



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014
II TRIMESTRE 2014
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A MARZO 2014		MOVIM. DEL II TRIMESTRE 2014		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	12 573 889 685.14	0.00	31 528 648 570.08	31 427 762 799.66	12 674 775 455.56	0.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	2 013 424 005.00	0.00	2 502 700 000.00	500 000 000.00	4 016 124 005.00	0.00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	9 635 861 670.38	0.00	14 628 298 290.64	13 372 166 863.84	10 891 993 097.18	0.00
INVENTARIOS	279 810 665.97	0.00	216 717 213.09	238 747 264.31	257 780 614.75	0.00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	36 515 672.20	0.00	126 883 706.68	76 915 257.47	86 484 121.41	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389 619 830.60	0.00	0.00	0.00	389 619 830.60	0.00
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	735 656 417.91	0.00	392 526.26	182 616 005.25	553 432 938.92	0.00
ACTIVO FJO NETO	34 033 427 871.80	0.00	264 081 928.01	498 555 907.70	33 798 953 892.11	0.00
DEUDAS A CORTO PLAZO	0.00	4 027 462 039.40	5 938 832 102.83	6 331 103 593.50	0.00	4 419 733 530.07
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	0.00	144 469 257.07	4 709 319.94	5 573 721.61	0.00	145 333 658.74
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	3 172 895 977.17	9 806 694 529.96	10 438 420 710.83	0.00	3 804 622 158.04
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	5 338 769 394.05	5 338 769 394.05	5 367 464 149.64	0.00	5 367 464 149.64
DEUDAS A LARGO PLAZO	0.00	18 786 517 897.90	1 390 752 826.52	1 022 761 884.73	0.00	18 418 526 956.11
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0.00	7 936 000 000.00	0.00	0.00	0.00	7 936 000 000.00
PATRIMONIO	0.00	22 114 609 341.16	0.00	0.00	0.00	22 114 609 341.16
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	237 737 988.43	0.00	0.00	940 782 337.21	0.00	703 044 348.78
RESULTADOS DEL PERIODO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS CORRIENTES	0.00	12 439 229 505.12	85 918 512.80	11 679 732 537.33	0.00	24 033 043 529.65
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	5 652 657.80	0.00	182 112 716.74	0.00	187 765 374.54
REMUNERACIONES	7 976 226 466.90	0.00	6 461 765 100.76	0.00	14 437 991 567.66	0.00
SERVICIOS	1 441 760 706.71	0.00	1 354 390 484.11	2 279 349.43	2 793 871 841.39	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	840 208 435.01	0.00	611 050 564.32	78 270.27	1 451 180 729.06	0.00
INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	917 824 637.87	0.00	1 684 440 597.22	4 445 821.90	2 597 819 413.19	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	226 506.33	0.00	226 506.33	0.00
CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS POR DEPRECIACION	432 489 253.65	0.00	324 502 872.95	0.00	756 992 126.60	0.00
GASTO POR AGUINALDO	427 787 134.11	0.00	431 965 460.92	0.00	859 752 595.03	0.00
GASTO CUOTA PATRONAL	385 347 199.56	0.00	992 078 854.18	932 918 983.40	444 507 070.34	0.00
PERDIDA POR INCOBRABLES	1 125 982 151.78	0.00	1 266 992 475.71	512 570 925.40	1 880 403 702.09	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	2.00	0.00	329 687.95	0.00	329 689.95	0.00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	78 788 159.39	0.00	239 485 006.53	318 273 165.92	0.00	0.00
GASTO SALARIO ESCOLAR	387 640 615.30	0.00	391 464 665.50	0.00	779 105 280.80	0.00
VARIACIONES PATRIMONIALES	325 775 269.12	0.00	1 049 791 464.33	634 319 936.30	741 246 797.15	0.00
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	63 778 905.63	0.00	14 972 890 203.67	15 855 140 860.59	0.00	818 471 751.29
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	373 946 674.79	3 383 688 937.20	4 473 718 739.51	0.00	1 463 976 477.10
TOTALES	74.339.552.744,46	74.339.552.744,46	104.998.461.802,54	104.998.461.802,54	89.412.591.275,12	89.412.591.275,12



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	15.893.918.372,63
Ingresos No Tributarios	10.395.557.438,00
Transferencias Corrientes y Capital	203.411.215,00
Total Ingresos Corrientes	26.492.887.025,63
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	16.521.356.513,83
Servicios	2.793.871.841,39
Materiales y Suministros	1.451.180.729,06
Intereses, Multas y Comisiones	0,00
Transferencias Corrientes y Capital	2.598.045.919,52
Cuentas Especiales	0,00
Total Gastos Corrientes	23.364.455.003,80
Superávit (Déficit) Corriente	3.128.432.021,83
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Otros Ingresos No Presupuestarios	10.370.106,95
Total Otros Ingresos	10.370.106,95
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	329.689,95
Gastos de Depreciación y Agotamiento	756.992.126,60
Pérdidas por Cuentas Incobrables	1.880.403.702,09
Total Otros Gastos	2.637.725.518,64
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-2.627.355.411,69
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	501.076.610,14



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
BALANCE DE SITUACION
AL 30 DE JUNIO DEL 2014
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	27.927.157.293,90	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	12.674.775.455,56	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4.016.124.005,00	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	10.891.993.097,18	
INVENTARIOS	257.780.614,75	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	86.484.121,41	
ACTIVO NO CORRIENTE	34.742.006.661,63	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	553.432.938,92	
ACTIVO FIJO NETO	33.798.953.892,11	
TOTAL ACTIVO	62.669.163.955,53	
PASIVO		40.091.680.452,60
PASIVO CORRIENTE.		13.737.153.496,49
DEUDAS A CORTO PLAZO	4.419.733.530,07	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	145.333.658,74	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.804.622.158,04	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5.367.464.149,64	
PASIVO NO CORRIENTE.		26.354.526.956,11
DEUDAS A LARGO PLAZO	18.418.526.956,11	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	7.936.000.000,00	
ERARIO		22.577.483.502,93
PATRIMONIO	21.373.362.544,01	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	703.044.348,78	
RESULTADOS DEL PERIODO	501.076.610,14	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		62.669.163.955,53



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014
(EN COLONES)**

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	15.075.446.621,34
Venta de Bienes y Servicios	7.250.734.343,22
Cobro de Derechos y Traspasos	241.802.444,50
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	1.308.835.598,49
Transferencias Corrientes Recibidas	25.818.249,00
Otros Cobros	130.406.273,10
Total Entrada de Efectivo	24.033.043.529,65
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	14.437.991.567,66
Pago a Proveedores y Acreedores	4.245.052.570,45
Transferencias Corrientes Entregadas	2.597.819.413,19
Total Salidas de Efectivo	21.280.863.551,30
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	2.752.179.978,35
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	1.047.999.243,36
Total Entradas de Efectivo	1.047.999.243,36
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	59.102.558,85
Compra de Bienes	0,00
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	300.593.422,39
Compra de Valores e Inversiones	2.003.059.125,00
Otros	183.495.441,79
Total Salida de Efectivo	2.546.250.548,03
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-1.498.251.304,67
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Transferencias de Capital Recibidas	177.592.966,00
Otros	10.172.408,54
Total Entradas de Efectivo	187.765.374,54
2. Salidas de Efectivo	
Transferencias de Capital Entregadas	226.506,33
Total Salidas de Efectivo	226.506,33
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	187.538.868,21
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	1.441.467.541,89
E. Más: Saldo inicial de Caja	11.233.307.913,67
F. Igual: Saldo final de Caja	12.674.775.455,56



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2013	31.924.670.645,51	0,00	0,00	-13.662.445.273,54	18.262.225.371,97
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	31.924.670.645,51	0,00	0,00	-13.662.445.273,54	18.262.225.371,97
<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 superavit acumulado</i>	0,00	0,00	0,00	4.555.428.317,97	4.555.428.317,97
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	-741.246.797,15	0,00	0,00	0,00	-741.246.797,15
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	501.076.610,14	501.076.610,14
Saldo al 30 junio del 2014	31.183.423.848,36	0,00	0,00	-8.605.940.345,43	22.577.483.502,93



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

II TRIMESTRE 2014

EN COLONES

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	48.568.095.026,48	12.439.229.505,12	11.593.814.024,53	24.033.043.529,65	24.535.051.496,83
INGRESOS DE CAPITAL	619.992.630,32	5.652.657,80	182.112.716,74	187.765.374,54	432.227.255,78
FINANCIAMIENTO	9.975.367.928,30	9.999.244.219,54	0,00	9.999.244.219,54	-23.876.291,24
TOTALES	59.163.455.585,10	22.444.126.382,46	11.775.926.741,27	34.220.053.123,73	24.943.402.461,37

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	21.281.853.336,26	4.274.594.162,87	4.698.537.051,11	8.973.131.213,98	12.308.722.122,28
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	30.455.021.928,07	6.515.084.566,47	5.357.546.169,57	11.872.630.736,04	18.582.391.192,03
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	6.988.908.681,94	627.956.361,15	343.959.084,24	971.915.445,39	6.016.993.236,55
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	437.671.638,83	0,00	6.604.085,25	6.604.085,25	431.067.553,58
TOTALES	59.163.455.585,10	11.417.635.090,49	10.406.646.390,17	21.824.281.480,66	37.339.174.104,44

RESUMEN

DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS 37.339.174.104,44

MENOS:

INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR 24.943.402.461,37

EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP. 12.395.771.643,07

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES

INGRESOS REALES 34.220.053.123,73

MENOS:

EGRESOS REALES 21.824.281.480,66

EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP. 12.395.771.643,07

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO 12.674.775.455,56

MENOS:

CUENTA CORRIENTE DE PARTIDAS ESPECIFICAS 0,00

FONDO INV. A LA VISTA BPDC (PART. ESPEC. L. VIEJA) 0,00

DEPOSITOS EN GARANTIA (145.333.658,74) 12.529.441.796,82

INVERSIONES A CORTO PLAZO 4.016.124.005,00

ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS 0,00

OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS POR TEF) 0,00

OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS) 2.642.575,34

OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS POR ADELANTADO) 86.484.121,41

SUBTOTAL 16.634.692.498,57

MENOS:

RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR (224.547.070,54)

RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS (1.870.876,00)

RETENCION IMPUESTO AL SALARIO (44.377.370,99)

OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (REP. CKS, INGRESOS POR DISTRIB.) (163.503.379,93)

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (3.804.622.158,04)

TOTAL (4.238.920.855,50)

12.395.771.643,07

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS

INGRESOS NO PRESUPUESTARIOS: 0,00

RECURSOS DE VICENCIAS ANTERIORES (LEY VIEJA) 0,00

RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (LEY VIEJA) 0,00

EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS: 0,00

EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS NO PRESUP. 0,00

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION

CUENTA CORRIENTE DE PARTIDAS ESPECIFICAS 0,00

INVERSIONES DE PARTIDAS ESPECIFICAS 0,00

TOTAL 0,00

ESTADO DEL TOTAL DEL EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS

EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP. 12.395.771.643,07

EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS NO PRESUP. 0,00

TOTAL 12.395.771.643,07

ESTADO DEL TOTAL DEL EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS

COMPOSICION:

CAJA Y BANCOS 12.674.775.455,56

MENOS:

DEPOSITOS EN GARANTIA (145.333.658,74) 12.529.441.796,82

INVERSIONES A CORTO PLAZO 4.016.124.005,00

ANTICIPOS A FUNCIONARIOS 0,00

DIFERENCIAS EN RECAUDACION 0,00

CHEQUES DEVUELTOS 2.642.575,34

GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO 86.484.121,41

SUBTOTAL 16.634.692.498,57

MENOS:

RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR (224.547.070,54)

RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS (1.870.876,00)

RETENCION IMPUESTO AL SALARIO (44.377.370,99)

OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (REP. CKS, INGRESOS POR DISTRIB.) (163.503.379,93)

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (3.804.622.158,04)

TOTAL (4.238.920.855,50)

12.395.771.643,07