

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01/01/2009 AL 31/03/2009
I TRIMESTRE 2009
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A DICIEMBRE 2008		MOVIM. DEL I TRIMESTRE 2009		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
CAJA Y BANCOS	4,245,944,036.12	0.00	15,054,231,891.19	13,870,672,605.21	5,429,503,322.10	0.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	8,499,487,444.84	0.00	3,235,807,967.49	1,510,000,000.00	10,225,295,412.33	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,287,446,126.69	0.00	19,977,193,501.79	19,237,031,878.01	14,027,607,750.47	0.00
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	8,624,777,808.96	17,596,880,042.18	0.00	8,972,102,233.22
EXISTENCIAS	624,827,124.55	0.00	261,376,559.81	314,039,880.88	572,163,803.48	0.00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	7,515,187.22	0.00	35,420,864.54	25,964,807.74	16,371,244.02	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,544,883.10	0.00	0.00	332,174.95	1,212,708.15	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADEANTADO	0.00	0.00	103,544,768.09	68,118,869.49	35,426,899.51	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	564,793.98	0.00	0.00	0.00	564,793.98	0.00
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	670,736,121.52	0.00	137,835,066.70	230,850,383.53	577,120,824.69	0.00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	575,546,456.26	0.00	271,949,227.14	15,457,013.41	832,038,669.99	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6,095,703,055.40	0.00	281,990,538.15	1,896,763.15	6,375,796,830.40	0.00
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MO	0.00	3,471,621,986.19	462,913.05	144,529,254.15	0.00	3,615,688,327.29
BIENES PREEXISTENTES	4,014,469,279.00	0.00	0.00	0.00	4,014,469,279.00	0.00
DEPRECACION ACUMULADA BIENES PREEXIST	0.00	394,115,103.75	0.00	12,883,318.10	0.00	406,998,221.85
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	60,523,291.33	0.00	94,933,518.59	14,653,780.25	140,803,029.67	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	223,125,282.50	6,947,274,653.23	7,746,049,926.58	0.00	1,021,900,555.85
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	0.00	0.00	398,022,116.85	846,090,801.20	0.00	448,068,684.35
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCIÓN CORRIENTE	0.00	21,974,715.22	20,707,307.45	273,435,604.91	0.00	274,703,012.68
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0.00	1,486,532,615.16	273,435,604.91	0.00	0.00	1,215,097,010.25
INGRESOS COBRADOS POR ADEANTADO	0.00	260,027,954.00	1,756,123,817.21	2,255,310,481.50	0.00	759,214,618.29
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	0.00	748,979,832.82	255,860,075.93	142,966,924.43	0.00	636,086,681.32
PATRIMONIO	0.00	19,024,352,635.99	0.00	0.00	0.00	19,024,352,635.99
EXCEDENTE DE INGRESOS S/EGRESOS PRESU	0.00	12,446,438,968.75	12,446,438,968.75	0.00	0.00	0.00
EXCEDENTE DE INGR. S/EGRESOS NO PRESU	0.00	5,138,705.63	5,138,705.63	0.00	0.00	0.00
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	0.00	12,446,438,968.75	24,898,016,643.13	0.00	12,451,577,674.38
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0.00	0.00	0.00	70,613.09	0.00	70,613.09
INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	12,516,063.77	8,722,591,247.01	0.00	8,710,065,183.24
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00	12,412,40	10,452,036.22	0.00	10,439,623.82
REMUNERACIONES	0.00	0.00	3,787,365,261.27	5,047,136.85	3,782,318,124.42	0.00
SERVICIOS	0.00	0.00	987,887,660.24	7,683,439.39	980,204,220.85	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	697,023,626.14	854,985.56	696,168,640.58	0.00
INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	27,684,207.59	865,470.89	26,818,736.70	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	678,945,771.66	2,654,574.25	676,291,197.41	0.00
GASTOS POR DEPRECACION	0.00	0.00	157,412,372.25	0.00	157,412,372.25	0.00
GASTO POR AGUINALDO	0.00	0.00	258,388,055.45	0.00	258,388,055.45	0.00
GASTO CUOTA PATRONAL	0.00	0.00	587,702,745.75	398,022,116.85	189,680,628.90	0.00
PERDIDA POR INCOBRADAS	0.00	0.00	9,010,110,567.67	38,008,334.45	8,972,102,233.22	0.00
PERDIDA EN VTA,CAMBIO O RETIRO DE ACT	0.00	0.00	1,433,850.10	0.00	1,433,850.10	0.00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0.00	0.00	13,620,017,295.20	535,622,761.07	13,084,394,534.13	0.00
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	0.00	8,725,730,369.96	14,401,078,156.32	0.00	5,675,347,786.36
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	0.00	4,179,988,428.71	12,033,061,728.53	0.00	7,853,073,299.82
TOTALES	38,084,307,800.01	38,084,307,800.01	125,361,183,552.28	125,361,183,552.28	71,074,786,161.80	71,074,786,161.80

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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	10.994.006.218,46
Contribuciones Sociales	0,00
Ingresos No Tributarios	11.231.263.050,78
Transferencias Corrientes y Capital	1.170.611,95
Total Ingresos Corrientes	22.226.439.881,19
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	4.230.386.808,77
Servicios	980.204.220,85
Materiales y Suministros	696.168.640,58
Intereses, Multas y Comisiones	26.818.736,70
Transferencias Corrientes y Capital	676.291.197,41
Cuentas Especiales	0,00
Total Gastos Corrientes	6.609.869.604,31
Superávit (Déficit) Corriente	15.616.570.276,88
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	22.556.625,14
Total Otros Ingresos	22.556.625,14
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	1.433.850,10
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	0,00
Gastos de Depreciación y Agotamiento	157.412.372,25
Gastos Diferidos de Intangibles	0,00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	0,00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	8.972.102.233,22
Pérdidas en Existencias	0,00
Otros Gastos No Presupuestarios	0,00
Total Otros Gastos	9.130.948.455,57
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-9.108.391.830,43
Impuesto de Renta	0,00
Reservas	0,00
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	6.508.178.446,45

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 31/03/2009
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.		21.336.077.906,84
CAJA Y BANCOS	5.429.503.322,10	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	10.225.295.412,33	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14.027.607.750,47	
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	(8.972.102.233,22)	
EXISTENCIAS	572.163.803,48	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	16.971.244,02	
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1.212.708,15	
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	35.425.899,51	
ACTIVO NO CORRIENTE FIJO.		578.285.618,67
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	564.793,98	
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	577.720.824,69	
ACTIVOS FINANCIEROS.		832.038.669,99
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	832.038.669,99	
ACTIVOS NO FINANCIEROS.		6.508.382.589,93
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.375.796.830,40	
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	(3.615.688.327,29)	
BIENES PREEXISTENTES	4.014.469.279,00	
DEPREC. ACUM. BIENES PREEXISTENTES	(406.998.221,85)	
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	140.803.029,67	
TOTAL ACTIVO	29.254.784.785,43	
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE.		4.355.070.562,74
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.021.900.555,85	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	448.068.684,35	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCION CORRIENTE	274.703.012,68	
PASIVO NO CORRIENTE		2.610.398.309,86
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	1.215.097.010,25	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	759.214.618,29	
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	636.086.681,32	
ERARIO		24.899.714.222,69
PATRIMONIO	5.939.958.101,86	
RESULTADOS ACUMULADOS	12.451.577.674,38	
RESULTADOS DEL PERIODO	6.508.178.446,45	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO	29.254.784.785,43	

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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	5.318.658.432,10
Recibo de Contribuciones Sociales	0,00
Venta de Bienes y Servicios	2.434.893.892,27
Cobro de Derechos y Traspasos	77.110.602,47
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	760.973.199,18
Transferencias Corrientes Recibidas	1.170.611,95
Otros Cobros	117.329.058,36
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Total Entrada de Efectivo	8.710.135.796,33
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	3.782.318.124,42
Pago a Proveedores y Acreedores	1.676.372.861,43
Transferencias Corrientes Entregadas	676.291.197,41
Jubilación	0,00
Intereses, Comisiones y Multas	0,00
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Otros Pagos	0,00
Total Salidas de Efectivo	6.134.982.183,26
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	2.575.153.613,07
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Venta de Bienes Duraderos	0,00
Venta de Valores e Inversiones	0,00
Otros	734.015.462,37
Total Entradas de Efectivo	734.015.462,37
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	61.588.781,59
Compra de Bienes	0,00
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	31.458.795,00
Compra de Valores e Inversiones	1.725.807.967,49
Otros	0,00
Total Salida de Efectivo	1.818.855.544,08
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-1.084.840.081,71
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	0,00
Transferencias de Capital Recibidas	0,00
Préstamos Internos y/o Externos	0,00
Otros	10.771.798,77
Total Entradas de Efectivo	10.771.798,77
2. Salidas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	0,00
Transferencias de Capital Entregadas	0,00
Amortización de préstamos e Intereses	47.526.044,15
Otros	270.000.000,00
Total Salidas de Efectivo	317.526.044,15
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	-306.754.245,38
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	1.183.559.285,98
E. Más: Saldo inicial de Caja	4.245.944.036,12
F. Igual: Saldo final de Caja	5.429.503.322,10

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE MARZO 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
Cambios en la Política Contable	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>	-13.084.394.534,13	0,00	0,00	0,00	-13.084.394.534,13
Superávit Neto del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	6.508.178.446,45	6.508.178.446,45
Saldo al 31 marzo del 2009	18.391.535.776,24	0,00	0,00	6.508.178.446,45	24.899.714.222,69