

ESTADOS FINANCIEROS

MES

DICIEMBRE-2020



ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

DICIEMBRE- 2020

(COLONES)

ACTIVOS			
AC-1	ACTIVO CIRCULANTE		
	AC-100 CAJA CHICA		500,000.00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		18,406,187.11
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		6,524,668.39
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		17,570,803.08
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		40,845,659.72
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		5,659,836.22
	AC-131 INVENTARIOS ARTICULOS PROMOCIONALES		1,177,808.75
	AC-140 INVERSIONES TRANSITORIAS		15,000,000.00
AF-2	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		105,684,963.27
	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	-12,811,181.97	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		10,545,857.32
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-52,879,022.50	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		401,737,040.08
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		457,297,297.40
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO		457,297,297.40
A-400	TOTAL ACTIVOS		562,982,260.67
PASIVOS			
PC-1	PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		11,942,189.15
	PC-105 CFIA	0.00	
	PC-108 CFIA IVA POR PAGAR	0.00	
	PC-109 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES VARIOS	5,927,310.07	
	PC-110 CUENTAS POR PAGAR IJAR	6,014,879.08	
	PC.150 TOTAL PASIVO CIRCULANTE		11,942,189.15

PF-2	PASIVO FIJO		
PF-205	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)		120,884,224.56
PF-250	TOTAL DE PASIVO FIJO		
P-300	TOTAL PASIVO		132,826,413.71
PATRIMONIO			
S-1	PATRIMONIO		
S-100	EXCEDENTE ACUMULADO	337,299,066.77	
S-120	EXCEDENTE DEL PERIODO	92,856,780.19	
S-200	TOTAL PATRIMONIO		430,155,846.96
S-250	PASIVO Y PATRIMONIO		562,982,260.67

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

DICIEMBRE -2020

(COLONES)

NOMBRE	NOVIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2020
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	5,033,356.22	0.00
CUENTAS POR COBRAR CFIA VARIOS	3,301,550.28	0.00
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	6,926,460.57	37,024,992.60
CUENTAS POR COBRAR CURSOS	3,911,067.12	3,820,667.12
TOTAL	19,172,434.19	40,845,659.72



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

DICIEMBRE -2020

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	0.00
VARIOS CFIA	0.00
CFIA IVA POR PAGAR	0.00
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	5,927,310.07
CUETAS POR PAGAR IJAR	6,014,879.08
TOTAL	11,942,189.15

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

DICIEMBRE 2020

(COLONES)

INGRESOS			
1.1	INGRESOS DIRECTOS		
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	115,165,327.80	
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	63,834,003.41	
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	26,442,643.74	
1.1.50	VENTA MANUALES Y ART. PROMOCIONALES	1,601,615.00	
1.1.51	CONGRESOS CIEMI	1,356,314.24	
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS	0.00	208,399,904.19
1.2	OTROS INGRESOS		
1.2.10	INTERESES GANADOS	495,443.96	
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	2,096,828.28	
	DIFERENCIA DE CAMBIO		
1.2.25	INGRESOS C.C.CIEMI (ALQUILER AULAS)	2,959,695.00	
	TOTAL OTROS INGRESOS		5,551,967.24
TOTAL	INGRESOS		213,951,871.43
EGRESOS			
2.1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA		
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO CCCIEMI	23,597,295.34	
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA		23,597,295.34
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	2,285,201.87	
2.2.50	COMPRA MANUALES Y ART. PROMOCIONALES.	1,265,212.00	
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	33,080,150.84	
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	23,064,853.74	
2.2.70	ACTIVIDADES CULTURALES, SOCIALES Y DEPORTIVAS	0.00	
2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	394,680.75	
2.2.86	PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL	0.00	
2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	2,366,525.57	
2.2.88	CONGRESO VIRTUAL CIEMI	414,000.00	
	TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		62,870,624.77

TOTAL EGRESOS			86,467,920.11
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			127,483,951.32
GASTOS FINANCIEROS			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	18,730,868.00	
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	878,059.60	
2.3.15	COMISIONES CFIA	3,522,437.29	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	9,092,321.40	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	2,403,484.84	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			34,627,171.13
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			92,856,780.19

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



INVERSION
DICIEMBRE -2020
(COLONES)

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