

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2022 al 30 de Setiembre de 2022

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2022	Año 2021
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	8,048,225.06	6,396,825.22
1.1.1.01.	Efectivo		7,879,157.20	6,189,668.20
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		169,067.86	207,157.02
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	8,025,070.83	8,011,351.75
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		8,025,070.83	8,011,351.75
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	15,447,546.42	14,193,093.11
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		93,510.68	51,461.26
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		8,909.06	11,673.00
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		261,350.56	213,980.03
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		64.01	0.69
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		17,296,243.15	16,104,515.58
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		214,102.72	140.00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		90,317.59	62,089.09
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	0.00
1.1.3.13.	Cuentas por Cobrar Cajas Unicas		0.00	0.00
1.1.3.50.	Registro transitorio de transacción de activo fijo		0.00	0.00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		397,724.90	397,724.90
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		6,713.15	7,456.06
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-2,921,389.40	-2,655,947.50
1.1.4.	Inventarios	06	207,931.49	213,839.56
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		30,865.18	34,855.78
1.1.4.02.	Bienes para la venta		177,066.31	178,983.78
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	54,972.62	216,151.38
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		54,972.62	216,151.38
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		31,783,746.42	29,031,261.02

1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	69,228.74	67,644.47
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		69,228.74	67,644.47
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	5,913,388.80	6,011,423.92
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		6,081,343.78	5,938,337.23
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		353,542.59	559,652.00
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		11,608.12	10,223.64
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		-533,105.69	-496,788.95
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	113,124,055.94	111,844,186.85
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		111,921,775.11	111,067,112.93
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0.00	0.00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		428,800.39	402,537.55
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		48,933.70	62,966.55
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		724,546.73	311,569.83
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	0.00	1,460,673.80
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0.00	1,460,673.80
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		119,106,673.48	119,383,929.04
	TOTAL DEL ACTIVO		150,890,419.90	148,415,190.05

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	6,813,694.96	5,456,206.05
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		2,220.29	39,548.31
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		6,809,205.17	5,413,648.80
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		2,269.51	3,008.93
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	0.00	259,486.57
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		0.00	259,486.57
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	184,918.06	214,191.05
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		215.47	330.42
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		183,953.47	213,713.88
2.1.3.90.	Cuentas Asociadas (Deudores) CP		0.00	0.00
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		749.13	146.75
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	0.00	1,666,871.08
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		0.00	1,666,871.08
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	14,753,180.16	13,440,564.14
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		14,753,180.16	13,440,564.14
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		21,751,793.18	21,037,318.88

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	76,563.44	76,488.02
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		76,563.44	76,488.02
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0.00	3,338,327.87
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		0.00	3,338,327.87
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	353,542.59	0.00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		353,542.59	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		430,106.03	3,414,815.89
	TOTAL DEL PASIVO		22,181,899.21	24,452,134.77

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	124,932,844.26	120,187,378.86
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		118,163,926.55	120,249,034.50
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		6,768,917.72	-61,655.64
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		128,708,520.69	123,963,055.28
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		150,890,419.90	148,415,190.05

0.00

0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: