

AL: 30-09-2022

(Cifras en miles de colones)

	Nota No.	2022	2021	Var. %
1. A C T I V O				
1.1. ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		8,433,695.54	6,352,776.10	32.76%
1.1.1.01 EFECTIVO	03	8,433,695.54	6,352,776.10	32.76%
1.1.2. INVERSIONES A CORTO PLAZO	10	2,020,519.85	3,614,905.42	-44.11%
1.1.2.02 TITULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO		2,020,519.85	3,614,905.42	-44.11%
1.1.3. CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	04	4,682,163.24	4,406,923.50	6.25%
1.1.3.01 IMPUESTOS		2,025,324.82	1,868,526.58	8.39%
1.1.3.04 SERVICIOS Y DERECHOS		2,706,860.48	2,587,432.47	4.62%
1.1.3.98 OTRAS CUENTAS		545.00	498.00	9.44%
1.1.3.99 PREVISIONES PARA DETERIORO		-50,567.06	-49,533.55	2.09%
1.1.4. INVENTARIOS	06	144,947.77	125,705.00	15.31%
1.1.4.01 MATERIALES Y SUMINISTROS P/ CONSUMO Y PREST SERVIC.		145,749.91	126,368.89	15.34%
1.1.4.99 PREVISIONES PARA DETERIORO Y PERDIDAS DE INVENTARIO		-802.14	-663.90	20.82%
1.1.9. OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	07	38,011.82	42,665.40	-10.91%
1.1.9.01 GASTOS A DEVENGAR		38,011.82	42,665.40	-10.91%
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		15,319,338.23	14,542,975.41	5.34%
1.2. ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.3. CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	12	276,706.62	360,714.56	-23.29%
1.2.3.08 DOCUMENTOS		276,706.62	360,714.56	-23.29%
1.2.5. BIENES NO CONCESIONADOS	18 a 23	12,627,863.11	12,977,319.11	-2.69%
1.2.5.01 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EXPLOTADOS		6,780,274.07	7,084,339.64	-4.29%
1.2.5.02 PROPIEDADES DE INVERSION		0.00	5,374,461.92	-100.00%
1.2.5.04 BIENES DE INFRAEST. Y DE BENEF. Y USO PUB EN SERVICI	45-46	5,832,340.96	496,910.27	1073.72%
1.2.5.08 BIENES INTANGIBLES		15,248.08	21,607.28	-29.43%
1.2.6. BIENES CONCESIONADOS		2,283,294.41	2,287,796.64	-0.20%
1.2.6.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		2,028,382.00	2,028,382.00	0.00%
1.2.6.04 BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PUBLI		254,912.41	259,414.64	-1.74%
1.2.9. OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		100,222.08	208,320.00	-51.89%
1.2.9.01 GASTOS A DEVENGAR		100,222.08	208,320.00	-51.89%
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		15,288,086.22	15,834,150.30	-3.45%
TOTAL DEL ACTIVO		30,607,424.44	30,377,125.71	0.76%


2. P A S I V O

2.1. PASIVO CORRIENTE


AL: 30-09-2022
(Cifras en miles de colones)

	Nota No.	2022	2021	Var. %
2.1.1. DEUDAS A CORTO PLAZO	36	1,071,192.13	1,398,541.61	-23.41%
2.1.1.01 DEUDAS COMERCIALES		713,017.74	534,022.11	33.52%
2.1.1.02 DEUDAS SOCIALES Y FISCALES		354,014.08	305,810.91	15.76%
2.1.1.03 TRANSFERENCIAS A PAGAR		4,160.31	558,708.59	-99.26%
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		85,964.80	75,599.90	13.71%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		85,964.80	75,599.90	13.71%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	250,669.01	25,902.24	867.75%
2.1.4.01 PROVISIONES		225,744.25	0.00	
2.1.4.02 RESERVAS TECNICAS		24,924.76	25,902.24	-3.77%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		918,402.35	916,529.90	0.20%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		918,402.35	916,529.90	0.20%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		2,326,228.29	2,416,573.65	-3.74%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	212,014.18	272,187.14	-22.11%
2.2.4.01 PROVISIONES		111,792.10	63,867.14	75.04%
2.2.4.02 RESERVAS TECNICAS		100,222.08	208,320.00	-51.89%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		212,014.18	272,187.14	-22.11%
TOTAL DEL PASIVO		2,538,242.47	2,688,760.79	-5.60%
3. PATRIMONIO				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		27,273,377.67	26,627,120.25	2.43%
3.1.1. CAPITAL	48	3,894,028.71	3,894,028.71	0.00%
3.1.1.01 CAPITAL INICIAL		3,894,028.71	3,894,028.71	0.00%
3.1.2. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		94,564.70	72,594.00	30.27%
3.1.2.01 DONACIONES		94,564.70	72,594.00	30.27%
3.1.3. RESERVAS	49	3,493,709.95	3,493,709.95	0.00%
3.1.3.01 REVALUACION DE BIENES		3,493,709.95	3,493,709.95	0.00%
3.1.5. RESULTADOS ACUMULADOS	50	19,791,074.31	19,166,787.59	3.26%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		19,791,074.31	19,166,787.59	3.26%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		795,804.31	1,061,244.67	-25.01%
TOTAL DEL PATRIMONIO		28,069,181.98	27,688,364.92	1.38%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		30,607,424.45	30,377,125.71	0.76%



Elaborado por: 
Licda. Marjorie María Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

Revisado por: _____

Aprobado por: 
Lic. Rafael Angel Vargas Bienes
Alcalde Municipal

AL: 30-09-2022
(Cifras en miles de colones)

	Nota No.	2022	2021	Var. %
4.				
4.1.				
4.1.1.				
4.1.2.				
4.1.2.01				
4.1.3.				
4.1.3.02				
4.1.3.99				
4.3.				
4.3.1.				
4.3.1.01				
4.3.1.03				
4.3.1.99				
4.3.2.				
4.3.2.99				
4.4.				
4.4.1.				
4.4.1.01				
4.4.1.02				
4.4.2.				
4.4.2.01				
4.5.				
4.5.1.				
4.5.1.98				
4.5.9.				
4.5.9.99				
4.6.				
4.6.1.				
4.6.1.02				
4.6.2.				
4.6.2.02				
4.9.				
4.9.9.				
4.9.9.99				
TOTAL DE INGRESOS				
5.				
5.1.				
5.1.1.				
5.1.1.01				
5.1.1.02				
5.1.1.03				
5.1.1.04				

AL: 30-09-2022

(Cifras en miles de colones)

	Nota No.	2022	2021	Var. %
5.1.1.05		177,839.40	110,483.69	60.96%
5.1.1.06		46,695.06	34,848.07	34.00%
5.1.2.	59	1,684,280.30	1,754,647.80	-4.01%
5.1.2.01		108,813.06	99,463.02	9.40%
5.1.2.02		442,891.17	497,297.81	-10.94%
5.1.2.03		156,619.82	135,537.92	15.55%
5.1.2.04		337,283.56	365,875.19	-7.81%
5.1.2.05		3,538.44	440.00	704.19%
5.1.2.06		115,269.13	116,942.03	-1.43%
5.1.2.07		3,269.81	4,261.21	-23.27%
5.1.2.08		469,604.89	510,835.49	-8.07%
5.1.2.99		46,990.44	23,995.12	95.83%
5.1.3.	60	345,718.38	311,124.93	11.12%
5.1.3.01		153,421.70	110,946.00	38.29%
5.1.3.02		0.00	1,125.52	-100.00%
5.1.3.03		54,395.17	48,807.79	11.45%
5.1.3.04		50,436.71	65,168.14	-22.61%
5.1.3.99		87,464.79	85,077.48	2.81%
5.1.4.	61	1,049,179.60	896,880.23	16.98%
5.1.4.01		975,975.88	896,880.23	8.82%
5.1.4.02		73,203.72	0.00	
5.1.8.	65	1,075,478.85	1,157,640.32	-7.10%
5.1.8.03		225,744.25	0.00	
5.1.8.99		849,734.59	1,157,640.32	-26.60%
5.4.		441,550.74	455,051.69	-2.97%
5.4.1.	71	441,550.74	455,051.69	-2.97%
5.4.1.01		77,012.77	72,024.35	6.93%
5.4.1.02		364,537.97	383,027.34	-4.83%
TOTAL DE GASTOS		7,794,098.91	7,569,220.18	2.97%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		795,804.31	1,061,244.67	-25.01%

Elaborado por: 
Licda. Marjorie María Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

Revisado por: _____

Aprobado por: 
Lic. Rafael Angel Vargas Benes
Alcalde Municipal



Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Pag.....: 1

07/10/2022 12:58

Mes....: 9-2022

MS-SCM v. 7.0

30-09-2022


(Cifras en miles de colones)

	Nota No.	2022	2021	Var. %
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION				
COBROS		7,538,064.66	7,190,156.55	4.84%
IMPUESTOS		4,777,996.65	4,692,734.09	1.82%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		115,415.33	109,052.96	5.83%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		2,125,531.23	1,821,481.05	16.69%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	412,974.51	418,490.06	-1.32%
TRANSFERENCIAS		7,192.99	26,388.22	-72.74%
OTROS COBROS	85	98,953.94	122,010.17	-18.90%
PAGOS		-6,211,511.89	-7,142,077.93	-13.03%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-3,080,488.31	-2,873,914.75	7.19%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-2,505,501.35	-3,645,625.83	-31.27%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-451,629.88	-464,574.24	-2.79%
OTROS PAGOS		-173,892.35	-157,963.10	10.08%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION		1,326,552.77	48,078.62	2659.13%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
	2			
COBROS		0.00	-6,103.75	-100.00%
VENTAS DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS		0.00	-6,103.75	-100.00%
PAGOS		-2,565,960.61	-4,014,116.99	-36.08%
ADQUISICION DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS		-27,602.43	-98,921.99	-72.10%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-538,358.19	-315,195.00	70.80%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-2,000,000.00	-3,600,000.00	-44.44%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		-2,565,960.61	-4,020,220.74	-36.17%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
COBROS	3-4	471,111.13	424,369.09	11.01%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		471,111.13	424,369.09	11.01%
PAGOS		0.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		471,111.13	424,369.09	11.01%
INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES		-768,296.72	-3,547,773.03	-78.34%
INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO NO REALIZADAS				
		0.00	0.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		9,201,992.26	9,900,549.13	-7.06%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		8,433,695.54	6,352,776.10	32.76%


30-09-2022

(Cifras en miles de colones)

Nota No.	2022	2021	Var. %
----------	------	------	--------

Elaborado por: 
Licda. Marjorie Maria Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

Revisado por: _____

Aprobado por: 
Lic. Rafael Angel Vargas Brenes
Alcalde Municipal



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2022

En miles

Cuenta	Concepto	Nota	Capital	Transferencias de capital	Reservas y Revaluación de Bienes	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
			311	312	313	314	315	321	322	
	Saldo al 31/12/2019		3 894 028,71	73 557,01	3 493 709,95	0,00	19 943 399,92	0,00	0,00	27 404 695,58
	Variaciones del ejercicio									
3.1.1.01.	Capital inicial									
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24-25								
3.1.2.01.	Donaciones de capital			21 007,69						21 007,69
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital									
3.1.3.01.	Revaluación de bienes									
3.1.3.99.	Otras reservas	32								
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera									
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta									
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura									
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas									
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores						-152 325,60			-152 325,60
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						795 804,31			795 804,31
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general									
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras									
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas									
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas									
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados									
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio									
	Total de variaciones del ejercicio		0,00	21 007,69	0,00	0,00	643 478,71	0,00	0,00	664 486,40
	Saldo del período 2020		3 894 028,71	94 564,70	3 493 709,95	0,00	20 586 876,62	0,00	0,00	28 063 181,98



(Handwritten signature)

Licda. Marjorie María Vargas Torres, Jefa de Contabilidad
Elaborado por

(Handwritten signature)

Lic. Rafael Ángel Vargas Bienes, Alcalde Municipal
Elaborado por