

**Municipalidad de Escazú**  
**Estado de Situación Financiera o Balance General**  
**Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Marzo de 2020**

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
<b>1.</b>	<b>ACTIVO</b>			
<b>1.1.</b>	<b>Activo Corriente</b>			
<b>1.1.1.</b>	<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	03	15.479.453,87	16.325.662,10
1.1.1.01.	Efectivo		2.280.097,43	2.875.662,10
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		13.199.356,44	13.450.000,00
<b>1.1.2.</b>	<b>Inversiones a corto plazo</b>	04	3.000.000,00	3.000.000,00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		3.000.000,00	3.000.000,00
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		0,00	0,00
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		0,00	0,00
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		0,00	0,00
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		0,00	0,00
<b>1.1.3.</b>	<b>Cuentas a cobrar a corto plazo</b>	05	361.339,46	14.422.944,51
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		-513.901,64	11.967.488,54
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		483.659,35	2.169.393,17
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		42.238,15	10.280,40
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.11.	Planillas salariales		0,00	0,00
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		0,00	0,00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		0,00	0,00
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		349.343,60	275.782,40
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		0,00	0,00
<b>1.1.4.</b>	<b>Inventarios</b>	06	390.168,09	357.380,03
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		382.567,69	349.779,62
1.1.4.02.	Bienes para la venta		0,00	0,00
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		0,00	0,00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		7.600,40	7.600,41
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		0,00	0,00
<b>1.1.9.</b>	<b>Otros activos a corto plazo</b>	07	446.113,75	292.593,26
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		446.113,75	292.593,26
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		0,00	0,00
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	<b>Total del Activo Corriente</b>		<b>19.677.075,17</b>	<b>34.398.579,90</b>
<b>1.2.</b>	<b>Activo No Corriente</b>			
<b>1.2.2.</b>	<b>Inversiones a largo plazo</b>	08	0,00	0,00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0,00	0,00
<b>1.2.3.</b>	<b>Cuentas a cobrar a largo plazo</b>	09	0,00	0,00
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		0,00	0,00
<b>1.2.5.</b>	<b>Bienes no concesionados</b>	10	21.726.200,60	14.924.108,19
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		4.290.156,04	3.829.121,41
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		2.238.939,48	2.238.939,49
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		0,00	0,00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		7.820.974,12	3.334.926,08

1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		119.633,43	117.690,30
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0,00	0,00
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0,00	0,00
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		33.672,83	33.172,83
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		7.222.824,70	5.370.258,08
<b>1.2.6.</b>	<b>Bienes concesionados</b>	<b>11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		0,00	
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0,00	
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0,00	
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0,00	
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0,00	
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0,00	
<b>1.2.7.</b>	<b>Inversiones patrimoniales - Método de participación</b>	<b>12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno			
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno			
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo			
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos			
<b>1.2.9.</b>	<b>Otros activos a largo plazo</b>	<b>13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo			
1.2.9.03.	Objetos de valor			
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Activo no Corriente		21.726.200,60	14.924.108,19
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>41.403.275,77</b>	<b>49.322.688,09</b>

<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>			
<b>2.1.</b>	<b>Pasivo Corriente</b>			
<b>2.1.1.</b>	<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>14</b>	<b>2.869.810,49</b>	<b>2.710.735,50</b>
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		64.035,82	127.863,77
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		2.782.913,17	2.567.206,42
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo			
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo			
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo			
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo			
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo			
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales			
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p			
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		22.861,50	15.665,31
<b>2.1.2.</b>	<b>Endeudamiento público a corto plazo</b>	<b>15</b>	<b>22.359,67</b>	<b>0,00</b>
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo			
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		22.359,67	
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo			
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo			
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable			
<b>2.1.3.</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	<b>16</b>	<b>87.758,24</b>	<b>89.252,09</b>
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros			
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		87.758,24	89.252,09
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros			
<b>2.1.4.</b>	<b>Provisiones y reservas técnicas a corto plazo</b>	<b>17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo			
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo			
<b>2.1.9.</b>	<b>Otros pasivos a corto plazo</b>	<b>18</b>	<b>2.321,15</b>	<b>2.321,16</b>
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo			
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo			
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		2.321,15	2.321,16
	Total del Pasivo Corriente		2.982.249,55	2.802.308,75

<b>2.2.</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>			
<b>2.2.1.</b>	<b>Deudas a largo plazo</b>	<b>19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo			
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo			
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo			
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo			
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo			
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo			

2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo			
<b>2.2.2.</b>	<b>Endeudamiento público a largo plazo</b>	<b>20</b>	<b>4.472.488,60</b>	<b>4.510.721,46</b>
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo			
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		4.472.488,60	4.510.721,46
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo			
<b>2.2.3.</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros			
<b>2.2.4.</b>	<b>Provisiones y reservas técnicas a largo plazo</b>	<b>22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo			
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo			
<b>2.2.9.</b>	<b>Otros pasivos a largo plazo</b>	<b>23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo			
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo			
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Pasivo no Corriente		4.472.488,60	4.510.721,46
	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>7.454.738,15</b>	<b>7.313.030,21</b>

<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
<b>3.1.</b>	<b>Patrimonio público</b>			
<b>3.1.1.</b>	<b>Capital</b>	<b>24</b>	<b>150,00</b>	<b>-3.173.319,69</b>
3.1.1.01.	Capital inicial		150,00	-3.173.319,69
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital			
<b>3.1.2.</b>	<b>Transferencias de capital</b>	<b>25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.2.01.	Donaciones de capital			
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital			
<b>3.1.3.</b>	<b>Reservas</b>	<b>26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			
3.1.3.99.	Otras reservas			
<b>3.1.4.</b>	<b>Variaciones no asignables a reservas</b>	<b>27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>3.1.5.</b>	<b>Resultados acumulados</b>	<b>28</b>	<b>33.948.387,74</b>	<b>45.182.977,83</b>
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		33.055.148,94	29.975.072,89
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		893.238,80	15.207.904,94
<b>3.2.</b>	<b>Intereses minoritarios</b>			
<b>3.2.1.</b>	<b>Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas</b>	<b>29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0,00	0,00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0,00	0,00
<b>3.2.2.</b>	<b>Intereses minoritarios - Evolución</b>	<b>30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas		0,00	0,00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas		0,00	0,00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados		0,00	0,00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio		0,00	0,00
	<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>33.948.537,74</b>	<b>42.009.658,14</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>41.403.275,89</b>	<b>49.322.688,35</b>

0,12

0,26

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: