

## Estado de Rendimientos Financieros

31 de diciembre de 2016

(en miles de colones)

Municipalidades

### Municipalidad de Talamanca

	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b><u>Ingresos Corrientes</u></b>		
Ingresos Tributarios	1	€617,489.61
Contribuciones Sociales	2	€0.00
Ingresos No Tributarios	3	€365,262.29
Transferencias Corrientes y Capital	4	€1,454,127.61
<b><u>Total Ingresos Corrientes</u></b>		<b>€2,436,879.51</b>
<b><u>Gastos Corrientes</u></b>		
Remuneraciones	5	€1,077,870.27
Servicios	6	€439,937.17
Materiales y Suministros	7	€398,563.61
Intereses y Comisiones	8	€26,208.48
Transferencias Corrientes y Capital	9	€203,282.49
Cuentas Especiales	10	€0.00
<b><u>Total Gastos Corrientes</u></b>		<b>€2,145,862.02</b>
		<b>€291,017.49</b>
<b><u>Superávit ( Déficit ) Corriente</u></b>		
<b><u>Otros Ingresos y Gastos</u></b>		
<b><u>Otros Ingresos</u></b>		
Ganancias en Venta de Activos Fijos	11	€0.00
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	12	€0.00
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	13	€78,687.82
Otros Ingresos	14	€0.00
<b><u>Total Otros Ingresos</u></b>		<b>€78,687.82</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>		
Pérdida en Venta o Retiro de Activos Fijos	15	€0.00
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	16	€0.00
Gastos de Depreciación, Agotamiento	17	€80,496.43
Gastos Diferido de Intangibles	18	€0.00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	19	€102,676.40
Pérdidas por Cuentas Incobrables	20	€0.00
Pérdidas en Existencias	21	€0.00
Otros Gastos	22	€0.00
<b><u>Total Otros Gastos</u></b>		<b>€80,496.43</b>
		<b>-€80,496.43</b>
<b><u>Superávit ( Déficit ) de Otros Ingresos y Gastos</u></b>		
Impuesto de renta	23	€0.00
Reservas	24	€0.00
<b><u>Superávit ( Déficit ) Neto del Periodo</u></b>	25	<b>€210,521.06</b>

Elaborado por: Manuel Cortés Oporto

Revisado por: Nombre firma2

Aprobado por: Marvin Gómez Bran

# Estado de Flujo de Efectivo

31 de diciembre de 2016

(en miles de colones)

Municipalidades

## Municipalidad de Talamanca

### A. Actividades de Operación

Periodo Actual

Periodo Anterior

#### 1. Entradas de Efectivo

Cobro de Ingresos Tributarios	1	₡573,929.34	₡983,667.05
Recibo de Contribuciones Sociales	2		
Venta de Bienes y Servicios	3	₡283,911.84	₡208,073.91
Cobro de Derechos y Traspasos	4	₡53,204.59	₡47,596.50
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	5	₡28,145.85	₡33,629.26
Transferencias Corrientes Recibidas	6	₡393,971.52	₡240,765.65
Otros Cobros	7		
Diferencias de Tipo de Cambio	8		
<b>Total Entrada de Efectivo</b>		<b>₡1,333,163.14</b>	<b>₡1,513,732.37</b>

#### 2. Salidas de Efectivo

Pago de Remuneraciones	9	₡1,025,673.49	₡948,076.33
Pago a Proveedores y Acreedores	10	₡890,697.57	₡544,249.43
Transferencias Corrientes Entregadas	11	₡164,974.49	₡122,648.75
Jubilación	12		
Intereses, Comisiones y Multas	13		
Diferencias de Tipo de Cambio	14		
Otros Pagos	15		
<b>Total Salidas de Efectivo</b>		<b>₡2,081,345.55</b>	<b>₡1,614,974.51</b>

#### Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación

		<b>-₡748,182.41</b>	<b>-₡101,242.14</b>
--	--	---------------------	---------------------

### B. Actividades de Inversión

#### 1. Entradas de Efectivo

Venta de Bienes Duraderos	16		
Venta de Valores e Inversiones	17		
Otros	18		
<b>Total Entradas de Efectivo</b>		<b>₡0.00</b>	<b>₡0.00</b>

#### 2. Salidas de Efectivo

Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19	₡336,640.47	₡187,584.73
Compra de Bienes	20		
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	21	₡98,349.55	₡100,252.48
Compra de Valores e Inversiones	22		
Otros	23		
<b>Total Salida de Efectivo</b>		<b>₡434,990.02</b>	<b>₡287,837.21</b>

#### Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión

		<b>-₡434,990.02</b>	<b>-₡287,837.21</b>
--	--	---------------------	---------------------

### C. Actividades de Financiación

#### 1. Entradas de Efectivo

Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	24		
Transferencias de Capital Recibidas	25	₡1,060,156.10	₡760,765.63
Préstamos Internos y/o Externos	26	₡234,865.78	₡175,109.04
Amortización de préstamos e Intereses	27		
Otros	28	₡559.62	
<b>Total Entradas de Efectivo</b>		<b>₡1,295,581.50</b>	<b>₡935,874.67</b>

## 2. Salidas de Efectivo

Donaciones de Capital en efectivo Entregadas  
Transferencias de Capital Entregadas  
Amortización de préstamos e Intereses  
Préstamos Internos y/o Externos  
Otros

### Total Salidas de Efectivo

<b>29</b>		
<b>30</b>	₡38,308.00	₡2,915.16
<b>31</b>	₡44,645.38	₡25,550.51
<b>32</b>		
<b>33</b>		
	₡82,953.38	₡28,465.67

### Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación

₡1,212,628.12	₡907,409.00
---------------	-------------

### D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo

₡29,455.69	₡518,329.65
------------	-------------

### E. Más: Saldo inicial de Caja

₡1,263,632.04	₡745,302.39
---------------	-------------

### F. Igual: Saldo final de Caja

₡1,293,087.73	₡1,263,632.04
---------------	---------------

Elaborado por: Manuel Cortés Oporto

Revisado por: Nombre firma2

Aprobado por: Marvín Gómez Bran

## Estado de Situación Financiera

31 de diciembre de 2016

(en miles de colones)

Municipalidades

Municipalidad de Talamanca

### ACTIVO Activo Corriente

Caja y Banco Cajero  
Caja y Banco - Fondos Especiales  
Cuentas por Cobrar  
Menos: Provisión Cobranza Dudosa  
Existencias  
Menos : Provisión Existencias  
Mercancías en Tránsito  
Gastos Pagados por Anticipado  
Inversiones Corto Plazo  
**Total Activo Corriente**

	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b>3</b>	C\$332,798.59	C\$196,922.38
<b>3</b>	C\$565,071.18	C\$631,107.01
<b>4</b>	C\$439,131.07	C\$435,602.63
<b>5</b>	-C\$43,913.11	-C\$43,560.26
<b>6</b>	C\$0.00	
<b>7</b>	C\$0.00	
<b>8</b>	C\$0.00	
<b>9</b>	C\$0.00	
<b>10</b>	C\$0.00	
	C\$1,293,087.73	C\$1,220,071.76

### Activo No Corriente Fijo

Documentos por Cobrar Largo Plazo  
Cuentas por Cobrar Largo Plazo  
Menos: Provisión Cobranza Dudosa  
**Total Activo no Corriente Fijo**

<b>11</b>	C\$0.00	
<b>12</b>	C\$0.00	
<b>13</b>	C\$0.00	
	C\$0.00	C\$0.00

### Activos Financieros

Préstamos  
Menos: Provisión Cobranza Dudosa  
Adquisición de Valores  
Otros Activos Financieros  
**Total Activos Financieros**

<b>14</b>	C\$0.00	
<b>15</b>	C\$0.00	
<b>16</b>	C\$0.00	
<b>17</b>	C\$0.00	
	C\$0.00	C\$0.00

### Activos no Financieros Bienes Duraderos

Maquinaria, Equipo y Mobiliario  
Menos: Depreciación Acumulada  
Construcciones, Adiciones y Mejoras

<b>18</b>	C\$1,257,313.77	C\$920,673.30
<b>19</b>	-C\$484,145.93	-C\$403,649.49
<b>20</b>	C\$675,634.87	C\$615,563.91

### Bienes Preexistentes

Terrenos  
Edificios  
Menos: Depreciación Acumulada  
Otras Obras  
Menos: Depreciación Acumulada

<b>21</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>22</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>23</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>24</b>	C\$1,354,299.86	C\$1,354,299.86
<b>25</b>	-C\$152,191.40	-C\$152,191.40

### Bienes Duraderos Diversos

Otro Bienes Duraderos  
Semovientes  
Menos: Amortización y Agotamiento  
Piezas y obras de colección  
Bienes de Uso Público

<b>26</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>27</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>28</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>29</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>30</b>	C\$0.00	C\$0.00

### Activos Intangibles

Patentes  
Derechos  
Depósitos  
Licencias  
Decomisos

<b>31</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>32</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>33</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>34</b>	C\$0.00	C\$0.00
<b>35</b>	C\$0.00	C\$0.00

**Total Activos no Financieros**

C\$2,650,911.17	C\$2,334,696.18
-----------------	-----------------

**Total Activo No Corriente**

C\$2,650,911.17	C\$2,334,696.18
-----------------	-----------------

### TOTAL ACTIVO

C\$3,943,998.90	C\$3,554,767.94
-----------------	-----------------

## PASIVO Y PATRIMONIO

### Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar  
Retenciones por pagar  
gastos acumulados por pagar  
Endeudamiento Corto Plazo

<b>36</b>	C\$14,600.00	C\$52,878.60
<b>37</b>		
<b>38</b>	C\$0.00	
<b>39</b>	C\$0.00	

Endeudamiento a Largo Plazo - Porción Corriente (monto a pagar en el periodo)  
Provisiones

**Total Pasivo Corriente**

**Pasivo No Corriente**

Cuentas por pagar Largo Plazo  
Endeudamiento Largo Plazo  
Provisiones para Benef. Sociales  
Ingresos Cobrados por Anticipado  
Jubilaciones  
Otras Cuentas del Pasivo

**Total Pasivo No Corriente**

**TOTAL PASIVO**

**PATRIMONIO**

Hacienda Pública  
Reservas  
Resultados Acumulados  
Resultados del periodo

**TOTAL PATRIMONIO**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

40	0.00	
41	0.00	
	14,600.00	52,878.60

42	0.00	175,109.04
43	391,537.92	
44	0.00	
45	0.00	
46	0.00	
47	0.00	
	391,537.92	175,109.04

	406,137.92	227,987.64
--	------------	------------

48	559.62	
49	0.00	
50	3,326,780.31	3,007,753.15
51	210,521.06	319,027.16
	3,537,860.99	3,326,780.31

	3,943,998.91	3,554,767.95
	(0.01)	(0.01)

Elaborado por: Manuel Cortés Oporto

Revisado por: Nombre firma2

Aprobado por: Marvin Gómez Bran

## Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

31 de diciembre de 2016

(en miles de colones)

Municipalidades

### Municipalidad de Talamanca

**Descripción de la Cuenta**

**Saldo al año anterior**

Cambios en la Política Contable

**Saldos**

Excedente ó Déficit de Reevaluación de Bienes Duraderos

Superávit ó Déficit en Revaluación de Propiedad

Superávit ó Déficit en Revaluación de Inversiones

Donaciones (Efectivo y Especie)

Ajuste de superávit acumulado.

Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados

Superávit ó Déficit Neto del Ejercicio

**Saldo**

Hacienda Pública	Excedente de Reevaluación	Reservas	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢3,326,780.31	¢3,326,780.31
				¢0.00
¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢3,326,780.31	¢3,326,780.31
				¢0.00
				¢0.00
				¢0.00
¢559.62				¢559.62
				¢0.00
			¢210,521.06	¢210,521.06
¢559.62	¢0.00	¢0.00	¢3,537,301.37	¢3,537,860.99

Elaborado por: Manuel Cortés Oporto

Revisado por: Nombre firma2

Aprobado por: Marvin Gómez Bran