

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2021 al 30 de Setiembre de 2021

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2021	Año 2020
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	6,396,825.22	14,350,282.22
1.1.1.01.	Efectivo		6,189,668.20	8,698,047.69
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		207,157.02	5,652,234.53
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	8,011,351.75	0.00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		8,011,351.75	0.00
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		0.00	0.00
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	14,193,093.11	17,941,289.83
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		51,461.26	56,308.42
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		11,673.00	7,717.87
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		213,980.03	191,709.92
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		0.69	0.01
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		16,104,515.58	17,442,051.70
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		140.00	140.00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		62,089.09	60,456.64
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.11.	Planillas salariales		0.00	0.00
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		0.00	25.99
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		397,724.90	402,211.74
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		7,456.06	8,398.36
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-2,655,947.50	-227,730.82
1.1.4.	Inventarios	06	213,839.56	422,210.27
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		34,855.78	38,171.59
1.1.4.02.	Bienes para la venta		178,983.78	384,038.68
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		0.00	0.00
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		0.00	0.00
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	216,151.38	238,990.77
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		216,151.38	238,990.77
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		0.00	0.00
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Activo Corriente		29,031,261.02	32,952,773.09

1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	67,644.47	65,802.44
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		67,644.47	65,802.44
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0.00	0.00
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	6,011,423.92	5,870,924.16
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		5,938,337.23	5,598,394.65
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		559,652.00	705,723.15
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		10,223.64	12,682.51
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		-496,788.95	-445,876.15
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	111,844,186.85	61,698,633.54
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		111,067,112.93	60,945,114.45
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0.00	0.00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		402,537.55	60,915.00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		0.00	0.00
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		0.00	0.00
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0.00	0.00
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0.00	0.00
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		62,966.55	73,147.97
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		311,569.83	619,456.12
1.2.6.	Bienes concesionados	11	0.00	0.00
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0.00	0.00
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0.00	0.00
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0.00	0.00
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0.00	0.00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0.00	0.00
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0.00	0.00
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0.00	0.00
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0.00	0.00
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	1,460,673.80	1,621,282.51
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		1,460,673.80	1,621,282.51
1.2.9.03.	Objetos de valor		0.00	0.00
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Activo no Corriente		119,383,929.04	69,256,642.65
	TOTAL DEL ACTIVO		148,415,190.05	102,209,415.74

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	5,456,206.05	5,431,433.03
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		39,548.31	3,180.90
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		5,413,648.80	5,428,252.13
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		3,008.93	0.00
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		0.00	0.00
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p		0.00	0.00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	259,486.57	422,538.55
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		259,486.57	422,538.55
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable		0.00	0.00
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	214,191.05	199,434.18
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		330.42	665.89
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		213,713.88	192,432.81
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		146.75	6,335.48
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	1,666,871.08	1,593,460.97
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		1,666,871.08	1,593,460.97
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	13,440,564.14	15,186,150.17
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		13,440,564.14	15,186,150.17
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Pasivo Corriente		21,037,318.88	22,833,016.90

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	76,488.02	73,658.65
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		76,488.02	73,658.65
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	3,338,327.87	3,625,793.27
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		3,338,327.87	3,625,793.27
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		0.00	0.00
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0.00	0.00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		0.00	0.00
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0.00	0.00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		0.00	0.00
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0.00	0.00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Pasivo no Corriente		3,414,815.89	3,699,451.92
	TOTAL DEL PASIVO		24,452,134.77	26,532,468.82

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	763,233.83	763,233.83
3.1.1.01.	Capital inicial		763,233.83	763,233.83
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		0.00	0.00
3.1.2.	Transferencias de capital	25	3,012,442.60	3,012,442.60
3.1.2.01.	Donaciones de capital		3,012,442.60	3,012,442.60
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0.00	0.00
3.1.3.	Reservas	26	0.00	0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		0.00	0.00
3.1.3.99.	Otras reservas		0.00	0.00
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0.00	0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		0.00	0.00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta		0.00	0.00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		0.00	0.00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas		0.00	0.00
3.1.5.	Resultados acumulados	28	120,187,378.86	71,901,270.49
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		120,249,034.50	70,196,678.68
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		-61,655.64	1,704,591.81
3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0.00	0.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0.00	0.00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0.00	0.00
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0.00	0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas		0.00	0.00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas		0.00	0.00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados		0.00	0.00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio		0.00	0.00
	TOTAL DEL PATRIMONIO		123,963,055.29	75,676,946.92
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		148,415,190.06	102,209,415.74

0.00

0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: