



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01/01/2010 AL 30/06/2010
II TRIMESTRE 2010
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A MARZO 2010		MOVIM. DEL II TRIMESTRE 2010		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4 240 808 902,69	0,00	30.045.658.185,18	17.322.163.134,89	16.964.303.952,98	0,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	14 189 499 456,84	0,00	401.965.181,12	13.037.569.757,96	1.553.894.880,00	0,00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	15 642 098 003,46	0,00	9.327.750.641,27	19.789.590.568,19	5.180.258.076,54	0,00
PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA	0,00	10 580 714 822,24	10 620 842 126,99	40.127.304,75	0,00	0,00
INVENTARIOS	666.387.362,83	0,00	440.000.688,12	558.748.282,86	547.639.768,09	0,00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	27 210 760,49	0,00	15.232.339,34	42.443.099,83	0,00	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	649 184,42	0,00	0,00	649 184,42	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	38 985 512,68	0,00	146 941 918,17	119.830.695,83	66.096.735,02	0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	12 718,80	0,00	0,00	12 718,80	0,00	0,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	389.619.830,60	0,00	389.619.830,60	0,00
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	652.870.536,08	0,00	652.870.536,08	0,00
DEPOSITOS EN GARANTIA RECIBIDOS	628 039 507,14	0,00	158 404 527,65	786.444.034,79	0,00	0,00
ACTIVO FIJO	0,00	0,00	12.771.753.184,89	4.854.987.131,94	7.916.766.052,95	0,00
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	371.131.398,25	0,00	371.131.398,25	0,00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1 047 706 409,23	0,00	4.192.785,45	1.051.899.194,68	0,00	0,00
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6.805.686.295,35	0,00	164.981.082,15	6.970.669.377,50	0,00	0,00
DEPREC. ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO Y MO	0,00	4.219.203.107,74	4.323.401.690,99	104.198.583,25	0,00	0,00
BIENES PREEXISTENTES	4 014 469 279,00	0,00	295.661.774,50	4.310.131.053,50	0,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA BIENES PREEXIS	0,00	458 531 181,50	467 130.335,90	8.599.154,40	0,00	0,00
OBRAS EN PROCESO	55 352 063,51	0,00	0,00	55 352 063,51	0,00	0,00
BIENES DE USO PUBLICO	586.973.031,26	0,00	56.358.430,21	623.331.461,47	0,00	0,00
ACTIVOS INTANGIBLES	339.595.803,67	0,00	0,00	339.595.803,67	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.179.949.851,52	0,00	674.608.781,03	2.854.459.632,55	0,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	3.555.923.151,87	10.055.688.616,98	10.753.025.298,17	0,00	4.253.259.833,06
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	0,00	557.354.889,05	1.908.264.388,27	17.526.766.891,34	0,00	16.175.857.392,12
ENDEUDAMIENTO A L.P. PORCION CORRIENT	0,00	1.221.839.898,98	125.449.607,65	0,00	0,00	1.096.390.291,33
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0,00	649.200.000,00	0,00	0,00	0,00	649.200.000,00
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	0,00	846.496.712,98	883.264.423,19	1.034.634.356,13	0,00	997.866.645,92
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	0,00	707.301.866,07	796.764.007,06	171.141.338,47	0,00	81.679.197,48
PATRIMONIO	0,00	5.614.591.480,41	0,00	0,00	0,00	5.614.591.480,41
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	21.415.652.700,19	16.497.123.098,69	1.277.675.214,29	0,00	6.196.204.815,79
RESULTADOS DEL PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0,00	68.252,89	0,00	65.203,54	0,00	133.456,43
INGRESOS CORRIENTES	0,00	9.633.785.062,12	18.396.404,54	7.778.473.016,90	0,00	17.393.861.674,48
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	211.264.632,40	0,00	33.580.953,74	0,00	244.845.586,14
REMUNERACIONES	4.555.308.483,40	0,00	4.496.264.541,70	505.695,10	9.051.067.330,00	0,00
SERVICIOS	1.002.818.534,43	0,00	1.181.579.289,72	23.475.478,85	2.180.922.345,30	0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	869.048.902,98	0,00	833.323.084,47	255.490,38	1.702.116.497,07	0,00
INTERESES Y COMISIONES	35.810.977,25	0,00	32.060.108,15	0,00	67.871.085,40	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.169.819.878,82	0,00	1.011.519.796,11	140.890,75	2.181.198.784,18	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	285.000.000,00	0,00	3.296.453,11	0,00	288.296.453,11	0,00
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS POR DEPRECIACION	184.278.360,85	0,00	177.058.083,30	12.067,20	361.324.376,95	0,00
GASTO POR AGUINALDO	310.437.679,35	0,00	312.464.933,45	0,00	622.902.612,80	0,00
GASTO CUOTA PATRONAL	246.917.209,70	0,00	717.178.859,20	709.357.825,40	254.738.243,50	0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	581.895.307,06	0,00	505.901.338,63	129.269.842,28	958.526.803,41	0,00
PERDIDAS EN EXISTENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA EN VTA CAMBIO O RETIRO DE ACT	55.170,50	0,00	537.879,10	0,00	593.049,60	0,00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0,00	389.679.148,27	2.919.180.588,45	1.230.919.554,97	1.298.581.885,21	0,00
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	529.063.890,22	0,00	6.932.567.452,76	6.810.178.685,25	651.452.657,73	0,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	152.273.630,74	2.793.620.404,05	3.179.629.754,92	0,00	538.282.981,61
TOTALES	60.213.880.537,45	60.213.880.537,45	123.529.909.796,47	123.529.909.796,47	53.242.173.354,77	53.242.173.354,77



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	10.123.160.621,48
Contribuciones Sociales	0,00
Ingresos No Tributarios	6.989.637.330,64
Transferencias Corrientes y Capital	409.457.882,12
Total Ingresos Corrientes	17.522.255.834,24
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	9.928.708.186,30
Servicios	2.160.922.345,30
Materiales y Suministros	1.702.116.497,07
Intereses, Multas y Comisiones	67.871.085,40
Transferencias Corrientes y Capital	2.469.495.237,29
Cuentas Especiales	0,00
Total Gastos Corrientes	16.329.113.351,36
Superávit (Déficit) Corriente	1.193.142.482,88
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Ganancias en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	0,00
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	0,00
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	0,00
Otros Ingresos No Presupuestarios	3.415.206,69
Total Otros Ingresos	3.415.206,69
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	593.049,60
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	0,00
Gastos de Depreciación y Agotamiento	361.324.376,95
Gastos Diferidos de Intangibles	0,00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	0,00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	958.526.803,41
Pérdidas en Existencias	0,00
Otros Gastos No Presupuestarios	0,00
Total Otros Gastos	1.320.444.229,96
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-1.317.029.023,27
Impuesto de Renta	0,00
Reservas	0,00
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	-123.886.540,39



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 30/06/2010
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	24.312.193.412,63	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.964.303.952,98	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	1.553.894.880,00	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	5.180.258.076,54	
INVENTARIOS	547.639.768,09	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	66.096.735,02	
ACTIVO NO CORRIENTE	9.330.387.817,88	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	652.870.536,08	
ACTIVO FIJO	7.916.766.052,95	
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	371.131.398,25	
TOTAL ACTIVO	33.642.581.230,51	
PASIVO		23.254.253.359,91
PASIVO CORRIENTE.		21.525.507.516,51
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.253.259.833,06	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	16.175.857.392,12	
ENDEUDAMIENTO A L.P. PORCION CORRIENT	1.096.390.291,33	
PASIVO NO CORRIENTE.		1.728.745.843,40
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	649.200.000,00	
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	997.866.645,92	
DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	81.679.197,48	
ERARIO		10.388.327.870,60
PATRIMONIO	4.316.009.595,20	
RESULTADOS ACUMULADOS	6.196.204.815,79	
RESULTADOS DEL PERIODO	-123.886.540,39	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		33.642.581.230,51



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	10.774.613.279,21
Recibo de Contribuciones Sociales	0,00
Venta de Bienes y Servicios	4.730.511.877,96
Cobro de Derechos y Traspasos	162.446.671,34
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	1.343.154.311,47
Transferencias Corrientes Recibidas	167.743.033,82
Otros Cobros	215.525.957,11
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Total Entrada de Efectivo	17.393.995.130,91
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	9.051.067.330,00
Pago a Proveedores y Acreedores	3.863.038.842,37
Transferencias Corrientes Entregadas	2.181.198.784,18
Jubilación	0,00
Intereses, Comisiones y Multas	0,00
Diferencias de Tipo de Cambio	0,00
Otros Pagos	0,00
Total Salidas de Efectivo	15.095.304.956,55
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	2.298.690.174,36
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Venta de Bienes Duraderos	0,00
Venta de Valores e Inversiones	0,00
Otros	685.176.155,74
Total Entradas de Efectivo	685.176.155,74
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	455.715.224,55
Compra de Bienes	47.082.765,75
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	422.764.053,49
Compra de Valores e Inversiones	-10.659.391.833,99
Otros	0,00
Total Salida de Efectivo	-9.733.829.790,20
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	10.419.005.945,94
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	0,00
Transferencias de Capital Recibidas	241.714.848,30
Préstamos Internos y/o Externos	0,00
Otros	3.633.625,65
Total Entradas de Efectivo	245.348.473,95
2. Salidas de Efectivo	
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	0,00
Transferencias de Capital Entregadas	288.296.453,11
Amortización de préstamos e Intereses	316.091.061,00
Otros	0,00
Total Salidas de Efectivo	604.387.514,11
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	-359.039.040,16
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	12.358.657.080,14
E. Más: Saldo inicial de Caja	4.605.646.872,84
F. Igual: Saldo final de Caja	16.964.303.952,98



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(EN COLONES)

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2009	18.851.216.849,48	0,00	0,00	-7.040.420.553,28	11.810.796.296,20
Cambios en la Política Contable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	18.851.216.849,48	0,00	0,00	-7.040.420.553,28	11.810.796.296,20
Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donaciones (Efectivo y Especie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuste de superávit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados	-1.298.581.885,21	0,00	0,00	0,00	-1.298.581.885,21
Superávit Neto del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	-123.886.540,39	-123.886.540,39
Saldo al 30 junio del 2010	17.552.634.964,27	0,00	0,00	-7.164.307.093,67	10.388.327.870,60