

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

JUNIO-2018



**BALANCE DE SITUACION**

**JUNIO-2018**

**(COLONES)**

<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
<b>AC-100</b>	CAJA CHICA		500,000.00
<b>AC-105</b>	BNCR(CTA 1470000119-2)		3,165,229.73
<b>AC-110</b>	BCR(CTA N.1-239307-7)		12,532,584.59
<b>AC-115</b>	BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		13,156,233.85
<b>AC-120</b>	CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		51,819,047.74
<b>AC-130</b>	INVENTARIOS MANUALES NFPA		4,498,020.58
<b>AC-150</b>	<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>85,671,116.49</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	23,357,039.29	
<b>AF-310</b>	DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-6,498,161.98	
<b>AF-315</b>	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		16,858,877.31
<b>AF-320</b>	EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58	
<b>AF-325</b>	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-30,148,219.00	
<b>AF-330</b>	EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		424,467,843.58
<b>AF-335</b>	<b>TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI</b>		<b>486,341,120.89</b>
<b>AF-350</b>	<b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>		<b>486,341,120.89</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>572,012,237.38</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>			
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		16,347,185.97
<b>PC-105</b>	CFIA	4,315,624.63	
	CUENTA POR PAGAR IAR	12,031,561.34	
<b>PC.150</b>	<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>16,347,185.97</b>

<b>PASIVO FIJO</b>			
<b>PF-205</b>	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)		234,407,847.61
<b>PF-250</b>	<b>TOTAL DE PASIVO FIJO</b>		
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>250,755,033.58</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>S-100</b>	EXCEDENTE ACUMULADO	296,353,117.52	
<b>S-120</b>	EXCEDENTE ACUMULADO JUNIO 2018	24,904,086.28	
<b>S-200</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>321,257,203.80</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>572,012,237.38</b>

**CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)**

**JUNIO -2018**

**(COLONES)**

<b>NOMBRE</b>	<b>MAYO 2018</b>	<b>JUNIO 2018</b>
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	43,512,034.47	35,879,010.36
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	4,569,475.22	5,154,475.22
DOCUMENTOS POR COBRAR CONGRESO VIED 2017	3,273,189.00	3,273,189.00
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	7,512,373.16	7,512,373.16
<b>TOTAL</b>	<b>58,867,071.85</b>	<b>51,819,047.74</b>

**CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)**

**JUNIO -2018**

**(COLONES)**

<b>NOMBRE</b>	<b>MONTO</b>
CFIA	4,315,624.63
CUENTA POR PAGAR IIAR	12,031,561.34
<b>TOTAL</b>	<b>16,347,185.97</b>

ESTADO DE RESULTADOS

JUNIO -2018

(COLONES)

**INGRESOS**

<b>1.1</b>	<b>INGRESOS DIRECTOS</b>		
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	46,120,598.45	
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	34,705,792.00	
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	1,299,343.05	
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	5,725,000.00	
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>		<b>87,850,733.50</b>
<b>1.2</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	176,981.76	
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	749,853.09	
	DIFERENCIA DE CAMBIO            ¢130.780,09		926,834.85
	OTROS(SOBRANTES ACTIVIDADES)		
	INGRESOS(Pagos corresponden a   ¢619.073,00		
	periodo anterior.)		
1.225	INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	5,918,794.00	
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>6,845,628.85</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>94,696,362.35</b>

**EGRESOS**

<b>2.1</b>	<b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	12,003,133.03	
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		<b>12,003,133.03</b>
<b>2.2.</b>	<b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>		
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	5,892,047.34	
2.2.25	CONGRESO AGRICOLA (CLIA)	4,676,004.61	
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	4,580,000.00	
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	3,971,400.00	
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	3,802,418.41	
2.2.70	ACTIVIDADES CULTURALES,SOCIALES Y DEPORTIVAS	0.00	
2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	5,864,700.00	
2.2.86	PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL	4,000,000.00	
2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	5,641,818.35	
2.2.88	CONG. ENERGIAS RENOVABLES 2018	494,000.00	
	<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>		<b>38,922,388.71</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>50,925,521.74</b>

<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>			<b>43,770,840.61</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	12,217,349.15	
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	531,100.10	

2.3.15	COMISIONES CFIA	559,468.75
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	4,546,160.70
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	1,012,675.63

**TOTAL GASTOS FINANCIEROS** **18,866,754.33**

**TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO** **24,904,086.28**



Colegio Federado de Ingenieros y de Arquitectos  
 de Costa Rica

Fecha de emisión: 28/06/2018  
 Hora de emisión: 11:24:09AM



Reporte de Ejecución del Presupuesto

CIEMI 018-04-03-00

Del año 2018

Formato del reporte Resumido

	Presup. Aprobado	Modificaciones			Gasto Real	% Gasto	Disponibile	% Disp
		Extraordinario	Traslados	Pres. Modif.				
5-01-01-01-00-00-00 Salarios	95,325,094.00	0	0	95,325,094.00	45,113,198.43	47.33	50,211,895.57	52.67
5-01-01-02-00-00-00 Horas extras	2,486,526.00	0	1,246,609.02	3,733,135.02	3,432,183.62	91.94	300,951.40	8.06
5-01-01-03-00-00-00 Cuotas C.C.S.S.	25,753,800.00	0	245,340.00	25,999,140.00	11,945,717.02	45.95	14,053,422.98	54.05
5-01-01-04-00-00-00 Aguinaldo	8,150,642.00	0	0	8,150,642.00	4,069,088.52	49.92	4,081,553.48	50.08
5-01-01-05-00-00-00 Prestaciones Legales	5,213,359.00	0	0	5,213,359.00	2,604,199.11	49.95	2,609,159.89	50.05
5-01-01-06-00-00-00 Seguro Riesgos del Trabajador	880,305.00	0	0	880,305.00	436,907.57	49.63	443,397.43	50.37
5-01-01-07-00-00-00 Capacitación De personal	6,000,000.00	0	0	6,000,000.00	4,570,569.21	76.18	1,429,430.79	23.82
5-01-02-01-00-00-00 Publicaciones en Diarios	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	100.00
5-01-04-02-00-00-00 Fotocopias	800,000.00	0	0	800,000.00	674,500.88	84.31	125,499.12	15.69
5-01-04-04-00-00-00 Utiles y Materiales de Oficina	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	2,206,646.76	73.55	793,353.24	26.45
5-01-04-05-00-00-00 Otros	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	1,074,652.04	71.64	425,347.96	28.36
5-01-05-01-00-00-00 Materiales de Computo Varios	2,000,000.00	0	(500,000.00)	1,500,000.00	417,987.91	27.87	1,082,012.09	72.13
5-01-08-01-00-00-00 Telefono	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	1,931,227.22	96.56	68,772.78	3.44
5-01-11-11-00-00-00 Honorarios Profesionales	8,400,000.00	0	0	8,400,000.00	3,500,000.00	41.67	4,900,000.00	58.33
5-01-11-13-02-00-00 Comisiones Varias	13,760,274.00	0	15,438,050.98	29,198,324.98	27,276,345.83	93.42	1,921,979.15	6.58
5-01-12-04-00-00-00 Refrigerios (Comisiones)	16,480,000.00	0	(16,480,000.00)	0	0	0	0	100.00
5-01-13-01-00-00-00 Periodicos	150,000.00	0	0	150,000.00	109,000.00	72.67	41,000.00	27.33
5-01-13-03-00-00-00 Cuota Federación	850,000.00	0	0	850,000.00	412,314.00	48.51	437,686.00	51.49
5-01-13-11-04-00-00 Inscripcion a Eventos Inter. Varios	3,000,000.00	0	(1,000,000.00)	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	0	0
5-01-13-11-16-00-00 COPIMERA	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	100.00
5-01-13-12-02-00-00 Cuotas Leasing	2,500,000.00	0	(1,500,000.00)	1,000,000.00	901,132.73	90.11	98,867.27	9.89
5-01-13-12-05-00-00 Membresías Organizaciones Internacional	1,000,000.00	0	(300,000.00)	700,000.00	644,335.32	92.05	55,664.68	7.95
5-01-13-12-07-00-00 Seminarios y Congresos Nacionales	2,000,000.00	0	(500,000.00)	1,500,000.00	954,202.80	63.61	545,797.20	36.39
5-01-14-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte	4,000,000.00	0	0	4,000,000.00	1,920,472.71	48.01	2,079,527.29	51.99
5-01-14-08-00-00-00 Gastos Visitas Técnicas	150,000.00	0	1,850,000.00	2,000,000.00	286,913.00	14.35	1,713,087.00	85.65
5-01-15-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte Ext.	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	2,796,067.68	93.20	203,932.32	6.80
5-01-17-03-00-00-00 Actividades Culturales Varias	0	0	7,000,000.00	7,000,000.00	0	0	7,000,000.00	100.00
5-01-18-03-00-00-00 Actividades Deportivas	8,000,000.00	0	(1,000,000.00)	7,000,000.00	3,799,908.00	54.28	3,200,092.00	45.72
5-01-19-02-00-00-00 Congresos y Actividades Internacionales	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	6,095,922.38	60.96	3,904,077.62	39.04
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
5-01-19-41-00-00-00 Convivios y Actividades Comisiones	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	341,799.96	13.67	2,158,200.04	86.33
5-01-19-42-00-00-00 Convivios y Actividades Varias	2,500,000.00	0	(2,500,000.00)	0	0	0	0	100.00
5-01-20-01-00-00-00 Varios Asambleas y Reuniones	2,600,000.00	0	0	2,600,000.00	0	0	2,600,000.00	100.00