



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE

BALANCE DE COMPROBACION

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

IV TRIMESTRE 2015

EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A SETIEMBRE 2015		MOVIM. DEL IV TRIMESTRE 2015		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	13.759.471.468,28	0,00	39.424.037.293,18	37.053.867.352,31	16.129.641.409,15	0,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	7.165.967.421,72	0,00	2.217.390.620,93	3.326.735.872,20	6.056.642.170,45	0,00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.063.898.195,64	0,00	14.162.338.732,33	14.858.297.125,80	10.387.939.802,17	0,00
INVENTARIOS	501.187.202,19	0,00	329.032.517,45	333.839.005,77	496.380.713,67	0,00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	105.820.520,79	0,00	507.464,00	106.327.984,79	0,00	0,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.630,60	0,00	0,00	0,00	389.619.630,60	0,00
BIENES NO CONCESIONADOS	33.005.970.071,86	0,00	870.511.221,10	316.416.916,94	33.560.064.376,02	0,00
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	3.131.437.541,19	0,00	24.247.234,42	158.840.418,65	2.996.844.356,96	0,00
DEUDAS A CORTO PLAZO	0,00	9.647.932.081,72	21.960.633.109,15	20.672.167.473,04	0,00	8.339.466.445,61
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	0,00	263.861.635,16	111.526.127,31	16.556.357,25	0,00	168.891.865,10
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0,00	6.036.942.516,07	6.036.942.516,06	5.960.083.232,11	0,00	5.960.083.232,12
DEUDAS A LARGO PLAZO	0,00	22.850.207.814,03	0,00	1.860.397.182,98	0,00	24.710.604.997,01
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	0,00	0,00	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	40.664.020.272,42	36.352.450,89	15.290.795.967,29	0,00	55.918.463.788,62
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	302.134.662,65	0,00	127.713.548,40	0,00	429.848.211,05
REMUNERACIONES	21.669.715.158,96	0,00	8.659.436.141,77	130.001.551,70	30.199.149.749,03	0,00
SERVICIOS	5.514.098.958,62	0,00	1.887.320.962,85	17.341.005,94	7.384.078.915,53	0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2.186.988.994,22	0,00	809.342.536,94	54.711.680,67	2.941.619.652,49	0,00
INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.641.823.106,99	0,00	1.558.802.432,65	435.000,00	6.200.190.539,64	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.230.104.225,82	0,00	0,00	0,00	2.230.104.225,82	0,00
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS POR DEPRECIACION	1.003.765.593,65	0,00	302.534.743,50	0,00	1.306.300.337,15	0,00
GASTO POR AGUINALDO	1.425.445.226,08	0,00	317.020.457,91	1.595.930.679,41	146.535.004,58	0,00
GASTO CUOTA PATRONAL	596.213.044,12	0,00	1.192.154.182,11	984.218.092,10	804.149.134,13	0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	2.481.729.036,87	0,00	1.445.368.204,81	333.187.947,08	3.593.909.294,60	0,00
PERDIDAS EN EXISTENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA EN VIA, CAMBIO O RETIRO DE ACT	7.091.621,35	0,00	630.297,35	0,00	7.721.918,70	0,00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	2.108.465.777,55	0,00	1.801.935.747,74	83.247.243,96	3.827.154.281,33	0,00
GASTO SALARIO ESCOLAR	1.291.837.237,81	0,00	466.582.817,22	0,00	1.758.420.055,03	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0,00	869.177.795,34	1.648.969.224,54	1.213.346.698,12	0,00	433.555.268,92
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	198.162.494,05	0,00	15.230.753.601,68	15.744.112.372,83	0,00	315.196.377,10
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	6.342.634.149,40	4.578.971.990,02	4.874.771.820,57	0,00	6.638.433.979,95
TOTALES	116.220.371.326,24	116.220.371.326,24	125.113.342.529,91	125.113.342.529,91	132.158.004.565,13	132.158.004.565,13



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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	34.033.387.426,65
Ingresos No Tributarios	24.502.905.335,09
Transferencias Corrientes y Capital	504.726.545,57
Total Ingresos Corrientes	59.041.019.307,31
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	30.356.426.344,51
Servicios	7.384.078.915,53
Materiales y Suministros	2.941.619.852,49
Transferencias Corrientes y Capital	12.257.449.046,79
Total Gastos Corrientes	52.939.574.159,32
Superávit (Déficit) Corriente	6.101.445.147,99
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Otros Ingresos No Presupuestarios	1.709.095.451,35
Total Otros Ingresos	1.709.095.451,35
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	7.721.918,70
Gastos de Depreciación y Agotamiento	1.306.300.337,15
Pérdidas por Cuentas Incobrables	3.593.909.294,60
Total Otros Gastos	4.907.931.550,45
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-3.198.836.099,10
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	2.902.609.048,89



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	33.070.604.095,64	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.129.641.409,15	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	6.056.642.170,45	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	10.387.939.802,17	
INVENTARIOS	496.380.713,87	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	0,00	
ACTIVO NO CORRIENTE	36.946.528.563,58	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.560.064.376,02	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	2.996.844.356,96	
TOTAL ACTIVO	70.017.132.659,22	
PASIVO		47.115.046.539,84
PASIVO CORRIENTE.		14.468.441.542,83
DEUDAS A CORTO PLAZO	8.339.466.445,61	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	168.891.865,10	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5.960.083.232,12	
PASIVO NO CORRIENTE.		32.646.604.997,01
DEUDAS A LARGO PLAZO	24.710.604.997,01	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	7.936.000.000,00	
ERARIO		22.902.086.119,38
PATRIMONIO	21.741.015.668,37	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.741.538.597,88	
RESULTADOS DEL PERIODO	2.902.609.048,89	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		70.017.132.659,22



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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	33.718.191.049,55
Venta de Bienes y Servicios	16.484.223.323,87
Cobro de Derechos y Traspasos	602.674.367,73
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	3.444.440.412,74
Transferencias Corrientes Recibidas	78.396.754,57
Otros Cobros	1.590.537.880,36
Total Entrada de Efectivo	55.918.463.788,82
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	30.199.149.749,03
Pago a Proveedores y Acreedores	10.325.698.768,02
Transferencias Corrientes Entregadas	6.200.190.539,64
Total Salidas de Efectivo	46.725.039.056,69
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	9.193.424.732,13
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	95.791.578,43
Total Entradas de Efectivo	95.791.578,43
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1.346.035.746,33
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	1.270.062.388,94
Compra de Valores e Inversiones	28.417.548,50
Otros	39.525.636,28
Total Salida de Efectivo	2.684.041.320,05
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-2.588.249.741,62
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Transferencias de Capital Recibidas	426.329.791,00
Otros	3.518.420,05
Total Entradas de Efectivo	429.848.211,05
2. Salidas de Efectivo	
Transferencias de Capital Entregadas	2.230.104.225,82
Total Salidas de Efectivo	2.230.104.225,82
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	-1.800.256.014,77
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	4.804.918.975,74
E. Más: Saldo inicial de Caja	11.324.722.433,41
F. Igual: Saldo final de Caja	16.129.641.409,15



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE 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 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>	433.555.268,92	0,00	0,00	0,00	433.555.268,92
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	2.902.609.048,89	2.902.609.048,89
Saldo al 31 diciembre del 2015	34.155.674.694,32	0,00	0,00	-11.253.588.574,94	22.902.086.119,38



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

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	52.528.793.677,81	40.664.020.272,42	15.254.443.516,40	55.918.463.788,82	-3.389.670.111,01
INGRESOS DE CAPITAL	600.784.490,00	302.134.662,65	127.713.548,40	429.848.211,05	170.936.278,95
FINANCIAMIENTO	12.390.782.734,71	12.414.659.025,95	0,00	12.414.659.025,95	-23.876.291,24
TOTALES	65.520.360.902,52	53.380.813.961,02	15.382.157.064,80	68.762.971.025,82	-3.242.610.123,30

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	23.627.728.172,89	14.030.972.456,16	5.049.391.684,47	19.080.364.140,63	4.547.364.032,26
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	32.739.987.490,19	19.224.951.644,99	7.196.427.846,27	26.421.379.491,26	6.318.607.998,93
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	8.823.961.041,97	4.464.977.198,71	1.548.950.270,79	6.013.927.469,50	2.810.033.572,47
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	328.684.197,47	23.970.717,42	71.125.235,25	95.095.952,67	233.588.244,80
TOTALES	65.520.360.902,52	37.744.872.012,28	13.865.895.036,78	51.610.767.054,06	13.909.593.848,46

RESUMEN	
DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	13.909.593.848,46
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	-3.242.610.123,30
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	17.152.203.971,76

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES	
INGRESOS REALES	68.762.971.025,82
MENOS:	
EGRESOS REALES	51.610.767.054,06
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	17.152.203.971,76

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.129.641.409,15
MENOS:	
DEPOSITOS EN GARANTIA	(168.891.865,10)
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.987.514.600,05
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	0,00
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS POR TEF)	0,00
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	2.898.967,70
SUBTOTAL	21.951.163.111,80
MENOS:	
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	(10.193.000,00)
ORDENES DE COMPRA PENDIENTES DE PAGO	(4.442.706.046,39)
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(247.371.030,10)
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.821.767,00)
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(54.412.211,87)
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	(24.430.577,00)
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (RECAUD. CERTIF. REG. NAC. REP. CKS, INGR. POR	(18.024.467,68)
TOTAL	(4.798.959.140,04)
	17.152.203.971,76