

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01/01/2010 AL 31/03/2010
I TRIMESTRE 2010
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A DICIEMBRE 2009		MOVIM DEL I TRIMESTRE 2010		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
CAJA Y BANCOS	4,605,646,872.64	0.00	18,970,305,800.42	4,240,808,902.69	0.00	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	12,213,286,713.99	0.00	6,468,785,608.16	4,492,573,865.31	14,189,499,456.84	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15,447,049,551.72	0.00	9,941,831,887.08	9,746,783,435.34	15,642,098,003.46	0.00
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	0.00	10,461,041,697.40	462,222,182.22	581,895,307.06	0.00	10,580,714,822.24
EXISTENCIAS	572,652,810.58	0.00	470,168,165.94	376,433,613.69	666,387,362.83	0.00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	11,737,047.87	0.00	36,341,880.31	20,868,167.69	27,210,760.49	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	224,422.94	0.00	667,766.80	243,005.32	649,184.42	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	90,074,959.87	51,089,447.19	38,985,512.68	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	680,485.60	0.00	0.00	667,766.80	12,718.80	0.00
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	641,405,675.56	0.00	114,957,655.54	128,323,823.96	628,039,507.14	0.00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	791,947,830.77	0.00	274,353,890.03	18,593,511.57	1,047,706,409.23	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6,589,025,746.70	0.00	216,725,548.65	63,000.00	6,805,688,295.35	0.00
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MO	0.00	4,047,816,041.59	7,829.50	171,394,895.65	0.00	4,219,203,107.74
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	445,647,716.30	0.00	12,883,465.20	0.00	458,531,181.50
OBRAS EN PROCESO	18,701,881.08	0.00	36,650,182.43	0.00	55,352,063.51	0.00
BIENES DE USO PUBLICO	524,484,688.66	0.00	42,488,342.60	0.00	566,973,031.26	0.00
ACTIVOS FISICOS	83,485,599.52	0.00	256,020,204.15	0.00	339,595,803.67	0.00
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,511,648,056.12	0.00	613,000.00	512,316,620.54	2,179,949,855.54	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	3,518,559,811.40	9,727,282,289.64	9,764,645,640.11	0.00	3,555,923,151.87
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	0.00	307,562,832.50	773,199,434.65	1,022,991,691.20	0.00	557,354,889.05
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCIÓN C	0.00	1,344,610,266.03	122,770,367.05	0.00	0.00	1,221,830,898.98
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0.00	649,200,000.00	0.00	0.00	0.00	649,200,000.00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	0.00	274,658,001.76	570,452,243.08	1,142,290,954.30	0.00	846,496,712.98
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	0.00	716,891,129.79	139,245,884.26	129,656,620.54	0.00	707,301,866.07
PATRIMONIO	0.00	5,614,591,480.41	0.00	0.00	0.00	5,614,591,480.41
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	12,451,577,674.38	26,468,170,569.88	35,432,245,595.69	0.00	21,415,652,700.19
RESULTADOS DEL PERIODO	0.00	8,194,290,211.09	8,194,290,211.09	0.00	0.00	0.00
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0.00	0.00	0.00	68,252.89	0.00	68,252.89
INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	15,425,818.06	9,649,210,880.18	0.00	9,633,785,062.12
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00	211,264,632.40	0.00	0.00	211,264,632.40
REMUNERACIONES	0.00	0.00	4,560,548,184.62	5,239,701.22	4,555,308,483.40	0.00
SERVICIOS	0.00	0.00	1,005,647,311.35	2,828,776.92	1,002,818,534.43	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	870,726,182.98	1,677,280.00	869,048,902.98	0.00
INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	39,652,377.00	3,841,399.75	35,810,977.25	0.00
INTERESES FINANCIEROS	0.00	0.00	1,169,966,838.82	146,960.00	1,169,819,878.82	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	285,000,000.00	0.00	285,000,000.00	0.00
CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS POR DEPRECACION	0.00	0.00	184,278,360.85	0.00	184,278,360.85	0.00
GASTO POR AGUINALDO	0.00	0.00	310,437,679.35	0.00	310,437,679.35	0.00
GASTO CUOTA PATRONAL	0.00	0.00	712,554,011.85	465,636,802.15	246,917,209.70	0.00
PERDIDA POR INCOBRABLES	0.00	0.00	719,411,705.85	137,516,398.79	581,895,307.06	0.00
PERDIDAS EN EXCHANGES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDA EN VALOR CAMBIO O RETIRO DE ACT	0.00	0.00	55,170.50	0.00	55,170.50	0.00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0.00	0.00	401,597,096.69	701,246,244.96	0.00	389,679,148.27
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	0.00	7,344,993,570.01	6,916,928,697.79	529,063,882.33	0.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	0.00	3,543,485,747.93	3,695,759,378.67	0.00	152,273,630.74
TOTALES	48,026,446,663.55	48,026,446,663.55	104,356,633,463.03	104,356,633,463.03	60,213,880,537.45	60,213,880,537.45

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2010
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	5.462.786.165,27
Contribuciones Sociales	0,00
Ingresos No Tributarios	3.791.674.735,41
Transferencias Corrientes y Capital	211.994.850,80
Total Ingresos Corrientes	9.466.455.751,48
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	5.112.663.372,45
Servicios	1.002.818.534,43
Materiales y Suministros	869.048.902,98
Intereses, Multas y Comisiones	35.810.977,25
Transferencias Corrientes y Capital	1.454.819.878,82
Cuentas Especiales	0,00
Total Gastos Corrientes	8.475.161.665,93
Superávit (Déficit) Corriente	991.294.085,55
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	1.871.936,45
Total Otros Ingresos	1.871.936,45
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	55.170,50
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	0,00
Gastos de Depreciación y Agotamiento	184.278.360,85
Gastos Diferidos de Intangibles	0,00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	0,00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	581.895.307,06
Pérdidas en Existencias	0,00
Otros Gastos No Presupuestarios	0,00
Total Otros Gastos	766.228.838,41
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-764.356.901,96
Impuesto de Renta	0,00
Reservas	0,00
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	226.937.183,59

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 31/03/2010
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.		24.224.924.361,17
CAJA Y BANCOS	4.240.808.902,69	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	14.189.499.456,84	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15.642.098.003,46	
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	(10.580.714.822,24)	
EXISTENCIAS	666.387.362,83	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	27.210.760,49	
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	649.184,42	
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	38.985.512,68	
ACTIVO NO CORRIENTE FIJO.		628.052.225,94
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	12.718,80	
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	628.039.507,14	
ACTIVOS FINANCIEROS.		1.047.706.409,23
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1.047.706.409,23	
ACTIVOS NO FIANCIEROS.		9.284.294.035,07
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.805.688.295,35	
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	(4.219.203.107,74)	
BIENES PREEXISTENTES	4.014.469.279,00	
DEPREC. ACUM. BIENES PREEXISTENTES	(458.531.181,50)	
OBRAS EN PROCESO	55.352.063,51	
BIENES DE USO PUBLICO	566.973.031,26	
ACTIVOS INTANGIBLES	339.595.803,67	
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.179.949.851,52	
TOTAL ACTIVO	<u>35.184.977.031,41</u>	
PASIVO		7.538.116.518,95
PASIVO CORRIENTE.		5.335.117.939,90
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.555.923.151,87	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	557.354.889,05	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO PORCION CORRIENTE	1.221.839.898,98	
PASIVO NO CORRIENTE		2.202.998.579,05
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	649.200.000,00	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	846.496.712,98	
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	707.301.866,07	
ERARIO		27.646.860.512,46
PATRIMONIO	6.004.270.628,68	
RESULTADOS ACUMULADOS	21.415.652.700,19	
RESULTADOS DEL PERIODO	226.937.183,59	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO	<u>35.184.977.031,41</u>	

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2010
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	5.991.850.055,49
Recibo de Contribuciones Sociales	0,00
Venta de Bienes y Servicios	2.543.709.668,05
Cobro de Derechos y Traspasos	82.121.816,36
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	870.204.674,05
Transferencias Corrientes Recibidas	2.493.802,50
Otros Cobros	143.473.298,56
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Total Entrada de Efectivo	9.633.853.315,01
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	4.555.308.483,40
Pago a Proveedores y Acreedores	1.871.867.437,41
Transferencias Corrientes Entregadas	1.169.819.878,82
Jubilación	0,00
Intereses, Comisiones y Multas	0,00
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Otros Pagos	0,00
Total Salidas de Efectivo	7.596.995.799,63
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	2.036.857.515,38
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Venta de Bienes Duraderos	0,00
Venta de Valores e Inversiones	0,00
Otros	-13.318.980,13
Total Entradas de Efectivo	-13.318.980,13
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	161.895.320,57
Compra de Bienes	249.274,50
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	17.945.460,00
Compra de Valores e Inversiones	1.976.212.742,85
Otros	0,00
Total Salida de Efectivo	2.156.302.797,92
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-2.169.621.778,05
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	0,00
Transferencias de Capital Recibidas	209.501.048,30
Préstamos Internos y/o Externos	0,00
Otros	2.006.589,42
Total Entradas de Efectivo	211.507.637,72
2. Salidas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	0,00
Transferencias de Capital Entregadas	285.000.000,00
Amortización de préstamos e Intereses	158.581.345,20
Otros	0,00
Total Salidas de Efectivo	443.581.345,20
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	-232.073.707,48
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	-364.837.970,15
E. Más: Saldo inicial de Caja	4.605.646.872,84
F. Igual: Saldo final de Caja	4.240.808.902,69

MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE MARZO DEL 2010
(EN COLONES)

	HACIENDA PÚBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACIÓN	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2009	18.851.216.849,48	0,00	0,00	8.179.027.331,12	27.030.244.180,60
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	18.851.216.849,48	0,00	0,00	8.179.027.331,12	27.030.244.180,60
<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>	389.679.148,27	0,00	0,00	0,00	389.679.148,27
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	226.937.183,59	226.937.183,59
Saldo al 31 marzo del 2010	19.240.895.997,75	0,00	0,00	8.405.964.514,71	27.646.860.512,46