

Universidad Nacional
Programa de Gestión Financiera
Sección Contabilidad
Balance General

Al 31 de julio de 2021

(Cifras en Miles de Colones)

Código	Nombre	Número de Nota	Julio 2021	Julio 2020
1.	Activo			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	3	₡ 15.950.472,78	₡ 24.373.014,08
1.1.1.01.	Efectivo		₡ 2.860.471,82	₡ 6.535.210,34
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		₡ 13.090.000,96	₡ 17.837.803,75
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	4	₡ 24.060.326,39	₡ 27.294.824,20
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		₡ 24.060.326,39	₡ 27.294.824,20
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	5	₡ 2.555.357,50	₡ 3.217.054,56
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		₡ 307.694,47	₡ 37.122,79
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		₡ 968.919,79	₡ 1.125.952,06
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		₡ 16.891,38	₡ 9.880,69
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		₡ 0,00	₡ 285.140,31
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		₡ 1.574,23	₡ 4.380,58
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		₡ 1.119.904,32	₡ 1.239.503,71
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		₡ 876.912,11	₡ 1.140.968,39
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		₡ 268.600,42	₡ 266.951,90
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-₡ 1.005.139,22	-₡ 892.845,87
1.1.4.	Inventarios	6	₡ 30.792,19	₡ 30.792,19
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		₡ 30.022,71	₡ 30.022,71
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		₡ 769,47	₡ 769,47
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	7	₡ 107.165,83	₡ 78.290,41
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		₡ 96.994,07	₡ 57.590,22
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		₡ 10.171,76	₡ 20.700,19
Total 1 Activo Corriente			₡ 42.704.114,70	₡ 54.993.975,44
1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	8	₡ 2.379.467,46	₡ 4.518.313,22
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		₡ 2.379.467,46	₡ 4.518.313,22
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	9	₡ 275.594,34	₡ 0,00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		₡ 1.257,10	₡ 0,00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		₡ 274.230,53	₡ 0,00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		₡ 106,71	₡ 0,00
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	₡ 95.868.111,14	₡ 93.365.914,24
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		₡ 88.626.332,40	₡ 72.371.622,06

1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		₡ 3.471.006,63	₡ 2.902.143,60
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		₡ 336.526,74	₡ 17.185,46
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		₡ 186.655,83	₡ 34.843,36
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		₡ 3.247.589,55	₡ 18.040.119,77
Total 1Activo No Corriente			₡ 98.523.172,94	₡ 97.884.227,47
Total 2Activo			₡ 141.227.287,64	₡ 152.878.202,91
2.	Pasivo			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	11	₡ 11.002.501,00	₡ 11.961.292,72
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		₡ 392.759,16	₡ 1.094.949,08
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		₡ 10.524.222,10	₡ 10.772.928,99
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		₡ 85.519,74	₡ 93.414,65
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	12	₡ 0,00	₡ 106.384,36
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		₡ 0,00	₡ 106.384,36
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	13	₡ 295.623,29	₡ 236.529,35
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		₡ 181.650,07	₡ 128.660,68
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		₡ 113.973,22	₡ 107.868,67
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	14	₡ 12.129,89	₡ 17.417,77
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		₡ 69,82	₡ 0,00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		₡ 12.060,06	₡ 17.417,77
Total 1Pasivo Corriente			₡ 11.310.254,18	₡ 12.321.624,20
2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	15	₡ 0,00	₡ 179.172,78
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		₡ 0,00	₡ 179.172,78
Total 1Pasivo No Corriente			₡ 0,00	₡ 179.172,78
Total 2Pasivo			₡ 11.310.254,18	₡ 12.500.796,98
3.	Patrimonio			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	16	₡ 523,81	₡ 523,81
3.1.1.01.	Capital inicial		₡ 523,81	₡ 523,81
3.1.2.	Transferencias de capital	17	₡ 8.738.717,46	₡ 8.385.980,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		₡ 8.738.717,46	₡ 8.385.980,00
3.1.3.	Reservas	18	₡ 505.376,71	₡ 505.376,71
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		₡ 505.376,71	₡ 505.376,71
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas		₡ 0,00	₡ 0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		₡ 0,00	₡ 0,00
3.1.5.	Resultados acumulados	19	₡ 120.672.415,49	₡ 131.485.525,51
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		₡ 117.274.000,47	₡ 124.992.290,85
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		₡ 3.398.415,02	₡ 6.493.234,57
Total 1Patrimonio público			₡ 129.917.033,46	₡ 140.377.405,93
Total 2Patrimonio			₡ 129.917.033,46	₡ 140.377.405,93

TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO

₡ 141.227.287,64

₡ 152.878.202,91

₡ 0,00

₡ 0,00

Vera Agüero Valverde
Jefe Sección de Contabilidad

Elaborado por:

Sergio Fernández Rojas
Director Programa Gestión Financiera

Revisado por: