

INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE (I.N.A.)
BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE MARZO DE 2016-2015
(EN COLONES)

	NOTAS	PERIODOS A COMPARAR		VARIACION	
		2016	2015	ABSOLUTA	%
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
CAJAS Y FONDOS ROTATIVOS	1	120.500.000,00	111.500.000,00	9.000.000,00	8,07%
CUENTAS BANCARIAS COLONES SEDE CENTRAL	1	10.913.161.108,69	7.660.987.359,24	3.252.173.749,45	42,45%
CUENTAS BANCARIAS DIRECCION REGIONAL	1	783.540.810,56	773.075.238,02	10.465.572,54	1,35%
CUENTAS BANCARIAS EN DOLARES SEDES REGIO.	1	5.592.168,53	2.033.758,56	3.558.409,97	174,97%
CUENTAS BANCARIAS EN DOLARES SEDE.	1	90.622.296,89	57.953.003,72	32.669.293,17	56,37%
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	10.300,00	-10.300,00	-100,00%
RECAUDACION POR COBRAR	3	18.145.060.612,02	16.609.394.036,16	1.535.666.575,86	9,25%
ADELANTOS SUJETOS A LIQUIDACION	4	252.086.227,81	213.214.230,03	38.871.997,78	18,23%
CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS	4	4.274.389,69	7.228.625,95	-2.954.236,26	-40,87%
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS PATRONALES MOROSAS	3	2.413.923.152,38	2.438.927.544,81	-25.004.392,43	-1,03%
HONORARIOS Y GASTOS POR COBRAR A PATRONOS	3	369.081.307,03	336.313.378,14	32.767.928,89	9,74%
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	5	316.074.341,79	328.628.209,38	-12.553.867,59	-3,82%
DEBITOS POR APLICAR CENTROS REGIONALES	4	0,00	0,00	0,00	0,00%
PAGARES A COBRAR	3	182.243.902,69	30.038.808,98	152.205.093,71	506,69%
PAGARES AL COBRO JUDICIAL	3	31.901.743,22	31.549.409,63	352.333,59	1,12%
PARTIDAS A COBRAR	4	70.466.633,62	124.336.229,18	-53.869.595,56	-43,33%
CERIFICACIONES AL COBRO JUDICIAL	3	1.118.018.675,36	915.914.081,24	202.104.594,12	22,07%
INVENTARIOS	6	2.633.219.457,68	2.860.862.152,82	-227.642.695,14	-7,96%
INTERESES POR COBRAR S/ INVERSIONES	7	660.084.390,20	558.294.926,53	101.789.463,67	18,23%
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES		75.610.884.749,51	67.716.101.587,03	7.894.783.162,48	11,66%
OTROS ACTIVOS					
OBRAS EN CONSTRUCCION	8	1.546.193.459,10	1.198.777.158,39	347.416.300,71	28,98%
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	22.823.114,77	21.008.414,77	1.814.700,00	8,64%
TOTAL DE OTROS ACTIVOS		1.775.533.354,67	1.496.683.091,98	278.850.262,69	18,63%
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	7.120.786,02	8.102.980,42	-982.194,40	-12,12%
REVALUACION INSTALACION DE POZOS	10	8.801.264,14	11.178.772,81	-2.377.508,67	-21,27%
EDIFICIOS INSTALACIONES Y MONTAJES	10	14.732.074.588,23	15.043.344.427,69	-311.269.839,46	-2,07%
REVALUACION EDIFICIOS INSTALACIONES Y MONTAJE	10	16.318.941.976,87	16.914.309.190,61	-595.367.213,74	-3,52%
EDIF. INSTALACIONES Y MONTAJE PROY. ESPECIFICOS	10	10.429.373,13	10.884.227,25	-454.854,12	-4,18%
MAQUINARIA Y EQUIPO	11	11.690.617.472,13	10.668.510.387,95	1.022.107.084,18	9,58%
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	747.208.236,75	422.815.573,90	324.392.662,85	76,72%
TOTAL ACTIVOS FIJOS		56.397.720.634,66	55.961.672.498,02	436.048.136,64	0,78%
TOTAL DE ACTIVOS		133.784.138.738,84	125.174.457.177,03	8.609.681.561,81	6,88%

PASIVO**PASIVOS CORRIENTES**

DEUDAS A CORTO PLAZO	13	209.899.459,20	322.812.115,26	-112.912.656,06	-34,98%
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	14	303.423.948,00	305.253.588,78	-1.829.640,78	-0,60%
CUENTAS POR PAGAR CONSUMO DE COMBUSTIBLE	13	17.069.413,52	14.152.478,07	2.916.935,45	20,61%
PLANILLA POR PAGAR	13	74.861,00	117.419,74	-42.558,74	-36,24%
RETENCIONES POR PAGAR	15	447.119.783,28	803.353.230,16	-356.233.446,88	-44,34%
FONDOS RECIBIDOS POR APLICAR	13	9.970.166,65	16.807.149,91	-6.836.983,26	-40,68%
HONORARIOS Y GASTOS A PAGAR POR COBRO JUDICIAL	13	0,00	4.149.182,84	-4.149.182,84	-100,00%
CUENTAS POR PAGAR - TARJETA DE PAGO	13	1.316.410,00	2.099.378,00	-782.968,00	-37,30%
IMPUESTO DE RENTA A PROVEEDORES 2%	13	29.988.812,25	20.800.091,68	9.188.720,57	44,18%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	13	104.822.039,50	75.435.547,23	29.386.492,27	38,96%
FONDOS RECIBIDOS POR APLICAR-CENTROS REGIONALES	13	0,00	181.922,72	-181.922,72	-100,00%
INCENTIVOS SALARIALES POR PAGAR	16	3.696.225.908,46	3.387.529.037,55	308.696.870,91	9,11%
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

5.757.382.360,38 6.524.495.392,41 -767.113.032,03 -11,76%

OTROS PASIVOS

GARANTIAS RECIBIDAS EN EFECTIVO	18	268.153.054,67	228.214.998,92	39.938.055,75	17,50%
GARANTIAS RECIBIDAS EN EFECTIVO EN DOLARES	18	5.480.828,79	2.179.645,09	3.301.183,70	151,46%

TOTAL OTROS PASIVOS

273.633.883,46 230.394.644,01 43.239.239,45 18,77%

TOTAL DE PASIVOS

6.031.016.243,84 6.754.890.036,42 -723.873.792,58 -10,72%

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	1.199.777.314,31	1.190.741.511,43	9.035.802,88	0,76%
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 12	19	91.369.140.525,02	82.044.620.973,51	9.324.519.551,51	11,37%

TOTAL DE PATRIMONIO

127.753.122.495,00 118.419.567.140,61 9.333.555.354,39 7,88%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

133.784.138.738,84 125.174.457.177,03 8.609.681.561,81 6,88%