

ESTADOS FINANCIEROS

MES

Agosto-2020





COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

Agosto 2020

(COLONES)

ACTIVOS			
AC-1	ACTIVO CIRCULANTE		
	AC-100 CAJA CHICA		500,000.00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		83,592,448.53
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		13,633,892.31
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		12,588,449.17
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		16,512,268.46
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		5,985,152.68
	AC-131 INVENTARIOS ARTICULOS PROMOCIONALES		982,293.50
	AC-140 INVERSIONES TRANSITORIAS		15,000,000.00
AF-2	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		148,794,504.65
	ACTIVO FIJO:		
	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	23,357,039.29	
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-12,025,110.49	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		11,331,928.80
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-49,848,248.70	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		404,767,813.88
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		461,114,142.68
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO		461,114,142.68
A-400	TOTAL ACTIVOS		609,908,647.33
PASIVOS			
PC-1	PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		10,824,459.92
	PC-105 CFIA	3,943,715.09	
	PC-108 CFIA IVA POR PAGAR	124,777.81	
	PC-109 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES VARIOS	2,794,231.09	

	PC-110	CUENTAS POR PAGAR IJAR	3,961,735.93	
	PC-150	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		10,824,459.92
PF-2		PASIVO FIJO		
	PF-205	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)	176,153,351.46	
	PF-250	TOTAL DE PASIVO FIJO		
P-300		TOTAL PASIVO		186,977,811.38
PATRIMONIO				
S-1		PATRIMONIO		
	S-100	EXCEDENTE ACUMULADO	337,299,066.77	
	S-120	EXCEDENTE DEL PERIODO	85,631,769.18	
	S-200	TOTAL PATRIMONIO		422,930,835.95
S-250				
		PASIVO Y PATRIMONIO		609,908,647.33

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

AGOSTO -2020

(COLONES)

NOMBRE	JULIO 2020	AGOSTO 2020
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	5,890,605.79	3,661,079.74
CUENTAS POR COBRAR CFIA VARIOS	3,120,946.02	4,151,075.28
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	13,320,645.53	4,491,630.12
CUENTAS POR COBRAR CURSOS	4,197,268.23	4,208,483.32
TOTAL	26,529,465.57	16,512,268.46



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

AGOSTO -2020

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	3,943,715.09
VARIOS CFIA	0.00
CFIA IVA POR PAGAR	124,777.81
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	2,794,231.09
CUETAS POR PAGAR IJAR	3,961,735.93
TOTAL	10,824,459.92

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



ESTADO DE RESULTADOS

AGOSTO 2020

(COLONES)

INGRESOS			
1.1	INGRESOS DIRECTOS		
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	82,410,593.47	
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	47,105,791.90	
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	24,833,522.08	
1.1.50	VENTA MANUALES Y ART. PROMOCIONALES	1,244,480.00	
1.1.51	CONGRESOS CIEMI	0.00	
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS	0.00	155,594,387.45
1.2	OTROS INGRESOS		
1.2.10	INTERESES GANADOS	315,419.78	
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	1,309,280.83	
	DIFERENCIA DE CAMBIO		
1.2.25	INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	2,959,695.00	
	TOTAL OTROS INGRESOS		4,584,395.61
TOTAL INGRESOS			160,178,783.06
EGRESOS			
2.1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA		
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	7,100,432.75	
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA		7,100,432.75
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	2,118,888.11	
2.2.50	COMPRA MANUALES Y ART. PROMOCIONALES.	994,900.00	
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	13,560,155.84	
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	20,985,245.22	
2.2.70	ACTIVIDADES CULTURALES, SOCIALES Y DEPORTIVAS	0.00	
2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	6,056,969.50	

2.2.86	PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL	0.00	
2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	0.00	
2.2.88	CONG. SISTEMAS INTELIGENTES	0.00	
TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS			43,716,158.67
TOTAL EGRESOS			50,816,591.42
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			109,362,191.64
GASTOS FINANCIEROS			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	12,875,309.50	
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	523,210.10	
2.3.15	COMISIONES CFIA	2,652,941.90	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	6,061,547.60	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	1,617,413.36	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			23,730,422.46
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			85,631,769.18

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



**INVERSION
AGOSTO -2020
(COLONES)**

NOMBRE	MONTO
CERTIFICADO A LA VISTA BANCO NACIONAL COSTA RICA	15,000,000.00
TOTAL	15,000,000.00