |
| | €2.053.969,49 | €1.980.468,16 |
| | 0,01 | 0,56 |

Revisado por: Karleny Clark Nelson