

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE

BALANCE DE COMPROBACION

DEL 01/01/2009 AL 30/09/2009

III TRIMESTRE 2009

EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A JUNIO 2009		MOVIM. DEL III TRIMESTRE 2009		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
CAJA Y BANCOS	5.587.393.436,20	0,00	15.576.980.926,08	16.949.640.795,86	4.214.733.568,42	0,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	11.440.456.194,65	0,00	5.309.564.793,88	4.187.165.421,17	12.562.855.567,36	0,00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14.517.277.858,10	0,00	7.968.919.980,22	7.971.357.766,95	14.514.840.071,37	0,00
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	0,00	9.274.062.913,41	173.700.774,78	716.484.751,14	0,00	9.816.846.889,77
EXISTENCIAS	582.257.784,79	0,00	266.031.282,85	323.819.851,95	524.469.215,69	0,00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	13.990.698,28	0,00	70.384.697,99	71.410.167,74	12.965.228,53	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	994.428,38	0,00	0,00	576.169,74	418.258,64	0,00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	56.612.985,01	0,00	83.704.891,00	69.888.270,74	70.429.605,27	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	564.793,98	0,00	115.691,62	0,00	680.485,60	0,00
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	571.102.231,81	0,00	337.232.800,68	309.113.628,60	599.221.403,89	0,00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	818.622.173,60	0,00	5.902.222,29	19.491.817,91	805.032.577,98	0,00
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.469.017.979,55	0,00	79.396.387,85	159.764,00	6.548.254.603,40	0,00
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MO	0,00	3.763.701.289,54	147.649,80	148.181.631,70	0,00	3.911.735.271,44
CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	4.014.469.279,00	0,00
DEPRECACION ACUMULADA BIENES PREEXIS	0,00	419.881.339,95	0,00	12.883.145,75	0,00	432.764.485,70
OTRAS OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECACION ACUMULADA OTRAS OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BIENES DE USO PUBLICO	0,00	0,00	152.647.128,77	0,00	152.647.128,77	0,00
ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	69.763.024,52	0,00	69.763.024,52	0,00
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	605.716.730,94	0,00	879.812.569,23	459.412.391,32	1.026.116.908,85	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	1.826.290.350,33	10.053.324.434,60	10.630.961.083,81	0,00	2.403.926.999,54
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	0,00	752.840.245,59	713.825.730,10	1.077.242.421,00	0,00	1.116.256.936,49
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCIÓN CORRIENTE	0,00	200.651.284,93	106.247.432,80	55.871.154,78	0,00	150.275.069,61
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0,00	1.815.097.010,25	255.871.154,78	400.000.000,00	0,00	1.959.225.855,47
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	0,00	755.280.799,91	545.773.817,23	217.878.524,47	0,00	427.385.507,15
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	0,00	633.235.537,36	315.330.149,60	351.843.805,04	0,00	669.749.192,80
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	155.465,96	0,00	98.415,17	0,00	253.881,13
INGRESOS CORRIENTES	0,00	17.206.826.318,71	13.263.578,39	7.604.832.451,12	0,00	24.798.395.191,44
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	64.139.983,36	0,00	177.632.321,80	0,00	241.772.305,16
REMUNERACIONES	7.989.194.923,62	0,00	4.705.584.744,60	1.152.578,50	12.693.627.089,72	0,00
SERVICIOS	2.168.645.525,45	0,00	1.333.365.071,90	9.076.459,63	3.492.935.137,72	0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.775.338.769,56	0,00	667.822.306,06	16.639.873,83	2.426.521.201,79	0,00
INTERESES Y COMISIONES	62.384.288,30	0,00	56.282.657,70	4.101.508,50	114.565.437,50	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.928.377.052,94	0,00	1.073.124.855,61	1.171.797,88	3.000.330.110,67	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28.154.162,00	0,00	16.590.519,83	0,00	44.744.681,83	0,00
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS POR DEPRECACION	318.452.515,80	0,00	161.064.777,45	0,00	479.517.293,25	0,00
GASTO POR AGUINALDO	551.010.386,84	0,00	328.891.412,70	0,00	879.901.799,54	0,00
GASTO CUOTA PATRONAL	201.829.858,75	0,00	748.351.008,30	713.825.730,10	236.355.136,95	0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	9.274.062.913,41	0,00	716.484.751,14	173.700.774,78	9.816.846.889,77	0,00
PERDIDAS EN EXISTENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA EN VTA,CAMBIO O RETIRO DE ACT	1.435.786,90	0,00	12.114,20	0,00	1.447.901,10	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	13.232.755.104,00	0,00	538.757.454,18	323.201.813,72	13.448.310.744,46	0,00
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	6.011.118.466,23	5.892.583.796,13	5.804.077.254,77	0,00	5.922.611.924,87
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	8.010.906.545,96	2.296.652.495,29	2.710.616.542,68	0,00	8.424.870.593,35
TOTALES	82.210.117.861,86	82.210.117.861,86	61.513.509.086,15	61.513.509.086,15	91.752.000.351,59	91.752.000.351,59

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2009
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	22.014.222.938,64
Contribuciones Sociales	0,00
Ingresos No Tributarios	17.002.957.180,96
Transferencias Corrientes y Capital	329.256.400,71
Total Ingresos Corrientes	39.346.436.520,31
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	13.809.884.026,21
Servicios	3.492.935.137,72
Materiales y Suministros	2.426.521.201,79
Intereses, Multas y Comisiones	114.565.437,50
Transferencias Corrientes y Capital	3.045.074.792,50
Cuentas Especiales	0,00
Total Gastos Corrientes	22.888.980.595,72
Superávit (Déficit) Corriente	16.457.455.924,59
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	41.467.375,64
Total Otros Ingresos	41.467.375,64
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	1.447.901,10
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	0,00
Gastos de Depreciación y Agotamiento	479.517.293,25
Gastos Diferidos de Intangibles	0,00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	0,00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	9.816.846.889,77
Pérdidas en Existencias	0,00
Otros Gastos No Presupuestarios	0,00
Total Otros Gastos	10.297.812.084,12
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-10.256.344.708,48
Impuesto de Renta	0,00
Reservas	0,00
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	6.201.111.216,11

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 30/09/2009
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO CORRIENTE.		22.083.864.625,51
CAJA Y BANCOS	4.214.733.568,42	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	12.562.855.567,36	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14.514.840.071,37	
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	(9.816.846.889,77)	
EXISTENCIAS	524.469.215,69	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	12.965.228,53	
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	418.258,64	
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	70.429.605,27	
ACTIVO NO CORRIENTE FIJO.		599.901.889,49
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	680.485,60	
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	599.221.403,89	
ACTIVOS FINANCIEROS.		805.032.577,98
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	805.032.577,98	
ACTIVOS NO FINANCIEROS.		7.466.751.187,40
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.548.254.603,40	
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	(3.911.735.271,44)	
BIENES PREEXISTENTES	4.014.469.279,00	
DEPREC. ACUM. BIENES PREEXISTENTES	(432.764.485,70)	
BIENES DE USO PUBLICO	152.647.128,77	
ACTIVOS INTANGIBLES	69.763.024,52	
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.026.116.908,85	
TOTAL ACTIVO		<u>30.955.550.280,38</u>
 PASIVO		6.726.819.498,36
PASIVO CORRIENTE.		3.670.458.942,94
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.403.926.999,54	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	1.116.256.936,49	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCION CORRIENTE	150.275.006,91	
PASIVO NO CORRIENTE		3.056.360.555,42
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	1.959.225.855,47	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	427.385.507,15	
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	669.749.192,80	
ERARIO		24.228.730.782,02
PATRIMONIO	5.576.041.891,53	
RESULTADOS ACUMULADOS	12.451.577.674,38	
RESULTADOS DEL PERIODO	6.201.111.216,11	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		<u>30.955.550.280,38</u>

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2009
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	16.091.611.013,77
Recibo de Contribuciones Sociales	0,00
Venta de Bienes y Servicios	6.467.682.139,72
Cobro de Derechos y Traspasos	232.590.447,85
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	1.636.723.799,83
Transferencias Corrientes Recibidas	116.544.130,71
Otros Cobros	253.497.540,69
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Total Entrada de Efectivo	24.798.649.072,57
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	12.693.627.089,72
Pago a Proveedores y Acreedores	5.919.456.339,51
Transferencias Corrientes Entregadas	3.000.330.110,67
Jubilación	0,00
Intereses, Comisiones y Multas	0,00
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Otros Pagos	0,00
Total Salidas de Efectivo	21.613.413.539,90
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	3.185.235.532,67
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Venta de Bienes Duraderos	0,00
Venta de Valores e Inversiones	0,00
Otros	2.097.206.148,07
Total Entradas de Efectivo	2.097.206.148,07
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	811.690.437,74
Compra de Bienes	0,00
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	850.695.043,73
Compra de Valores e Inversiones	4.063.368.122,52
Otros	365.195,12
Total Salida de Efectivo	5.726.118.799,11
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-3.628.912.651,04
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	0,00
Transferencias de Capital Recibidas	212.712.270,00
Préstamos Internos y/o Externos	800.000.000,00
Otros	30.070.968,00
Total Entradas de Efectivo	1.042.783.238,00
2. Salidas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	0,00
Transferencias de Capital Entregadas	44.744.681,83
Amortización de préstamos e Intereses	315.571.905,50
Otros	270.000.000,00
Total Salidas de Efectivo	630.316.587,33
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	412.466.650,67
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	-31.210.467,70
E. Más: Saldo inicial de Caja	4.245.944.036,12
F. Igual: Saldo final de Caja	4.214.733.568,42

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE SETIEMBRE 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>	-13.448.310.744,46	0,00	0,00	0,00	-13.448.310.744,46
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	6.201.111.216,11	6.201.111.216,11
Saldo al 30 setiembre del 2009	18.027.619.565,91	0,00	0,00	6.201.111.216,11	24.228.730.782,02