

**Universidad Nacional**  
**Programa de Gestión Financiera**  
**Sección Contabilidad**  
**Balance General**  
(Cifras en Miles de Colones)

Página 1 de

Código	Nombre	Número de Nota	Julio 2020	Julio 2019
<b>1.</b>	<b>Activo</b>			
<b>1.1.</b>	<b>Activo Corriente</b>			
<b>1.1.1.</b>	<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>3</b>	<b>₡ 24.373.014,08</b>	<b>₡ 5.633.103,80</b>
1.1.1.01.	Efectivo		₡ 6.535.210,34	₡ 5.633.103,80
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		₡ 17.837.803,75	₡ 0,00
<b>1.1.2.</b>	<b>Inversiones a corto plazo</b>	<b>4</b>	<b>₡ 27.294.824,20</b>	<b>₡ 47.415.273,13</b>
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		₡ 27.294.824,20	₡ 47.415.273,13
<b>1.1.3.</b>	<b>Cuentas a cobrar a corto plazo</b>	<b>5</b>	<b>₡ 3.217.054,56</b>	<b>₡ 3.205.376,32</b>
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		₡ 37.122,79	
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		₡ 1.125.952,06	₡ 863.188,93
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		₡ 9.880,69	₡ 0,00
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		₡ 285.140,31	₡ 0,00
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		₡ 4.380,58	₡ 3.506,81
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		₡ 1.239.503,71	₡ 435.051,36
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		₡ 1.140.968,39	₡ 1.625.150,48
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		₡ 266.951,90	₡ 948.807,59
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-₡ 892.845,87	-₡ 670.328,86
<b>1.1.4.</b>	<b>Inventarios</b>	<b>6</b>	<b>₡ 30.792,19</b>	<b>₡ 31.285,43</b>
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		₡ 30.022,71	₡ 30.515,95
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		₡ 769,47	₡ 769,47
<b>1.1.9.</b>	<b>Otros activos a corto plazo</b>	<b>7</b>	<b>₡ 78.290,41</b>	<b>₡ 176.341,30</b>
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		₡ 57.590,22	₡ 81.773,48

1.1.9.02.	Cuentas transitorias		₡ 20.700,19	₡ 94.567,82
<b>Total 1 Activo Corriente</b>			<b>₡ 54.993.975,44</b>	<b>₡ 56.461.379,97</b>
<b>1.2.</b>	<b>Activo No Corriente</b>			
<b>1.2.2.</b>	<b>Inversiones a largo plazo</b>	<b>8</b>	<b>₡ 4.518.313,22</b>	<b>₡ 4.667.061,58</b>
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		₡ 4.518.313,22	₡ 4.667.061,58
<b>1.2.3.</b>	<b>Cuentas a cobrar a largo plazo</b>	<b>9</b>	<b>₡ 0,00</b>	<b>₡ 0,00</b>
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
<b>1.2.5.</b>	<b>Bienes no concesionados</b>	<b>10</b>	<b>₡ 93.365.914,24</b>	<b>₡ 89.097.537,07</b>
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		₡ 72.371.622,06	₡ 65.115.473,54
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		₡ 2.902.143,60	₡ 1.950.997,18
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		₡ 17.185,46	₡ 17.185,46
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		₡ 34.843,36	₡ 4.405,29
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		₡ 18.040.119,77	₡ 22.009.475,60
<b>Total 1 Activo No Corriente</b>			<b>₡ 97.884.227,47</b>	<b>₡ 93.764.598,65</b>
<b>Total 2 Activo</b>			<b>₡ 152.878.202,91</b>	<b>₡ 150.225.978,62</b>
<b>2.</b>	<b>Pasivo</b>			
<b>2.1.</b>	<b>Pasivo Corriente</b>			
<b>2.1.1.</b>	<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>11</b>	<b>₡ 11.961.292,72</b>	<b>₡ 11.304.384,40</b>
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		₡ 1.094.949,08	₡ 1.511.431,13
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		₡ 10.772.928,99	₡ 9.723.150,68
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		₡ 93.414,65	₡ 69.802,59
<b>2.1.2.</b>	<b>Endeudamiento público a corto plazo</b>	<b>12</b>	<b>₡ 106.384,36</b>	<b>₡ 115.150,03</b>
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		₡ 106.384,36	₡ 115.150,03
<b>2.1.3.</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	<b>13</b>	<b>₡ 236.529,35</b>	<b>₡ 268.263,99</b>
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		₡ 128.660,68	₡ 178.082,57
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		₡ 107.868,67	₡ 90.181,41
<b>2.1.9.</b>	<b>Otros pasivos a corto plazo</b>	<b>14</b>	<b>₡ 17.417,77</b>	<b>₡ 103.091,18</b>
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		₡ 17.417,77	₡ 103.091,18

<b>Total 1Pasivo Corriente</b>			€ 12.321.624,20	€ 11.790.889,60
<b>2.2.</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>			
<b>2.2.2.</b>	<b>Endeudamiento público a largo plazo</b>	<b>15</b>	€ 179.172,78	€ 484.165,68
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		€ 179.172,78	€ 484.165,68
<b>Total 1Pasivo No Corriente</b>			€ 179.172,78	€ 484.165,68
<b>Total 2Pasivo</b>			€ 12.500.796,98	€ 12.275.055,28
<b>3.</b>	<b>Patrimonio</b>			
<b>3.1.</b>	<b>Patrimonio público</b>			
<b>3.1.1.</b>	<b>Capital</b>	<b>16</b>	€ 523,81	€ 523,81
3.1.1.01.	Capital inicial		€ 523,81	€ 523,81
<b>3.1.2.</b>	<b>Transferencias de capital</b>	<b>17</b>	€ 8.385.980,00	€ 8.385.980,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		€ 8.385.980,00	€ 8.385.980,00
<b>3.1.3.</b>	<b>Reservas</b>	<b>18</b>	€ 505.376,71	€ 505.376,71
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		€ 505.376,71	€ 505.376,71
<b>3.1.4.</b>	<b>Variaciones no asignables a reservas</b>	<b>19</b>	€ 0,00	€ 412.982,16
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		€ 0,00	€ 0,00
3.1.4.02	Diferencias valor razonable activos financ. Para la venta			€ 412.982,16
<b>3.1.5.</b>	<b>Resultados acumulados</b>	<b>20</b>	€ 131.485.525,42	€ 128.646.060,67
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		€ 124.992.290,85	€ 78.561.717,75
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		€ 6.493.234,57	€ 50.084.342,92
<b>Total 1Patrimonio público</b>			€ 140.377.405,93	€ 137.950.923,34
<b>Total 2Patrimonio</b>			€ 140.377.405,93	€ 137.950.923,34
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			€ 152.878.202,91	€ 150.225.978,62
			€ 0,00	€ 0,00

Vera Agüero Valverde  
Jefe Sección de Contabilidad  
Elaborado por:

Sergio Fernández Rojas  
Director Programa Gestion Financiera  
Aprobado por: