



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015
I TRIMESTRE 2015
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A DICIEMBRE 2014		MOVIM. DEL I TRIMESTRE 2015		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	11 324.722.433.41	0.00	43 957 557 652.32	41 063 314 897.46	14 218 965 188.27	0.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	6 036 743 940.60	0.00	3 417 332 595.60	4 131 063 059.16	5 323 013 477.04	0.00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	10 519 274 593.11	0.00	14 579 554 982.83	14 513 048 006.96	10 585 781 568.98	0.00
INVENTARIOS	376 555 899.90	0.00	411 281 268.32	344 667 225.26	443 169 942.96	0.00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	0.00	0.00	83 996 474.59	43 893 900.20	40 102 574.39	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389 619 830.60	0.00	0.00	0.00	389 619 830.60	0.00
BIENES NO CONCESIONADOS	33 435 683 066.36	0.00	426 597 542.40	400 748 481.35	33 461 532 127.41	0.00
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	1 465 893 695.97	0.00	0.00	191 357 783.83	1 274 535 912.14	0.00
DEUDAS A CORTO PLAZO	0.00	7 865 392 418.16	20 723 878 198.60	21 216 197 926.96	0.00	8 357 712 146.52
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	0.00	165 115 129.37	19 187 225.25	79 814 220.81	0.00	225 742 124.93
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	5 553 555 371.23	5 553 982 773.43	5 823 177 925.80	0.00	5 822 750 523.60
DEUDAS A LARGO PLAZO	0.00	22 462 508 739.62	2 176 621 820.29	813 965 263.53	0.00	21 099 852 182.86
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	21 307 460 399.45	0.00	0.00	0.00	21 307 460 399.45
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	1 741 538 597.88	0.00	24 830 683 046.10	24 830 683 046.10	1 741 538 597.88	0.00
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	0.00	33 411 462.36	14 838 311 438.97	0.00	14 804 899 976.61
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	1 429 158.59	0.00	1 429 158.59
REMUNERACIONES	0.00	0.00	8 487 890 718.95	3 113 371.15	8 484 777 347.80	0.00
SERVICIOS	0.00	0.00	1 873 474 358.89	4 763 037.73	1 868 711 321.16	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1 120 132 885.64	94 140.76	1 120 038 744.88	0.00
INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	945 899 945.77	0.00	945 899 945.77	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS POR DEPRECIACION	0.00	0.00	360 012 254.20	0.00	360 012 254.20	0.00
GASTO POR AGUINALDO	0.00	0.00	452 408 043.39	0.00	452 408 043.39	0.00
GASTO CUOTA PATRONAL	0.00	0.00	1 052 372 422.58	660 624 728.13	391 747 694.45	0.00
PERDIDA POR INCOBRABLES	0.00	0.00	1 308 548 090.12	360 231.06	1 308 187 859.06	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	0.00	0.00	6 757 377.15	0.00	6 757 377.15	0.00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	0.00	0.00	593 985 245.58	0.00	593 985 245.58	0.00
GASTO SALARIO ESCOLAR	0.00	0.00	409 965 054.28	0.00	409 965 054.28	0.00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0.00	0.00	777 385 277.08	803 899 960.72	0.00	26 514 683.64
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	0.00	15 576 947 722.69	15 042 961 477.25	533 986 245.44	0.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	0.00	5 289 156 441.50	9 661 531 598.13	0.00	4 372 375 156.63
TOTALES	65.290.032.057,83	65.290.032.057,83	154.469.020.879,91	154.469.020.879,91	83.954.736.352,83	83.954.736.352,83



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	8.389.081.157,21
Ingresos No Tributarios	5.956.858.333,79
Total Ingresos Corrientes	14.345.939.491,00
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	7.187.070.541,66
Servicios	1.828.608.746,77
Materiales y Suministros	1.120.038.744,88
Transferencias Corrientes y Capital	1.539.885.191,35
Total Gastos Corrientes	11.675.603.224,66
Superávit (Déficit) Corriente	2.670.336.266,34
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Otros Ingresos No Presupuestarios	1.706.848.382,74
Total Otros Ingresos	1.706.848.382,74
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	6.757.377,15
Gastos de Depreciación y Agotamiento	360.012.254,20
Pérdidas por Cuentas Incobrables	1.308.187.859,06
Total Otros Gastos	1.674.957.490,41
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	31.890.892,33
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	2.702.227.158,67



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE MARZO DEL 2015
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	30.611.032.751,64	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	14.218.965.188,27	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.323.013.477,04	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	10.585.781.568,98	
INVENTARIOS	443.169.942,96	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	40.102.574,39	
ACTIVO NO CORRIENTE	35.125.687.870,15	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.461.532.127,41	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	1.274.535.912,14	
TOTAL ACTIVO	65.736.720.621,79	
PASIVO		43.442.056.977,91
PASIVO CORRIENTE.		14.406.204.795,05
DEUDAS A CORTO PLAZO	8.357.712.146,52	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	225.742.124,93	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5.822.750.523,60	
PASIVO NO CORRIENTE.		29.035.852.182,86
DEUDAS A LARGO PLAZO	21.099.852.182,86	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	7.936.000.000,00	
ERARIO		22.294.663.643,88
PATRIMONIO	21.333.975.083,09	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.741.538.597,88	
RESULTADOS DEL PERIODO	2.702.227.158,67	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		65.736.720.621,79



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015
(EN COLONES)**

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	8.923.067.402,65
Venta de Bienes y Servicios	4.585.093.300,28
Cobro de Derechos y Traspasos	144.618.054,34
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	1.059.071.443,81
Otros Cobros	93.049.775,53
Total Entrada de Efectivo	14.804.899.976,61
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	8.484.777.347,80
Pago a Proveedores y Acreedores	2.988.750.066,04
Transferencias Corrientes Entregadas	945.899.945,77
Total Salidas de Efectivo	12.419.427.359,61
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	2.385.472.617,00
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	66.926.059,76
Total Entradas de Efectivo	66.926.059,76
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2.667.328,99
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	238.692.939,00
Compra de Valores e Inversiones	-681.775.187,50
Total Salida de Efectivo	-440.414.919,51
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	507.340.979,27
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	1.429.158,59
Total Entradas de Efectivo	1.429.158,59
2. Salidas de Efectivo	
Total Salidas de Efectivo	0,00
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	1.429.158,59
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	2.894.242.754,86
E. Más: Saldo inicial de Caja	11.324.722.433,41
F. Igual: Saldo final de Caja	14.218.965.188,27



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE MARZO DEL 2015

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2014	33.722.119.425,40	0,00	0,00	-14.156.197.623,83	19.565.921.801,57
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	33.722.119.425,40	0,00	0,00	-14.156.197.623,83	19.565.921.801,57
<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	0,00	0,00
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	26.514.683,64	0,00	0,00	0,00	26.514.683,64
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	2.702.227.158,67	2.702.227.158,67
Saldo al 31 marzo del 2015	33.748.634.109,04	0,00	0,00	-11.453.970.465,16	22.294.663.643,88



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015
I TRIMESTRE 2015
EN COLONES

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	52.528.793.677,81	0,00	14.804.899.976,61	14.804.899.976,61	37.723.893.701,20
INGRESOS DE CAPITAL	351.656.608,00	0,00	1.429.158,59	1.429.158,59	350.227.449,41
FINANCIAMIENTO	1.690.911.876,22	0,00	12.414.659.025,95	12.414.659.025,95	-10.723.747.149,73
TOTALES	54.571.362.162,03	0,00	27.220.988.161,15	27.220.988.161,15	27.350.374.000,88

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	21.909.222.416,75	0,00	4.741.084.900,30	4.741.084.900,30	17.168.137.516,45
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	28.254.572.577,89	0,00	7.340.848.542,25	7.340.848.542,25	20.913.724.035,64
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	4.360.592.752,39	0,00	578.854.185,05	578.854.185,05	3.781.738.567,34
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	46.974.415,00	0,00	0,00	0,00	46.974.415,00
TOTALES	54.571.362.162,03	0,00	12.660.787.627,60	12.660.787.627,60	41.910.574.534,43

RESUMEN	
DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	41.910.574.534,43
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	27.350.374.000,88
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	14.560.200.533,55

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES	
INGRESOS REALES	27.220.988.161,15
MENOS:	
EGRESOS REALES	12.660.787.627,60
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	14.560.200.533,55

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	14.218.965.188,27
MENOS:	
DEPOSITOS EN GARANTIA	(225.742.124,93)
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.277.321.864,05
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	0,00
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS POR TEF)	824,98
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	57.693.694,35
SUBTOTAL	19.328.239.446,72
MENOS:	
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	(3.176.124,90)
ORDENES DE COMPRA PENDIENTES DE PAGO	(4.464.329.313,50)
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(158.602.402,50)
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.964.220,00)
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(33.643.525,70)
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	(14.299.672,00)
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (RECAUD. CERTIF. REG. NAC. REP. CKS, INGR. POR	(92.023.654,57)
TOTAL	(4.768.038.913,17)
	14.560.200.533,55