

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2024 al 30 de Setiembre de 2024

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2024	Año 2023
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	10,312,003.71	5,158,570.30
1.1.1.01.	Efectivo		10,121,223.88	3,488,664.16
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		190,779.82	1,669,906.13
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	17,025,084.72	15,026,544.62
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		17,025,084.72	15,026,544.62
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	15,996,863.79	15,507,395.39
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		46,900.38	293,227.87
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		2,593.65	678.97
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		636,593.56	587,448.71
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		657.72	1,282.24
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		18,022,426.53	17,322,407.18
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		33,086.76	40,820.37
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		28,692.78	19,479.36
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 transaccion de activo fijo		0.00	0.00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		177,827.21	177,220.70
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		6,908.34	6,911.79
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-2,958,823.13	-2,942,081.79
1.1.4.	Inventarios	06	218,034.21	223,045.14
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		41,046.57	28,107.80
1.1.4.02.	Bienes para la venta		176,987.65	194,937.34
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	914,234.45	54,042.21
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		914,234.45	54,042.21
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		44,466,220.88	35,969,597.65

1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	73,877.80	71,321.18
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		73,877.80	71,321.18
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	6,220,189.68	6,421,930.01
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		6,279,723.80	6,320,337.83
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		456,254.09	487,835.53
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		11,554.62	11,608.12
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		-527,342.84	-397,851.48
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	111,855,173.19	113,311,031.48
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		109,361,679.37	111,675,366.45
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0.00	0.00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		387,313.52	473,405.35
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		201,337.38	31,063.58
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		1,904,842.92	1,131,196.10
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	0.00
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
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		118,149,240.67	119,804,282.67
	TOTAL DEL ACTIVO		162,615,461.55	155,773,880.32

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	7,323,639.72	6,870,918.55
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		23,257.39	501.24
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		7,300,382.33	6,870,417.31
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		0.00	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	0.00	0.00
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	0.00
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	239,150.59	165,020.96
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		29.56	168.52
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		238,315.51	163,274.50
2.1.3.90.	Cuentas Asociadas (Deudores) CP		0.00	0.00
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		805.52	1,577.94
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	0.00	0.00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		0.00	0.00
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	15,547,111.77	15,723,614.81
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		15,547,111.77	15,723,614.81
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		23,109,902.08	22,759,554.32

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	63,134.25	65,868.74
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		63,134.25	65,868.74
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0.00	0.00
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	0.00
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	456,254.09	487,835.53
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		456,254.09	487,835.53
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		519,388.34	553,704.27
	TOTAL DEL PASIVO		23,629,290.42	23,313,258.59

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	135,210,494.71	128,684,945.30
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		127,993,835.29	123,788,545.17
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		7,216,659.42	4,896,400.14
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		138,986,171.13	132,460,621.73
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		162,615,461.55	155,773,880.32

0.00

0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

Céd. 4000042145
 INSTITUTO TECNOLÓGICO DE
 COSTA RICA
 Atención: Instituto Tecnológico de
 Costa Rica

Registro Profesional: 14721
 Contador: MONTERO BRENES
 MARIA.

Estado de Situación Financiera

2024-10-04 08:42:37 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: 7f058PEH
<https://timbres.contador.co.cr>