

***MINISTERIO DE AGRICULTURA Y  
GANADERIA***

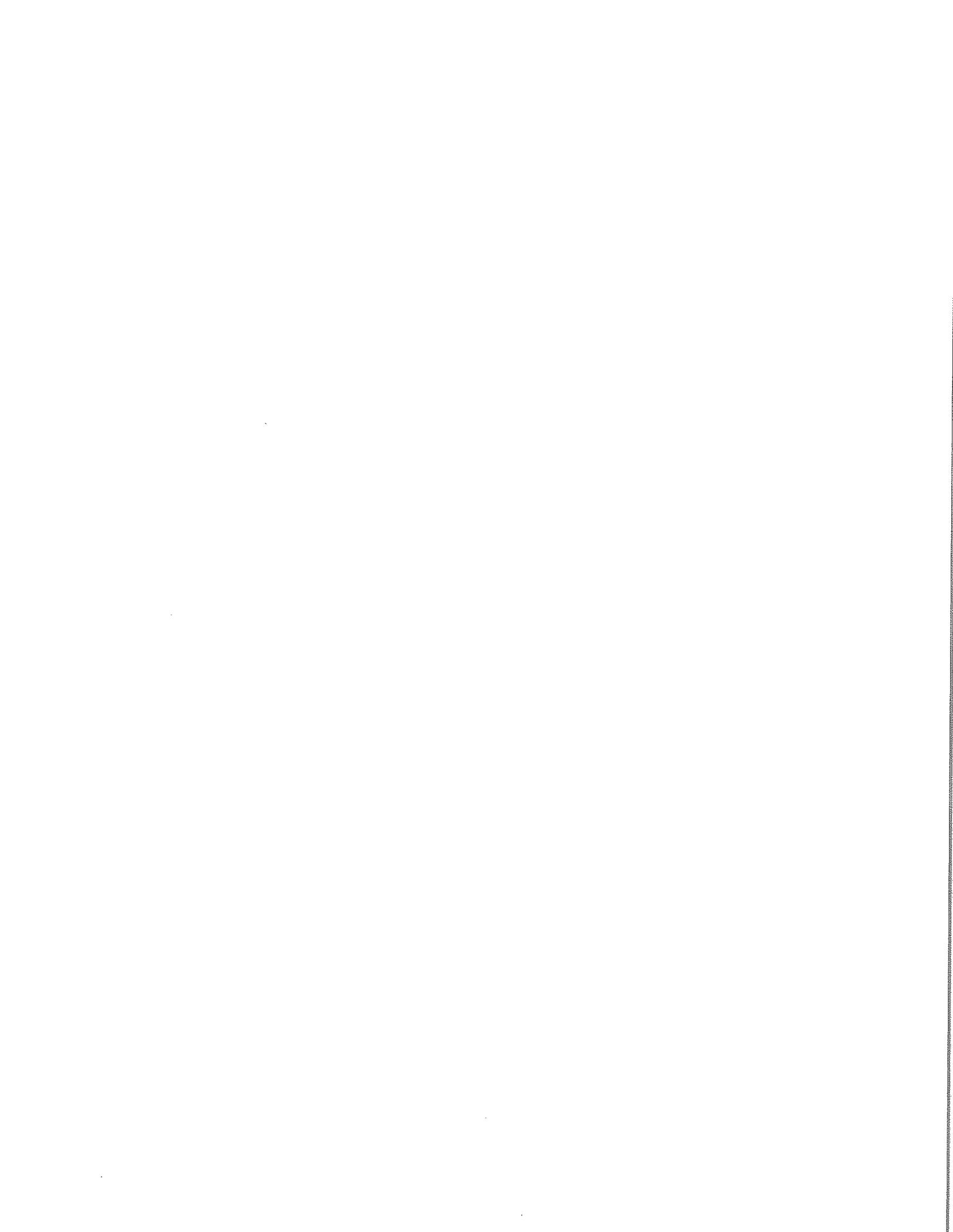
***CUENTA ESPECIAL***

***SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO***

***ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 ABRIL 2016***

***FECHA EMISION 17 MAYO 2016***

***SAN JOSE - COSTA RICA***



MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA  
CUENTA ESPECIAL  
SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO  
BALANCE DE COMPROBACION  
AL 30 DE ABRIL 2016

CAJA CHICA OFICINAS CENTRALES		750.000,00
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 620983-0 (dólares)	\$42.186,37	22.350.338,83
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 621240-7 (dólares)	\$10,23	5.419,85
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 219147-7		87.806.302,50
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 219149-3 FONDO DE CAJA CHICA		227.026,05
BCO.NAC.DE C.R. CTA. # 219150-7		366.688,51
BCO. DE C. R. CTA # 273982-8		46.179.164,39
BCO. DE C. R. CTA # 284775-2 VIATICOS		5.475.851,84
BCO. DE C. R. CTA # 284776-0 (dolares) VIATICOS	\$18.361,23	9.727.779,65
BCO. CRED. AGRI. CTA # 101526878		152.771.260,81
BCO. CRED. AGRI. CTA # 10155411323 Quick Pass		531.240,00
BCO. CRED. AGRI. CTA # 101532848 dolares	\$303.639,77	160.868.350,15
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120713079 ( Dólares )	\$12.964.245,26	6.868.457.138,75
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120711778 ( Dólares )	\$2.224.394,95	1.178.848.444,51
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120712536 ( PLANILLAS )		140.795.231,19
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120713056 ( MAG-SFE )		850.072.732,14
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120713062		5.416.579.500,67
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120715670 LEY 8702		1.047.412.617,34
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120737134 ( Dólares )		0,00
CAJA UNICA DEL ESTADO CTA 73911190120737128 ( Colones )		0,00
CUENTAS POR COBRAR JOSE LUIS JIMENEZ CASTRILLO		3.679.579,64
FONDO GENERAL DE GOBIERNO		6.333.279,98
PROVEEDORES		4.869.469,95
CONTRATOS VIGENTES		801.792.148,92
CUENTAS POR COBRAR A LA FAO		17.541.642,88
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS VARIOS		2.037.965,02
CUENTAS POR COBRAR ANA CERDAS		1.024.838,00
CUENTAS POR COBRAR CARLOS PAULINO HIDALGO		2.289.600,00
CUENTAS POR COBRAR CHEQUE DEVUELTO		0,00
CUENTAS POR COBRAR INPECCION DE BARCOS		606.828,00
CUENTAS POR COBRAR PROCESO QUIEBRA BANCOOP S 53,043,51	\$53,043,51	27.279.216,38
CUENTAS POR COBRAR PROCESO QUIEBRA BANCOOP		75.722.492,12
CUENTAS POR COBRAR CNP		42.795.022,00
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		513.095.019,33
MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION		197.607.812,93
EQUIPO DE TRANSPORTE		998.531.369,30
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		106.028.274,32
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA		575.976.902,82
EQUIPO DE COMPUTO Y PROGRAMAS DE COMPUTO		1.007.607.075,92
EQUIPO SANITARIO, DE LAB. E INVESTIGACION		1.317.700.908,02
EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL		5.129.125,35
MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO		629.462.610,21
BIENES INTANGIBLES LICENCIAS		50.085.867,20
GASTOS DE CAJA CHICA		507.640,00
GASTOS SALDO AL 30 DE MARZO 2016		2.169.155.609,65
GASTOS POR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS		193.063.604,34
GASTOS POR TIEMPO EXTRAORDINARIO		8.217.055,53
GASTOS POR RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS		73.493.584,46
GASTOS POR RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL PROFESION		84.903.571,72
SALARIO ESCOLAR		0,00
DECIMO TERCER MES		0,00
GASTOS POR OTROS INCENTIVOS SALARIALES		31.553.808,16
GASTOS POR CONTRIB. PATRONO SALUD CAJA CCSS		37.827.381,29
GASTOS POR CONTRIB PATRONO BANCO POPULAR		2.673.228,94
GASTOS POR CONTRIBUCION PATRONO SEGURO PENSIONES COMPLEM		20.120.077,41
GASTOS POR APOORTE PATRONAL PENSIONES COMPLEMENTARIAS		6.134.169,92
GASTOS POR APOORTE PATRONAL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL		12.006.202,90
GASTOS POR CONTRIBUCION PATRONAL FONDOS ADM ENTES PRIVADOS		20.395.409,31
GASTOS POR ALQUILERES EDIFICIOS LOCALES Y TERRENOS		158.700,00
GASTOS POR ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO		24.610.004,97
GASTOS OTROS ALQUILERES		0,00
GASTOS POR SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO		65.040,00
GASTOS POR SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA		10.306.442,99
GASTOS POR SERVICIO DE CORREO		234.260,00
GASTOS POR SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES		4.705.295,00
GASTOS POR OTROS SERVICIOS BASICOS		1.621.247,70
GASTOS POR INFORMACION		256.010,00

GASTOS POR PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		0,00	
GASTOS POR IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION		0,00	
GASTOS POR TRANSPORTE DE BIENES		0,00	
GASTOS POR SERVICIOS ADUANEROS		0,00	
GASTOS POR COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS		23.638.177,42	
GASTOS POR SERVICIO TRANSFERENCIA ELECTRONICA		0,00	
GASTOS POR SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO		931.341,67	
GASTOS POR SERVICIOS DE INGENIERIA		1.400.000,00	
SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES		0,00	
GASTOS POR DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS		0,00	
GASTOS POR SERVICIOS GENERALES		43.438.138,01	
GASTOS POR OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO		6.185.605,05	
GASTOS POR TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS		2.080,00	
GASTOS POR VIATICOS DENTRO DEL PAIS		13.254.620,00	
GASTOS POR TRANSPORTE EN EL EXTERIOR		3.168.508,85	
GASTOS POR VIATICOS EN EL EXTERIOR		1.458.550,26	
GASTOS POR SEGUROS		8.312.935,00	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE CAPACITACION		330.000,00	
GASTOS POR MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS LOCALES Y TERRENOS		330.915,00	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA		1.371.090,50	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO DE TRANSPORTE		7.575.891,40	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOB OFICINA		20.000,00	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO DE COMPUTO		0,00	
GASTOS POR MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS		6.453.607,30	
GASTOS POR OTROS IMPUESTOS		0,00	
GASTOS POR DEDUCIBLE		210.000,00	
GASTOS POR COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		5.203.699,00	
GASTOS PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES		0,00	
GASTOS TINTAS , PINTURAS, DILUYENTES		2.297.000,00	
GASTOS POR OTROS PRODUCTOS QUIMICOS		263.410,00	
PRODUCTOS PECUARIOS Y OTRAS ESPECIES		0,00	
GASTOS POR ALIMENTOS Y BEBIDAS		0,00	
GASTOS POR MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS		0,00	
GASTOS POR MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS , TELEFONO		1.949,98	
GASTOS POR MATERIALES Y OTROS PRODUCTOS DE VIDRIO		0,00	
GASTOS POR MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO		0,00	
GASTOS OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO CONSTRUCCION		0,00	
GASTOS POR HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS		305.892,00	
GASTOS POR REPUESTOS Y ACCESORIOS		9.565.383,33	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		288.000,00	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES MEDICOS		0,00	
GASTOS POR PRODUCTOS DE PAPEL,CARTON E IMPRESIÓN		731.800,00	
GASTOS POR TEXTILES Y VESTUARIO		900.000,00	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA		36.000,00	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO		0,00	
GASTOS POR UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR		0,00	
GASTOS POR OTROS UTILES Y MATERIALES SUMINISTROS DIVERSOS		0,00	
GASTOS POR MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION		0,00	
GASTOS POR EQUIPO DE TRANSPORTE		0,00	
GASTOS POR EQUIPO DE COMUNICACION		0,00	
GASTOS POR EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA		0,00	
GASTOS POR EQUIPO PROGRAMAS DE COMPUTO		0,00	
GASTOS POR EQUIPO SANITARIO DE LABORATORIO		0,00	
GASTOS POR EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCATIVO DEPORTIVO Y RECREATIVO		0,00	
GASTOS POR MAQUINARIA Y EQUIPOS DIVERSOS		0,00	
GASTOS POR EDIFICIOS		0,00	
GASTOS POR BIENES INTANGIBLES		0,00	
GASTOS POR TRANSFERENCIA CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS		0,00	
GASTOS POR TRANSFERENCIA CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCONCENTRADOS		0,00	
GASTOS POR BECAS A FUNCIONARIOS		0,00	
GASTOS POR OTRAS PRESTACIONES LEGALES		0,00	
GASTOS POR OTRAS PRESTACIONES A TERCEROS		1.198.853,55	
GASTOS POR INDEMNIZACIONES		0,00	
GASTOS TRANFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES		0,00	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO RICOH 2014		31.318.360,32	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2014	\$488.163,08	258.628.799,78	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2016		130.512.685,64	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2015		393.882,68	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO RICOH 2015		4.084.052,90	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO RICOH 2016		34.220.118,13	
ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO ORBE 2015	\$372.948,66	197.588.200,07	
GASTOS DE CONTRAPARTIDA PROMESAFI		592.308.506,95	
GASTOS POR DEPRECIACION ACUMULADO		4.225.452.726,20	
GASTOS POR DEPRECIACION MENSUAL		96.595.116,02	
ACTIVO PERDIDO GPS		85.626,04	
EDIFICIOS MAG MERCADO DE LAS PULGAS			188.548.500,00
CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO SOBRE LA RENTA			53.122.139,73
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			4.869.469,95
CUENTAS POR PAGAR CONTRATOS VIGENTES			801.792.148,92
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
CUENTAS POR PAGAR FUNDEVI			11.400,00
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES			114.821.081,44
DEPRECIACION ACUMULADA			4.322.047.842,22
INGRESOS DEVENGADOS			4.403.266.130,96
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL MAG			0,00

GASTOS DE PLANILLAS REVERSION POR CUENTAS POR COBRAR		2.037.965,02
RECLASIFICACION DE ACTIVOS		-201.046.153,77
RECLASIFICACION DE DEPRECIACION MENSUAL		96.595.116,02
REVERSION DE GASTOS ALQUILERES 2014		289.947.160,10
REVERSION DE GASTOS ALQUILERES 2015		201.672.252,97
REVERSION DE GASTOS ALQUILERES 2016		164.732.803,17
GASTOS CONTRAPARTIDA PROMESAFI REVERSION		592.308.506,95
DEVOLUCIONES DE INGRESOS A ABRIL 2016 EN COLONES		-47.552.052,73
DEVOLUCIONES DE INGRESOS A ABRIL 2016 EN DOLARES	\$759.674,18	402.475.380,99
DEVOLUCIONES DE DINEROS POR GARANTIAS EN COLONES		-36.200.683,70
INGRESOS NO DEVENGADOS EN COLONES A ABRIL 2016		4.342.532.267,93
INGRESOS NO DEVENGADOS EN DOLARES A ABRIL 2016		30.140.214,57
INGRESOS POR DEVENGAR ALQUILERES		227.759.014,72
INGRESOS POR DEVENGAR SERVICIOS PRESTADOS		3.314.438,00
OTROS INGRESOS AJUSTES DEL MES		9.088.087,76
HACIENDA PUBLICA		5.674.097.381,13
RESULTADOS ACUMULADOS		10.139.873.269,63
DIFERENCIAL CAMBIARIO		-346.591.590,92
EFFECTOS DE CONVERSION		513.095.019,33
TOTALES		<u>32.781.139.580,73</u>
		<u>32.781.139.580,73</u>

0,00

HECHO POR: Lic. Teresita Solano Solano CPI  
CONTADORA SFE

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

APROBADO POR: Ing. Arlet Vargas Morales  
SUBDIRECTORA

FECHA DE EMISION 17 MAYO 2016

HECHO POR: Lic. Arellys Rodríguez Weber  
SOPORTE CONTABLE SFE





MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA  
CUENTA ESPECIAL  
SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 30 DE ABRIL DE 2016

**INGRESOS :**

INGRESOS DEVENGADOS AL 30 ABRIL 2016 4.403.266.130,96  
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL MAG 0,00

**MENOS**

PROVISION PARA CUENTAS POR COBRAR 114.821.081,44

**MENOS**

DEVOLUCIONES DE INGRESOS FACTURADOS -36.200.683,70

**GASTOS :**

GASTOS AL 30 ABRIL 2016 2.840.374.152,61

GASTOS POR DEPRECIACION DEL MES 96.595.116,02

RESULTADO DEL PERIODO ABRIL 2016 1.315.275.097,19

FECHA EMISION 17 MAYO 2016

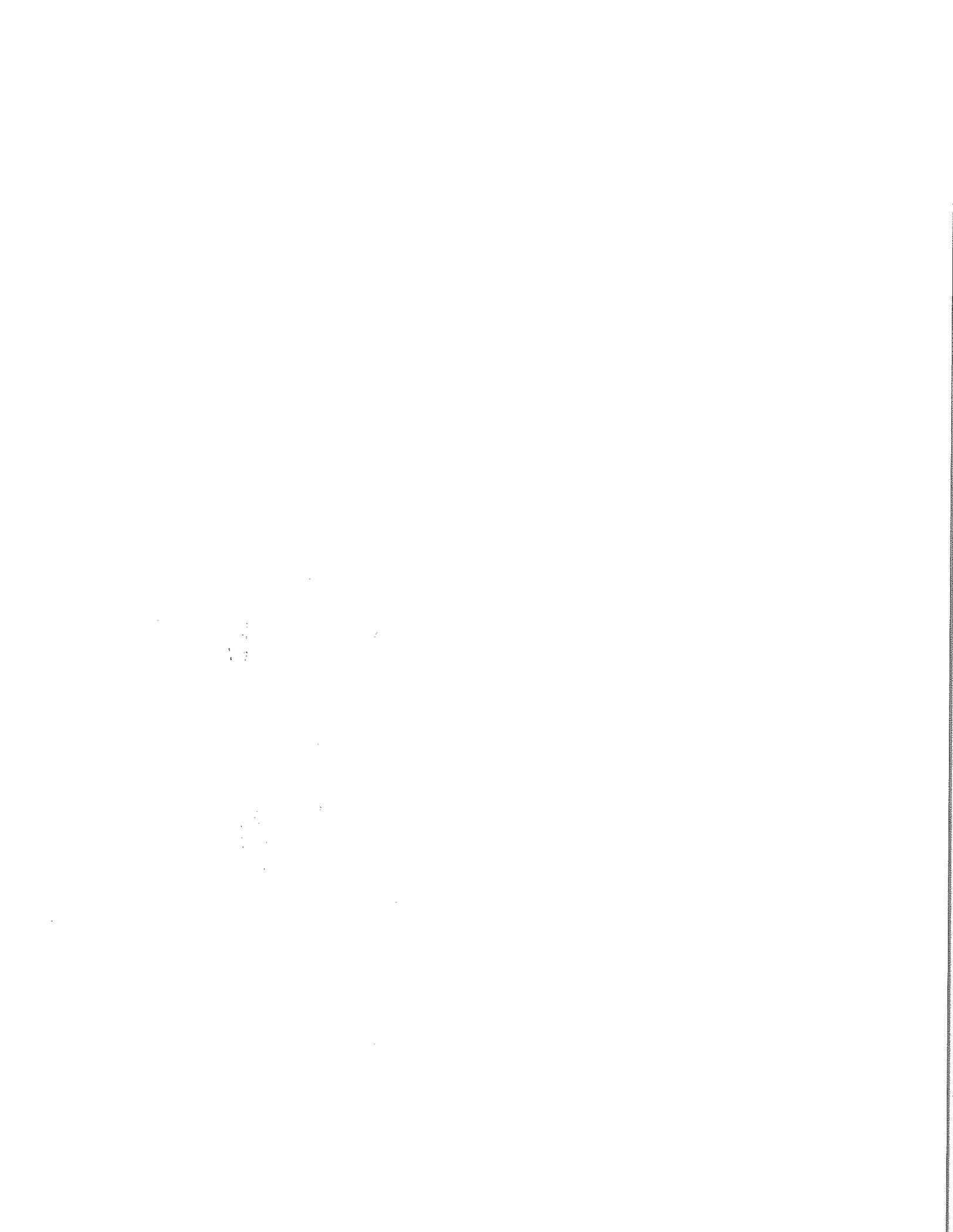
HECHO POR: Lic. Teresita Solano Solano CPI  
CONTADORA

HECHO POR: Lic. Arelys Rodríguez Weber  
SOPORTE CONTABLE SFE

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

APROBADO POR: Ing. Arlet Vargas Morales  
SUBDIRECTORA





## Estado de Rendimientos Financieros

30 de abril de 2016

(en miles de colones)

Organos Desconcentrados

Servicio Fitosanitario del Estado

<u>Ingresos Corrientes</u>	Periodo Actual	Periodo Anterior
Ingresos Tributarios	1      ₡294.348,63	₡315.667,59
Contribuciones Sociales	2      ₡0,00	
Ingresos No Tributarios	3      ₡674.717,19	₡370.796,18
Transferencias Corrientes y Capital	4	
<b>Total Ingresos Corrientes</b>	<b>₡969.065,82</b>	<b>₡686.463,77</b>

<u>Gastos Corrientes</u>		
Remuneraciones	5      ₡490.388,09	₡486.287,94
Servicios	6      ₡160.038,46	₡158.878,91
Materiales y Suministros	7      ₡19.593,13	₡12.436,85
Intereses y Comisiones	8	
Transferencias Corrientes y Capital	9      ₡1.198,85	₡56.977,73
Cuentas Especiales	10      ₡0,00	
<b>Total Gastos Corrientes</b>	<b>₡671.218,53</b>	<b>₡714.581,43</b>

<b>Superávit ( Déficit ) Corriente</b>	<b>₡297.847,29</b>	<b>-₡28.117,66</b>
--	--------------------	--------------------

<u>Otros Ingresos y Gastos</u>		
<u>Otros Ingresos</u>		
Ganancias en Venta de Activos Fijos	11	
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	12	
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	13	
Otros Ingresos	14      ₡1.582.882,91	₡1.504.384,19
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>₡1.582.882,91</b>	<b>₡1.504.384,19</b>

<u>Otros Gastos</u>		
Pérdida en Venta o Retiro de Activos Fijos	15	
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	16      ₡346.591,59	₡334.532,92
Gastos de Depreciación, Agotamiento	17      ₡96.595,11	₡96.625,58
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      ₡7.447,33	₡3.197,97
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>₡565.455,11</b>	<b>₡549.177,55</b>

<b>Superávit ( Déficit ) de Otros Ingresos y Gastos</b>	<b>₡1.017.427,80</b>	<b>₡955.206,64</b>
---	----------------------	--------------------

Impuesto de renta	23      ₡0,00	
Reservas	24      ₡0,00	
<b>Superávit ( Déficit ) Neto del Periodo</b>	<b>₡1.315.275,09</b>	<b>₡927.088,98</b>

Elaborado por: TERESITA SOLANO SOLANO

Revisado por: VIRGINIA GOMEZ SOLANO

Aprobado por: ARLET VARGAS MORALES

17 de mayo de 2016





## Estado de Flujo de Efectivo

30 de abril de 2016

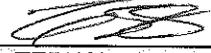
(en miles de colones)

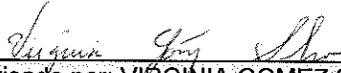
Organos Desconcentrados

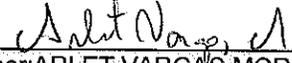
Servicio Fitosanitario del Estado

<u>A. Actividades de Operación</u>	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b>1. Entradas de Efectivo</b>		
Cobro de Ingresos Tributarios	1	€294.348,63
Recibo de Contribuciones Sociales	2	€315.667,59
Venta de Bienes y Servicios	3	€674.717,19
Cobro de Derechos y Traspasos	4	€370.796,18
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	5	
Transferencias Corrientes Recibidas	6	
Otros Cobros	7	€1.582.882,91
Diferencias de Tipo de Cambio	8	€1.504.384,19
<b>Total Entrada de Efectivo</b>	<b>€2.551.948,73</b>	<b>€2.190.847,96</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>		
Pago de Remuneraciones	9	€490.388,09
Pago a Proveedores y Acreedores	10	€179.631,59
Transferencias Corrientes Entregadas	11	€1.198,85
Jubilación	12	€56.977,73
Intereses, Comisiones y Multas	13	
Diferencias de Tipo de Cambio	14	
Otros Pagos	15	€7.447,33
<b>Total Salidas de Efectivo</b>	<b>€678.665,86</b>	<b>€717.779,40</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación</b>	<b>€1.873.282,87</b>	<b>€1.473.068,56</b>
<b>B. Actividades de Inversión</b>		
<b>1. Entradas de Efectivo</b>		
Venta de Bienes Duraderos	16	
Venta de Valores e Inversiones	17	
Otros	18	€1.582.882,91
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>€1.582.882,91</b>	<b>€2.810.175,47</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</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>€1.582.882,91</b>	<b>€2.810.175,47</b>
<b>C. Actividades de Financiación</b>		
<b>1. Entradas de Efectivo</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>2. Salidas de Efectivo</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	€3.157.149,73
		€3.219.622,91

<u>Total Salidas de Efectivo</u>	₡3.157.149,73	₡3.219.622,91
<u>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación</u>	-₡3.157.149,73	-₡3.219.622,91
<u>D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo</u>	₡299.016,05	₡1.063.621,12
<u>E. Más: Saldo inicial de Caja</u>	₡15.690.209,02	₡14.626.587,90
<u>F. Igual: Saldo final de Caja</u>	₡15.989.225,07	₡15.690.209,02

  
 Elaborado por: TERESITA SOLANO SOLANO

  
 Revisado por: VIRGINIA GOMEZ SOLANO

  
 Aprobado por: ARLET VARGAS MORALES



17 de mayo de 2016

## Estado de Situación Financiera

30 de abril de 2016

(en miles de colones)

Organos Desconcentrados

Servicio Fitosanitario del Estado

### ACTIVO

#### Activo Corriente

	Periodo Actual	Periodo Anterior
Caja y Banco Cajero	3	
Caja y Banco - Fondos Especiales	3	€15.690.209,02
Cuentas por Cobrar	4	€181.763,40
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	5	
Existencias	6	€500.109,02
Menos : Provisión Existencias	7	€0,00
Mercancias en Tránsito	8	€0,00
Gastos Pagados por Anticipado	9	
Inversiones Corto Plazo	10	
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>€16.669.328,08</b>	<b>€16.372.081,44</b>

#### Activo No Corriente Fijo

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>€0,00</b>

#### Activos Financieros

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>€0,00</b>

#### Activos no Financieros

##### Bienes Duraderos

Maquinaria, Equipo y Mobiliario	18	€4.350.166,31	€4.188.839,68
Menos: Depreciación Acumulada	19	-€4.322.047,84	-€3.963.640,31
Construcciones, Adiciones y Mejoras	20	€1.099.332,90	€1.099.332,90

##### Bienes Preexistentes

Terrenos	21	€569.656,88	€569.656,88
Edificios	22	€1.168.698,22	€1.168.698,22
Menos: Depreciación Acumulada	23		
Otras Obras	24	€206.018,23	€206.018,23
Menos: Depreciación Acumulada	25	€0,00	€0,00

##### Bienes Duraderos Diversos

Otro Bienes Duraderos	26		€0,00
Semovientes	27	€0,00	€0,00
Menos: Amortización y Agotamiento	28	€0,00	€0,00
Piezas y obras de colección	29		
Bienes de Uso Público	30	€0,00	€0,00

##### Activos Intangibles

Patentes	31	€0,00	€0,00
Derechos	32	€0,00	€0,00
Depósitos	33	€0,00	€0,00
Licencias	34	€50.150,95	€50.150,95
Decomisos	35	€0,00	€0,00
<b>Total Activos no Financieros</b>		<b>€3.121.975,65</b>	<b>€3.319.056,55</b>

#### Total Activo No Corriente

	€3.121.975,65	€3.319.056,55
--	---------------	---------------

#### TOTAL ACTIVO

	€19.791.303,73	€19.691.137,99
--	----------------	----------------

### PASIVO Y PATRIMONIO

#### Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar	36	€1.882.714,72	€1.951.011,08
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>€1.997.535,80</b>	<b>€2.065.832,16</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	1.116.645,83	1.336.369,84
	1.116.645,83	1.336.369,84

**TOTAL PASIVO**

	3.114.181,63	3.402.202,00
--	--------------	--------------

**PATRIMONIO**

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

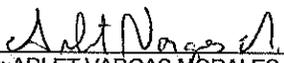
48	5.674.097,38	5.674.097,38
49		
50	9.687.749,63	9.687.749,63
51	1.315.275,09	927.088,98
	16.677.122,10	16.288.935,99

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

	19.791.303,73	19.691.137,99
--	---------------	---------------

Elaborado por:  TERESITA SOLANO SOLANO

Revisado por:  VIRGINIA GOMEZ SOLANO

Aprobado por:  ARLET VARGAS MORALES

FECHA EMISION 17 MAYO 2016





