

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

Octubre-2020





COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

OCTUBRE 2020

(COLONES)

ACTIVOS			
AC-1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
	AC-100 CAJA CHICA		500,000.00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		87,411,499.47
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		12,731,667.13
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		14,906,847.05
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		13,151,744.58
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		5,850,148.22
	AC-131 INVENTARIOS ARTICULOS PROMOCIONALES		976,725.50
	AC-140 INVERSIONES TRANSITORIAS		15,000,000.00
AF-2	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		<b>150,528,631.95</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	-12,418,146.23	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		10,938,893.06
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-51,363,635.60	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		403,252,426.98
	AF-335 <b>TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI</b>		<b>459,205,720.04</b>
	AF-350 <b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>		<b>459,205,720.04</b>
A-400	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>609,734,351.99</b>
PASIVOS			
PC-1	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		12,496,316.46
	PC-105 CFIA	4,345,853.92	
	PC-108 CFIA IVA POR PAGAR	207,894.77	

	<b>PC-109</b>	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES VARIOS	1,927,688.69	
	<b>PC-110</b>	CUENTAS POR PAGAR IIAR	6,014,879.08	
	<b>PC.150</b>	<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>12,496,316.46</b>
<b>PF-2</b>		<b>PASIVO FIJO</b>		
	<b>PF-205</b>	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)		171,099,723.26
	<b>PF-250</b>	<b>TOTAL DE PASIVO FIJO</b>		
<b>P-300</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>183,596,039.72</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>88,839,245.50</b>	
	<b>S-200</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>426,138,312.27</b>
<b>S-250</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>609,734,351.99</b>

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

OCTUBRE -2020

(COLONES)

NOMBRE	SETIEMBRE 2020	OCTUBRE 2020
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	4,749,295.96	4,286,783.29
CUENTAS POR COBRAR CFIA VARIOS	3,301,550.28	3,301,550.28
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	5,499,618.23	1,692,343.89
CUENTAS POR COBRAR CURSOS	4,276,428.36	3,871,067.12
<b>TOTAL</b>	<b>17,826,892.83</b>	<b>13,151,744.58</b>



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

OCTUBRE -2020

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	4,345,853.92
VARIOS CFIA	0.00
CFIA IVA POR PAGAR	207,894.77
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	1,927,688.69
CUETAS POR PAGAR IIAR	6,014,879.08
<b>TOTAL</b>	<b>12,496,316.46</b>



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

ESTADO DE RESULTADOS

OCTUBRE 2020

(COLONES)

INGRESOS			
<b>1.1</b>	<b>INGRESOS DIRECTOS</b>		
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	94,323,944.51	
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	60,783,143.06	
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	25,786,150.54	
1.1.50	VENTA MANUALES Y ART. PROMOCIONALES	1,351,440.00	
1.1.51	CONGRESOS CIEMI	1,356,314.24	
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>	0.00	<b>183,600,992.35</b>
<b>1.2</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		
1.2.10	INTERESES GANADOS	435,991.17	
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	1,726,293.33	
	DIFERENCIA DE CAMBIO		
1.225	INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	2,959,695.00	
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>5,121,979.50</b>
<b>TOTALINGRESOS</b>			<b>188,722,971.85</b>
EGRESOS			
<b>2.1</b>	<b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	18,873,963.28	
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>		<b>18,873,963.28</b>
<b>2.2.</b>	<b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>		
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	2,124,456.11	
2.2.50	COMPRA MANUALES Y ART. PROMOCIONALES.	1,074,900.00	
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	19,142,815.84	
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	22,892,560.74	
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	CONGRESO VIRTUAL CIEMI	721,825.56	
	<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>		<b>52,013,527.75</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>70,887,491.03</b>

<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>117,835,480.82</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	15,883,831.85
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	549,636.27
2.3.15	COMISIONES CFIA	2,975,383.60
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	7,576,934.50
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	2,010,449.10
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>28,996,235.32</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>88,839,245.50</b>



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

**INVERSION**

**OCTUBRE -2020**

**(COLONES)**

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