

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

JUNIO-2015



BALANCE DE SITUACION

JUNIO-2015

(COLONES)

ACTIVOS		
<b>AC-1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	
<b>AC-100</b>	CAJA CHICA	700.000,00
<b>AC-105</b>	BNCR(CTA 1470000119-2)	21.789.234,52
<b>AC-110</b>	BCR(CTA N.1-239307-7)	7.763.127,75
<b>AC-115</b>	BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)	6.156.679,92
<b>AC-120</b>	CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)	30.985.374,28
<b>AC-125</b>	INVERSIONES	22.075.670,55
<b>AC-130</b>	INVENTARIOS MANUALES NFPA	4.237.279,51
<b>AC-150</b>	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<b>93.707.366,53</b>
	AC-155 DEPOSITOS EN GARANTIA(ELEVADORES SCHINDLER SA)	17.088.951,00
<b>AF-2</b>	<b>ACTIVO FIJO:</b>	
<b>AF-3</b>	<b><u>CENTRO CAPACITACION CIEMI</u></b>	
<b>AF-300</b>	TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI	45.014.400,00
<b>AF-305</b>	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI	4.201.221,02
<b>AF-310</b>	DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-2.163.886,70
<b>AF-315</b>	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	2.037.334,32
<b>AF-320</b>	EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45.886.034,72
<b>AF-325</b>	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-6.964.744,64
<b>AF-330</b>	EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	38.921.290,08
<b>AF-335</b>	<b>TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI</b>	<b>103.061.975,40</b>
<b>AF-350</b>	<b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>	<b>103.061.975,40</b>
	<b>OC-0100 OBRAS EN PROCESO(PLANOS REMODELACION C.C.CIEMI ING RODRIGO OROZCO S)</b>	<b>280.457.561,41</b>
<b>A-400</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>477.226.903,34</b>
PASIVOS		
<b>PC-1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>	
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)	56.746.355,86
<b>PC-105</b>	CFIA	10.265.076,46
<b>PC-110</b>	CFIA(PRESTAMO BANCO DE COSTA RICA)	13.577.595,35
<b>PC-111</b>	ASME(MEMBRESIAS)	127.177,00
<b>PC-112</b>	ARQ ALEJANDRO ARAYA LUNA	5.027.343,75

	<b>PC-116</b>	MACAW DEVELOPMENT GROUP SA	23.830.413,30	
	<b>PC-122</b>	ING ALEJANDRO JOSE ANDRES JACOME	3.918.750,00	
	<b>PC.150</b>	<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>56.746.355,86</b>
<b>PF-2</b>		<b>PASIVO FIJO</b>		
	<b>PF-200</b>	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		2.741.090,49
	<b>PF-205</b>	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)		177.446.414,93
	<b>PF-250</b>	<b>TOTAL DE PASIVO FIJO</b>		
<b>P-300</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>236.933.861,28</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>S-1</b>		<b>PATRIMONIO</b>		
	<b>S-100</b>	EXCEDENTE ACUMULADO	196.369.305,88	
	<b>S-120</b>	EXCEDENTE-PERDIDA PERIODO	43.923.736,18	
	<b>S-200</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>240.293.042,06</b>
<b>S-250</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>477.226.903,34</b>

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

JUNIO-2015

(COLONES)

NOMBRE	MAYO92015	JUNIO-2015
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA	6.087.184,08	12.885.651,39
CFIA(PENDIENTES ELABORAR BOLETAS )	15.149.881,34	12.053.615,52
INTERESES S/INVERSIONES	59.626,80	59.788,25
CONGRESO VIED 2014	3.983.165,97	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	2.033.416,81	5.377.659,81
HOLCIM S.A.	608.659,31	608.659,31
<b>TOTAL</b>	<b>27.921.934,31</b>	<b>30.985.374,28</b>



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

JUNIO-2015

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	10.265.076,46
CFIA(REINTEGRO REBAJOS PRESTAMO BCR)	13.577.595,35
ASME(INSCRIPCIONES -MEMBRESIA)	127.177,00
ARQ ALEJANDRO ARAYA LUNA	5.027.343,75
MACAW DEVELOPMENT GROUP SA	23.830.413,30
ING ALEJANDRO JOSE ANDRES JACOME	3.918.750,00
<b>TOTAL</b>	<b>56.746.355,86</b>

ESTADO DE RESULTADOS

JUNIO-2015

(COLONES)

INGRESOS		
<b>1,1</b>	<b>INGRESOS DIRECTOS</b>	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	42.428.574,82
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	26.692.165,00
1.1.25	CURSOS CORTOS	8.915.224,13
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	6.108.356,11
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>	<b>84.144.320,06</b>
<b>1,2</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	714.837,17
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	3.453.602,83
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>4.168.440,00</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>88.312.760,06</b>
EGRESOS		
<b>2,1</b>	<b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	
2.1.10	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	1.410.069,00
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	<b>1.410.069,00</b>
<b>2.2.</b>	<b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	
2.2.20	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	4.742.666,00
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	4.886.684,89
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	5.992.000,00
2.2.66	CURSOS CORTOS	11.799.419,04
2.2.75	GASTOS VARIOS	1.573.826,76
2.2.77	CONGRESO FOTOMETRIA	163.576,62
2.2.84	APOYO A COMISIONES	867.592,31
	<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	<b>30.025.765,62</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>0,00 31.435.834,62</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>56.876.925,44</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	2.370.273,52

2.3.12 GASTOS BANCARIOS	8.036.948,78	
2.3.15 COMISIONES CFIA	1.877.045,50	
2.3.20 GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	458.860,38	
2.3.30 GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	210.061,08	
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>12.953.189,26</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>43.923.736,18</b>

**INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS**

**JUNIO-2015**

**(COLONES)**

	DETALLE	MONTO INVERSION	MONTO INVERSION	FECHA	PORCENTAJE	BANCO
		MAYO-2015	JUNIO-2015	VENCIMIENTO	DE INTERES	
CI-01	CERTIFICADO N.383689 A	₡ 10.424.895,80	₡ 10.453.129,90	11/07/2015	3,25%	COOPENAE
CI-02	CERTIFICADO N.383688 A	₡ 11.591.147,95	₡ 11.622.540,65	11/07/2015	3,25%	COOPENAE
		₡ 22.016.043,75	₡ 22.075.670,55			



**Colegio Federado de Ingenieros y de Arquitectos  
de Costa Rica**

Fecha de emisión:26/06/2015  
Hora de emisión:04:45:57PM

**Reporte de Ejecución del Presupuesto**

CIEMI 015-04-03-00

Del año 2015

Formato del reporte Resumido

	Presup. Aprobado	Modificaciones			Gasto Real	% Gasto	Disponibile	% Disp
		Extraordinario	Traslados	Pres. Modif.				
5-01-01-01-00-00-00 Salarios	82,597,977.39	0	0	82,597,977.39	28,525,656.71	34.54	54,072,320.68	65.46
5-01-01-02-00-00-00 Horas extras	4,743,752.98	0	0	4,743,752.98	2,189,364.00	46.15	2,554,388.98	53.85
5-01-01-03-00-00-00 Cuotas C.C.S.S.	23,583,514.98	0	0	23,583,514.98	7,672,289.56	32.53	15,911,225.42	67.47
5-01-01-04-00-00-00 Aguinaldo	6,890,919.74	0	0	6,890,919.74	2,559,567.50	37.14	4,331,352.24	62.86
5-01-01-05-00-00-00 Prestaciones Legales	4,405,204.78	0	0	4,405,204.78	1,638,126.00	37.19	2,767,078.78	62.81
5-01-01-06-00-00-00 Seguro Riesgos del Trabajador	743,370.41	0	0	743,370.41	276,439.00	37.19	466,931.41	62.81
5-01-01-07-00-00-00 Capacitación De personal	500,000.00	0	0	500,000.00	84,000.00	16.80	416,000.00	83.20
5-01-02-01-00-00-00 Publicaciones en Diarios	1,500,000.00	0	3,500,000.00	5,000,000.00	1,768,600.00	35.37	3,231,400.00	64.63
5-01-04-02-00-00-00 Fotocopias	800,000.00	0	0	800,000.00	737,540.36	92.19	62,459.64	7.81
5-01-04-04-00-00-00 Utiles y Materiales de Oficina	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	1,643,325.61	82.17	356,674.39	17.83
5-01-04-05-00-00-00 Otros	800,000.00	0	0	800,000.00	548,946.62	68.62	251,053.38	31.38
5-01-05-01-00-00-00 Materiales de Computo Varios	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	1,290,041.52	64.50	709,958.48	35.50
5-01-08-01-00-00-00 Telefono	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	611,650.60	30.58	1,388,349.40	69.42
5-01-11-11-00-00-00 Honorarios Profesionales	8,400,000.00	0	0	8,400,000.00	2,800,000.00	33.33	5,600,000.00	66.67
5-01-11-13-02-00-00 Comisiones Varias	33,055,179.42	2,500,000.00	(4,112,379.46)	31,442,799.96	29,315,270.06	93.23	2,127,529.90	6.77
5-01-13-01-00-00-00 Periodicos	150,000.00	0	0	150,000.00	82,000.00	54.67	68,000.00	45.33
5-01-13-03-00-00-00 Cuota Federación	750,000.00	0	0	750,000.00	312,359.50	41.65	437,640.50	58.35
5-01-13-11-16-00-00 COPIMERA	3,500,000.00	0	0	3,500,000.00	0	0	3,500,000.00	100.00
5-01-14-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte	4,000,000.00	0	0	4,000,000.00	2,757,324.80	68.93	1,242,675.20	31.07
5-01-14-08-00-00-00 Gastos Visitas Técnicas	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00	851,427.85	85.14	148,572.15	14.86
5-01-19-02-00-00-00 Congresos y Actividades Internacionales	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	100.00
5-01-19-11-00-00-00 Celebración Aniversarios	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	100.00
5-01-20-01-00-00-00 Varios Asambleas y Reuniones	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	850,679.90	28.36	2,149,320.10	71.64
5-01-28-01-01-00-00 Activos Oficina Centros de Costo	580,080.30	500,000.00	500,000.00	1,580,080.30	1,085,999.60	68.73	494,080.70	31.27
5-01-28-02-01-00-00 Activos Computo Centros de Costo	500,000.00	0	112,379.46	612,379.46	612,379.46	100.00	0	0
<b>1</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0</b>	<b>203,000,000.00</b>			<b>88,212,988.65</b>	<b>114,787,011.35</b>