

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01/01/2009 AL 31/12/2009
IV TRIMESTRE 2009
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A SETIEMBRE 2009		MOVIM. DEL IV TRIMESTRE 2009		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
CAJA Y BANCOS	4.214.733.568,42	0,00	21.583.590.291,88	21.192.676.987,46	4.605.646.872,84	0,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	12.562.855.567,36	0,00	6.454.316.481,47	6.803.885.334,84	12.213.286.713,99	0,00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14.514.840.071,37	0,00	9.251.805.104,85	8.319.595.624,50	15.447.049.551,72	0,00
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	0,00	9.816.846.889,77	137.381.424,94	781.576.232,57	0,00	10.461.041.697,40
EXISTENCIAS	524.469.215,69	0,00	574.602.972,10	526.419.377,21	572.652.810,58	0,00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	12.965.228,53	0,00	30.081.585,95	31.309.766,61	11.737.047,87	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	418.258,64	0,00	0,00	193.835,70	224.422,94	0,00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	70.429.605,27	0,00	634.804,00	71.064.409,27	0,00	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	680.485,60	0,00	0,00	0,00	680.485,60	0,00
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	599.221.403,89	0,00	252.111.729,01	209.927.467,34	641.405.675,56	0,00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	805.032.577,98	0,00	4.475.387,51	17.560.134,72	791.947.830,77	0,00
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.548.254.603,40	0,00	65.729.791,30	24.958.648,00	6.589.025.746,70	0,00
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MO	0,00	3.911.735.271,44	12.027.983,20	148.108.753,35	0,00	4.047.816.041,59
CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0,00	0,00	3.635.357,30	3.635.357,30	0,00	0,00
DEPREC. ACUM. CONSTRUCCIONES, ADICIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BIENES PREEXISTENTES	4.014.469.279,00	0,00	3.581.357,30	3.581.357,30	4.014.469.279,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA BIENES PREEXIS	0,00	432.764.485,70	16.333,20	12.899.563,80	0,00	445.647.716,30
OTRAS OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRAS EN PROCESO	0,00	0,00	18.701.881,08	0,00	18.701.881,08	0,00
BIENES DE USO PUBLICO	152.647.128,77	0,00	373.890.143,24	2.052.583,35	524.484.688,66	0,00
ACTIVOS INTANGIBLES	89.763.024,52	0,00	13.722.575,00	0,00	83.485.599,52	0,00
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.026.116.908,85	0,00	1.958.623.213,57	473.092.065,70	2.511.648.056,72	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	2.403.926.999,54	12.581.800.638,60	13.696.433.450,46	0,00	3.518.559.811,40
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	0,00	1.116.256.936,49	1.748.230.957,19	939.536.653,20	0,00	307.562.632,50
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCION CORRIENTE	0,00	150.275.006,91	115.690.595,45	1.310.025.855,47	0,00	1.344.610.266,93
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0,00	1.959.225.855,47	1.310.025.855,47	0,00	0,00	649.200.000,00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	0,00	427.385.507,15	435.525.715,38	282.798.209,99	0,00	274.658.001,76
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	0,00	669.749.192,80	224.408.890,12	271.550.787,11	0,00	716.891.129,79
PATRIMONIO	0,00	19.024.352.635,99	0,00	0,00	0,00	19.024.352.635,99
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	12.451.577.674,38	0,00	0,00	0,00	12.451.577.674,38
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0,00	253.881,13	0,00	93.068,50	0,00	346.949,63
INGRESOS CORRIENTES	0,00	24.798.395.191,44	28.478.144,70	9.165.364.898,35	0,00	33.935.281.945,09
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	241.772.305,16	861.740.000,00	1.818.757.631,61	0,00	1.198.789.936,97
REMUNERACIONES	12.693.627.089,72	0,00	5.863.651.775,67	537.343,00	18.556.741.522,39	0,00
SERVICIOS	3.492.935.137,72	0,00	1.418.388.835,35	21.174.225,61	4.890.149.747,46	0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2.426.521.201,79	0,00	1.135.808.086,31	41.807.997,04	3.520.521.291,06	0,00
INTERESES Y COMISIONES	114.565.437,50	0,00	50.614.723,70	3.926.025,15	161.254.136,05	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.000.330.110,67	0,00	722.377.789,94	211.448,09	3.722.496.452,52	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44.744.681,83	0,00	54.803.340,00	1.654.162,00	97.893.859,83	0,00
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS POR DEPRECIACION	479.517.293,25	0,00	161.008.317,15	16.333,20	640.509.277,20	0,00
GASTO POR AGUINALDO	879.901.799,54	0,00	193.262.471,00	1.073.164.270,54	0,00	0,00
GASTO CUOTA PATRONAL	236.355.136,95	0,00	746.274.182,20	675.066.686,65	307.562.632,50	0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	9.816.846.889,77	0,00	781.576.232,57	137.381.424,94	10.461.041.697,40	0,00
PERDIDAS EN EXISTENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA EN VIA CAMBIO O RETIRO DE ACT	1.447.901,10	0,00	12.929.607,05	0,00	14.377.508,15	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	13.448.310.744,46	0,00	544.735.745,83	583.285.334,71	13.409.761.155,59	0,00
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	5.922.611.924,87	6.082.386.467,07	6.901.908.036,49	0,00	6.742.133.494,29
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	8.424.070.593,35	2.520.007.367,42	2.785.422.783,74	0,00	8.690.286.009,67
TOTALES	91.752.000.351,59	91.752.000.351,59	78.332.654.125,07	78.332.654.125,07	103.808.755.943,69	103.808.755.943,69

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	28.536.659.508,55
Contribuciones Sociales	0,00
Ingresos No Tributarios	20.568.495.010,55
Transferencias Corrientes y Capital	1.409.701.630,15
Total Ingresos Corrientes	50.514.856.149,25
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	18.864.304.154,89
Servicios	4.890.149.747,46
Materiales y Suministros	3.520.521.291,06
Intereses, Multas y Comisiones	161.254.136,05
Transferencias Corrientes y Capital	3.820.390.312,35
Cuentas Especiales	0,00
Total Gastos Corrientes	31.256.619.641,81
Superávit (Déficit) Corriente	19.258.236.507,44
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Ganancias en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	0,00
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	0,00
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	0,00
Otros Ingresos No Presupuestarios	51.982.186,40
Total Otros Ingresos	51.982.186,40
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	14.377.508,15
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	0,00
Gastos de Depreciación y Agotamiento	640.509.277,20
Gastos Diferidos de Intangibles	0,00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	0,00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	10.461.041.697,40
Pérdidas en Existencias	0,00
Otros Gastos No Presupuestarios	0,00
Total Otros Gastos	11.115.928.482,75
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-11.063.946.296,35
Impuesto de Renta	0,00
Reservas	0,00
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	8.194.290.211,09

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 31/12/2009
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	22.389.555.722,54	
CAJA Y BANCOS	4.605.646.872,84	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	12.213.286.713,99	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15.447.049.551,72	
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	(10.461.041.697,40)	
EXISTENCIAS	572.652.810,58	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	11.737.047,87	
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	224.422,94	
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	0,00	
ACTIVO NO CORRIENTE FIJO.	642.086.161,16	
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	680.485,60	
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	641.405.675,56	
ACTIVOS FINANCIEROS.	791.947.830,77	
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	791.947.830,77	
ACTIVOS NO FIANCIEROS.	9.248.351.493,79	
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.589.025.746,70	
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	(4.047.816.041,59)	
BIENES PREEXISTENTES	4.014.469.279,00	
DEPREC. ACUM. BIENES PREEXISTENTES	(445.647.716,30)	
OBRAS EN PROCESO	18.701.881,08	
BIENES DE USO PUBLICO	524.484.688,66	
ACTIVOS INTANGIBLES	83.485.599,52	
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.511.648.056,72	
TOTAL ACTIVO	33.071.941.208,26	
PASIVO		6.811.481.842,38
PASIVO CORRIENTE.		5.170.732.710,83
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.518.559.811,40	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	307.562.632,50	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCION CORRIENTE	1.344.610.266,93	
PASIVO NO CORRIENTE		1.640.749.131,55
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	649.200.000,00	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	274.658.001,76	
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	716.891.129,79	
ERARIO		26.260.459.365,88
PATRIMONIO	5.614.591.480,41	
RESULTADOS ACUMULADOS	12.451.577.674,38	
RESULTADOS DEL PERIODO	8.194.290.211,09	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		33.071.941.208,26

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	21.794.526.014,26
Recibo de Contribuciones Sociales	0,00
Venta de Bienes y Servicios	8.660.573.254,22
Cobro de Derechos y Traspasos	309.213.455,06
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	2.396.561.777,40
Transferencias Corrientes Recibidas	250.375.243,15
Otros Cobros	524.379.150,63
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Total Entrada de Efectivo	33.935.628.894,72
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	18.556.741.522,39
Pago a Proveedores y Acreedores	8.410.671.038,52
Transferencias Corrientes Entregadas	3.722.496.452,52
Jubilación	0,00
Intereses, Comisiones y Multas	0,00
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Otros Pagos	0,00
Total Salidas de Efectivo	30.689.909.013,43
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	3.245.719.881,29
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Venta de Bienes Duraderos	0,00
Venta de Valores e Inversiones	0,00
Otros	3.288.454.411,18
Total Entradas de Efectivo	3.288.454.411,18
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1.910.941.412,39
Compra de Bienes	279.517.500,00
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	1.419.317.725,27
Compra de Valores e Inversiones	3.713.799.269,15
Otros	5.045.195,12
Total Salida de Efectivo	7.328.621.101,93
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-4.040.166.690,75
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	0,00
Transferencias de Capital Recibidas	1.159.326.387,00
Préstamos Internos y/o Externos	800.000.000,00
Otros	40.668.318,51
Total Entradas de Efectivo	1.999.994.705,51
2. Salidas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	0,00
Transferencias de Capital Entregadas	97.893.859,83
Amortización de préstamos e Intereses	477.951.199,50
Otros	270.000.000,00
Total Salidas de Efectivo	845.845.059,33
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	1.154.149.646,18
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	359.702.836,72
E. Más: Saldo inicial de Caja	4.245.944.036,12
F. Igual: Saldo final de Caja	4.605.646.872,84

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EN COLONES)

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2008	31.475.930.310,37	0,00	0,00	0,00	31.475.930.310,37
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	31.475.930.310,37	0,00	0,00	0,00	31.475.930.310,37
<i>Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Donaciones (Efectivo y Especie)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ajuste de superávit acumulado.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	-13.409.761.155,58	0,00	0,00	0,00	-13.409.761.155,58
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	8.194.290.211,09	8.194.290.211,09
Saldo al 31 diciembre del 2009	18.066.169.154,79	0,00	0,00	8.194.290.211,09	26.260.459.365,88