

INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE (I.N.A.)
BALANCE DE SITUACION
AL 30 DE ABRIL DE 2016-2015
(EN COLONES)

	NOTAS	PERIODOS A COMPARAR		VARIACION	
		2016	2015	ABSOLUTA	%
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
CAJAS Y FONDOS ROTATIVOS	1	126.500.000,00	111.500.000,00	15.000.000,00	13,45%
CUENTAS BANCARIAS COLONES SEDE CENTRAL	1	13.318.352.841,97	9.260.968.912,46	4.057.383.929,51	43,81%
CUENTAS BANCARIAS DIRECCION REGIONAL	1	884.876.237,40	691.700.615,47	193.175.621,93	27,93%
CUENTAS BANCARIAS EN DOLARES SEDES REGIO.	1	4.549.251,46	3.279.451,50	1.269.799,96	38,72%
CUENTAS BANCARIAS EN DOLARES SEDE.	1	89.543.681,28	56.232.075,80	33.311.605,48	59,24%
INVERSIONES TRANSITORIAS	2	37.500.000.000,00	34.654.806.763,29	2.845.193.236,71	8,21%
SALARIOS ANTICIPADOS	4	0,00	0,00	0,00	0,00%
DEPOSITOS BANCARIOS RECHAZADOS	4	1.033.531,35	1.033.531,35	0,00	0,00%
GASTOS REG. CAJA CHICA Y FONDOS	4	0,00	0,00	0,00	0,00%
RECAUDACION POR COBRAR	3	18.036.532.408,29	16.460.792.456,00	1.575.739.952,29	9,57%
ADELANTOS SUJETOS A LIQUIDACION	4	296.869.319,37	274.506.577,90	22.362.741,47	8,15%
CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS	4	3.704.738,33	5.172.904,82	-1.468.166,49	-28,38%
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS PATRONALES MOROSAS	3	3.154.775.096,62	2.818.866.120,72	335.908.975,90	11,92%
HONORARIOS Y GASTOS POR COBRAR A PATRONOS	3	373.279.318,87	344.252.868,14	29.026.450,73	8,43%
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	5	316.255.395,79	286.819.768,78	29.435.627,01	10,26%
DEBITOS POR APLICAR CENTROS REGIONALES	4	0,00	0,00	0,00	0,00%
PAGARES A COBRAR	3	179.606.062,95	27.783.506,05	151.822.556,90	546,45%
PAGARES AL COBRO JUDICIAL	3	42.535.657,62	31.261.904,42	11.273.753,20	36,06%
PARTIDAS A COBRAR	4	70.309.576,62	124.336.229,18	-54.026.652,56	-43,45%
CERTIFICACIONES AL COBRO JUDICIAL	3	1.857.275.097,70	914.480.679,26	942.794.418,44	103,10%
INVENTARIOS	6	4.357.404.120,53	2.909.133.888,77	1.448.270.231,76	49,78%
INTERESES POR COBRAR S/ INVERSIONES	7	776.311.745,28	726.822.504,55	49.489.240,73	6,81%
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES		81.389.714.081,43	69.703.750.758,46	11.685.963.322,97	16,77%
OTROS ACTIVOS					
OBRAS EN CONSTRUCCION	8	1.707.643.095,27	1.211.806.769,84	495.836.325,43	40,92%
DEPOSITOS EN GARANTIA POR COBRAR	8	24.640.248,30	21.368.008,30	3.272.240,00	15,31%
SOFTWARE EN DESARROLLO	8	160.792.231,50	234.437.209,52	-73.644.978,02	-31,41%
PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN	8	21.084.301,00	21.092.301,00	-8.000,00	-0,04%
SEMOVIENTES	8	22.406.155,27	21.026.414,77	1.379.740,50	6,56%
TOTAL DE OTROS ACTIVOS		1.936.566.031,34	1.509.730.703,43	426.835.327,91	28,27%
ACTIVOS FIJOS					
TERRENOS	9	6.466.176.265,05	6.466.176.265,05	0,00	0,00%
REVALUACION DE TERRENOS	9	4.407.254.021,78	4.407.254.021,78	0,00	0,00%
MEJORAS A TERRENOS	9	21.313.084,26	21.313.084,26	0,00	0,00%
REVALUACION A MEJORAS A TERRENOS	9	7.316.645,56	7.316.645,56	0,00	0,00%
INSTALACION DE POZOS	10	7.035.920,56	8.018.114,96	-982.194,40	-12,25%
REVALUACION INSTALACION DE POZOS	10	8.696.366,35	11.073.875,02	-2.377.508,67	-21,47%
EDIFICIOS INSTALACIONES Y MONTAJES	10	14.699.227.622,22	15.010.719.311,71	-311.491.689,49	-2,08%
REVALUACION EDIFICIOS INSTALACIONES Y MONTAJE	10	16.270.602.828,97	16.866.302.595,22	-595.699.766,25	-3,53%
EDIF. INSTALACIONES Y MONTAJE PROY. ESPECIFICOS	10	10.391.468,62	10.846.322,74	-454.854,12	-4,19%
MAQUINARIA Y EQUIPO	11	12.016.702.650,61	10.572.964.190,46	1.443.738.460,15	13,66%
REVALUACION MAQUINARIA Y EQUIPO	11	1.980.466.920,74	1.980.466.920,74	0,00	0,00%
OBRAS EN CONSTRUCCION	8	0,00	0,00	0,00	0,00%
BIENES INTANGIBLES	12	734.822.591,46	416.956.006,16	317.866.585,30	76,24%
TOTAL ACTIVOS FIJOS		56.630.006.386,18	55.779.407.353,66	850.599.032,52	1,52%
TOTAL DE ACTIVOS		139.956.286.498,95	126.992.888.815,55	12.963.397.683,40	10,21%

PASIVO**PASIVOS CORRIENTES**

DEUDAS A CORTO PLAZO	13	45.556.506,66	278.505.734,59	-232.949.227,93	-83,64%
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	14	303.204.976,00	302.834.799,32	370.176,68	0,12%
CUENTAS POR PAGAR CONSUMO DE COMBUSTIBLE	13	20.928.026,20	19.894.834,00	1.033.192,20	5,19%
PLANILLA POR PAGAR	13	224.897,51	233.650,80	-8.753,29	-3,75%
RETENCIONES POR PAGAR	15	1.079.378.520,79	442.403.207,02	636.975.313,77	143,98%
FONDOS RECIBIDOS POR APLICAR	13	52.648.648,53	20.384.780,31	32.263.868,22	158,27%
HONORARIOS Y GASTOS A PAGAR POR COBRO JUDICIAL	13	4.250.444,76	539.731,97	3.710.712,79	687,51%
CUENTAS POR PAGAR - TARJETA DE PAGO	13	1.280.171,00	1.772.370,90	-492.199,90	-27,77%
IMPUESTO DE RENTA A PROVEEDORES 2%	13	44.276.837,34	26.620.077,68	17.656.759,66	66,33%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	13	107.283.987,31	76.693.257,27	30.590.730,04	39,89%
FONDOS RECIBIDOS POR APLICAR-CENTROS REGIONALES	13	0,00	181.922,72	-181.922,72	-100,00%
INCENTIVOS SALARIALES POR PAGAR	16	4.304.271.134,83	3.993.208.161,95	311.062.972,88	7,79%
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	17	937.471.558,52	1.571.804.250,47	-634.332.691,95	-40,36%

TOTAL DE PASIVO A CORTO PLAZO**6.900.775.709,45 6.735.076.779,00 165.698.930,45 2,46%****OTROS PASIVOS**

GARANTIAS RECIBIDAS EN EFECTIVO	18	269.317.143,45	232.282.064,37	37.035.079,08	15,94%
GARANTIAS RECIBIDAS EN EFECTIVO EN DOLARES	18	4.410.752,11	4.381.175,67	29.576,44	0,68%

TOTAL OTROS PASIVOS**273.727.895,56 236.663.240,04 37.064.655,52 15,66%****TOTAL DE PASIVOS****7.174.503.605,01 6.971.740.019,04 202.763.585,97 2,91%****PATRIMONIO**

PATRIMONIO INICIAL	19	256.143,20	256.143,20	0,00	0,00%
RESULTADO DE CAPITAL	19	10.320.165,60	10.320.165,60	0,00	0,00%
RESULTADO DE DONACION	19	1.200.777.314,31	1.190.741.511,43	10.035.802,88	0,84%
RESULTADO POR REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS	19	35.173.628.346,87	35.173.628.346,87	0,00	0,00%
RESULTADO DE OPERACIÓN AL MES 04	19	96.396.800.923,96	83.646.202.629,41	12.750.598.294,55	15,24%

TOTAL DE PATRIMONIO**132.781.782.893,94 120.021.148.796,51 12.760.634.097,43 10,63%****TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO****139.956.286.498,95 126.992.888.815,55 12.963.397.683,40 10,21%**