

ESTADOS FINANCIEROS

MES

JUNIO-2019



BALANCE DE SITUACION
JUNIO-2019
(COLONES)

ACTIVOS		
ACTIVO CIRCULANTE		
AC-100	CAJA CHICA	500,000.00
AC-105	BNCR(CTA 1470000119-2)	1,388,428.06
AC-110	BCR(CTA N.1-239307-7)	10,691,958.73
AC-115	BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)	9,929,763.11
AC-120	CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)	54,700,005.81
AC-130	INVENTARIOS MANUALES NFPA	4,185,142.76
AC-140	INVERSIONES TRANSITORIAS	15,000,000.00
AC-150	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	96,395,298.47
ACTIVO FIJO:		
AF-3	<u>CENTRO CAPACITACION CIEMI</u>	
AF-300	TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI	45,014,400.00
AF-305	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI	23,357,039.29
AF-310	DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-9,194,637.11
AF-315	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	14,162,402.18
AF-320	EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58
AF-325	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-39,240,540.40
AF-330	EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	415,375,522.18
AF-335	TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI	474,552,324.36
AF-350	TOTAL DE ACTIVO FIJO	474,552,324.36
TOTAL ACTIVOS		570,947,622.83
PASIVOS		
PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)	13,457,267.67
PC-105	CFIA	5,399,622.67
PC-106	ANDAMIOS -CFIA	7,903,205.00
PC-107	PROVEEDORES VARIOS	154,440.00
PC.150	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	13,457,267.67
PASIVO FIJO		
PF-205	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)	209,195,754.06
PF-250	TOTAL DE PASIVO FIJO	
TOTAL PASIVO		222,653,021.73

PATRIMONIO

PATRIMONIO

S-100	EXCEDENTE ACUMULADO	300,338,237.66	
S-120	EXCEDENTE DEL PERIODO 2019	47,956,363.44	
S-200	TOTAL PATRIMONIO		348,294,601.10

PASIVO Y PATRIMONIO

570,947,622.83

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

JUNIO -2019

(COLONES)



NOMBRE	MAYO 2018	JUNIO 2019
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	18,639,122.33	22,781,371.08
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	895,794.00	895,794.00
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	23,495,496.96	31,022,840.73
TOTAL	43,030,413.29	54,700,005.81



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

JUNIO -2019

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	5,399,622.67
PROVEEDORES VARIOS	154,440.00
ANDAMIOS CFIA	7,903,205.00
TOTAL	13,457,267.67

ESTADO DE RESULTADOS

JUNIO-2019

(COLONES)

INGRESOS			
1.1	INGRESOS DIRECTOS		
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	63,992,074.55	
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	37,449,100.00	
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	18,081,418.36	
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	3,280,000.00	
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS		122,802,592.91
1.2	OTROS INGRESOS		
1.2.10	INTERESES GANADOS	123,212.56	
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	ϕ109.721,94	140,743.79
	DIFERENCIA DE CAMBIO	ϕ31.021.85	
1.225	INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	5,052,488.00	
	TOTAL OTROS INGRESOS		5,316,444.35
TOTAL	INGRESOS		128,119,037.26
EGRESOS			
2.1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA		
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	7,621,999.66	
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA		7,621,999.66
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	21,056,176.78	
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	2,624,000.00	
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	5,772,800.00	
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	9,184,600.41	
2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	7,919,998.24	
2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	3,182,234.00	
2.2.88	CONG. SISTEMAS INTELIGENTES	4,087,194.78	
	TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		53,827,004.21
TOTAL	EGRESOS		61,449,003.87
	TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO		66,670,033.39
GASTOS FINANCIEROS			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	11,127,980.95	
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	403,596.21	
2.3.15	COMISIONES CFIA	1,422,872.07	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	4,546,160.70	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	1,213,060.02	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		18,713,669.95
	TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO		47,956,363.44