

Universidad Nacional
Programa de Gestión Financiera
Sección Contabilidad
Balance General

Al 31 de enero de 2021

(Cifras en Miles de Colones)

Código	Nombre	Número de Nota	Enero 2021	Enero 2020
1.	Activo			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	NOTA 3	₡ 14.697.086,99	₡ 23.290.330,35
1.1.1.01.	Efectivo		₡ 7.150.141,68	₡ 5.860.206,96
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		₡ 7.546.945,31	₡ 17.430.123,39
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	NOTA 4	₡ 27.177.126,61	₡ 31.583.589,35
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		₡ 27.177.126,61	₡ 31.583.589,35
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	NOTA 5	₡ 2.611.502,06	₡ 2.419.251,70
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		₡ 174.712,57	₡ 1.661,85
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		₡ 962.878,32	₡ 824.384,54
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		₡ 5.426,85	₡ 7.312,14
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		₡ 70.296,02	₡ 0,00
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		₡ 3.198,60	₡ 5.339,54
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		₡ 1.146.825,80	₡ 1.207.325,90
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		₡ 985.839,74	₡ 1.034.697,94
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		₡ 0,00	₡ 0,00
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		₡ 267.463,39	₡ 231.375,66
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	NOTA 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
1.1.4.02.	Bienes para la venta		₡ 0,00	₡ 0,00
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		₡ 0,00	₡ 0,00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		₡ 769,47	₡ 769,47
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		₡ 0,00	₡ 0,00
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	NOTA 7	₡ 2.185,14	₡ 34.679,37
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		₡ 64,53	₡ 28.562,05
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		₡ 2.120,62	₡ 6.117,32
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		₡ 0,00	₡ 0,00
Total 1 Activo Corriente			₡ 44.518.692,99	₡ 57.358.642,95
1.2.	Activo No Corriente			

1.2.2.	Inversiones a largo plazo	NOTA 8	₡ 2.084.431,73	₡ 2.330.988,23
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		₡ 2.084.431,73	₡ 2.330.988,23
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
1.2.2.99.	Provisiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		₡ 0,00	₡ 0,00
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	NOTA 9	₡ 233.265,57	₡ 0,00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		₡ 814,38	₡ 0,00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		₡ 232.344,48	₡ 0,00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		₡ 106,71	₡ 0,00
1.2.3.99.	Provisiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		₡ 0,00	₡ 0,00
1.2.5.	Bienes no concesionados	NOTA 10	₡ 94.633.834,50	₡ 91.664.067,68
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		₡ 89.449.668,40	₡ 72.230.205,02
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		₡ 3.398.230,86	₡ 2.224.421,49
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		₡ 17.185,46	₡ 17.185,46
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		₡ 55.606,94	₡ 4.405,29
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		₡ 1.713.142,85	₡ 17.187.850,42
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación		₡ 0,00	₡ 0,00
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		₡ 0,00	₡ 0,00
1.2.9.	Otros activos a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
Total 1 Activo No Corriente			₡ 96.951.531,81	₡ 93.995.055,91
Total 2 Activo			₡ 141.470.224,80	₡ 151.353.698,86
2.	Pasivo			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	NOTA 11	₡ 9.679.218,95	₡ 6.544.333,80
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		₡ 915.512,70	₡ 0,00
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		₡ 8.658.355,30	₡ 6.414.546,19
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
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		₡ 0,00	₡ 0,00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		₡ 105.350,95	₡ 129.787,61
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	NOTA 12	₡ 0,00	₡ 279.492,08
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		₡ 0,00	₡ 279.492,08
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	NOTA 13	₡ 236.701,09	₡ 163.022,70
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		₡ 0,00	₡ 0,00
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		₡ 161.836,47	₡ 157.956,92
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		₡ 74.864,62	₡ 5.065,79
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	NOTA 14	₡ 16.693,71	₡ 6.586,35
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		₡ 415,76	₡ 0,00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		₡ 16.277,94	₡ 6.586,35

Total 1 Pasivo Corriente			₡ 9.932.613,74	₡ 6.993.434,92
2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	NOTA 15	₡ 0,00	₡ 179.172,78
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		₡ 0,00	₡ 179.172,78
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		₡ 0,00	₡ 0,00
Total 1 Pasivo No Corriente			₡ 0,00	₡ 179.172,78
Total 2 Pasivo			₡ 9.932.613,74	₡ 7.172.607,70
3.	Patrimonio			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	NOTA 16	₡ 523,81	₡ 523,81
3.1.1.01.	Capital inicial		₡ 523,81	₡ 523,81
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		₡ 0,00	₡ 0,00
3.1.2.	Transferencias de capital	NOTA 17	₡ 8.385.980,00	₡ 8.385.980,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		₡ 8.385.980,00	₡ 8.385.980,00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		₡ 0,00	₡ 0,00
3.1.3.	Reservas	NOTA 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
3.1.4.02.	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
3.1.5.	Resultados acumulados	NOTA 19	₡ 122.645.730,54	₡ 135.289.210,64
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		₡ 117.274.000,47	₡ 124.980.531,99
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		₡ 5.371.730,07	₡ 10.308.678,65
Total 1 Patrimonio público			₡ 131.537.611,05	₡ 144.181.091,16
Total 2 Patrimonio			₡ 131.537.611,05	₡ 144.181.091,16
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			₡ 141.470.224,80	₡ 151.353.698,86
			₡ 0,00	₡ 0,00

Vera Agüero Valverde
Jefe Sección de Contabilidad

Elaborado por:

Sergio Fernández Rojas
Director Programa Gestión Financiera

Revisado por: