

***MINISTERIO DE AGRICULTURA Y  
GANADERIA***

***CUENTA ESPECIAL***

***SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO***

***ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 NOVIEMBRE 2015***

***FECHA EMISION 15 DICIEMBRE 2015***

***SAN JOSE - COSTA RICA***




MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA  
CUENTA ESPECIAL  
SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO  
BALANCE DE COMPROBACION  
AL 30 DE NOVIEMBRE 2015

CAJA CHICA OFICINAS CENTRALES		750.000,00
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 620983-0 (dólares)	\$39.470,28	20.810.705,13
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 621240-7 (dólares)	\$9.510,23	5.014.268,77
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 219147-7		45.079.395,43
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 219149-3 FONDO DE CAJA CHICA		1.180.942,05
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 219150-7		10.614.315,39
BCO. DE C. R. CTA # 273982-8		61.800.758,06
BCO. DE C. R. CTA # 284775-2 VIATICOS		823.864,70
BCO. DE C. R. CTA # 284776-0 (dolares) VIATICOS	\$12.010,11	6.332.330,50
BCO. CRED. AGRIL CTA # 101526878		111.348.281,78
BCO. CRED. AGRIL CTA # 10155411323 Quick Pass		1.011.895,75
BCO. CRED. AGRIL CTA # 101532848 dolares	\$876.320,85	356.594.386,16
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120713079 ( Dólares )	\$11.441.100,25	6.032.320.106,81
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120711778 ( Dólares )	\$2.024.994,55	1.067.678.376,49
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120712536 ( PLANILLAS)		712.851.838,38
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120713056 ( MAG-SFE )		297.470.884,38
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120713062		5.233.520.664,67
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120715670 LEY 8702		1.626.681.912,34
CUENTAS POR COBRAR JOSE LUIS JIMENEZ CASTRILLO		3.679.579,64
FONDO GENERAL DE GOBIERNO		4.516.356,51
PROVEEDORES		4.869.469,95
CONTRATOS VIGENTES		765.565.416,13
CUENTAS POR COBRAR A LA FAO		23.755.065,10
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS VARIOS		2.445.615,36
CUENTAS POR COBRAR ANA CERDAS		1.024.838,00
CUENTAS POR COBRAR CHEQUE DE VUELTO		675.414,56
CUENTAS POR COBRAR INPECCION DE BARCOS		606.828,00
CUENTAS POR COBRAR PROCESO QUIEBRA BANCOOP S 53,043,51	53043,51	27.279.216,38
CUENTAS POR COBRAR PROCESO QUIEBRA BANCOOP		75.722.492,12
CUENTAS POR COBRAR CNP		131.161.200,98
TERRENOS SABANA SUR		83.314.880,00
TERRENOS INBIO PARQUE		297.793.500,00
TERRENOS DIRECCION		188.548.500,00
CONSTRUCCIONES INBIO PARQUE		573.653.000,00
CENTRO DE ACOPIO PEREZ ZELEDON		20.575.000,00
CENTRO DE ACOPIO BAGACES		28.750.000,00
EDIFICIOS		18.153.085,00
EDIFICIOS DIRECCION Y BODEGA		158.446.826,00
INSTALACIONES SISTEMA DE RIEGO		1.623.000,00
INSTALACIONES RED ELECTRICA BIOTECNOLOGIA		204.395.231,43
EDIFICIOS PREEXISTENTES MERCADO DE LAS PULGAS		188.548.500,00
EDIFICIOS OPERACIONES REGIONALES		228.846.055,49
INVENTARIO DE SUMINISTROS EN BODEGA		438.260.339,36
MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION		197.996.531,72
EQUIPO DE TRANSPORTE		723.869.819,50
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		100.681.274,41
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA		571.933.630,28
EQUIPO DE COMPUTO Y PROGRAMAS DE COMPUTO		1.000.583.939,92
EQUIPO SANITARIO, DE LAB. E INVESTIGACION		1.291.784.200,72
EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL		5.129.125,35
EQUIPO DIVERSO		627.913.340,71
BIENES INTANGIBLES LICENCIAS		50.085.867,20
GASTOS DE CAJA CHICA		2.406.313,50
GASTOS AL 31 OCTUBRE 2015		7.639.929.105,21
GASTOS POR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS		191.342.160,14
GASTOS POR TIEMPO EXTRAORDINARIO		6.795.051,00
GASTOS POR RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS		73.288.552,86
GASTOS POR RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL PROFESION		86.415.783,45
GASTOS POR OTROS INCENTIVOS SALARIALES		32.766.581,77
GASTOS POR CONTRIB. PATRONO SALUD CAJA CCSS		36.707.517,04
GASTOS POR CONTRIB PATRONO BANCO POPULAR		1.514.546,30
GASTOS POR CONTRIBUCION PATRONO SEGURO PENSIONES COMPLEM		18.572.636,14
GASTOS POR APORTE PATRONAL PENSIONES COMPLEMENTARIAS		6.045.396,32
GASTOS POR APORTE PATRONAL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL		12.089.792,75
GASTOS POR CONTRIBUCION PATRONAL FONDOS ADM ENTES PRIVADOS		19.942.468,91
GASTOS POR ALQUILERES EDIFICIOS LOCALES Y TERRENOS		276.000,00
GASTOS POR ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO		0,00
GASTOS POR SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO		929.164,00
GASTOS POR SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA		6.088.665,00
GASTOS POR SERVICIO DE CORREO		151.878,83
GASTOS POR SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES		4.522.591,00
GASTOS POR OTROS SERVICIOS BASICOS		997.943,00
GASTOS POR INFORMACION		624.477,00
GASTOS POR PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		2.219.900,00
GASTOS POR IMPRESION Y ENCUADERNACION		1.056.205,80
GASTOS POR TRANSPORTE DE BIENES		421.200,00
GASTOS POR SERVICIOS ADUANEROS		42.628,00
GASTOS POR COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS		13.558.750,58
GASTOS POR SERVICIO TRANSFERENCIA ELECTRONICA		2.987.926,86
GASTOS POR SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO		314.750,00
GASTOS POR SERVICIOS DE INGENIERIA		92.816.605,53
GASTOS POR DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS		0,00
GASTOS POR SERVICIOS GENERALES		38.738.891,40
GASTOS POR OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO		3.301.877,35
GASTOS POR TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS		335.040,00
GASTOS POR VIATICOS DENTRO DEL PAIS		13.483.050,00
GASTOS POR TRANSPORTE EN EL EXTERIOR		718.331,71
GASTOS POR VIATICOS EN EL EXTERIOR		5.554.893,83
GASTOS POR SEGUROS		3.076,00
GASTOS POR ACTIVIDADES DE CAPACITACION		6.796.273,45

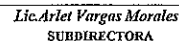
GASTOS POR MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS LOCALES Y TERRENOS		1.350.000,00	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA		344.150,40	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO DE TRANSPORTE		7.643.706,70	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOB OFICINA		2.304.245,76	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO DE COMPUTO		1.297.074,14	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS		5.729.469,57	
GASTOS POR OTROS IMPUESTOS		32.473,00	
GASTOS POR DEDUCIBLE		525.000,00	
GASTOS POR COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		7.194.506,00	
GASTOS PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES		141.875,00	
GASTOS TINTAS, PINTURAS, DILUYENTES		1.532.304,42	
GASTOS POR OTROS PRODUCTOS QUIMICOS		26.963.811,20	
GASTOS POR ALIMENTOS Y BEBIDAS		461.175,00	
GASTOS POR MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS		343.974,99	
GASTOS POR MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONO		1.336.497,82	
GASTOS OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO CONSTRUCCION		2.200,00	
GASTOS POR HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS		16.046.985,39	
GASTOS POR REPUESTOS Y ACCESORIOS		23.653.686,81	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		476.178,32	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES MEDICOS		422.885,20	
GASTOS POR PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESIÓN		1.140.046,00	
GASTOS POR TEXTILES Y VESTUARIO		2.595.765,00	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA		113.630,00	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO		375.062,20	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR		255.205,00	
GASTOS POR OTROS UTILES Y MATERIALES SUMINISTROS DIVERSOS		1.453.869,40	
GASTOS POR MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION		0,00	
GASTOS POR EQUIPO DE TRANSPORTE		448.869,30	
GASTOS POR EQUIPO DE COMUNICACION		1.727.997,31	
GASTOS POR EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA		4.018.588,14	
GASTOS POR EQUIPO PROGRAMAS DE COMPUTO		7.941.910,61	
GASTOS POR EQUIPO SANITARIO DE LABORATORIO		16.043.798,82	
GASTOS POR MAQUINARIA Y EQUIPOS DIVERSOS		900.000,00	
GASTOS POR EDIFICIOS		0,00	
GASTOS POR BIENES INTANGIBLES		0,00	
GASTOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS		3.425.119,32	
GASTOS POR BECAS A FUNCIONARIOS		0,00	
GASTOS POR OTRAS PRESTACIONES LEGALES		0,00	
GASTOS POR OTRAS PRESTACIONES A TERCEROS		3.090.928,25	
GASTOS POR INDEMNIZACIONES		0,00	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO RICOH 2014		31.318.360,32	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2014	\$488.183,08	264.808.944,38	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO RICOH 2015		4.084.052,90	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2015	\$404.358,28	213.646.740,82	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2015	\$398.708,13	212.898.180,18	
GASTOS DE CONTRAPARTIDA PROMESAFI		592.308.506,95	
GASTOS POR DEPRECIACION ACUMULADO		3.909.899.362,90	
GASTOS POR DEPRECIACION MENSUAL		665.480.393,86	
ACTIVO PERDIDO GFS		85.626,04	
EDIFICIOS MAG MERCADO DE LAS PULGAS			188.548.500,00
CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO SOBRE LA RENTA			32.370.235,05
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			4.869.469,95
CUENTAS POR PAGAR CONTRATOS VIGENTES			765.565.416,13
CUENTAS POR PAGAR AGUINALDO EXFUNCIONARIA			1.540.469,95
CUENTAS POR PAGAR SUMAS COBRADAS DE MAS			98.310.885,00
CUENTAS POR PAGAR CANNON ARROCERO			734.531.115,39
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES			114.821.081,44
DEPRECIACION ACUMULADA			3.909.899.362,90
INGRESOS DEVENGADOS			10.148.633.270,42
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL MAG			730.675.487,00
GASTOS DE PLANILLAS REVERSION POR CUENTAS POR COBRAR			2.445.615,36
RECLASIFICACION DE ACTIVOS			-88.001.302,04
RECLASIFICACION DE DEPRECIACION MENSUAL			665.480.393,86
REVERSION DE GASTOS ALQUILERES 2014			296.127.304,70
REVERSION DE GASTOS ALQUILERES 2015			721.707.303,43
GASTOS CONTRAPARTIDA PROMESAFI REVERSION			592.308.506,95
DEVOLUCIONES DE INGRESOS A NOVIEMBRE 2015 EN COLONES			-28.742.359,55
DEVOLUCIONES DE INGRESOS A NOVIEMBRE 2015 EN DOLARES	\$958,01		-301.865,35
DEVOLUCIONES DE DINEROS POR GARANTIAS EN COLONES			4.375.485,75
DEVOLUCIONES DE DINEROS POR GARANTIAS EN DOLARES	\$562.098,45		-296.990.337,04
INGRESOS NO DEVENGADOS EN COLONES A NOVIEMBRE 2015			3.620.649.880,44
INGRESOS NO DEVENGADOS EN DOLARES A NOVIEMBRE 2015			30.140.214,57
INGRESOS POR DEVENGAR ALQUILERES			225.599.463,35
INGRESOS POR DEVENGAR SERVICIOS PRESTADOS			1.024.838,00
OTROS INGRESOS AJUSTES DEL MES			9.088.087,76
HACIENDA PUBLICA			5.674.097.381,13
RESULTADOS ACUMULADOS			9.607.479.633,35
DIFERENCIAL CAMBIARIO			-210.822.628,51
EFFECTOS DE CONVERSION			438.260.339,36
TOTALES		<u>37.993.691.248,75</u>	<u>37.993.691.248,75</u>

0,00

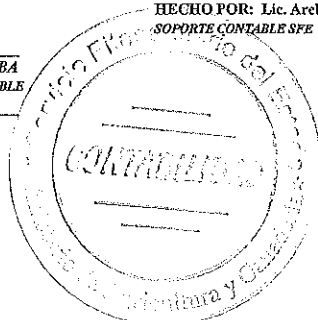
HECHO POR:   
Lic. Teresita Solano Solano CPI  
CONTADORA SFE

HECHO POR:   
Lic. Arely Rodríguez Weber  
SOPORTE CONTABLE SFE

REVISADO POR:   
Lic. Virginia Gómez Solano MBA  
COORDINADORA AREA CONTABLE

APROBADO POR:   
Lic. Arlet Vargas Morales  
SUBDIRECTORA

FECHA DE EMISION 15 DICIEMBRE 2015



MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA  
CUENTA ESPECIAL  
SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

**INGRESOS :**

INGRESOS DEVENGADOS 10.148.633.270,42  
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL MAG 730.675.487,00

**MENOS**

PROVISION PARA CUENTAS POR COBRAR 114.821.081,44

***MENOS***

*DEVOLUCIONES DE INGRESOS FACTURADOS* -28.742.359,55

**GASTOS :**

GASTOS AL 31 OCTUBRE 2015 7.639.929.105,21

GASTOS DEL MES DE NOVIEMBRE 2015 822.753.595,09

GASTOS DE CAJA CHICA 2.406.313,50

GASTOS POR DEPRECIACION DEL MES 665.480.393,86

RESULTADO DEL PERIODO NOVIEMBRE 2015 1.605.175.908,77

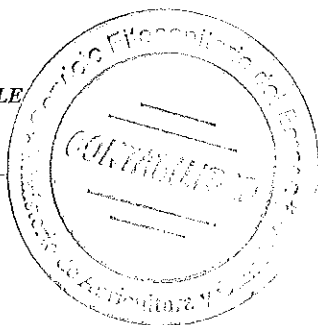
FECHA EMISION 15 DICIEMBRE 2015

HECHO POR: Lic. Teresita Solano Solano CPI  
CONTADORA

HECHO POR: Lic. Arelys Rodríguez Weber  
SOPORTE CONTABLE SFE

REVISADO POR : Mba. Virginia Gómez Solano.  
COORDINADORA AREA CONTABLE

APROBADO POR : Lic. Arlet Vargas Morales  
SUBDIRECTORA





## Estado de Rendimientos Financieros

30 de noviembre de 2015

(en miles de colones)

Organos Desconcentrados

Servicio Fitosanitario del Estado

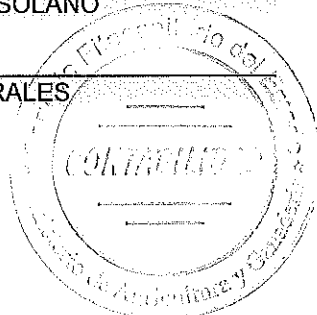
	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b>Ingresos Corrientes</b>		
Ingresos Tributarios	1      ₡189.859,49	₡297.508,02
Contribuciones Sociales	2      ₡0,00	
Ingresos No Tributarios	3      ₡330.762,04	₡490.116,40
Transferencias Corrientes y Capital	4	₡17.432,36
<b>Total Ingresos Corrientes</b>	₡520.621,53	₡805.056,78
<b>Gastos Corrientes</b>		
Remuneraciones	5      ₡485.480,48	₡486.247,70
Servicios	6      ₡215.166,23	₡163.310,33
Materiales y Suministros	7      ₡84.509,65	₡24.615,55
Intereses y Comisiones	8	
Transferencias Corrientes y Capital	9      ₡6.516,04	₡15.255,01
Cuentas Especiales	10      ₡0,00	
<b>Total Gastos Corrientes</b>	₡791.672,40	₡689.428,59
<b>Superávit ( Déficit ) Corriente</b>	-₡271.050,87	₡115.628,19
<b>Otros Ingresos y Gastos</b>		
<b>Otros Ingresos</b>		
Ganancias en Venta de Activos Fijos	11	
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	12	
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	13	
Otros Ingresos	14      ₡3.078.067,62	₡3.078.067,62
<b>Total Otros Ingresos</b>	₡3.078.067,62	₡3.078.067,62
<b>Otros Gastos</b>		
Pérdida en Venta o Retiro de Activos Fijos	15	
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	16      ₡210.822,62	₡257.677,49
Gastos de Depreciación, Agotamiento	17      ₡665.480,39	₡663.891,03
Gastos Diferido de Intangibles	18      ₡0,00	
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	19	
Pérdidas por Cuentas Incobrables	20      ₡114.821,08	₡114.821,08
Pérdidas en Existencias	21      ₡0,00	
Otros Gastos	22      ₡210.716,76	₡25.548,73
<b>Total Otros Gastos</b>	₡1.201.840,85	₡1.061.938,33
<b>Superávit ( Déficit ) de Otros Ingresos y Gastos</b>	₡1.876.226,77	₡2.016.129,29
Impuesto de renta	23      ₡0,00	
Reservas	24      ₡0,00	
<b>Superávit ( Déficit ) Neto del Periodo</b>	25      ₡1.605.175,90	₡2.131.757,48

Elaborado por: TERESITA SOLANO SOLANO

Revisado por: VIRGINIA GOMEZ SOLANO

Aprobado por: ARLET VARGAS MORALES

15 de diciembre de 2015







## Estado de Flujo de Efectivo

30 de noviembre de 2015

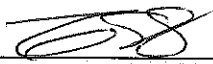
(en miles de colones)

Organos Desconcentrados

Servicio Fitosanitario del Estado

	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b><u>A. Actividades de Operación</u></b>		
<b><u>1. Entradas de Efectivo</u></b>		
Cobro de Ingresos Tributarios	1      ₡189.859,49	₡297.508,02
Recibo de Contribuciones Sociales	2	
Venta de Bienes y Servicios	3      ₡330.762,04	₡490.116,40
Cobro de Derechos y Traspasos	4	
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	5	
Transferencias Corrientes Recibidas	6	₡17.432,36
Otros Cobros	7	
Diferencias de Tipo de Cambio	8	
<b>Total Entrada de Efectivo</b>	<b>₡520.621,53</b>	<b>₡805.056,78</b>
<b><u>2. Salidas de Efectivo</u></b>		
Pago de Remuneraciones	9      ₡485.480,48	₡486.247,70
Pago a Proveedores y Acreedores	10      ₡299.675,88	₡163.310,33
Transferencias Corrientes Entregadas	11      ₡6.516,04	₡24.615,55
Jubilación	12	
Intereses, Comisiones y Multas	13	
Diferencias de Tipo de Cambio	14	
Otros Pagos	15	₡15.255,01
<b>Total Salidas de Efectivo</b>	<b>₡791.672,40</b>	<b>₡689.428,59</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación</b>	<b>-₡271.050,87</b>	<b>₡115.628,19</b>
<b><u>B. Actividades de Inversión</u></b>		
<b><u>1. Entradas de Efectivo</u></b>		
Venta de Bienes Duraderos	16	
Venta de Valores e Inversiones	17	
Otros	18      ₡3.078.067,62	₡3.078.067,62
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>₡3.078.067,62</b>	<b>₡3.078.067,62</b>
<b><u>2. Salidas de Efectivo</u></b>		
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19	
Compra de Bienes	20	
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	21	
Compra de Valores e Inversiones	22	
Otros	23	
<b>Total Salida de Efectivo</b>	<b>₡0,00</b>	<b>₡0,00</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión</b>	<b>₡3.078.067,62</b>	<b>₡3.078.067,62</b>
<b><u>C. Actividades de Financiación</u></b>		
<b><u>1. Entradas de Efectivo</u></b>		
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	24	
Transferencias de Capital Recibidas	25	
Préstamos Internos y/o Externos	26	
Amortización de préstamos e Intereses	27	
Otros	28	
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>₡0,00</b>	<b>₡0,00</b>
<b><u>2. Salidas de Efectivo</u></b>		
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	29	
Transferencias de Capital Entregadas	30	
Amortización de préstamos e Intereses	31	
Préstamos Internos y/o Externos	32	
Otros	33      ₡2.890.869,10	₡3.126.472,40

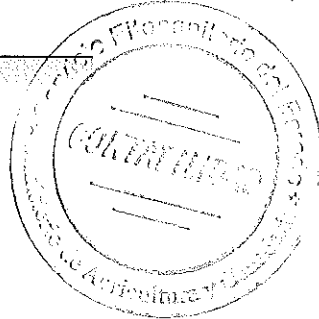
<b>Total Salidas de Efectivo</b>	€2.890.869,10	€3.126.472,40
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación</b>	-€2.890.869,10	-€3.126.472,40
<b>D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo</b>	-€83.852,35	€67.223,41
<b>E. Más: Saldo inicial de Caja</b>	€15.675.737,27	€15.608.513,86
<b>F. Igual: Saldo final de Caja</b>	€15.591.884,92	€15.675.737,27



Elaborado por: TERESITA SOLANO SOLANO

Revisado por: VIRGINIA GOMEZ SOLANO

Aprobado por: ARLET VARGAS MORALES



15 de diciembre de 2015

# Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

30 de noviembre de 2015

(en miles de colones)

Organos Desconcentrados

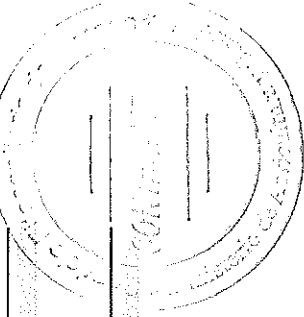
Servicio Fitosanitario del Estado

Hacienda Pública	Excedente de Revaluación	Reservas	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
Q5.674.097,38	Q0,00	Q0,00	Q5.674.097,38	Q5.674.097,38
Q10.153.524,26	Q0,00	Q0,00	Q10.153.524,26	Q10.153.524,26
Q15.827.621,64	Q0,00	Q0,00	Q1.605.175,90	Q1.605.175,90
			Q17.432.797,54	Q17.432.797,54

## Descripción de la Cuenta

Ido al año anterior  
 Cambios en la Política Contable  
 Idos  
 Excedente ó Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos  
 Superávit ó Déficit en Revaluación de Propiedad  
 Superávit ó Déficit en Revaluación de Inversiones  
 Operaciones (Efectivo y Especie)  
 Gasto de superávit acumulado.  
 Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados  
 Superávit ó Déficit Neto del Ejercicio  
 Idó

Elaborado por: TERESITA SOLANO SOLANO

Revisado por: VIRGINIA GOMEZ SOLANO

Aprobado por: ARLET VARGAS MORALES

15 de diciembre de 2015



## Estado de Situación Financiera

30 de noviembre de 2015

(en miles de colones)

Organos Desconcentrados

Servicio Fitosanitario del Estado

	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Corriente</b>		
Caja y Banco Cajero	3	
Caja y Banco - Fondos Especiales	3	€15.591.884,92
Cuentas por Cobrar	4	€262.670,67
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	5	
Existencias	6	€438.260,33
Menos : Provisión Existencias	7	€0,00
Mercancías en Tránsito	8	€0,00
Gastos Pagados por Anticipado	9	
Inversiones Corto Plazo	10	
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>€16.292.815,92</b>
		<b>€16.584.082,96</b>
<b>Activo No Corriente Fijo</b>		
Documentos por Cobrar Largo Plazo	11	€0,00
Cuentas por Cobrar Largo Plazo	12	€0,00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	13	€0,00
<b>Total Activo no Corriente Fijo</b>		<b>€0,00</b>
<b>Activos Financieros</b>		
Préstamos	14	€0,00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	15	€0,00
Adquisición de Valores	16	€0,00
Otros Activos Financieros	17	
<b>Total Activos Financieros</b>		<b>€0,00</b>
<b>Activos no Financieros</b>		
<b>Bienes Duraderos</b>		
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	18	€3.907.028,46
Menos: Depreciación Acumulada	19	-€3.909.899,36
Construcciones, Adiciones y Mejoras	20	€1.099.332,90
		<b>€4.726.017,45</b>
		<b>-€3.862.265,72</b>
		<b>€1.099.332,90</b>
<b>Bienes Preexistentes</b>		
Terrenos	21	€569.656,88
Edificios	22	€1.168.698,22
Menos: Depreciación Acumulada	23	
Otras Obras	24	€206.018,23
Menos: Depreciación Acumulada	25	€0,00
<b>Total Bienes Duraderos y Preexistentes</b>		<b>€3.909.986,28</b>
		<b>€3.957.608,91</b>
<b>Bienes Duraderos Diversos</b>		
Otro Bienes Duraderos	26	€0,00
Semovientes	27	€0,00
Menos: Amortización y Agotamiento	28	€0,00
Piezas y obras de colección	29	
Bienes de Uso Público	30	€0,00
<b>Total Bienes Duraderos Diversos</b>		<b>€0,00</b>
<b>Activos Intangibles</b>		
Patentes	31	€0,00
Derechos	32	€0,00
Depósitos	33	€0,00
Licencias	34	€50.150,95
Decomisos	35	€0,00
<b>Total Activos no Financieros</b>		<b>€3.090.986,28</b>
		<b>€3.957.608,91</b>
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>€3.090.986,28</b>
		<b>€3.957.608,91</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>€19.383.802,20</b>
		<b>€20.541.691,87</b>

## PASIVO Y PATRIMONIO

### Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar	36	€1.637.187,59	€1.819.554,94
Retenciones por pagar	37		
gastos acumulados por pagar	38	€0,00	
Endeudamiento Corto Plazo	39	€0,00	
Endeudamiento a Largo Plazo - Porción Corriente (monto a pagar en el periodo)	40	€0,00	
Provisiones	41	€114.821,08	€114.821,08
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>€1.752.008,67</b>	<b>€1.934.376,02</b>

**Pasivo No Corriente**

Cuentas por pagar Largo Plazo  
Endeudamiento Largo Plazo  
Provisiones para Benef. Sociales  
Ingresos Cobrados por Anticipado  
Jubilaciones  
Otras Cuentas del Pasivo  
**Total Pasivo No Corriente**

42	0,00	
43	0,00	
44		
45	0,00	
46	0,00	
47	198.996,80	647.936,73
	198.996,80	647.936,73

**TOTAL PASIVO**

	1.951.005,47	2.582.312,75
--	--------------	--------------

**PATRIMONIO**

Hacienda Pública  
Reservas  
Resultados Acumulados  
Resultados del periodo  
**TOTAL PATRIMONIO**

48	5.674.097,38	5.674.097,38
49		
50	10.153.524,26	10.153.524,26
51	1.605.175,09	2.131.757,48
	17.432.796,73	17.959.379,12

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

	19.383.802,20	20.541.691,87
--	---------------	---------------

  
Elaborado por: TERESITA SOLANO SOLANO

Revisado por: VIRGINIA GOMEZ SOLANO

Aprobado por: ARLET VARGAS MORALES

FECHA EMISION 15 DICIEMBRE 2015

