

Universidad Nacional
Programa de Gestión Financiera
Sección Contabilidad
Balance General

Al 30 de noviembre de 2021

(Cifras en Miles de Colones)

Código	Nombre	Número de Nota	Noviembre 2021	Noviembre 2020
1.	Activo			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	3	₡ 23 485 885,37	₡ 18 226 298,99
1.1.1.01.	Efectivo		₡ 7 490 735,34	₡ 12 416 518,42
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		₡ 15 995 150,03	₡ 5 809 780,57
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	4	₡ 16 770 762,18	₡ 22 506 967,62
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		₡ 16 770 762,18	₡ 22 506 967,62
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	5	₡ 2 780 582,16	₡ 2 947 930,80
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		₡ 445 032,04	₡ 85 622,10
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		₡ 1 165 871,18	₡ 1 109 856,44
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		₡ 12 229,44	₡ 28 329,45
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		₡ 0,00	₡ 30 814,19
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		₡ 1 399,68	₡ 3 834,89
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		₡ 1 045 696,15	₡ 1 260 012,00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		₡ 861 752,87	₡ 1 057 160,52
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		₡ 3 900,75	₡ 0,00
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		₡ 249 839,27	₡ 265 147,08
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	₡ 0,00	₡ 30 797,76
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		₡ 0,00	₡ 30 028,29
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		₡ 0,00	₡ 769,47
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	7	₡ 47 551,35	₡ 46 446,21
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		₡ 33 651,51	₡ 43 042,16
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		₡ 13 899,84	₡ 3 404,05
Total 1 Activo Corriente			₡ 43 084 780,55	₡ 43 758 441,38
1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	8	₡ 2 415 961,42	₡ 4 483 950,87
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		₡ 2 415 961,42	₡ 4 483 950,87
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	9	₡ 309 531,66	₡ 53 842,21
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		₡ 774,90	₡ 0,00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		₡ 308 650,05	₡ 53 842,21
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		₡ 106,71	₡ 0,00
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	₡ 99 336 378,44	₡ 96 454 168,19

1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		₡ 87 888 191,47	₡ 74 409 996,00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		₡ 3 338 436,96	₡ 3 398 230,86
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		₡ 337 689,54	₡ 17 185,46
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		₡ 406 129,86	₡ 62 357,39
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		₡ 7 365 930,61	₡ 18 566 398,49
Total 1 Activo No Corriente			₡ 102 061 871,51	₡ 100 991 782,75
Total 2 Activo			₡ 145 146 652,06	₡ 144 750 402,65
2.	Pasivo			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	11	₡ 16 663 902,44	₡ 19 196 861,56
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		₡ 1 408 192,37	₡ 2 069 809,37
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		₡ 15 208 448,59	₡ 17 049 463,27
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		₡ 47 261,48	₡ 77 588,92
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	12	₡ 265 992,67	₡ 209 713,47
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		₡ 185 511,07	₡ 128 292,64
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		₡ 80 481,60	₡ 81 420,84
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	13	₡ 61 754,57	₡ 0,00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		₡ 61 754,57	₡ 0,00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	14	₡ 3 785,21	₡ 35 121,38
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		₡ 354,02	₡ 43,28
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		₡ 3 431,19	₡ 35 078,10
Total 1 Pasivo Corriente			₡ 16 995 434,90	₡ 19 441 696,42
Total 2 Pasivo			₡ 16 995 434,90	₡ 19 441 696,42
3.	Patrimonio			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	15	₡ 523,81	₡ 523,81
3.1.1.01.	Capital inicial		₡ 523,81	₡ 523,81
3.1.2.	Transferencias de capital	16	₡ 8 753 843,33	₡ 8 385 980,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		₡ 8 753 843,33	₡ 8 385 980,00
3.1.3.	Reservas	17	₡ 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	18	₡ 118 891 473,32	₡ 116 416 825,73
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		₡ 117 274 000,47	₡ 124 992 290,85
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		₡ 1 617 472,85	-₡ 8 575 465,12
Total 1 Patrimonio público			₡ 128 151 217,16	₡ 125 308 706,23
Total 2 Patrimonio			₡ 128 151 217,16	₡ 125 308 706,23
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			₡ 145 146 652,06	₡ 144 750 402,65

Vera Agüero Valverde
Jefe Sección de Contabilidad

Elaborado por:

Sergio Fernández Rojas
Director Programa Gestion Financiera

Revisado por:

Vera Agüero Valverde
Jefe Sección de Contabilidad

Elaborado por:

Sergio Fernández Rojas
Director Programa Gestión Financiera

Revisado por:

