

Descripción de la Cuenta		Periodo 2012	Periodo 2011
Activo			
Activo Corriente			
Caja y Banco Cajero	3	8.662.077,25	31.720.597,54
Caja y Banco – Fondos Especiales	3	0,00	0,00
Cuentas por Cobrar	4	5.048.370,03	3.861.610,53
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	5	-2.277.421,11	-2.179.399,71
Existencias	6	51.897,58	52.975,81
Menos: Provisión Existencias	7	0,00	0,00
Mercancías en Tránsito	8	0,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	9	3.664.636,97	267.275,73
Inversiones Corto Plazo	10	0,00	0,00
Total Activo Corriente		15.149.560,71	33.723.059,90
Activo No Corriente Fijo			
Documentos por Cobrar Largo Plazo	11	94.853,21	1.429.713,64
Cuentas por Cobrar Largo Plazo	12	28.032.097,58	1.604.071,15
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	13	-1.576.648,80	-1.620.181,15
Total Activo no Corriente Fijo		26.550.301,99	1.413.603,64
Activos Financieros			
Préstamos	14	0,00	0,00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	15	0,00	0,00
Adquisición de Valores	16	0,00	0,00
Otros Activos Financieros	17	0,00	0,00
Total Activos Financieros		0,00	0,00
Activos no Financieros			
Bienes Duraderos			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	18	11.737.731,45	11.510.917,50
Menos: Depreciación Acumulada	19	-7.024.336,30	-6.523.959,13
Construcciones, Adiciones y Mejoras	20	6.571.373,51	7.268.279,26
Menos: Depreciación Acumulada	21	0,00	0,00
Bienes Preexistentes			
Terrenos	22	7.794.203,65	6.002.621,75
Edificios	23	45.965.881,16	45.965.881,16
Menos: Depreciación Acumulada	24	-13.175.929,69	-11.258.056,59
Otras Obras	25	0,00	0,00
Menos: Depreciación Acumulada	26	0,00	0,00
Bienes Duraderos Diversos			
Duraderos Diversos	27	6.110.496,34	6.324.178,61
Semovientes	28	0,00	0,00
Menos: Amortización y Agotamiento	29	0,00	0,00
Piezas y Obras de Colección	30	0,00	0,00
Bines de Uso Público	31	0,00	0,00
Activos Intangibles			
Patentes	32	0,00	0,00
Derechos	33	0,00	0,00
Depositos	34	4.149,68	4.149,68
Licencias	35	0,00	0,00
Decomisos	36	0,00	0,00
Total Bienes Duraderos		57.983.569,79	59.294.012,24
Total Activo No Corriente		84.533.871,79	60.707.615,88
TOTAL ACTIVO		99.683.432,50	94.430.675,78



Aviación Civil

Consejo Técnico de Aviación Civil
Balance General
Al 31 de Diciembre del año 2012
(en miles de colones)

Descripción de la Cuenta		Periodo 2012	Periodo 2011
Pasivo y Patrimonio			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar	37	213.208,55	1.463.228,70
Retenciones Por Pagar	38	24.706,13	25.634,67
Gastos acumulados por pagar	39	0,00	0,00
Endeudamiento Corto Plazo	40	0,00	0,00
Endeudamiento a Largo Plazo - Porción Corriente (monto a pagar en el periodo)	41	0,00	0,00
Provisiones	42	490.228,47	441.965,11
Total Pasivo Corriente		728.143,16	1.930.828,48
Pasivo No Corriente			
Cuentas por pagar Largo Plazo	43	0,00	72.211,47
Endeudamiento Largo Plazo	44	0,00	0,00
Provisiones para Benef. Sociales	45	0,00	0,00
Ingresos Cobrados por Anticipado	46	0,00	0,00
Jubilaciones	47	0,00	0,00
Otras Cuentas del Pasivo	48	566.458,79	1.597.175,62
Total Pasivo No Corriente		566.458,79	1.669.387,09
<u>TOTAL PASIVO,</u>		1.294.601,94	3.600.215,57
Patrimonio			
Hacienda Pública	49	46.487.142,33	46.487.142,33
Reservas	50	0,00	0,00
Resultados Acumulados	51	46.878.074,63	39.605.443,64
Resultados del periodo	52	5.023.613,60	4.737.874,23
Total Patrimonio		98.388.830,56	90.830.460,20
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		99.683.432,50	94.430.675,77
		0,00	-0,01

Elaborado por: _____

Ronald Romero Méndez
Contador

Aprobado por: _____

Roy Carlos Solís Cruz
Director Financiero

Jorge Fernández Chacón
Director General

Fecha de Aprobación: _____

Descripción de la Cuenta		Período	
		2012	2011
Ingresos Corrientes:			
Ingresos Tributarios	1	0,00	0,00
Contribuciones Sociales	2	0,00	0,00
Ingresos No Tributarios	3	19.248.183,33	19.805.136,13
Transferencias Corrientes y Capital	4	1.297.744,92	1.262.066,74
Total Ingresos Corrientes		20.545.928,25	21.067.202,87
Gastos Corrientes			
Remuneraciones	5	7.817.216,67	7.393.125,34
Servicios	6	2.136.409,29	1.904.958,73
Materiales y Suministros	7	139.251,21	156.585,13
Intereses y Comisiones	8	1.699.259,67	568.392,12
Transferencias Corrientes y Capital	9	595.878,23	3.283.707,74
Gastos Confidenciales de Jerarcas	10		
Total Gastos Corrientes		12.388.015,07	13.306.769,06
Superávit (Déficit) Corriente		8.157.913,18	7.760.433,81
Otros Ingresos y Gastos:			
Otros Ingresos			
Ganancias en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	11	0,00	0,00
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	12	508.248,35	1.681.429,58
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	13	0,00	0,00
Otros Ingresos (Detallar)	14	0,00	0,00
Total Otros Ingresos		508.248,35	1.681.429,58
Otros Gastos			
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	15	8.294,56	0,00
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	16	965.466,63	1.805.778,54
Gastos de Depreciación, Agotamiento	17	2.576.298,27	2.562.844,96
Gastos de Diferidos Intangibles	18	0,00	0,00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	19	0,00	0,00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	20	92.488,46	335.365,66
Pérdidas en Existencias	21	0,00	0,00
Otros Gastos (Detallar)	22	0,00	0,00
Total Otros Gastos		3.642.547,93	4.703.989,16
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos		-3.134.299,58	-3.022.559,58
Impuesto de Renta	23	0,00	0,00
Reservas	24		0,00
Superávit (Déficit) Neto del Período	25	5.023.613,60	4.737.874,23

Elaborado por: _____

Ronald Romero Méndez
Contador

Aprobado por: _____

Roy Carlos Solís Cruz
Director Financiero

Fecha de Aprobación: _____

Jorge Fernández Chacón
Director General

Consejo Técnico de Aviación Civil
Estado de Flujo de Efectivo
Al 30 de Diciembre del año 2012
(en miles de colones)

Descripción de la Cuenta	Notas N°	Período	
		2012	2011
A. Actividades de Operación			
1. Entradas de Efectivo			
Cobro de Ingresos Tributarios	1	0,00	0,00
Recibo de Contribuciones Sociales	2	0,00	0,00
Venta de Bienes y Servicios	3	1.491.745,36	620.411,68
Cobro de Derechos y Traspasos	4	11.383.229,90	8.523.347,60
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	5	0,00	4.406.125,31
Transferencias Corrientes Recibidas	6	6.291.801,41	6.470.764,56
Otros Cobros	7	0,00	0,00
Diferencias de Tipo de Cambio	8	508.248,35	1.681.429,58
Total Entrada de Efectivo		19.675.025,02	21.702.078,73
2. Salidas de Efectivo			
Pago de Remuneraciones	9	7.817.216,67	7.393.125,34
Pago a Proveedores y Acreedores	10	2.498.956,42	2.061.542,86
Transferencias Corrientes Entregadas	11	595.878,23	3.283.707,74
Jubilación	12	0,00	0,00
Intereses, Comisiones y Multas	13	1.699.259,67	568.392,12
Diferencias de Tipo de Cambio	14	965.466,63	1.805.778,54
Otros Pagos	15	0,00	0,00
Total Salidas de Efectivo		13.576.777,63	15.112.546,60
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación		6.098.247,39	6.589.532,13
B. Actividades de Inversión			
1. Entradas de Efectivo			
Venta de Bienes Duraderos	16	0,00	0,00
Venta de Valores e Inversiones	17	0,00	0,00
Otros	18	0,00	0,00
Total Entradas de Efectivo		0,00	0,00
2. Salidas de Efectivo			
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19	343.513,91	251.409,06
Compra de Bienes	20	1.569.919,14	2.344.993,92
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	21	293.649,80	19.094,81
Compra de Valores e Inversiones	22	0,00	0,00
Otros	23	0,00	0,00
Total Salida de Efectivo		2.207.082,85	2.615.497,79
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión		-2.207.082,85	-2.615.497,79

C. Actividades de Financiación			
1. Entradas de Efectivo			
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	24	0,00	0,00
Transferencias de Capital Recibidas	25	1.297.744,92	1.262.066,74
	26	0,00	0,00
	27	0,00	0,00
Otros	28	0,00	0,00
Total Entradas de Efectivo		1.297.744,92	1.262.066,74
2. Salidas de Efectivo			
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	29	0,00	0,00
Transferencias de Capital Entregadas	30	28.247.429,76	0,00
Amortizaciones de Préstamos e Intereses	31	0,00	100.281,51
Préstamos Internos y/o Externos	32	0,00	0,00
Otros	33	0,00	0,00
Total Salidas de Efectivo		28.247.429,76	100.281,51
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación		-26.949.684,84	1.161.785,23
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo		-23.058.520,30	5.135.819,57
E. Más: Saldo inicial de Caja		31.720.597,54	26.584.777,97
F. Igual: Saldo final de Caja		8.662.077,24	31.720.597,54

Elaborado por: _____
Ronald Romero Méndez
Contador

Aprobado por: _____
Roy Carlos Solís Cruz
Director Financiero

Fecha de Aprobación: _____

Jorge Fernández Chacón
Director General

	Hacienda Pública	Excedente de Revaluación	Reservas	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
<i>Año 2011</i>	46.487.142,33	0,00	0,00	39.605.443,64	86.092.585,97
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo al 31 de Diciembre 2011	46.487.142,33	0,00	0,00	39.605.443,64	86.092.585,97
<i>Año 2012</i>					
<i>Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Donaciones (Efectivo y Especie)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ajuste de superavit acumulado.</i>	0,00	0,00	0,00	7.272.630,99	7.272.630,99
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	5.023.613,60	5.023.613,60
Saldo al 31 Octubre del 2012	46.487.142,33	0,00	0,00	51.901.688,23	98.388.830,56
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Elaborado por: _____
Ronald Romero Méndez
Contador

Aprobado por: _____
Roy Carlos Solís Cruz
Director Financiero

Sello

Fecha de Aprobación: _____

Jorge Fernández Chacón
Director General