

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

Abril-2020





COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ABRIL -2020

(COLONES)

		ACTIVOS
AC-1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	
	AC-100 CAJA CHICA	500.000,00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)	60.958.204,17
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)	13.602.020,78
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)	12.662.994,11
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)	17.120.162,26
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA	5.635.563,80
	AC-131 INVENTARIOS ARTICULOS PROMOCIONALES	420.642,50
	AC-140 INVERSIONES TRANSITORIAS	15.000.000,00
AF-2	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<b>125.899.587,62</b>
	<b>ACTIVO FIJO:</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	23.357.039,29
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-11.216.403,81
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	12.140.635,48
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454.616.062,58
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-46.817.474,90
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	407.798.587,68
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI	<b>464.953.623,16</b>
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO	<b>464.953.623,16</b>
A-400	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>590.853.210,78</b>
		PASIVOS
PC-1	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>	
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)	11.210.711,18

	<b>PC-105</b>	CFIA	9.126.927,78	
	<b>PC-108</b>	CFIA IVA POR PAGAR	257.333,46	
	<b>PC-109</b>	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES VARIOS	1.826.449,94	
	<b>PC.150</b>	<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>11.210.711,18</b>
<b>PF-2</b>		<b>PASIVO FIJO</b>		
	<b>PF-205</b>	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)		186.003.481,26
	<b>PF-250</b>	<b>TOTAL DE PASIVO FIJO</b>		
<b>P-300</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>197.214.192,44</b>
		<b>PATRIMONIO</b>		
<b>S-1</b>		<b>PATRIMONIO</b>		
	<b>S-100</b>	EXCEDENTE ACUMULADO	337.299.066,77	
	<b>S-120</b>	EXCEDENTE DEL PERIODO	<b>56.339.951,57</b>	
	<b>S-200</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>393.639.018,34</b>
<b>S-250</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>590.853.210,78</b>

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR (ANEXO #1)

ABRIL-2020

(COLONES)

NOMBRE	MARZO 2020	ABRIL 2020
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	6.770.509,56	7.964.714,37
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	16.670.336,76	2.130.653,50
CUENTAS PO COBRAR CURSOS	7.024.794,39	7.024.794,39
<b>TOTAL</b>	<b>30.465.640,71</b>	<b>17.120.162,26</b>

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR PAGAR (ANEXO #2)

ABRIL -2020

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	9.126.927,78
ANDAMIOS CFIA	0,00
CFIA IVA POR PAGAR	257.333,46
CUENTAS POR PAGAR NFPA	1.826.449,94
<b>TOTAL</b>	<b>11.210.711,18</b>



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

ESTADO DE RESULTADOS

ABRIL 2020

(COLONES)

INGRESOS			
1,1	<b>INGRESOS DIRECTOS</b>		
	1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	47.220.444,63
	1.1.20	CURSOS "CIEMI"	18.259.197,55
	1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	12.778.077,40
	1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	740.000,00
	1.1.51	CONGRESO SISTEMAS INTELIGENTES	0,00
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>		<b>0,00</b>
			<b>78.997.719,58</b>
1,2	<b>OTROS INGRESOS</b>		
	1.2.10	INTERESES GANADOS	70.732,01
	1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	366.831,80
	1,225	DIFERENCIA DE CAMBIO INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	2.959.695,00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>3.397.258,81</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>82.394.978,39</b>
EGRESOS			
2,1	<b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		
	2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	4.052.325,23
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		<b>4.052.325,23</b>
2.2.	<b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>		
	2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	1.951.068,11
	2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	592.000,00
	2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	3.219.936,00
	2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS ACTIVIDADES CULTURALES,SOCIALES Y DEPORTIVAS	1.438.638,49
	2.2.70		0,00
	2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	2.511.425,00
	2.2.86	PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL	0,00

2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	0,00	
2.2.88	CONG. SISTEMAS INTELIGENTES	0,00	
<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>			<b>9.713.067,60</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>13.765.392,83</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>			<b>68.629.585,56</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	6.604.595,85	
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	267.933,79	
2.3.15	COMISIONES CFIA GASTOS DEPRECIACION CTO	1.577.623,87	
2.3.20	CAPACITACION CIEMI	3.030.773,80	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	808.706,68	
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>12.289.633,99</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>			<b>56.339.951,57</b>

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



**INVERSION  
ABRIL -2020  
(COLONES)**

<b>NOMBRE</b>	<b>MONTO</b>
<b>CERTIFICADO A LA VISTA BANCO NACIONAL COSTA RICA</b>	<b>15.000.000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>15.000.000,00</b>