

COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018
(Expresado en colones costarricenses)

	Notas	2018	2017
INGRESOS			
Ingresos	11	391,019,812	361,586,710
Otros Ingresos		0	0
TOTAL INGRESOS		391,019,812	361,586,710
GASTOS			
Compras	12	50,469,822	27,746,972
Gastos Generales y Administrativos	13	228,504,549	222,272,175
Gastos Financieros	13	37,124,204	27,023,661
TOTAL DE GASTOS		316,098,574	277,042,808
EXCEDENTE DEL PERIODO		74,921,238	84,543,902

Viviana Pérez Zumbado

Viviana Pérez Zumbado
Representante Legal


Francisco J. Serrano Rojas


Francisco J. Serrano Rojas
CPI, Carné N° 16147



COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018
(Expresado en colones costarricenses)

	Notas	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	34,790,614	62,111,976
Cuentas por Cobrar	4	167,788,866	145,959,208
Inversiones	6	160,722,608	83,000,000
Total Activos Circulantes		363,302,087	291,071,183
ACTIVOS FIJOS			
Propiedad, planta y equipo	9	276,231,034	286,206,581
Total Activos Fijos		276,231,034	286,206,581
OTROS ACTIVOS			
Gastos pagados por adelantado	6,8	5,876,010	5,803,857
Otros		0	0
Total Otros Activos		5,876,010	5,803,857
TOTAL ACTIVOS		645,409,132	583,081,621
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente			
Cuentas por pagar	10	61,146,984	70,041,371
Gastos Acumulados	10	4,191,891	212,665
-		0	0
Total Pasivo Corriente		65,338,875	70,254,036
Pasivo no Corriente			
Documentos por pagar	10	141,495,719	150,491,378
Total Pasivo no Corriente		141,495,719	150,491,378
TOTAL PASIVOS		206,834,594	220,745,414
Patrimonio			
Excedentes Retenidos		362,336,207	277,792,305
Ajuste periodos anteriores		1,317,093	0
Excedente del Periodo		74,921,238	84,543,902
TOTAL PATRIMONIO		438,574,538	362,336,207
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		645,409,132	583,081,621


Viviana Pérez Zumbado
Representante Legal


Francisco J. Serrano Rojas
CPI, Carné N° 16147



COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018
(Expresado en colones costarricenses)

	2018	2017
Utilidad Neta	74,921,238	84,543,902
Flujo de Efectivo de Operación:		
Cargos a las operaciones que no requieren salidas de efectivo		
Depreciaciones	11,790,893	10,776,036
Variación en los activos		
Cuentas por Cobrar	-20,709,402	-37,018,250
Intereses por cobrar	-1,120,256	0
Inversiones	-30,000,000	0
Gastos acumulados por pagar	-72,153	-163,960
Variación en los pasivos		
Cuentas por Pagar Varios Colones	-4,620,159	6,393,433
Reserva de aguinaldo	1,977,571	-561,201
Cuotas Obrero Patronales	-115,512	1,037,501
Salarios y Vacaciones	202,860	-207,860
Depósitos no identificados	-2,359,921	-1,006,362
Total de Ajustes con el Flujo de efectivo de Operación	29,895,159	63,793,239
Flujo de Efectivo de Inversión:		
Mobiliario y equipo de oficina	-326,747	0
Equipo de Informático	-1,488,600	-1,245,442
Efectivo Neto usado en las Actividades de Inversión	-1,815,347	-1,245,442
Flujo de Efectivo de Financiamiento:		
Ajuste periodos anteriores	1,317,093	2,595,489
Utilidad del Periodo	0	0
Operación Crédito Banco Popular#037971-8	-4,479,226	-3,634,324
Operación Crédito Banco Popular#035929-3	-4,516,433	-2,848,613
Efectivo Neto usado en las Actividades de Financiamiento	-7,678,566	-3,887,448
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes	20,401,246	58,660,349
Efectivo al Inicio del año	145,111,976	86,451,627
Efectivo al final del año	165,513,222	145,111,976

Viviana Pérez Zumbado

Viviana Pérez Zumbado
Representante Legal

Francisco J. Serrano Rojas

Francisco J. Serrano Rojas
CPI, Carné N° 16147



COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en colones costarricenses)

	Capital Social	Ajustes Patrimoniales	Reservas Patrimoniales	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldo 30 de setiembre de 2017	362,336,207				362,336,207
Resultados del periodo 2017-2018				74,921,238	74,921,238
Ajuste periodos anteriores		1,317,093			1,317,093
Saldo al 30 de setiembre 2018	362,336,207	1,317,093	-	74,921,238	438,574,538

Viviana Pérez Zumbado

Viviana Pérez Zumbado
 Representante Legal

Francisco J. Serrano Rojas

Francisco J. Serrano Rojas
 CPI, Carné N° 16147

