

BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA



COLEGIO DE
PERIODISTAS
DE COSTA RICA
Profesionales en Comunicación

COLEGIO DE PERIODISTAS DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SETIEMBRE 2019 - 2018

	NOTAS	2019	2018	VARIACION
ACTIVO				
Activo Corriente				
Caja General	3	59,800.02	447,149.42 -	387,349.40
Cajas Chicas	3	1,050,000.00	1,688,000.00 -	638,000.00
Bancos	3	28,443,070.52	36,352,426.75 -	7,909,356.23
Inversiones Transitorias	3	1,445,420,143.11	1,363,476,452.73	81,943,690.38
Inventarios		6,487,952.09	6,888,033.89 -	400,081.80
Intereses acumulados por cobrar		2,928,655.85	1,614,119.58	1,314,536.27
Cuentas Por Cobrar	4	148,058,288.31	111,288,428.58	-
Documentos por Cobrar	4	61,190,499.86	60,732,060.61	-
Estimación para Incobrables		74,682,695.75	134,566,092.42	24,715,494.87
Total Activo Corriente		1,618,955,714.01	1,520,316,779.92	98,638,934.09
Propiedad Planta y Equipo				
Terrenos	6	33,391,015.25	33,391,015.25	-
Terrenos Revaluados	6	2,870,158,665.00	2,870,158,665.00	-
Edificio	6	318,588,214.18	318,206,775.60	-
Depreciación Acumulada		139,433,198.40	151,182,441.52	12,130,681.70
Edificios Revaluados	6	508,983,275.64	508,983,275.64	-
Depreciación Acumulada revaluación		280,415,840.36	270,236,174.84	10,179,665.52
Mobiliario y Equipo Electronico	6	174,740,825.25	166,785,191.26	7,955,633.99
Depreciación Acumulada		161,153,290.12	13,587,535.13	35,846,114.00
Total Propiedad Planta y Equipo		3,324,859,666.44	3,350,799,130.27 -	25,939,463.83
Activos no Corrientes				
Gastos Pagados Por Adelantado	5 Y 5.1	2,049,404.63	2,188,925.67 -	139,521.04
Prestamos por Cobrar Largo Plazo		1,251,460,714.39	1,164,326,292.12	87,134,422.27
Adelantos impuesto sobre la renta		11,732,566.25	11,727,928.00	4,638.25
Depósitos en Garantía		224,331.00	224,331.00	-
Otros activos	7	107,988,280.04	106,608,559.34	1,379,720.70
Cuenta Transitoria		6,176.47	625,164.58 -	618,988.11
Total Otros Activos no Corrientes.		1,373,461,472.78	1,285,701,200.71	87,760,272.07
TOTAL ACTIVO		6,317,276,853.23	6,156,817,110.90	160,459,742.33

COLEGIO DE PERIODISTAS DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SETIEMBRE 2019 - 2018

NOTAS	2019	2018	VARIACION
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar	36,329,450.82	15,394,306.96	20,935,143.86
Retenciones Obreras por Pagar	2,154,933.31	3,806,971.95	(1,652,038.64)
Cargas Patronales por Pagar	3,244,684.98	4,531,203.70	(1,286,518.72)
Impuestos por Pagar	1,565,697.64	525,485.61	(2,091,183.25)
Documentos por pagar C.P	-	1,247,892.88	(1,247,892.88)
Depósitos en Garantía por Pagar	882,330.40	907,330.40	(25,000.00)
Provision Prestaciones Sociales	22,560,004.63	19,565,009.77	2,994,994.86
Productos Diferidos	11,498,124.45	11,227,833.67	270,290.78
Cuentas Intercompany	-	-	-
Gastos acumulados por pagar	286,760.91	286,760.91	-
Total pasivo corriente	75,390,591.86	57,492,795.85	17,897,796.01
Pasivo no Corriente			
Documentos por Pagar L.P	-	18,689,219.68	(18,689,219.69)
Total Pasivo	75,390,591.86	76,182,015.53	(791,423.68)
PATRIMONIO			
Aporte Donado	5,849,794.56	5,849,794.56	-
Aporte de Colegiados	1,717,072,802.14	1,637,957,520.83	79,115,281.31
Reserva	147,188,589.43	134,731,147.87	12,457,441.56
Excedentes Acumulados	1,149,035,596.55	1,031,099,307.30	117,936,289.25
Superavit por Revaluacion Activos Fijos	3,150,104,879.64	3,150,104,879.64	-
Excedente del Periodo	72,634,599.05	120,892,445.17	(48,257,846.12)
Total Patrimonio	6,241,886,261.37	6,080,635,095.37	161,251,166.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,317,276,853.23	6,156,817,110.90	160,459,742.32

Las notas forman parte integral de los Estados Financieros