



# ESTADOS FINANCIEROS

MES

OCTUBRE-2014

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**



**BALANCE DE SITUACION  
OCTUBRE-2014  
(COLONES)**

		<b>ACTIVOS</b>	
<b>AC-1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
	AC-100 CAJA CHICA		500,000.00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		45,570,623.80
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		1,939,713.86
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		21,695,297.07
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		41,784,194.68
	AC-125 INVERSIONES		21,131,250.00
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		3,641,041.04
	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		<b>136,262,120.45</b>
<b>AF-2</b>	<b>ACTIVO FIJO:</b>		
	AF-3 <b>CENTRO CAPACITACION CIEMI</b>		
	AF-300 TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI		45,014,400.00
	AF-305 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI	4,201,221.02	
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-1,883,805.26	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		2,317,415.76
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45,886,034.72	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CI	-6,352,930.80	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		39,533,103.92
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		<b>86,864,919.68</b>
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO		<b>86,864,919.68</b>
	OC-0100 OBRAS EN PROCESO(PLANOS REMODELACION C.C.CIEMI ING RODRIGO OROZCO S)		<b>26,883,854.70</b>
<b>A-400</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>250,010,894.83</b>
		<b>PASIVOS</b>	
<b>PC-1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		11,363,118.67
	PC-105 CFIA	640,616.62	
	PC-110 CFIA(PRESTAMO BANCO DE COSTA RICA)	10,722,502.05	
	PC.150 TOTAL PASIVO CIRCULANTE		<b>11,363,118.67</b>
<b>PF-2</b>	<b>PASIVO FIJO</b>		
	PF-200 DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		5,376,101.99
	PF-250 TOTAL DE PASIVO FIJO		
<b>P-300</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>16,739,220.66</b>
		<b>PATRIMONIO</b>	
<b>S-1</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
	S-100 EXCEDENTE ACUMULADO	210,050,839.16	
	S-120 EXCEDENTE DEL PERIODO	23,220,835.01	
	S-200 TOTAL PATRIMONIO		<b>233,271,674.17</b>
<b>S-250</b>	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>250,010,894.83</b>

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**  
**CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)**  
**OCTUBRE-2014**  
**(COLONES)**



NOMBRE	SETIEMBRE-2014	OCTUBRE-2014
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)	11,276,408.77	6,881,633.25
CFIA(PENDIENTES ELABORAR BOLETAS CFIA AÑO 2014)	11,770,452.22	23,949,648.04
INTERESES S/INVERSIONES	319,324.21	432,398.42
CONGRESO VIED 2014	9,913,812.10	10,520,514.97
DOC CFIA CONGRESO VIED 2014	7,775,173.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	2,125,000.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>43,180,170.30</b>	<b>41,784,194.68</b>

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**



**CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)**  
**OCTUBRE 2014**  
**(COLONES)**

NOMBRE	MONTO
CFIA	640,616.62
CFIA(REINTEGRO REBAJOS PRESTAMO BCR)	10,722,502.05
<b>TOTAL</b>	<b>11,363,118.67</b>

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**

**INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS**  
**OCTUBRE-2014**  
**(COLONES)**



	DETALLE	MONTO INVERSION SETIEMBRE-2014	MONTO INVERSION OCTUBRE-2014	FECHA VENCIMIENTO	PORCENT AJE DE INTERES	BANCO
CI-01	CERTIFICADO N.326436 A	₡ 10,131,250.00	₡10,131,250.00	20/12/2014	5.25%	COOPENAE
CI-02	CERTIFICADO N.326437 A	₡ 11,000,000.00	₡11,000,000.00	20/12/2014	7.50%	COOPENAE
		₡ 21,131,250.00	₡21,131,250.00			

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**

**ESTADO DE RESULTADOS  
OCTUBRE-2014  
(COLONES)**



INGRESOS		
<b>1.1 INGRESOS DIRECTOS</b>		
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	58,884,975.34
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	48,147,128.71
1.1.25	CURSOS CORTOS(SIMPOSIO ASHRAE)	4,127,985.53
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	8,771,013.00
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>	<b>119,931,102.58</b>
<b>1.2 OTROS INGRESOS</b>		
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	1,848,765.62
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	3,005,610.36
1.2.25	INGRESOS CONGRESO VIED 2014	62,171,222.58
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>67,025,598.56</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>186,956,701.14</b>
EGRESOS		
<b>2.1 GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		
2.1.10	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	3,522,687.44
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	<b>3,522,687.44</b>
<b>2.2. OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>		
2.2.20	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	17,634,862.51
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	7,016,810.40
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	25,966,375.00
2.2.65	PARTICIPACION INTERNACIONAL	484,268.20
2.2.66	CURSOS CORTOS(SIMPOSIO ASHRAE)	3,023,176.83
2.2.69	OFICINA OFICIE	13,645,502.01
2.2.70	DIFERENCIAL CAMBIARIO	319,328.60
2.2.75	GASTOS VARIOS	2,995,653.15
2.2.77	GASTOS PERIODOS ANTERIORES	535,790.62
2.2.79	CONGRESO VIED	59,159,506.04
2.2.80	SIGNOS EXTERNOS	3,411,922.00
2.2.82	ACTIVIDAD DIA DE LAS MADRES	10,045,981.03
2.2.84	APOYO A COMISIONES	11,982,672.58
	<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	<b>156,221,848.97</b>
	<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>159,744,536.41</b>
	<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>	<b>27,212,164.73</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACITACION	917,052.00
2.3.15	COMISIONES CFIA	1,362,443.80
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	1,114,869.10
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	157,962.93
2.3.35	GASTOS AMORTIZ SOFTWARE CONTABLE	439,001.89
	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>3,991,329.72</b>
	<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>	<b>23,220,835.01</b>