

ESTADOS FINANCIEROS

MES

DICIEMBRE 2013

BALANCE DE SITUACION

DICIEMBRE-2013

(COLONES)

		ACTIVOS	
AC-1	ACTIVO CIRCULANTE		
	AC-100 CAJA CHICA		500.000,00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		5.240.397,03
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		1.228.225,08
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		6.185.521,21
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		70.724.313,93
	AC-125 INVERSIONES		49.651.832,32
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		3.608.113,90
	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		137.138.403,47
AF-2	ACTIVO FIJO:		
	AF-200 MOBILIARIO Y EQUIPO	2.582.111,94	
	AF-205 DEPRECIACION ACUMULADA	-2.424.149,01	
	AF-210 MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		157.962,93
	AF-215 SOFTWARE CONTABLE	718.366,85	
	AF-218 AMORTIZACION SOFTWARE	-279.364,96	
	AF-220 SOFTWARE CONTABLE NETO		439.001,89
	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	4.201.221,02	
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	1.533.703,46	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		2.667.517,56
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45.886.034,72	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-5.588.163,50	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		40.297.871,22
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		87.979.788,78
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO		88.576.753,60
	OC-0100 OBRAS EN PROCESO(PLANOS REMODELACION C.C.CIEMI ING RODRIGO OROZCO S)		11.997.010,61
A-400	TOTAL ACTIVOS		237.712.167,68
		PASIVOS	

PC-1	PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		16.052.705,43
PC-105	CFIA	12.479.776,48	
PC-110	CFIA(PRESTAMO BANCO DE COSTA RICA)	3.572.928,95	
PC-115	NFPA(MANUALES Y NEC)	0,00	
PC.150	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		16.052.705,43
PF-2	PASIVO FIJO		
PF-200	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		11.608.623,09
PF-250	TOTAL DE PASIVO FIJO		
P-300	TOTAL PASIVO		27.661.328,52
PATRIMONIO			
S-1	PATRIMONIO		
S-100	EXCEDENTE ACUMULADO	216.279.106,11	
S-120	EXCEDENTE DEL PERIODO	-6.228.266,95	
S-200	TOTAL PATRIMONIO		210.050.839,16
S-250	PASIVO Y PATRIMONIO		237.712.167,68

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

DICIEMBRE-2013

(COLONES)

NOMBRE	NOVIEMBRE-2013	DICIEMBRE-2013
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)	52.289.659,75	52.289.659,75
INTERESES S/INVERSIONES	102.775,51	88.078,96
CURSOS CABLEADO ESTRUCTURADO (C.N.F.L.)	1.450.000,00	1.450.000,00
SEMINARIO PUESTA A TIERRA(ICE-CNFL-BCO POPULAR)	6.785.793,50	5.512.224,70
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	10.321.655,52	11.384.350,52
TOTAL	70.949.884,28	70.724.313,93



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

DICIEMBRE-2013

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	12.479.776,48
CFIA(REINTEGRO REBAJOS PRESTAMO BCR)	3.572.928,95
TOTAL	16.052.705,43

ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE-2013

(COLONES)

INGRESOS		
1,1	INGRESOS DIRECTOS	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	44.710.188,20
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	47.090.507,50
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIO PUESTA A TIERRA)	15.452.665,42
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	17.675.762,10
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS	124.929.123,22
1,2	OTROS INGRESOS	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	1.972.560,47
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	15.920.407,79
1.2.30	VENTA SIGNOS EXTERNOS	55.500,00
	TOTAL OTROS INGRESOS	17.948.468,26
TOTAL INGRESOS		142.877.591,48
EGRESOS		
2,1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	
2.1.10	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	4.411.218,45
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	4.411.218,45
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS	
2.2.20	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	16.892.329,99
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	14.268.609,68
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	30.213.510,83
2.2.65	PARTICIPACION INTERNACIONAL	3.818.547,77
2.2.66	CURSOS CORTOS(SEMINARIO PUESTA A TIERRA)	13.325.954,05
2.2.70	DIFERENCIAL CAMBIARIO	802.125,60
2.2.75	GASTOS VARIOS	6.137.625,07
2.2.80	ACTIVIDADES CULTURALES	21.339.956,95
2.2.84	APOYO A COMISIONES	23.546.973,88
2.2.85	SIGNOS EXTERNOS	9.676.190,00
	TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS	140.021.823,82
TOTAL EGRESOS		144.433.042,27
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO		-1.555.450,79

GASTOS FINANCIEROS

INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO	
2.3.10 CAPACACITACION CIEMI	1.403.767,31
2.3.15 COMISIONES CFIA	612.250,00
2.3.20 GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	1.337.842,96
2.3.30 GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	1.099.454,85
GASTOS AMORTIZ SOFTWARE CONTABLE	219.501,04

TOTAL GASTOS FINANCIEROS**4.672.816,16****TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO****-6.228.266,95**



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS

DICIEMBRE-2013

(COLONES)

	DETALLE	MONTO INVERSION	MONTO INVERSION	FECHA	PORCENTAJE	BANCO
		NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VENCIMIENTO	DE INTERES	
CI-01	CERTIFICADO N.400-01-147-005831-6	20.554.770,57	20.605.986,21	09/01/2014	3,00%	B.N.C.R.
CI-05	CERTIFICADO N.400-02-147-016373-5 \$7.316.81	3.609.791,87	3.621.894,12	09/01/2014	0,25%	B.N.C.R.
CI-06	CERTIFICADO N.400-02-147-016374-3\$9.361.47	4.618.550,15	4.634.021,27	09/01/2014	0,25%	B.N.C.R.
CI-09	CERTIFICADO N.400-01-147-005830-8	16.612.595,46	16.653.988,51	09/01/2014	3,00%	B.N.C.R.
CI-10	CERTIFICADO N.400-147-016372-7 \$8.355.27	4.121.466,83	4.135.942,21	09/01/2014	0,25%	B.N.C.R.
		49.517.174,88	49.651.832,32			