

Universidad Nacional
Programa de Gestión Financiera
Sección Contabilidad
Estado de Resultados

(Cifras en Miles de Colones)

Del 1 de enero de 2021 al 30 de noviembre de 2021

Código	Nombre	Número de Nota	Noviembre 2021	Noviembre 2020
4.	Ingresos		₡ 111 208 638,24	₡ 105 165 549,14
4.1.	Impuestos	19	₡ 14 018,20	₡ 0,00
4.1.9.	Otros impuestos		₡ 14 018,20	₡ 0,00
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar		₡ 14 018,20	₡ 0,00
4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas		₡ 5 278 696,05	₡ 5 195 620,91
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	20	₡ 85 383,68	₡ 106 896,30
4.4.1.01.	Ventas de bienes		₡ 1 814,37	₡ 303,43
4.4.1.02.	Ventas de servicios		₡ 83 569,31	₡ 106 592,87
4.4.2.	Derechos administrativos	21	₡ 5 193 312,37	₡ 5 088 724,61
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos		₡ 5 193 312,37	₡ 5 088 724,61
4.5.	Ingresos de la propiedad		₡ 1 329 607,34	₡ 2 415 582,41
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	22	₡ 1 296 362,74	₡ 2 404 611,01
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		₡ 140 353,36	₡ 428 928,71
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado		₡ 1 156 009,38	₡ 1 975 682,30
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	23	₡ 27 205,39	₡ 9 257,78
4.5.2.01.	Alquileres		₡ 27 205,39	₡ 6 217,03
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones		₡ 0,00	₡ 3 040,75
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	24	₡ 6 039,20	₡ 1 713,62
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar		₡ 6 039,20	₡ 1 713,62
4.6.	Transferencias		₡ 104 262 925,64	₡ 97 127 754,62
4.6.1.	Transferencias corrientes	25	₡ 104 262 925,64	₡ 97 127 754,62
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		₡ 104 189 019,90	₡ 97 054 216,36
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo		₡ 73 905,74	₡ 73 538,25
4.9.	Otros ingresos		₡ 323 391,01	₡ 426 591,20
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	26	₡ 61 359,69	₡ 121 392,41
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		₡ 59 672,77	₡ 121 377,56

4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos		₡ 1 686,91	₡ 14,85
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	27	₡ 262 031,33	₡ 305 198,79
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		₡ 262 031,33	₡ 305 198,79
Total Ingresos			₡ 111 208 638,24	₡ 105 165 549,14
5.	Gastos		₡ 109 591 165,39	₡ 113 741 014,26
5.1.	Gastos de funcionamiento		₡ 92 337 756,68	₡ 92 089 692,11
5.1.1.	Gastos en personal	28	₡ 80 245 913,17	₡ 81 700 632,68
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		₡ 34 655 638,79	₡ 35 369 554,55
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		₡ 1 141 769,19	₡ 1 359 473,20
5.1.1.03.	Incentivos salariales		₡ 29 187 431,05	₡ 29 449 753,44
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		₡ 5 812 697,00	₡ 5 931 374,03
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		₡ 8 872 249,98	₡ 9 017 527,61
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal		₡ 576 127,15	₡ 572 949,84
5.1.2.	Servicios	29	₡ 5 179 414,07	₡ 5 096 978,96
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		₡ 165 465,77	₡ 276 876,72
5.1.2.02.	Servicios básicos		₡ 1 634 032,15	₡ 1 882 830,05
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		₡ 533 977,54	₡ 776 819,18
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		₡ 610 259,12	₡ 468 392,90
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		₡ 139 618,63	₡ 106 711,97
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		₡ 319 323,55	₡ 311 315,49
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		₡ 424 904,90	₡ 205 788,12
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		₡ 1 170 325,86	₡ 995 230,54
5.1.2.99.	Otros servicios		₡ 181 506,54	₡ 73 014,01
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	30	₡ 1 283 452,08	₡ 1 088 750,98
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		₡ 215 141,43	₡ 179 707,50
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios		₡ 10 600,25	₡ 17 843,02
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		₡ 325 394,12	₡ 254 417,03
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios		₡ 125 985,60	₡ 159 028,26
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		₡ 606 330,69	₡ 477 755,16
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	31	₡ 5 409 101,67	₡ 4 170 289,77
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		₡ 5 409 101,67	₡ 4 170 289,77
5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	32	₡ 127 178,94	₡ 33 039,72
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		₡ 127 178,94	₡ 33 039,72
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	33	₡ 30 792,19	₡ 0,00

5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		₡ 30 792,19	₡ 0,00
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	34	₡ 61 904,57	₡ 0,00
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas		₡ 61 904,57	₡ 0,00
5.2.	Gastos financieros		₡ 23 518,14	₡ 45 939,70
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	35	₡ 0,00	₡ 31 804,21
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos		₡ 0,00	₡ 31 804,21
5.2.9.	Otros gastos financieros	36	₡ 23 518,14	₡ 14 135,49
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales		₡ 23 518,14	₡ 14 135,49
5.4.	Transferencias		₡ 17 208 314,46	₡ 21 558 213,65
5.4.1.	Transferencias corrientes	37	₡ 17 208 314,46	₡ 16 558 213,65
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		₡ 17 086 991,19	₡ 15 620 520,22
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		₡ 104 818,05	₡ 931 004,94
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		₡ 16 505,21	₡ 6 688,49
5.4.2.	Transferencias de capital		₡ 0,00	₡ 5 000 000,00
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno		₡ 0,00	₡ 5 000 000,00
5.9.	Otros gastos		₡ 21 576,10	₡ 47 168,80
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	38	₡ 21 576,10	₡ 47 168,80
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		₡ 14 853,26	₡ 46 283,39
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		₡ 6 722,84	₡ 885,41
Total Gastos			₡ 109 591 165,39	₡ 113 741 014,26
AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO			₡ 1 617 472,85	-₡ 8 575 465,12

Vera Agüero Valverde
Jefe Sección de Contabilidad

Elaborado por:

Sergio Fernández Rojas
Director Programa Gestión Financiera

Revisado por: