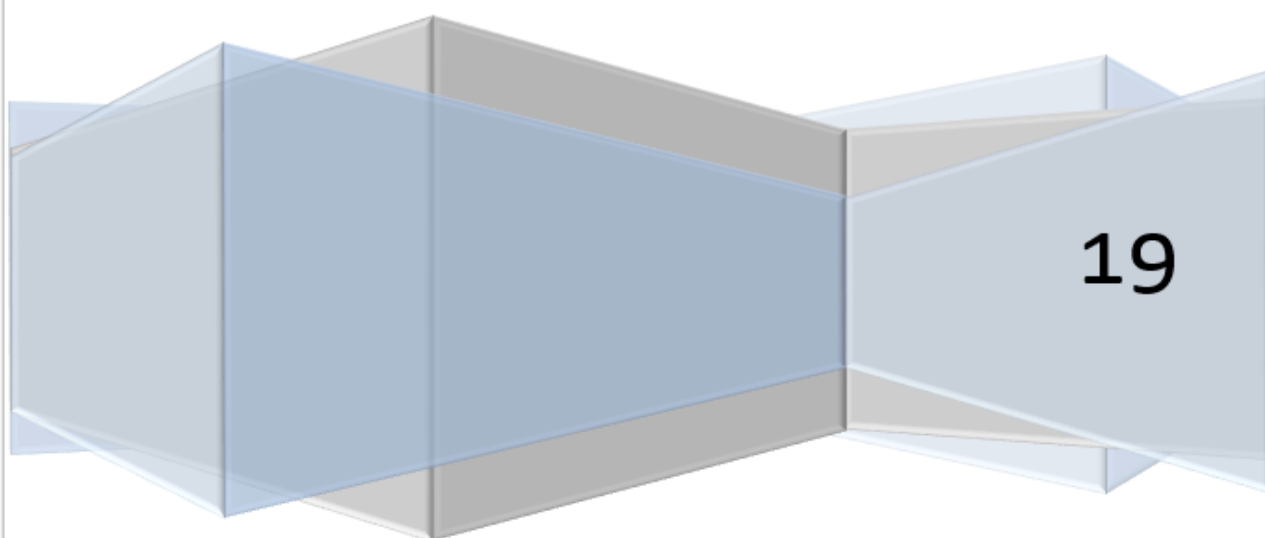


ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 MARZO 2019
SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO
NACIONAL DE APRENDIZAJE (INA)

SITRAINIA



**SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE
SITRAIN A**

**BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO
AL 31 DE MARZO DEL 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)**

ACTIVO	NOTA	Marzo 2019	Marzo 2018	Variación
ACTIVO CIRCULANTE				
CAJA Y BANCOS	C	16.146.557	16.765.730	(619.172)
INVERSIONES CORTO PLAZO	C	36.750.559	34.867.273	1.883.286
CARTERA DE CREDITOS	C	13.728.612	16.060.062	(2.331.450)
CUENTAS A COBRAR EMPLEADOS	C	-	351.319	(351.319)
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	C	3.650.000	13.150	3.636.850
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	C	70.275.728	68.057.534	2.218.194
ACTIVO FIJO				
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	C	8.282.030	7.265.230	1.016.800
DEPRECIACION ACUM MOBILIARIO Y EQUIPO	C	(6.547.724)	(5.855.795)	(691.930)
EQUIPO DE COMPUTACION	C	3.228.900	3.228.900	-
DEPRECIACION ACUM EQUIPO COMPUTACION	C	(2.932.518)	(2.826.338)	(106.180)
EQUIPO DE PUBLICACIONES	C	638.500	638.500	-
DEPRECIACION ACUM PUBLICACIONES	C	(617.905)	(547.205)	(70.700)
TOTAL ACTIVOS FIJOS	C	2.051.282	1.903.291	147.991
TOTAL ACTIVOS		C 72.327.010	C 69.960.825	C 2.366.185
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR	C	3.205.300	685.000	2.520.300
IMPUESTO SOBRE RENTA EMPLEADOS	C	22.630	524.458	(501.828)
RETENCIONES POR PAGAR	C	278.421	327.212	(48.791)
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	C	4.724.491	2.122.154	2.602.337
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	C	8.230.842	3.658.824	4.572.018
TOTAL PASIVOS	C	8.230.842	3.658.824	4.572.018
PATRIMONIO				
RESERVAS PATRIMONIALES	C	66.302.000	70.719.192	(4.417.192)
RESULTADO DEL PERIODO	C	(2.205.832)	(4.417.192)	2.211.359
TOTAL PATRIMONIO	C	64.096.168	66.302.000	(2.205.833)
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		C 72.327.010	C 69.960.825	C 2.366.185

**SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE
SITRAINA**

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Del 01 abril 2018 al 31 Marzo 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

INGRESOS	Marzo 2019	Marzo 2018	Variación
INGRESOS POR CUOTAS DE AFILIADOS	₡ 132.403.622,38	₡ 117.946.332,10	₡ 14.457.290,28
INGRESOS VENTA ANUNCIO HOJA MIERCOLES	₡ 6.000,00	₡ 8.000,00	₡ (2.000,00)
INGRESOS VENTA ENTRADAS FIESTA	₡ 525.000,00	₡ 580.000,00	₡ (55.000,00)
VENTAS UTILES	₡ -	₡ -	₡ -
VENTA PARAGUAS	₡ -	₡ 12.500,00	₡ (12.500,00)
INGRESOS POR COTALITIS	₡ -	₡ 2.665.814,28	₡ (2.665.814,28)
INGRESOS VARIOS	₡ 363.312,53	₡ 357.782,34	₡ 5.530,19
INGRESOS INTERESES SOBRE INVERSIONES	₡ 1.883.287,10	₡ 1.809.211,98	₡ 74.075,12
TOTAL INGRESOS	₡ 135.181.222,01	₡ 123.379.640,70	₡ 11.801.581,31
EGRESOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS	₡ 91.322.696,50	₡ 88.328.540,48	₡ 2.994.156,02
GASTOS GENERALES DEL SINDICATO	₡ 46.064.357,74	₡ 39.468.291,93	₡ 6.596.065,81
TOTAL EGRESOS	₡ 137.387.054,24	₡ 127.796.832,41	₡ 9.590.221,83
RESULTADO DEL PERIODO	₡ (2.205.832,23)	₡ (4.417.191,71)	₡ 2.211.359,48

**SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE
SITRAINA**

ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS

DETALLE	2019	2018	VARIACION
Gastos Administrativos	91.322.697	88.328.540	2.994.156
Sueldos	37.744.769	36.206.397	1.538.372
Cargas Sociales	9.708.578	9.835.204	(126.626)
Aguinaldos	3.060.018	3.021.602	38.416
Cesantía	1.178.412	675.883	502.529
Servicios Profesionales	20.824.857	21.904.535	(1.079.678)
Viáticos	10.849.449	7.588.243	3.261.206
Repostería y Otros	1.086.060	229.585	856.475
Teléfonos	808.274	277.160	531.114
Artículos de Cocina y Abarrotes	1.072.390	1.053.350	19.040
Kilometrajes	-	78.754	(78.754)
Eventos y Actividades	246.720	-	246.720
Servicios de Mensajería	6.000	-	6.000
Papelería y Útiles de Oficina	3.001.266	3.242.084	(240.818)
Suscripciones	-	790.000	(790.000)
Mantenimiento y Reparación Mobiliario y Equipo	166.000	1.598.085	(1.432.085)
Mantenimiento y Reparación Edificios	102.505	16.150	86.355
Depreciaciones	868.809	843.635	25.174
Materiales de Aseo	279.035	329.530	(50.495)
Pólizas	147.967	223.144	(75.178)
Multas	3.200	50.462	(47.262)
Capacitación al Personal	-	86.288	(86.288)
Intereses Pagados	15.137	0	15.137
Comisiones Bancarias	153.251	278.451	(125.200)
Gastos Generales del Sindicato	46.064.358	39.468.292	6.596.066
Fiesta Fin de Año	22.350.230	22.562.000	(211.770)
Gastos de Asamblea General	200.000	378.150	(178.150)
Obsequios y Recuerdos Afiliados	14.564.833	5.607.366	8.957.467
Transportes Fiesta Fin de Año	2.095.000	1.965.000	130.000
Transportes Manifestaciones	725.000		725.000
Impresión documentos para Afiliados	-	1.297.300	(1.297.300)
Promulgación y Divulgación en Medios	-	510.000	(510.000)
Devolución Cuotas Afiliados	370.920	1.757.662	(1.386.742)
Aportes de Solidaridad Afiliados	4.105.000	4.868.936	(763.936)
Rifas Cumpleaños	255.000	270.000	(15.000)
Manifestaciones	1.398.375	251.878	1.146.497
TOTAL	137.387.055	127.796.832	9.590.222

SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE
SITRAINA

ESTADOS DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Por el período terminado al 31 de Marzo del 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

DETALLE	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31 Marzo del 2016	₡ 76.568.685
Ajustes del Periodo	₡ (1.075.767)
Resultado del Periodo	₡ (6.143.285)
Saldo al 31 Marzo del 2017	₡ 69.349.633
Ajustes del Periodo	₡ 1.369.559
Resultado del Periodo	₡ (4.417.192)
Saldo al 31 Marzo del 2018	₡ 66.302.000
Ajustes del Periodo	₡ -
Resultado del Periodo	₡ (2.205.832)
Saldo al 31 Marzo del 2019	₡ 64.096.168

**SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE
SITRAIN A**

ESTADO DE CAMBIO EN LA POSICION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

Por el período terminado al 31 de Marzo del 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	Marzo 2018	Marzo 2017
PERDIDA DEL PERIODO	₡ (2.205.832)	₡ (4.417.192)
AJUSTE PARA CONCILIAR EL EXCEDENTE NETO EN RELACION CON EL EFECTIVO (USADO) PROVISTO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
DEPRECIACION ACUMULADA	₡ 868.809	₡ 602.407
CAMBIOS EN ACTIVOS (AUMENTO) DISMINUCION:		
INVERSIONES A CORTO PLAZO	₡ (1.883.286)	₡ (1.809.212)
CARTERA DE CREDITO	₡ 2.331.450	₡ (1.858.976)
CUENTAS A COBRAR	₡ 351.319	₡ 222.560
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	₡ (3.636.850)	₡ 209.994
CAMBIOS EN PASIVOS AUMENTO (DISMINUCION):		
CUENTAS A PAGAR	₡ 2.520.300	₡ (1.071.500)
IMPUESTO RENTA EMPLEADOS POR PAGAR	₡ (501.828)	₡ 366.110
RETENCIONES POR PAGAR	₡ (48.791)	₡ 69.245
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	₡ 2.602.337	₡ 489.421
TOTAL AJUSTES	₡ 2.603.461	₡ (2.779.952)
EFFECTIVO NETO (USADO) PROVISTO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	₡ 397.629	₡ (7.197.143)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS	₡ (1.016.800)	₡ (382.854)
AJUSTE EN RESERVAS PATRIMONIALES (AJUSTE CONTABILIDAD)		₡ 1.369.559
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	₡ (1.016.800)	₡ 986.705
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	₡ (619.171)	₡ (6.210.439)
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS AL INICIO DEL AÑO	₡ 16.765.730	₡ 22.976.168
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS AL FINAL DEL AÑO	₡ 16.146.558	₡ 16.765.729

**SINDICATO DE TRABAJADORES DEL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE
SITRAINA**

ANÁLISIS DE RESULTADOS

MES	AFILIADOS P-2019	AFILIADOS P-2018	AFILIADOS P-2017
abr	1123	987	1061
may	1112	981	1058
jun	1119	975	1055
jul	1112	970	1049
ago	1103	970	1041
sep	1104	966	1049
oct	1102	982	1035
nov	1096	1023	1029
dic	1103	1087	1030
ene	1087	1138	1024
feb	1062	1133	1074
mar	1047	1129	993
Promedio Anual de Afiliados	1097,5	1028,4	1041,5
Variación	69,1 6,7%	-13,1 -1,3%	

INGRESOS	Marzo 2019	Marzo 2018	Marzo 2017
INGRESOS POR CUOTAS DE AFILIADOS	₡ 132.403.622,38	₡ 117.946.332,10	₡ 114.383.297,55
Promedio Ingresos por Afiliado	₡ 120.641,11	₡ 114.687,30	₡ 109.825,54
Variación	₡ 14.457.290,28 12,3%	₡ 3.563.034,55 3,1%	

EGRESOS	Marzo 2019	Marzo 2018	Marzo 2017
GASTOS ADMINISTRATIVOS	₡ 91.322.696,50	₡ 88.328.540,48	₡ 78.292.137,98
GASTOS GENERALES DEL SINDICATO	₡ 46.064.357,74	₡ 39.468.291,93	₡ 45.057.139,54
TOTAL EGRESOS	₡ 137.387.054,24	₡ 127.796.832,41	₡ 123.349.277,52
Promedio Gastos por Afiliado	₡ 125.181,83	₡ 124.265,62	₡ 118.434,26
Variación	₡ 9.590.221,83 7,5%	₡ 4.447.554,89 3,6%	

