

Contabilidad General

BALANCE GENERAL

Al día 31/08/2017

2017

ACTIVOS

Disponibilidades	35,000,000.00
Cuentas y Comisiones por Cobrar	8,230,876,643.31
TOTAL ACTIVOS	8,265,876,643.31

PASIVOS

Cuentas por Pagar y Provisiones	8,938,998.25
Otros Pasivos	39,966,249.91
TOTAL PASIVOS	48,905,248.16

PATRIMONIO

Aportaciones De Los Fideicomitentes	10,095,013,949.58
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(1,949,212,928.58)
TOTAL PATRIMONIO	8,145,801,021.00
Dif. entre cuentas acreedoras y deudoras de resultados	71,170,374.15
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	8,265,876,643.31

El tipo de cambio contable correspondiente al cierre del mes de Agosto 2017 del Dólar es ₡571.91 y del Euro es ₡677.83 establecido por el Departamento de Finanzas del Banco Nacional de Costa Rica, rige para todas las transacciones a realizar durante el mes de Setiembre 2017.

Impreso por:
Fabiola Corrales Rodriguez

Revisado por :
Fabiola Corrales Rodriguez

Autorizado por:
Yessenia Gutierrez

ESTADO DE RESULTADOS

Por el período comprendido entre
01/01/2017 y el 31/08/2017

Cuenta	2017
Ingresos Financieros	
Ganancias por diferencial cambiario y unidades de desarrollo	113,965,019.97
TOTAL DE INGRESOS FINANCIEROS	113,965,019.97
Gastos Financieros	
Pérdidas por Diferencial Cambiario y unidades de desarrollo	4,771,337.53
TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS	4,771,337.53
RESULTADO FINANCIERO BRUTO	109,193,682.44
RESULTADO FINANCIERO NETO	109,193,682.44
Gastos Operativos Diversos	38,035,367.38
Ingresos Operativos Diversos	
Otros Ingresos Operativos	12,059.09
RESULTADO OPERATIVO BRUTO	71,170,374.15
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	71,170,374.15
UTILIDAD DEL PERIODO	71,170,374.15

El tipo de cambio contable correspondiente al cierre del mes de Agosto 2017 del Dólar es ₡571.91 y del Euro es ₡677.83 establecido por el Departamento de Finanzas del Banco Nacional de Costa Rica, rige para todas las transacciones a realizar durante el mes de Setiembre 2017.

Impreso por:
Fabiola Corrales Rodriguez

Revisado por :
Fabiola Corrales Rodriguez

Autorizado por :
Yessenia Gutierrez

BN Fiduciaria
76-Consolidado Fideicomiso 872 Ministerio de Salud
BALANCE GENERAL
Periodo Agosto 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
Activos							
711-01-1-0090-0003	Caja Chica-Fid 872 Fondo de Trabajo	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,000,000.00	
714-05-1-0010-0017	Cuentas por Cobrar Tesorería Nacional - Caja Unica	4,782,145,661.68	342,483,265.56	174,398,998.01	168,084,267.55	4,950,229,929.23	
714-05-1-0010-0021	Viaticos En El Exterior	2,807,120.45	1,125,413.14	2,807,120.45	(1,681,707.31)	1,125,413.14	
714-05-1-0010-0041	Cuentas por Cobrar Tesorería Nacional - Caja Unica	491,852,357.00	211,135,153.26	195,230,362.79	15,904,790.47	507,757,147.47	
714-05-2-0010-0017	Cuentas por Cobrar Tesorería Nacional - Caja Unica	2,508,328,172.52	86,907,745.85	7,498,454.01	79,409,291.84	2,587,737,464.36	4,524,728.47
714-05-2-0010-0032	Cuentas por Cobrar Tesorería Nacional - Proy prev	184,370,198.13	978,197.85	1,321,706.87	(343,509.02)	184,026,689.11	321,775.61
TOTAL Activos		8,004,503,509.78	642,629,775.66	381,256,642.13	261,373,133.53	8,265,876,643.31	4,846,504.08
Pasivos							
724-02-1-0070-0001	Comisiones por Pagar al Fiduciario	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	
724-02-1-0121-0002	Retención 2% de Impuesto de Renta	8,854,699.49	8,854,698.00	4,921,651.22	(3,933,046.78)	4,921,652.71	
724-02-1-0141-0002	Desembolsos Pendientes	17,345.54	0.00	0.00	0.00	17,345.54	
725-01-1-0040-0002	Garantías de cumplimiento	39,266,249.91	0.00	700,000.00	700,000.00	39,966,249.91	
TOTAL Pasivos		52,138,294.94	12,854,698.00	9,621,651.22	(3,233,046.78)	48,905,248.16	
Patrimonio							
731-01-1-0010-0001	Aportaciones en Efectivo	45,600,029,086.65	493,093.27	548,206,005.60	547,712,912.33	46,147,741,998.98	
731-01-1-0099-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo)	(40,824,791,699.63)	1,086,117.30	0.00	(1,086,117.30)	(40,825,877,816.93)	
731-01-1-0099-0085	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Transf. de	0.00	45,000,000.00	0.00	(45,000,000.00)	(45,000,000.00)	
731-01-1-0101-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Alq. de	(10,000,000.00)	0.00	0.00	0.00	(10,000,000.00)	
731-01-1-0101-0002	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Alq. de	(1,588,485.00)	0.00	0.00	0.00	(1,588,485.00)	
731-01-1-0101-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otros	(58,024,230.00)	0.00	0.00	0.00	(58,024,230.00)	
731-01-1-0102-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicio de	(101,467.15)	17,525.00	0.00	(17,525.00)	(118,992.15)	
731-01-1-0102-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicio de	(85,005.00)	0.00	0.00	0.00	(85,005.00)	
731-01-1-0103-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Informacion	(612,639.80)	426,523.00	0.00	(426,523.00)	(1,039,162.80)	
731-01-1-0103-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Impresion,	(2,685,993.70)	425,330.86	0.00	(425,330.86)	(3,111,324.56)	
731-01-1-0103-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Transporte de	(626,000.00)	0.00	0.00	0.00	(626,000.00)	
731-01-1-0103-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios	(115,429.37)	0.00	0.00	0.00	(115,429.37)	
731-01-1-0103-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Comisiones y	(337,848.50)	35,295.00	0.00	(35,295.00)	(373,143.50)	
731-01-1-0103-0007	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios de	(276,860.00)	39,406.00	0.00	(39,406.00)	(316,266.00)	
731-01-1-0104-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios	(11,642,160.86)	54,396,756.48	0.00	(54,396,756.48)	(66,038,917.34)	
731-01-1-0104-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios de	(91,601,662.41)	0.00	0.00	0.00	(91,601,662.41)	
731-01-1-0104-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios en	(2,672,800.00)	443,200.00	0.00	(443,200.00)	(3,116,000.00)	
731-01-1-0104-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicio de	(418,850,249.66)	0.00	0.00	0.00	(418,850,249.66)	

BN Fiduciaria
76-Consolidado Fideicomiso 872 Ministerio de Salud
BALANCE GENERAL
Periodo Agosto 2017

Fecha 07/09/2017
 Hora 13:10:21
 conrebalansituacion.

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
731-01-1-0104-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios	(8,407,465.38)	488,210.00	0.00	(488,210.00)	(8,895,675.38)	
731-01-1-0104-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otros	(35,190,788.41)	20,000.00	0.00	(20,000.00)	(35,210,788.41)	
731-01-1-0105-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Transporte en	(3,955,179.18)	0.00	0.00	0.00	(3,955,179.18)	
731-01-1-0105-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Viaticos en el	(1,343,889.10)	2,314,027.18	0.00	(2,314,027.18)	(3,657,916.28)	
731-01-1-0107-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Actividades de	(16,221,393.00)	7,369,633.00	0.00	(7,369,633.00)	(23,591,026.00)	
731-01-1-0107-0002	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Actividades	(11,446,761.88)	632,010.00	0.00	(632,010.00)	(12,078,771.88)	
731-01-1-0108-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant. de	(7,520,200.17)	1,026,000.00	0.00	(1,026,000.00)	(8,546,200.17)	
731-01-1-0108-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant.o y	(7,509,832.00)	787,211.00	0.00	(787,211.00)	(8,297,043.00)	
731-01-1-0108-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant. y	(42,240,402.14)	8,240,733.56	0.00	(8,240,733.56)	(50,481,135.70)	
731-01-1-0108-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant. y	(20,000.00)	0.00	0.00	0.00	(20,000.00)	
731-01-1-0108-0007	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant. y	(5,588,995.38)	793,651.04	0.00	(793,651.04)	(6,382,646.42)	
731-01-1-0108-0008	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant. y	(2,647,254.23)	762,310.60	0.00	(762,310.60)	(3,409,564.83)	
731-01-1-0108-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Mant. y	(2,156,625.70)	573,312.60	0.00	(573,312.60)	(2,729,938.30)	
731-01-1-0201-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Combustibles y	(256,037.72)	9,207.08	0.00	(9,207.08)	(265,244.80)	
731-01-1-0201-0002	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Productos	(13,176,672.26)	191,966,786.00	0.00	(191,966,786.00)	(205,143,458.26)	
731-01-1-0201-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Tintas, pinturas	(4,656,153.65)	1,170,569.46	0.00	(1,170,569.46)	(5,826,723.11)	
731-01-1-0201-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otros	(70,926,281.20)	257,474.81	0.00	(257,474.81)	(71,183,756.01)	
731-01-1-0202-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Alimentos y	(2,169,939.37)	582,051.00	176,500.00	(405,551.00)	(2,575,490.37)	
731-01-1-0202-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo)Materiales y	(398,869.54)	113,286.47	0.00	(113,286.47)	(512,156.01)	
731-01-1-0202-0007	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Madera y sus	(304,273.90)	61,490.46	0.00	(61,490.46)	(365,764.36)	
731-01-1-0202-0008	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Materiales y	(2,700,281.52)	871,336.47	0.00	(871,336.47)	(3,571,617.99)	
731-01-1-0202-0009	(Retiro de Aportaciones de Efectivo) Materiales y	(11,025.00)	0.00	0.00	0.00	(11,025.00)	
731-01-1-0202-0010	(Retiro de aportaciones en efectivo) Materiales y	(635,164.77)	48,627.74	0.00	(48,627.74)	(683,792.51)	
731-01-1-0203-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Materiales y	(2,192,387.92)	217,879.98	0.00	(217,879.98)	(2,410,267.90)	
731-01-1-0203-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otros mat. y	(371,903.07)	375,082.11	0.00	(375,082.11)	(746,985.18)	
731-01-1-0204-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Herramientas e	(685,484.02)	76,608.05	0.00	(76,608.05)	(762,092.07)	
731-01-1-0204-0002	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Repuestos y	(3,466,985.83)	944,976.35	0.00	(944,976.35)	(4,411,962.18)	
731-01-1-0299-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Utiles y	(1,073,837.49)	103,910.00	0.00	(103,910.00)	(1,177,747.49)	
731-01-1-0299-0002	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Utiles y mate.	(9,260,463.25)	0.00	0.00	0.00	(9,260,463.25)	
731-01-1-0299-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Productos de	(3,223,927.50)	218,909.00	0.00	(218,909.00)	(3,442,836.50)	
731-01-1-0299-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Textiles y	(3,671,520.45)	2,343,531.79	0.00	(2,343,531.79)	(6,015,052.24)	
731-01-1-0299-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Utiles y	(418,383.45)	79,253.00	0.00	(79,253.00)	(497,636.45)	
731-01-1-0299-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Utiles y	(93,120.00)	24,778.76	0.00	(24,778.76)	(117,898.76)	
731-01-1-0299-0007	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Utiles,	(179,116.80)	51,759.67	0.00	(51,759.67)	(230,876.47)	
731-01-1-0299-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otros utiles,	(1,412,795.51)	0.00	0.00	0.00	(1,412,795.51)	
731-01-1-0501-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo de	(1,626,962.66)	509,550.58	0.00	(509,550.58)	(2,136,513.24)	
731-01-1-0501-0004	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo y	(3,040,514.11)	394,485.00	0.00	(394,485.00)	(3,434,999.11)	

BN Fiduciaria
76-Consolidado Fideicomiso 872 Ministerio de Salud
BALANCE GENERAL
Periodo Agosto 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
731-01-1-0501-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo y	(3,278,127.83)	639,365.90	0.00	(639,365.90)	(3,917,493.73)	
731-01-1-0501-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo	(83,180,269.87)	33,474,120.00	0.00	(33,474,120.00)	(116,654,389.87)	
731-01-1-0501-0007	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo y	(299,000.00)	0.00	0.00	0.00	(299,000.00)	
731-01-1-0501-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Maquinaria,	(2,042,370.00)	0.00	0.00	0.00	(2,042,370.00)	
731-01-1-0502-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otras	(653,200,000.00)	0.00	0.00	0.00	(653,200,000.00)	
731-01-1-0599-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Bienes	(490,000.00)	0.00	0.00	0.00	(490,000.00)	
731-01-1-0601-0003	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Transferencias	(11,707,500.00)	0.00	0.00	0.00	(11,707,500.00)	
731-01-1-0602-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otras	(1,058,778.84)	0.00	0.00	0.00	(1,058,778.84)	
731-01-1-0608-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Fallante de Caja	0.00	125,000.00	0.00	(125,000.00)	(125,000.00)	
731-01-2-0010-0001	Aportaciones en Efectivo	16,594,337,365.88	0.00	72,982,061.67	72,982,061.67	16,667,319,427.55	32,966,978.97
731-01-2-0099-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo)	(9,774,538,053.76)	244,614.10	45,509.60	(199,104.50)	(9,774,737,158.26)	(19,429,102.74)
731-01-2-0104-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Servicios de	0.00	7,274,328.41	0.00	(7,274,328.41)	(7,274,328.41)	(12,787.33)
731-01-2-0104-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otros	(2,381,778.00)	0.00	0.00	0.00	(2,381,778.00)	(4,200.00)
731-01-2-0501-0002	(Retiro de Aportaciones Equipo de Transporte ME)	(88,239,204.00)	0.00	0.00	0.00	(88,239,204.00)	(155,600.00)
731-01-2-0501-0005	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo y	(17,023,041.30)	0.00	0.00	0.00	(17,023,041.30)	(30,703.68)
731-01-2-0501-0006	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Equipo	(20,812,203.00)	0.00	0.00	0.00	(20,812,203.00)	(36,700.00)
731-01-2-0602-0099	(Retiro de Aportaciones en Efectivo) Otras	(749,506.50)	0.00	0.00	0.00	(749,506.50)	(1,350.00)
735-01-1-0010-0001	Utilidades Acumuladas Del Fideicomiso	307,769,125.77	0.00	0.00	0.00	307,769,125.77	
735-01-2-0010-0001	Utilidades Acumuladas Del Fideicomiso	1,045,195,337.51	0.00	0.00	0.00	1,045,195,337.51	2,086,834.78
735-02-1-0010-0001	(Perdidas Acumuladas Del Fideicomiso)	(3,296,097,010.59)	0.00	0.00	0.00	(3,296,097,010.59)	
735-02-2-0010-0001	(Perdidas Acumuladas Del Fideicomiso)	(6,080,381.27)	0.00	0.00	0.00	(6,080,381.27)	(12,110.63)
736	Utilidad del Periodo	60,424,942.63	4,000,000.00	14,745,431.52	10,745,431.52	71,170,374.15	
TOTAL		7,952,365,214.84	371,549,328.08	636,155,508.39	264,606,180.31	8,216,971,395.15	15,371,259.37
Total Pasivos + Patrimonio		8,004,503,509.78	384,404,026.08	645,777,159.61	261,373,133.53	8,265,876,643.31	15,371,259.37

El tipo de cambio contable correspondiente al cierre del mes de Agosto 2017 del Dólar es \$571.91 y del Euro es \$677.83 establecido por el Departamento de Finanzas del Banco Nacional de Costa Rica, rige para todas las transacciones a realizar durante el mes de Setiembre 2017.

Hecho por: Fabiola Corrales Rodríguez
 Revisado por: Yessenia Gutiérrez

ESTADO DE RESULTADOS

Período Agosto 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del Mes	Saldo Final
EGRESOS						
741-07-1-0099-0001	Pérdidas por Diferencial Cambiario y	4,771,337.53				4,771,337.53
743-01-1-0010-0001	Comisiones por Admon. De Fideicomisos	28,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	32,000,000.00
743-99-1-0099-0001	Gastos por Diferencias de Cambio Op. Multi	6,035,367.38				6,035,367.38
T O T A L	EGRESOS	38,806,704.91	4,000,000.00		4,000,000.00	42,806,704.91
INGRESOS						
751-07-1-0099-0099	Ingresos financieros por diferencial	99,231,647.54		14,733,372.43	14,733,372.43	113,965,019.97
753-99-1-0099-0001	Ingresos Diferencias De Cambio Op.			12,059.09	12,059.09	12,059.09
T O T A L	INGRESOS	99,231,647.54		14,745,431.52	14,745,431.52	113,977,079.06
UTILIDAD DEL PERIODO		60,424,942.63	4,000,000.00	14,745,431.52	10,745,431.52	71,170,374.15

El tipo de cambio contable correspondiente al cierre del mes de Agosto 2017 del Dólar es \$571.91 y del Euro es \$677.83 establecido por el Departamento de Finanzas del Banco Nacional de Costa Rica, rige para todas las transacciones a realizar durante el mes de Setiembre 2017.

 Hecho por:
 Fabiola Corrales Rodriguez

 Revisado por :
 Fabiola Corrales Rodriguez

 Autorizado por:
 Yessenia Gujerez