

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

OCTUBRE -2013



BALANCE DE SITUACION

OCTUBRE-2013

(COLONES)

		ACTIVOS	
AC-1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
	AC-100 CAJA CHICA		500.000,00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		11.558.213,22
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		898.489,84
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		11.184.818,48
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		85.243.513,91
	AC-125 INVERSIONES		57.264.231,83
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		6.436.910,35
	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		<b>173.086.177,63</b>
AF-2	<b>ACTIVO FIJO:</b>		
	AF-200 MOBILIARIO Y EQUIPO	2.582.111,94	
	AF-205 DEPRECIACION ACUMULADA	-2.232.072,71	
	AF-210 MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		<b>350.039,23</b>
	AF-215 SOFTWARE CONTABLE	718.366,85	
	AF-218 AMORTIZACION SOFTWARE	-239.455,68	
	AF-220 SOFTWARE CONTABLE NETO		<b>478.911,17</b>
	AF-3 <b><u>CENTRO CAPACITACION CIEMI</u></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	-1.463.683,10	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		2.737.537,92
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45.886.034,72	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-5.435.210,04	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		40.450.824,68
	AF-335 <b>TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI</b>		<b>88.202.762,60</b>
	AF-350 <b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>		<b>89.031.713,00</b>
	OC-0100 OBRAS EN PROCESO(PLANOS REMODELACION C.C.CIEMI ING RODRIGO OROZCO S)		10.197.010,61
A-400	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>272.314.901,24</b>
		PASIVOS	
PC-1	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>		

	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		17.859.422,49
	<b>PC-105</b> CFIA	11.572.336,96	
	<b>PC-110</b> CFIA(PRESTAMO BANCO DE COSTA RICA)	2.143.757,37	
	<b>PC-115</b> NFPA(MANUALES Y NEC)	4.143.328,16	
	<b>PC-150 TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>17.859.422,49</b>
	<b>PASIVO FIJO</b>		
	<b>PF-200</b> DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		12.789.680,74
	<b>PF-250 TOTAL DE PASIVO FIJO</b>		
<b>P-300</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>30.649.103,23</b>
	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>S-1</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
	<b>S-100</b> EXCEDENTE ACUMULADO	216.279.106,11	
	<b>S-120</b> EXCEDENTE DEL PERIODO	25.389.691,90	
	<b>S-200 TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>241.668.798,01</b>
<b>S-250</b>	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>272.317.901,24</b>

CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

OCTUBRE-2013

(COLONES)

NOMBRE	SETIEMBRE-2013	OCTUBRE-2013
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)	70.331.421,80	68.702.687,18
INTERESES S/INVERSIONES	115.299,42	119.416,23
CURSOS VARIOS(C.N.F.L.)	1.372.636,19	0,00
CURSOS CABLEADO ESTRUCTURADO (C.N.F.L.)	1.450.000,00	1.450.000,00
SEMINARIO PUESTA A TIERRA(ICE-CNFL-BCO POPULAR)	0,00	6.785.793,50
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	3.467.582,00	8.185.617,00
<b>TOTAL</b>	<b>76.736.939,41</b>	<b>85.243.513,91</b>

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

OCTUBRE-2013

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	11.572.336,96
CFIA(REINTEGRO REBAJOS PRESTAMO BCR)	2.143.757,37
NFPA(COMPRA MANUALES Y NEC)	4.143.328,16
<b>TOTAL</b>	<b>17.859.422,49</b>

**ESTADO DE RESULTADOS**

OCTUBRE-2013

(COLONES)

<b>INGRESOS</b>		
<b>1,1</b>	<b>INGRESOS DIRECTOS</b>	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	37.067.906,13
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	43.871.089,50
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIO PUESTA A TIERRA)	14.905.479,42
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	13.918.500,00
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>	<b>109.762.975,05</b>
<b>1,2</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	1.713.765,05
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	17.628.292,46
1.2.30	VENTA SIGNOS EXTERNOS	55.500,00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>19.397.557,51</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>129.160.532,56</b>
<b>EGRESOS</b>		
<b>2,1</b>	<b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	
2.1.10	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	3.595.822,46
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	<b>3.595.822,46</b>
<b>2.2.</b>	<b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	
2.2.20	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	15.259.007,99
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	11.134.800,00
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	20.596.010,83
2.2.65	PARTICIPACION INTERNACIONAL	2.664.957,22
2.2.66	CURSOS CORTOS(SEMINARIO PUESTA A TIERRA)	10.104.619,05
2.2.70	DIFERENCIAL CAMBIARIO	792.838,75
2.2.75	GASTOS VARIOS	3.802.291,85
2.2.80	ACTIVIDADES CULTURALES	8.945.525,60
2.2.84	APOYO A COMISIONES	13.330.584,12
2.2.85	SIGNOS EXTERNOS	9.676.190,00
	<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	<b>96.306.825,41</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>99.902.647,87</b>

<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>29.257.884,69</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	1.155.653,38
2.3.15	COMISIONES CFIA	513.700,00
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	1.114.869,10
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	907.378,55
	GASTOS AMORTIZ SOFTWARE CONTABLE	179.591,76
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>3.871.192,79</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>25.386.691,90</b>

**INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS**

**OCTUBRE-2013**

**(COLONES)**

	DETALLE	MONTO	MONTO	FECHA	PORCENTAJE	BANCO
		INVERSION	INVERSION			
		SETIEMBRE-2013	OCTUBRE-2013	VENCIMIENTO	DE INTERES	
CI-01	CERTIFICADO N.400-01-147-005804-1	20.451.026,52	20.501.983,66	04/11/2013	3,25%	B.N.C.R.
CI-05	CERTIFICADO N.400-02-147-016344-1 \$7.308.26	3.604.626,65	3.607.649,47	04/11/2013	0,75%	B.N.C.R.
CI-06	CERTIFICADO N.400-02-147-016343-3\$9.350.54	4.611.929,92	4.615.810,44	04/11/2013	0,75%	B.N.C.R.
CI-07	CERTIFICADO N.400-02-147-016342-5\$3.654.63	1.802.560,08	1.804.681,38	04/11/2013	0,75%	B.N.C.R.
CI-08	CERTIFICADO N.400-0147-005800-6	6.030.126,01	6.045.151,08	04/11/2013	3,25%	B.N.C.R.
CI-09	CERTIFICADO N.400-01-147-005802-2	16.528.748,73	16.569.932,49	04/11/2013	3,25%	B.N.C.R.
CI-10	CERTIFICADO N.400-147-016341-7 \$8.345.52	4.116.228,73	4.119.023,31	04/11/2013	0,75%	B.N.C.R.
		<b>57.145.246,64</b>	<b>57.264.231,83</b>			