



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015**  
**II TRIMESTRE 2015**  
**EN COLONES**

DESCRIPCION	SALDO A MARZO 2015		MOVIM. DEL II TRIMESTRE 2015		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	14.218.965.188,27	0,00	35.100.279.896,45	33.135.982.596,64	16.183.262.488,08	0,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.323.013.477,04	0,00	2.605.145.248,20	2.497.012.651,60	5.431.146.073,64	0,00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	10.685.781.568,98	0,00	16.317.696.030,54	15.775.388.702,97	11.127.988.896,55	0,00
INVENTARIOS	443.169.942,96	0,00	503.946.476,06	497.536.641,44	449.579.777,58	0,00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	40.102.674,39	0,00	156.256.960,00	106.335.333,81	90.024.190,58	0,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.630,60	0,00	0,00	0,00	389.619.630,60	0,00
BIENES NO CONCESIONADOS	33.461.532.127,41	0,00	397.093.492,85	711.107.737,05	33.147.517.863,21	0,00
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	1.274.635.912,14	0,00	5.952.330,46	177.270.313,55	1.103.217.929,05	0,00
DEUDAS A CORTO PLAZO	0,00	8.357.712.146,52	17.087.823.481,18	17.904.374.698,04	0,00	9.174.263.363,38
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	0,00	225.742.124,93	11.438.885,46	4.758.748,53	0,00	219.061.988,00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0,00	5.822.750.523,60	5.815.484.686,15	6.151.632.400,12	0,00	6.158.898.237,57
DEUDAS A LARGO PLAZO	0,00	21.099.852.182,86	0,00	4.630.536.363,98	0,00	25.730.388.546,84
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0,00	7.936.000.000,00	0,00	0,00	0,00	7.936.000.000,00
PATRIMONIO	0,00	21.307.460.399,45	0,00	0,00	0,00	21.307.460.399,45
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	1.741.538.597,88	0,00	0,00	0,00	1.741.538.597,88	0,00
RESULTADOS DEL PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS CORRIENTES	0,00	14.804.899.976,61	110.367.053,20	13.051.811.338,61	0,00	27.746.344.262,02
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	1.429.158,59	0,00	190.762.215,01	0,00	192.191.373,60
REMUNERACIONES	8.484.777.347,80	0,00	6.715.224.429,67	36.572.385,54	15.163.429.391,93	0,00
SERVICIOS	1.868.711.321,16	0,00	1.394.019.085,73	7.579.422,75	3.255.150.984,14	0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.120.038.744,88	0,00	533.055.388,06	20.801.794,63	1.632.292.338,31	0,00
INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	945.899.945,77	0,00	2.430.272.366,46	0,00	3.376.172.312,23	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	84.596,56	0,00	84.596,56	0,00
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS POR DEPRECIACION	360.012.254,20	0,00	357.563.802,40	0,00	717.566.056,60	0,00
GASTO POR AGUINALDO	452.408.043,39	0,00	453.042.426,07	0,00	905.450.469,46	0,00
GASTO CUOTA PATRONAL	391.747.694,45	0,00	1.049.115.621,78	968.993.397,55	471.870.118,68	0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	1.308.187.859,06	0,00	1.151.879.365,18	848.945.298,13	1.611.121.926,11	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	6.757.377,15	0,00	148.216,10	0,00	6.905.593,25	0,00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	693.985.245,58	0,00	4.781.637.959,03	0,00	5.375.623.204,61	0,00
GASTO SALARIO ESCOLAR	409.965.054,28	0,00	410.541.328,69	0,00	620.506.382,97	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0,00	26.514.683,64	805.546.037,66	553.586.580,82	225.444.773,20	0,00
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	533.986.245,44	0,00	17.414.052.870,92	17.209.282.626,50	738.756.489,86	0,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	4.372.375.156,63	4.384.007.792,51	5.511.294.770,10	0,00	5.499.662.134,22
<b>TOTALES</b>	<b>83.954.736.352,83</b>	<b>83.954.736.352,83</b>	<b>119.991.566.017,37</b>	<b>119.991.566.017,37</b>	<b>103.964.270.305,08</b>	<b>103.964.270.305,08</b>



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015**  
**(EN COLONES)**

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
<b>Ingresos Corrientes:</b>	
Ingresos Tributarios	16.506.451.470,98
Ingresos No Tributarios	11.616.839.905,25
Transferencias Corrientes y Capital	226.692.636,00
<b>Total Ingresos Corrientes</b>	<b>28.349.984.012,23</b>
<b>Gastos Corrientes</b>	
Remuneraciones	14.809.428.764,78
Servicios	3.165.126.793,56
Materiales y Suministros	1.632.292.338,31
Transferencias Corrientes y Capital	8.751.880.113,40
<b>Total Gastos Corrientes</b>	<b>28.358.728.010,05</b>
<b>Superávit ( Déficit ) Corriente</b>	<b>8.743.997,82</b>
<b>Otros Ingresos y Gastos:</b>	
<b>Otros Ingresos</b>	
Otros Ingresos No Presupuestarios	1.707.605.478,91
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>1.707.605.478,91</b>
<b>Otros Gastos</b>	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	6.905.593,25
Gastos de Depreciación y Agotamiento	717.566.056,60
Pérdidas por Cuentas Incobrables	1.611.121.926,11
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2.335.593.575,96</b>
<b>Superávit ( Déficit ) de Otros Ingresos y Gastos</b>	<b>-627.988.097,05</b>
<b>Superávit ( Déficit ) Neto del Periodo</b>	<b>-636.732.094,87</b>



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**BALANCE DE SITUACION**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2015**  
**EN COLONES**

<b>DESCRIPCION</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>PASIVO Y ERARIO</b>
<b>ACTIVO</b>		
ACTIVO CORRIENTE		<b>33.282.001.426,43</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.183.262.488,08	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.431.146.073,64	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.127.988.896,55	
INVENTARIOS	449.579.777,58	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	<u>90.024.190,58</u>	
ACTIVO NO CORRIENTE		<b>34.640.355.642,86</b>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.147.517.883,21	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	<u>1.103.217.929,05</u>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>67.922.357.069,29</u></b>
<b>PASIVO</b>		<b>49.218.612.135,79</b>
PASIVO CORRIENTE		15.552.223.588,95
DEUDAS A CORTO PLAZO	9.174.263.363,38	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	219.061.988,00	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	<u>6.158.898.237,57</u>	
PASIVO NO CORRIENTE		33.666.388.546,84
DEUDAS A LARGO PLAZO	25.730.388.546,84	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	<u>7.936.000.000,00</u>	
ERARIO		<b>18.703.744.933,50</b>
PATRIMONIO	21.082.015.626,25	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.741.538.597,88	
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>-636.732.094,87</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS ERARIO</b>		<b><u>67.922.357.069,29</u></b>



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015**  
**(EN COLONES)**

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
<b>A. Actividades de Operación</b>	
<b>1. Entradas de Efectivo</b>	
Cobro de Ingresos Tributarios	17.245.207.960,84
Venta de Bienes y Servicios	8.117.392.558,40
Cobro de Derechos y Traspasos	244.953.466,42
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	1.792.188.175,61
Transferencias Corrientes Recibidas	36.516.371,00
Otros Cobros	310.085.729,75
<b>Total Entrada de Efectivo</b>	<b>27.746.344.262,02</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>	
Pago de Remuneraciones	15.163.429.391,93
Pago a Proveedores y Acreedores	4.887.443.322,45
Transferencias Corrientes Entregadas	3.376.172.312,23
Total Salidas de Efectivo	<b>23.427.045.026,61</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación</b>	<b>4.319.299.235,41</b>
<b>B. Actividades de Inversión</b>	
<b>1. Entradas de Efectivo</b>	
Otros	128.230.955,38
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>128.230.955,38</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	118.901.536,40
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	249.142.569,56
Compra de Valores e Inversiones	-591.002.437,50
Otros	4.055.244,70
<b>Total Salida de Efectivo</b>	<b>-218.903.086,84</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión</b>	<b>347.134.042,22</b>
<b>C. Actividades de Financiación</b>	
<b>1. Entradas de Efectivo</b>	
Transferencias de Capital Recibidas	190.176.265,00
Otros	2.015.108,60
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>192.191.373,60</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>	
Transferencias de Capital Entregadas	84.596,56
Total Salidas de Efectivo	<b>84.596,56</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación</b>	<b>192.106.777,04</b>
<b>D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo</b>	<b>4.858.540.054,67</b>
<b>E. Más: Saldo inicial de Caja</b>	<b>11.324.722.433,41</b>
<b>F. Igual: Saldo final de Caja</b>	<b>16.183.262.488,08</b>



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
AL 30 DE JUNIO DEL 2015

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2014</b>	33.722.119.425,40	0,00	0,00	-14.156.197.623,83	19.565.921.801,57
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos</b>	<b>33.722.119.425,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.156.197.623,83</b>	<b>19.565.921.801,57</b>
<i>Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Donaciones (Efectivo y Especie)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ajuste de superavit acumulado.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	-225.444.773,20	0,00	0,00	0,00	-225.444.773,20
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	-636.732.094,87	-636.732.094,87
<b>Saldo al 30 junio del 2015</b>	<b>33.496.674.652,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.792.929.718,70</b>	<b>18.703.744.933,50</b>



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015  
II TRIMESTRE 2015  
EN COLONES

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	52.528.793.677,81	14.804.899.976,61	12.941.444.285,41	27.746.344.262,02	24.782.449.415,79
INGRESOS DE CAPITAL	600.784.490,00	1.429.158,59	190.762.215,01	192.191.373,60	408.593.116,40
FINANCIAMIENTO	12.390.782.734,71	12.414.659.025,95	0,00	12.414.659.025,95	-23.876.291,24
<b>TOTALES</b>	<b>65.520.360.902,52</b>	<b>27.220.988.161,15</b>	<b>13.132.206.500,42</b>	<b>40.353.194.661,57</b>	<b>25.167.166.240,95</b>

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	24.057.807.652,92	4.741.084.900,30	5.229.360.391,11	9.970.445.291,41	14.087.362.361,51
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	32.743.788.456,70	7.340.848.542,25	5.539.258.702,77	12.880.107.245,02	19.863.681.211,68
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	8.390.213.168,43	578.854.185,05	369.822.252,35	948.676.437,40	7.441.536.731,03
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	328.551.624,47	0,00	0,00	0,00	328.551.624,47
<b>TOTALES</b>	<b>65.520.360.902,52</b>	<b>12.660.787.627,60</b>	<b>11.138.441.346,23</b>	<b>23.799.228.973,83</b>	<b>41.721.131.928,69</b>

RESUMEN	
DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	41.721.131.928,69
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	25.167.166.240,95
<b>EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.</b>	<b>16.553.965.687,74</b>

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES	
INGRESOS REALES	40.353.194.661,57
MENOS:	
EGRESOS REALES	23.799.228.973,83
<b>EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.</b>	<b>16.553.965.687,74</b>

**EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS**

COMPOSICION		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.183.262.488,08	
MENOS:		
DEPOSITOS EN GARANTIA	(219.061.988,00)	15.964.200.500,08
INVERSIONES A CORTO PLAZO		5.368.094.614,05
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS		370.350,00
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS POR TEF)		824,98
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)		16.136.968,71
<b>SUBTOTAL</b>		<b>21.348.803.257,82</b>
MENOS:		
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	(676.659.240,33)	
ORDENES DE COMPRA PENDIENTES DE PAGO	(3.547.663.640,98)	
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(243.622.463,64)	
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.887.831,00)	
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(51.511.225,23)	
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	(15.410.335,00)	
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (RECAUD. CERTIF. REG. NAC. REP. CKS, INGR. POR	(258.092.833,90)	
<b>TOTAL</b>		<b>(4.794.837.570,08)</b>
		<b>16.553.965.687,74</b>