

Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Pag.....: 1

07/06/2023 10:43

Mes....: 5-2023

MS-SCM v. 7.0

AL: 31 DE MAYO 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
1.				
A C T I V O				
1.1.				
ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1.		5,446,119,090.78	7,497,837,782.22	-27.36%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO				
1.1.1.01	03	5,446,119,090.78	7,497,837,782.22	-27.36%
EFFECTIVO				
1.1.2.	10	5,366,057,244.71	2,005,198,195.07	167.61%
INVERSIONES A CORTO PLAZO				
1.1.2.02		5,366,057,244.71	2,005,198,195.07	167.61%
TITULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO				
1.1.3.	04	6,329,044,231.81	5,824,999,384.67	8.65%
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO				
1.1.3.01		3,339,433,735.07	2,935,500,668.00	13.76%
IMPUESTOS				
1.1.3.04		3,039,753,049.03	2,939,495,772.83	3.41%
SERVICIOS Y DERECHOS				
1.1.3.98		570,003.00	570,003.00	0.00%
OTRAS CUENTAS				
1.1.3.99		-50,712,555.29	-50,567,059.16	0.29%
PREVISIONES PARA DETERIORO				
1.1.4.	06	141,453,480.36	121,052,781.17	16.85%
INVENTARIOS				
1.1.4.01		142,636,360.03	121,854,923.93	17.05%
MATERIALES Y SUMINISTROS P/ CONSUMO Y PREST SERVIC.				
1.1.4.99		-1,182,879.67	-802,142.76	47.46%
PREVISIONES PARA DETERIORO Y PERDIDAS DE INVENTARIO				
1.1.9.	07	377,459,127.63	214,480,535.21	75.99%
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO				
1.1.9.01		63,007,469.57	59,490,726.92	5.91%
GASTOS A DEVENGAR				
1.1.9.99		314,451,658.06	154,989,808.29	102.89%
ACTIVOS SUJETOS A DEPURACION CONTABLE				
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		17,660,133,175.29	15,663,568,678.34	12.75%
1.2.				
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.3.	12	394,788,400.05	326,421,880.63	20.94%
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO				
1.2.3.08		394,788,400.05	326,421,880.63	20.94%
DOCUMENTOS				
1.2.5.	18 a 23	12,567,428,759.07	12,829,795,635.23	-2.04%
BIENES NO CONCESIONADOS				
1.2.5.01		6,632,736,038.90	6,884,388,028.41	-3.66%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EXPLOTADOS				
1.2.5.02		0.00	5,078,515,986.67	-100.00%
PROPIEDADES DE INVERSION				
1.2.5.04	45-46	5,834,571,980.07	850,796,529.24	585.78%
BIENES DE INFRAEST. Y DE BENEF. Y USO PUB EN SERVICI				
1.2.5.08		26,221,209.61	16,095,090.91	62.91%
BIENES INTANGIBLES				
1.2.5.99		73,899,530.49	0.00	
BIENES EN PROCESO DE PRODUCCION				
1.2.6.		2,222,370,937.85	2,289,783,244.10	-2.94%
BIENES CONCESIONADOS				
1.2.6.01		2,028,382,000.00	2,028,382,000.00	0.00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS				
1.2.6.04		193,988,937.85	261,401,244.10	-25.79%
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PUBLI				
1.2.9.		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO				
1.2.9.01		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
GASTOS A DEVENGAR				
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		15,186,094,076.97	15,546,222,839.96	-2.32%
TOTAL DEL ACTIVO		32,846,227,252.26	31,209,791,518.30	5.24%


2. P A S I V O

AL: 31 DE MAYO 2023
(Cifras en colones)


	Nota No.	2023	2022	Var. %
2.1.				
2.1.1.	36	1,080,872,703.57	1,483,915,796.59	-27.16%
2.1.1.01		673,300,415.67	1,198,717,490.79	-43.83%
2.1.1.02		407,572,287.90	249,529,320.65	63.34%
2.1.1.03		0.00	35,668,985.15	-100.00%
2.1.3.		101,382,190.35	75,454,930.42	34.36%
2.1.3.03		101,382,190.35	75,454,930.42	34.36%
2.1.4.	14	317,791,903.87	62,262,760.00	410.40%
2.1.4.01		258,468,583.87	0.00	
2.1.4.02		59,323,320.00	62,262,760.00	-4.72%
2.1.9.		1,782,425,505.25	1,468,734,786.80	21.36%
2.1.9.01		1,782,425,505.25	1,468,734,786.80	21.36%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		3,282,472,303.04	3,090,368,273.81	6.22%
2.2.				
2.2.4.	18	89,327,921.07	222,115,153.67	-59.78%
2.2.4.01		87,821,941.07	121,893,073.67	-27.95%
2.2.4.02		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		89,327,921.07	222,115,153.67	-59.78%
TOTAL DEL PASIVO		3,371,800,224.11	3,312,483,427.48	1.79%
3.				
P A T R I M O N I O				
3.1.		27,658,992,105.74	27,347,756,483.76	1.14%
3.1.1.	48	3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.1.01		3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.2.		98,744,432.21	82,676,975.10	19.43%
3.1.2.01		98,744,432.21	82,676,975.10	19.43%
3.1.3.	49	3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.3.01		3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.5.	50	20,172,509,016.68	19,877,340,851.81	1.48%
3.1.5.01		20,172,509,016.68	19,877,340,851.81	1.48%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		1,815,434,922.41	549,551,607.06	230.35%
TOTAL DEL PATRIMONIO		29,474,427,028.15	27,897,308,090.82	5.65%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		32,846,227,252.26	31,209,791,518.30	5.24%

AL: 31 DE MAYO 2023
(Cifras en colones)

Nota No.	2023	2022	Var. %
----------	------	------	--------

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

Revisado por: _____

Aprobado por: 
Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes
Alcalde Municipal




AL: 31 DE MAYO 2023
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
4.				
4.1.				
4.1.1.				
4.1.1.2.				
4.1.1.2.01				
4.1.1.3.				
4.1.1.3.02				
4.1.1.3.99				
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: 31 DE MAYO 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
5.1.1.05	CONTRIB. PATRON. A FONDOS PENS. Y OTRS. FONDOS CAPIT	106,498,514.20	102,152,166.21	4.25%
5.1.1.06	ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL	46,569,633.36	33,134,246.50	40.55%
5.1.2.	SERVICIOS	743,196,659.43	750,448,342.42	-0.97%
5.1.2.01	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	65,353,286.90	57,918,061.18	12.84%
5.1.2.02	SERVICIOS BASICOS	229,758,614.11	234,587,518.71	-2.06%
5.1.2.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	71,661,449.30	68,365,493.00	4.82%
5.1.2.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	142,628,493.32	112,842,396.29	26.40%
5.1.2.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	500,000.00	642,500.00	-22.18%
5.1.2.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	66,186,330.88	63,375,255.02	4.44%
5.1.2.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	0.00	1,885,500.00	-100.00%
5.1.2.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	167,108,484.92	208,506,778.72	-19.85%
5.1.2.99	OTROS SERVICIOS	0.00	2,324,839.50	-100.00%
5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	118,903,569.53	140,004,989.78	-15.07%
5.1.3.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	58,284,849.70	68,321,838.83	-14.69%
5.1.3.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN CONSTRUC. Y MANTEM.	14,618,487.54	10,294,416.14	42.00%
5.1.3.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,658,671.52	4,022,683.59	90.39%
5.1.3.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	38,341,560.77	57,366,051.22	-33.16%
5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	557,476,510.25	599,784,293.78	-7.05%
5.1.4.01	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	522,609,523.99	560,033,834.80	-6.68%
5.1.4.02	CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS	34,866,986.26	39,750,458.98	-12.29%
5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	417,338,788.29	1,059,639,327.62	-60.62%
5.1.8.03	CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	145,818,957.15	0.00	
5.1.8.99	CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	271,519,831.14	1,059,639,327.62	-74.38%
5.4.	TRANSFERENCIAS	242,022,105.91	209,784,095.72	15.37%
5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	242,022,105.91	209,784,095.72	15.37%
5.4.1.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	40,349,410.00	26,180,099.00	54.12%
5.4.1.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	201,672,695.91	183,603,996.72	9.84%
5.9.	OTROS GASTOS	451,752.55	0.00	
5.9.1.	RESULTADOS NEGATIVOS POR TENENCIA Y EXPOSIC A LA INFL.	451,752.55	0.00	
5.9.1.02	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR PASIVOS	451,752.55	0.00	
TOTAL DE GASTOS		3,848,310,845.60	4,443,997,562.95	-13.40%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		1,815,434,922.41	549,551,607.06	230.35%

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

Revisado por: _____


Aprobado por: 
Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes
Alcalde Municipal



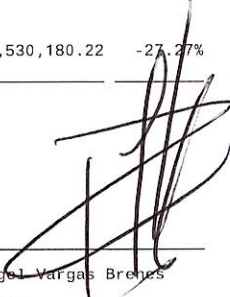
31 DE MAYO 2023
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION				
COBROS		4136,563,805.06	3809,291,984.90	8.59%
IMPUESTOS		2384,639,990.30	2380,028,411.03	0.19%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		154,496,032.33	71,262,223.76	116.80%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1261,269,461.09	1115,366,017.87	13.08%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	297,408,453.24	202,455,177.69	46.90%
TRANSFERENCIAS		6,693,758.88	7,192,993.80	-6.94%
OTROS COBROS	85	32,056,109.22	32,987,160.75	-2.82%
PAGOS		-3273,207,850.36	-3277,880,413.83	-0.14%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-1780,336,015.15	-1674,831,631.59	6.30%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-1175,715,212.68	-1277,510,670.43	-7.97%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-251,341,148.46	-216,503,400.14	16.09%
OTROS PAGOS		-65,815,474.07	-109,034,711.67	-39.64%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION		863,355,954.70	531,411,571.07	62.46%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
COBROS	2	0.00	0.00	
PAGOS		-5860,261,216.48	-2364,641,781.92	147.83%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-188,466,259.10	-12,656,142.80	1389.13%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-425,363,399.61	-351,985,639.12	20.85%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-5246,431,557.77	-2000,000,000.00	162.32%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		-5860,261,216.48	-2364,641,781.92	147.83%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
COBROS	3-4	237,201,276.99	119,768,134.01	98.05%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		237,201,276.99	119,768,134.01	98.05%
PAGOS		0.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		237,201,276.99	119,768,134.01	98.05%
INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES		-4759,703,984.79	-1713,462,076.84	177.78%
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		10205,823,075.57	9201,992,257.06	10.91%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		5446,119,090.78	7488,530,180.22	-27.27%



Elaborado por: 
Cda. 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 31 DE MAYO DE 2023

En colones

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	
	Saldos al 31/12/2022		3 894 028 706,02	98 744 432,21	3 493 709 946,83	0,00	20 119 952 293,30	0,00	0,00	27 606 435 362,36
	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			0,00						0,00
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						52 556 723,38			52 556 723,38
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						1 815 434 922,41			1 815 434 922,41
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			0,00						
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	0,00	0,00	0,00	1 867 991 645,79	0,00	0,00	1 867 991 645,79
	Saldos del periodo 2023		3 894 028 706,02	98 744 432,21	3 493 709 946,83	0,00	21 987 943 939,09	0,00	0,00	29 474 427 029,15



Lic. Rafael Eugenio Vargas Briones, Alcalde Municipal
Aprobado por:



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