

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

| Cuenta | Descripción | Nota | Año 2020 | Año 2019 |
|---------------|---|------|----------------------|----------------------|
| 1. | ACTIVO | | | |
| 1.1. | Activo Corriente | | | |
| 1.1.1. | Efectivo y equivalentes de efectivo | 03 | 9,628,928.04 | 5,453,829.70 |
| 1.1.1.01. | Efectivo | | 5,944,182.95 | 3,565,387.18 |
| 1.1.1.02. | Equivalentes de efectivo | | 3,684,745.09 | 1,888,442.52 |
| 1.1.2. | Inversiones a corto plazo | 04 | 0.00 | 5,526,887.50 |
| 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 | | 0.00 | 5,526,887.50 |
| 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 | 3,838,122.01 | 701,441.07 |
| 1.1.3.01. | Impuestos a cobrar a corto plazo | | 98,192.77 | 2.95 |
| 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 | | 10,038.09 | 5,616.59 |
| 1.1.3.04. | Servicios y derechos a cobrar a corto plazo | | 382,870.75 | 282,920.68 |
| 1.1.3.05. | Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo | | 0.13 | 1,634.96 |
| 1.1.3.06. | Transferencias a cobrar a corto plazo | | 3,033,248.08 | 102,899.46 |
| 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 | | 138,242.90 | 135,091.66 |
| 1.1.3.10. | Deudores por avales ejecutados a corto plazo | | 0.00 | 25.99 |
| 1.1.3.11. | Planillas salariales | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.12. | Beneficios Sociales | | 25.99 | 0.00 |
| 1.1.3.97. | Cuentas a cobrar en gestión judicial | | 402,211.74 | 372,626.34 |
| 1.1.3.98. | Otras cuentas a cobrar a corto plazo | | 8,424.76 | 7,956.49 |
| 1.1.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo * | | -235,273.20 | -207,474.05 |
| 1.1.4. | Inventarios | 06 | 217,009.06 | 421,583.90 |
| 1.1.4.01. | Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios | | 32,425.96 | 31,304.82 |
| 1.1.4.02. | Bienes para la venta | | 184,583.10 | 390,279.08 |
| 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 | 199,121.01 | 6,647.39 |
| 1.1.9.01. | Gastos a devengar a corto plazo | | 199,121.01 | 6,647.39 |
| 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 | | 13,883,180.12 | 12,110,389.56 |

| | | | | |
|---------------|--|-----------|----------------------|----------------------|
| 1.2. | Activo No Corriente | | | |
| 1.2.2. | Inversiones a largo plazo | 08 | 65,802.44 | 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 | | 65,802.44 | 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 | 5,957,074.51 | 5,592,123.33 |
| 1.2.3.03. | Ventas a cobrar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.07. | Préstamos a largo plazo | | 5,703,983.76 | 5,320,903.92 |
| 1.2.3.08. | Documentos a cobrar a largo plazo | | 640,378.51 | 576,709.98 |
| 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 | | 13,682.51 | 10,682.51 |
| 1.2.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo * | | -400,970.27 | -316,173.08 |
| 1.2.5. | Bienes no concesionados | 10 | 60,615,252.56 | 63,189,649.33 |
| 1.2.5.01. | Propiedades, planta y equipos explotados | | 59,866,831.21 | 62,409,142.33 |
| 1.2.5.02. | Propiedades de inversión | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.03. | Activos biológicos no concesionados | | 341,862.71 | 42,500.00 |
| 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 | | 65,798.01 | 94,126.71 |
| 1.2.5.99. | Bienes no concesionados en proceso de producción | | 340,760.63 | 643,880.29 |
| 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 | 1,579,704.89 | 0.00 |
| 1.2.9.01. | Gastos a devengar a largo plazo | | 1,579,704.89 | 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 | | 68,217,834.40 | 68,847,575.10 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | | 82,101,014.52 | 80,957,964.66 |

| | | | | |
|---------------|---|----|---------------------|---------------------|
| 2. | PASIVO | | | |
| 2.1. | Pasivo Corriente | | | |
| 2.1.1. | Deudas a corto plazo | 14 | 4,045,938.70 | 4,002,886.20 |
| 2.1.1.01. | Deudas comerciales a corto plazo | | 1,961.33 | 578.44 |
| 2.1.1.02. | Deudas sociales y fiscales a corto plazo | | 4,043,977.37 | 4,002,173.52 |
| 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 | 134.24 |
| 2.1.2. | Endeudamiento público a corto plazo | 15 | 431,610.18 | 225,716.44 |
| 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 | | 431,610.18 | 225,716.44 |
| 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 | 210,411.03 | 312,628.09 |
| 2.1.3.01. | Fondos de terceros en la Caja Única | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.3.02. | Recaudación por cuenta de terceros | | 62.88 | 71.43 |
| 2.1.3.03. | Depósitos en garantía | | 210,348.15 | 312,285.44 |
| 2.1.3.99. | Otros fondos de terceros | | 0.00 | 271.22 |
| 2.1.4. | Provisiones y reservas técnicas a corto plazo | 17 | 1,214,055.86 | 0.00 |
| 2.1.4.01. | Provisiones a corto plazo | | 1,214,055.86 | 0.00 |
| 2.1.4.02. | Reservas técnicas a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.9. | Otros pasivos a corto plazo | 18 | 1,958.27 | 925.90 |
| 2.1.9.01. | Ingresos a devengar a corto plazo | | 1,958.27 | 925.90 |
| 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 | | 5,903,974.04 | 4,542,156.63 |

| | | | | |
|---------------|---|----|---------------------|---------------------|
| 2.2. | Pasivo No Corriente | | | |
| 2.2.1. | Deudas a largo plazo | 19 | 74,899.39 | 69,672.46 |
| 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 | | 74,899.39 | 69,672.46 |
| 2.2.2. | Endeudamiento público a largo plazo | 20 | 3,518,784.55 | 2,190,666.51 |
| 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 | | 3,518,784.55 | 2,190,666.51 |
| 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 | | 3,593,683.94 | 2,260,338.97 |
| | TOTAL DEL PASIVO | | 9,497,657.98 | 6,802,495.60 |

| | | | | |
|---------------|---|----|---------------|---------------|
| 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 | 68,827,680.11 | 70,379,792.63 |
| 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | 68,891,915.43 | 69,624,343.79 |
| 3.1.5.02. | Resultado del ejercicio | | -64,235.32 | 755,448.84 |
| 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 | | 72,603,356.54 | 74,155,469.06 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 82,101,014.52 | 80,957,964.66 |

0.00

0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: