

Municipalidad de Upala
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Enero de 2024

- En miles de colones -

| Cuenta | Descripción | Nota | Año 2023 | Año 2022 |
|---------------|--|------|---------------------|---------------------|
| 1. | ACTIVO | | | |
| 1.1. | Activo Corriente | | | |
| 1.1.1. | Efectivo y equivalentes de efectivo | 03 | 1 986 166.97 | 2 388 282.25 |
| 1.1.1.01. | Efectivo | | 613 886.40 | 1 140 602.52 |
| 1.1.1.02. | Equivalentes de efectivo | | 1 372 280.57 | 1 247 679.73 |
| 1.1.3. | Cuentas a cobrar a corto plazo | 05 | 2 405 753.69 | 2 528 932.24 |
| 1.1.3.01. | Impuestos a cobrar a corto plazo | | 527 300.31 | 478 571.51 |
| 1.1.3.04. | Servicios y derechos a cobrar a corto plazo | | 275 196.26 | 248 964.98 |
| 1.1.3.08. | Documentos a cobrar a corto plazo | | 561 853.79 | 814 899.20 |
| 1.1.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo * | | 1 041 403.33 | 986 496.55 |
| 1.1.9. | Otros activos a corto plazo | 07 | 0.00 | 546.02 |
| 1.1.9.01. | Gastos a devengar a corto plazo | | 0.00 | 546.02 |
| | Total del Activo Corriente | | 4 391 920.66 | 4 917 760.51 |

| | | | | |
|---------------|--|----|----------------------|----------------------|
| 1.2. | Activo No Corriente | | | |
| 1.2.5. | Bienes no concesionados | 10 | 11 073 329.29 | 8 977 306.56 |
| 1.2.5.01. | Propiedades, planta y equipos explotados | | 1 277 186.19 | 1 142 788.95 |
| 1.2.5.04. | Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio | | 9 795 680.20 | 7 834 207.17 |
| 1.2.5.08. | Bienes intangibles no concesionados | | 462.90 | 310.44 |
| 1.2.6. | Bienes concesionados | 11 | 422.00 | 422.00 |
| 1.2.6.08. | Bienes intangibles concesionados | | 422.00 | 422.00 |
| | Total del Activo no Corriente | | 11 073 751.29 | 8 977 728.56 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | | 15 465 671.95 | 13 895 489.07 |

| | | | | |
|---------------|--|----|-------------------|-------------------|
| 2. | PASIVO | | | |
| 2.1. | Pasivo Corriente | | | |
| 2.1.1. | Deudas a corto plazo | 14 | 788 262.82 | 868 007.40 |
| 2.1.1.01. | Deudas comerciales a corto plazo | | 561 853.79 | 814 899.20 |
| 2.1.1.02. | Deudas sociales y fiscales a corto plazo | | 111 106.02 | 25 541.24 |
| 2.1.1.07. | Deudas por anticipos a corto plazo | | 115 303.01 | 27 566.96 |
| 2.1.2. | Endeudamiento público a corto plazo | 15 | 41 642.13 | 23 232.19 |
| 2.1.2.02. | Préstamos a pagar a corto plazo | | 41 642.13 | 23 232.19 |
| | Total del Pasivo Corriente | | 829 904.95 | 891 239.59 |

| | | | | |
|---------------|--|----|------------|------------|
| 2.2. | Pasivo No Corriente | | | |
| 2.2.2. | Endeudamiento público a largo plazo | 20 | 516 230.41 | 485 132.81 |

Municipalidad de Upala
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Enero de 2024

- En miles de colones -

| Cuenta | Descripción | Nota | Año 2023 | Año 2022 |
|-----------|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 2.2.2.02. | Préstamos a pagar a largo plazo | | 516 230.41 | 485 132.81 |
| | Total del Pasivo no Corriente | | 516 230.41 | 485 132.81 |
| | TOTAL DEL PASIVO | | 1 346 135.36 | 1 376 372.40 |

| | | | | |
|---------------|--|----|----------------------|----------------------|
| 3. | PATRIMONIO | | a | a |
| 3.1. | Patrimonio público | | | |
| 3.1.1. | Capital | 24 | 3.03 | 3.03 |
| 3.1.1.01. | Capital inicial | | 3.03 | 3.03 |
| 3.1.5. | Resultados acumulados | 28 | 14 119 533.56 | 12 519 113.63 |
| 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | 14 132 371.20 | 12 465 327.31 |
| 3.1.5.02. | Resultado del ejercicio | | -12 837.64 | 53 786.32 |
| | TOTAL DEL PATRIMONIO | | 14 119 536.59 | 12 519 116.66 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 15 465 671.95 | 13 895 489.07 |

ALBERTO VILLALOBOS MÉNDEZ
CONTADOR

Elaborado por:

AURIEL ALVAREZ SOMARRIBAS
COORDINADOR FINANCIERO

Revisado por:

AURA YAMILET LOPEZ OBREGON
ALCALDESA

Aprobado por: