



CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL
DIRECCIÓN FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Tel: (506) 257-72-00 Fax: (506) 233-09-11
Apdo: 745-1150 La Uruca San José Costa Rica

<i>Balance General</i>			
<i>Al 31 de diciembre del año 2008 y 2009</i>			
<i>(en miles de colones)</i>			
ACTIVO	NOTAS	31/12/2008	31/12/2009
Activo Corriente			
Caja y Bancos Fondos Fijos	10	10.400,00	10.200,00
Bancos	10	2.148.004,40	5.667.804,60
Cuentas por Cobrar	11	2.629.817,56	3.337.832,23
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	12	-3.291.942,51	-166.554,73
Existencia	13	134.387,93	137.495,92
Gastos Pagados por Anticipado	14	1.986.534,00	8.504,61
Total Activo Corriente		3.617.201,39	8.995.282,63
Activo No Corriente Fijo			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	15	0,00	18.336,35
Total Activo No Corriente Fijo		0,00	18.336,35
Activo Financiero			
Cartas de Crédito	16	2.833.201,79	110.379,37
Total Activos Financieros		2.833.201,79	110.379,37
Activos No Financiero			
Bienes Duraderos			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	17	7.013.371,31	9.934.459,22
Menos: Depreciación Acumulado	17	-2.351.043,35	-3.011.816,29
Bienes Preexistentes			
Terrenos	17	3.438.315,19	3.653.533,09
Edificios	17	1.016.590,01	1.076.422,01
Menos: Depreciación Acumulado	17	-304.360,81	-358.285,30
Construcciones Adiciones y Mejoras	17	721.617,89	1.133.440,07
Menos: Depreciación Acumulado	17	-146.759,11	-210.472,85
Total Bienes Duraderos		9.387.731,12	12.217.279,96
Bienes Duraderos Diversos			
Piezas y Obras de Colección	17	0,00	1.200,00
Activos Intangibles			
Depositos en Garantía por Sevicios Públicos	17	1.319,97	4.071,19
Total Activos No Financieros		9.389.051,09	12.222.551,15
Total Activos		15.839.454,27	21.346.549,51
<i>Las Notas Son Partes de los Estados Financieros</i>			
"NO SEA UN BLANCO FÁCIL CRUCE POR DONDE DEBE"			

**CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL**

DIRECCIÓN FINANCIERA

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Tel: (506) 257-72-00 Fax: (506) 233-09-11

Apdo: 745-1150 La Uruca San José Costa Rica

Balance General**Al 31 de diciembre del año 2008 y 2009****(en miles de colones)**

Pasivo y Patrimonio	NOTAS	31/12/2008	31/12/2009
Pasivo Corriente			
Cuenta por Pagar	18	513.265,73	264.443,80
Gastos Acumulados	18	73,04	54,38
Aporte Patronal por Pagar	18	132.461,97	182.095,05
Deducciones por Pagar	18	32.510,85	23.458,48
Provisiones Salario Escolar y Décimo Tercer mes por pagar	18	986.397,91	414.783,41
Cuota Obrera por Pagar	18	30.918,34	44.869,96
Total Pasivo Corriente		1.695.627,83	929.705,07
Pasivo No Corriente			
Cuentas por Pagar Instituciones Públicas	19	217.664,24	354.834,99
Total Pasivo No Corriente		217.664,24	354.834,99
Total Pasivo		1.913.292,07	1.284.540,06
Patrimonio			
Resultados Acumulados	20	10.692.161,07	14.709.788,37
Resultados del Período	21	1.948.474,50	3.988.011,96
Hacienda Pública	22	133.164,92	210.647,41
Patrimonio Revaluado	23	1.152.361,71	1.153.561,71
Total Patrimonio		13.926.162,20	20.062.009,45
Total Pasivo y Patrimonio		15.839.454,27	21.346.549,51
<i>Las Notas Son Partes de los Estados Financieros</i>			

"NO SEA UN BLANCO FÁCIL CRUCE POR DONDE DEBE"

**CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL****DIRECCIÓN FINANCIERA**

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Tel: (506) 257-72-00 Fax: (506) 233-09-11

Apdo: 745-1150 La Uruca San José Costa Rica

*Estado de Resultado**Al 31 de diciembre del año 2008 y 2009**(en miles de colones)*

Ingreso Corrientes:	NOTAS	31/12/2008	31/12/2009
Multas por Infracciones a la Ley de Tránsito	25	2.362.730,46	3.161.183,93
Otros Derechos Adm. A Otros Serv. Públicos	26	1.869.067,18	1.933.317,22
Derechos Adm. A los Servicios de Educación	27	1.061.413,23	1.102.474,00
Venta de Bienes y Servicios	28	211.915,45	181.941,35
Otros Ingresos no Tributarios	29	723.540,94	436.655,91
Transferencias Corrientes de Int. Públicas F.	30	5.562.535,12	7.474.678,23
Total Ingresos Corrientes		11.791.202,38	14.290.250,63
Gastos Corrientes			
Remuneraciones	31	5.886.558,02	6.099.842,42
Servicios	32	2.099.300,77	1.417.014,59
Transferencias Corrientes	33	76.252,12	153.002,26
Materiales y Suministros	34	686.874,88	1.024.322,45
Total Gasto Corriente		8.748.985,79	8.694.181,73
Superávit (Déficit) Corriente		3.042.216,59	5.596.068,91
Otros Gastos			
Gasto por Depreciación	35	795.631,00	1.167.337,15
Gasto por Incobrable	36	258.265,26	222.681,65
Gastos Corrientes de Periodos Anteriores	37	39.845,83	218.038,14
Total de Otros Gastos		1.093.742,09	1.608.056,94
Superávit (Déficit) neto del Periodo		1.948.474,50	3.988.011,96

"NO SEA UN BLANCO FÁCIL CRUCE POR DONDE DEBE"

**CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL****DIRECCIÓN FINANCIERA**

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Tel: (506) 257-72-00 Fax: (506) 233-09-11

Apdo: 745-1150 La Uruca San José Costa Rica

*Estado de Flujo de Efectivo
al 31 de diciembre del año 2009
(en miles de colones)*

<i>Descripción de la Cuenta</i>	<i>Periodo Económico</i>	
	2008	2009
	A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo		
Cobro de Ingresos Tributarios	5.528.582,94	4.518.619,31
Cobro de Derechos y Traspasos	2.936.960,10	3.038.057,72
Venta de Bienes y Servicios	210.085,40	179.964,30
Transferencias Corrientes Recibidas	5.562.535,12	7.474.678,23
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	10,58	12,50
Otros Cobros	1.355.680,96	1.220.636,29
Diferencias Tipo de Cambio	158.802,80	42.003,91
Total Entrada de Efectivo	15.752.657,90	16.473.972,26
2. Salidas de Efectivo		
Pago de Remuneraciones	4.180.536,45	4.976.320,92
Pago a Proveedores y Acreedores	3.404.197,28	2.688.721,37
Transferencias Corrientes Entregadas	3.854.191,48	2.782.625,75
Diferencias de Tipo de Cambio	59.692,19	25.552,17
Otros Pagos	990.798,25	564.032,31
Total Salidas de Efectivo	12.489.415,65	11.037.252,52
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	3.263.242,25	5.436.719,74
B. Actividades de Inversión		
1. Salidas de Efectivo		
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	4.047.853,54	1.530.692,57
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	547.988,06	111.377,07
Compra de Bienes	0,00	275.049,90
Total Salida de Efectivo	4.595.841,60	1.917.119,54
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-4.595.841,60	-1.917.119,54
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	-1.332.599,35	3.519.600,20
E. Más: Saldo inicial de Caja	3.491.003,76	2.158.404,41
F. Igual: Saldo final de Caja	2.158.404,41	5.678.004,61
<i>Nota:</i>		
<i>El metodo utilizado para el flujo de efectivo es el metodo directo, los datos son tomados de los registros contables y reflejan las entradas y salidas del efectivo.</i>		
"NO SEA UN BLANCO FÁCIL CRUCE POR DONDE DEBE"		



CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL

DIRECCION FINANCIERA

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Tel: (506) 257-72-00 Fax: (506) 233-09-11

Apdo: 745-1150 La Uruca San Jose Costa Rica

**Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Del 01 de Enero al 31 de diciembre del año 2009
(en miles de colones)**

	NOTAS	Hacienda Pública	Excedente de Revaluación	Reservas	NOTAS	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
Saldo al 31 Diciembre 2008	22-23	1.285.526,63			20-21	12.640.635,57	13.926.162,20
Cambios en la Política Contable							
Saldos		1.285.526,63				12.640.635,57	13.926.162,20
Excedente de Revaluación de Bienes Duraderos		1.200,00					1.200,00
Déficit en Revaluación de Propiedad							
Deficit en Revaluación de Inversiones							
Donaciones (Efectivo y Especie)		77.482,49					77.482,49
Ajuste de superavit acumulado					24	2.069.152,80	2.069.152,80
Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados							
Superavit Neto del Ejercicio					21	3.988.011,96	3.988.011,96
Saldos al 31 de diciembre 2009	22-23	1.364.209,12				18.697.800,33	20.062.009,45