

Estado de Situación Financiera

Al 31 diciembre del 2016

(en miles de colones)

Instituciones Descentralizadas No Empresariales
Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS)

	Periodo Actual	Periodo Anterior
3	11.661.165,19	17.559.717,91
3	0,00	0,00
4	14.965.426,50	13.653.715,19
5	-10.153.464,39	-9.092.991,98
6	3.602.336,92	2.001.489,84
7	-43.510,09	-11.714,77
8	0,00	0,00
9	49.676,95	99.570,14
10	2.536,30	2.536,30
	20.084.167,38	24.212.322,63

11	715.973,47	754.317,83
12	0,00	0,00
13	-594.597,53	-741.118,56
	121.375,94	13.199,27

14	0,00	0,00
15	0,00	0,00
16	0,00	0,00
17	0,00	0,00

18	4.699.544,20	4.589.308,18
19	-3.127.892,89	-2.860.054,53
20	1.009.950,03	283.097,65

21	1.625.008,83	1.628.439,40
22	3.015.819,90	2.823.964,25
23	-480.131,18	-398.350,85
24	0,00	0,00
25	0,00	0,00

26	0,00	0,00
27	0,00	0,00
28	0,00	0,00
29	27.696,47	27.696,47
30	0,00	0,00

31	0,00	0,00
32	0,00	0,00
33	47.146,01	37.046,01
34	53.100,23	58.820,13
35	0,00	0,00
	6.870.241,59	6.189.966,71

	6.991.617,53	6.203.165,98
	27.075.784,91	30.415.488,60

36	1.679.927,85	3.026.177,96
37	329.845,76	330.200,36
38	0,00	0,00
39	0,00	0,00
40	0,00	0,00
41	0,00	0,00
	2.009.773,61	3.356.378,32
42	24.663,67	24.663,67
43	0,00	0,00

ACTIVO

Activo No Corriente Fijo

Documentos por Cobrar Largo Plazo
Cuentas por Cobrar Largo Plazo
Mensos: Provisión Cobranza Dudosa

Total Activo no Corriente Fijo

Activos Financieros

Préstamos
Mensos: Provisión Cobranza Dudosa
Adquisición de Valores
Otros Activos Financieros

Total Activos Financieros

Activos no Financieros

Materiales, Equipo y Mobiliario
Mensos: Depreciación Acumulada

Construcciones, Adiciones y Mejoras

Bienes Preexistentes

Terrenos

Edificios

Mensos: Depreciación Acumulada

Otras Obras

Bienes Duraderos Diversos

Otro Bienes Duraderos

Semovientes

Mensos: Amortización y Agotamiento

Piezas y obras de colección

Bienes de Uso Público

Activos Intangibles

Patentes

Derechos

Depósitos

Licencias

Total Activos no Financieros

Total Activo No Corriente

TOTAL ACTIVO

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar

Retenciones por pagar

gastos acumulados por pagar

Endudamiento Corto Plazo

- Porción Corriente (monto a pagar en el periodo)

Provisiones

Total Pasivo Corriente

Pasivo No Corriente

Cuentas por pagar Largo Plazo

Endudamiento Largo Plazo

Provisiones para Benef. Sociales
 Ingresos Cobrados por Anticipado
 Jubilaciones
 Otras Cuentas del Pasivo

Total Pasivo No Corriente

TOTAL PASIVO

Hacienda Pública

Reservas

Resultados Acumulados

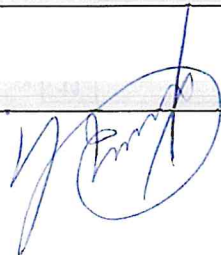
Resultados del periodo

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

Elaborado por: Katya Torres Rojas

Aprobado por: Gerardo Alvarado Blanco



Revisado por: Silvia Morales Jimenez

44	Q1,700,695,47	Q1,503,113,55
45	Q169,68	Q68,75
46	Q0,00	
47	Q207,669,83	Q277,236,52
	Q1,933,198,65	Q1,805,082,49
Q3,942,972,26		Q5,161,460,81
48	Q6,630,461,39	6,630,461,39
49	Q0,00	0,00
50	Q16,412,012,41	12,211,318,22
51	Q90,338,85	6,412,248,18
	Q23,132,812,65	Q25,254,027,79
	Q27,075,784,91	Q30,415,488,60
	0,00	0,00

Estado de Rendimientos Financieros

Al 31 diciembre del de 2016

(en miles de colones)

Instituciones Descentralizadas No Empresariales

Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS)

Periodo Anterior

	Periodo Actual	Periodo Anterior
1	1.181.842,55	1.163.568,64
2	32.067.295,17	30.215.535,20
3	13.937.804,51	12.582.006,80
4	126.593.417,92	120.571.859,44
	173.780.360,15	164.532.970,08

Ingresos Corrientes

Ingresos Tributarios	
Contribuciones Sociales	
Ingresos No Tributarios	
Transferencias Corrientes y Capital	
Total Ingresos Corrientes	

Gastos Corrientes

5	17.124.146,70	15.380.702,46
6	5.167.842,64	4.960.199,46
7	8.794.860,84	7.941.822,33
8	409.385,32	384.993,84
9	140.429.646,45	125.969.535,84
10	171.925.881,94	154.637.253,94
	0,00	

Remuneraciones	
Servicios	
Materiales y Suministros	
Intereses y Comisiones	
Transferencias Corrientes y Capital	
Cuentas Especiales	
Total Gastos Corrientes	

Superávit (Déficit) Corriente

	1.854.478,21	9.895.716,14
--	--------------	--------------

Otros Ingresos y Gastos

11	2,18	7,30
12	533.678,89	405.013,44
13	0,00	
14	116.973,08	137.293,62
	650.654,15	542.314,36

Ganancias en Venta de Activos Fijos	
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	
Otros Ingresos	
Total Otros Ingresos	

Otros Gastos

15	13.311,75	231.081,51
16	284.364,60	274.602,95
17	504.337,47	492.671,20
18	34.609,81	30.764,62
19	0,00	
20	1.109.003,68	2.609.601,93
21	652,32	1.032,21
22	468.513,88	386.027,90
	2.414.793,51	4.025.782,32

Pérdida en Venta o Retiro de Activos Fijos	
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	
Gastos de Depreciación, Agotamiento	
Gastos Diferido de Intangibles	
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	
Pérdidas por Cuentas Incobrables	
Pérdidas en Existencias	
Otros Gastos	
Total Otros Gastos	

Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos

	1.764.139,36	3.483.467,96
--	--------------	--------------

Impuesto de renta
Reservas

Superávit (Déficit) Neto del Periodo

23	0,00	0,00
24	0,00	
25	90.338,85	6.412.248,18

Aprobado por: Gerardo Alvarado Blanco

Elaborado por: Katya Torres Rojas

Revisado por: Silvia Morales Jiménez

Estado de Flujo de Efectivo

Al 31 diciembre del de 2016

(en miles de colones)

Instituciones Descentralizadas No Empresariales
Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS)

Periodo Actual Periodo Anterior

A. Actividades de Operación

	Periodo Actual	Periodo Anterior
1	672.145,38	278.451,66
2	31.018.824,97	29.214.212,74
3	14.197.859,42	12.717.885,27
4	0,00	2.328.048,36
5	309.379,38	490.819,17
6	123.968.363,96	117.752.626,71
7	506.722,79	1.399.939,30
8	541.847,97	1.099.937,08
Total Entrada de Efectivo	171.215.143,87	165.281.920,29

9	16.795.929,03	15.195.856,21
10	19.699.066,51	13.422.192,27
11	137.776.677,06	124.365.912,31
12	0,00	0,00
13	0,00	673.550,70
14	283.126,68	943.048,16
15	0,00	0,00
Total Salidas de Efectivo	174.554.799,28	154.600.559,65
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	-3.339.655,41	10.681.360,64

1. Entradas de Efectivo

Cobro de Ingresos Tributarios	
Recibo de Contribuciones Sociales	
Venta de Bienes y Servicios	
Cobro de Derechos y Traspasos	
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	
Transferencias Corrientes Recibidas	
Otros Cobros	
Diferencias de Tipo de Cambio	
Total Entrada de Efectivo	

2. Salidas de Efectivo

Pago de Remuneraciones	
Pago a Proveedores y Acreedores	
Transferencias Corrientes Entregadas	
Jubilación	
Intereses, Comisiones y Multas	
Diferencias de Tipo de Cambio	
Otros Pagos	
Total Salidas de Efectivo	

Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación

B. Actividades de Inversión

1. Entradas de Efectivo

Venta de Bienes Duraderos	
Venta de Valores e Inversiones	
Otros	
Total Entradas de Efectivo	

2. Salidas de Efectivo

Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	
Compra de Bienes	
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	
Compra de Valores e Inversiones	
Otros	
Total Salida de Efectivo	

Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión

C. Actividades de Financiación

1. Entradas de Efectivo

Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	
Transferencias de Capital Recibidas	
Préstamos Internos y/o Externos	
Amortización de préstamos e Intereses	
Otros	
Total Entradas de Efectivo	

24	0,00	0,00
25	2.000.000,00	0,00
26	487,08	0,00
27	9.934,02	9.475,22
28	0,00	0,00
Total Entradas de Efectivo	2.010.421,10	9.475,22

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

Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación

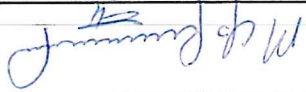
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo

E. Más: Saldo inicial de Caja

F. Igual: Saldo final de Caja

29	0,00	0,00	
30	3.388.093,99	3.388.093,99	
31	0,00	0,00	
32	0,00	0,00	
33	0,00	0,00	
		Φ 3.388.093,99	Φ 3.596.917,80
		-Φ 1.377.672,89	-Φ 3.587.442,58
		-Φ 5.898.552,71	Φ 6.599.068,94
		Φ 17.559.717,91	Φ 10.960.648,97
		Φ 11.661.165,20	Φ 17.559.717,91

Revisado por: Silvia Morales Jiménez



Aprobado por: Gerardo Alvarado Blanco

Elaborado por: Katya Torres Rojas

