Estados Financieros FONASCAFE

Marzo 2022

Gerencia de Administración y Finanzas

FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	137,928,533	79,521,496
Inversiones disponibles para negociar	6	38,413,059	184,146,877
Inversiones al vencimiento	6	9,257,620,000	6,899,515,850
Cuenta por cobrar general	8	7,375,000	140,000,000
Contribución cafetalera	7	303,654,747	220,338,776
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	1,794,715	56,469,626
Cartera de Crédito	9	0	18,661,959,112
Creditos Vigentes Programa de Readecuación	9	229,194,272	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	15,930,965,433	0
Estimación para incobrables	9	-17,906	-17,906
Inter acum por cobrar sobre inv	12	39,134,663	35,291,596
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,335,698,696	2,064,374,772
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**29,281,761,212**	**28,341,600,198**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	233,485,000	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	449,776,938	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**683,261,938**	**0**
TOTAL ACTIVOS:		**29,965,023,150**	**28,341,600,198**
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar cartera de creditos	14	10,845,737	1,381,627,209
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	61,753,971	32,852,428
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	147,953,858	191,627,270
Depósitos pendientes de aplicar	14	4,110,328	51,171,805
Cuenta por pagar devolucion Contribución cafetalera	15	4,771,820	7,365,309
Cuentas por pagar renta	16	31,481	22,857
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	1,794,715	56,469,626
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**231,261,909**	**1,721,136,504**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuenta por pagar auxilio 3.5% largo plazo	17	55,241,023	55,241,023
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**55,241,023**	**55,241,023**
TOTAL PASIVOS		**286,502,932**	**1,776,377,527**

FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
PATRIMONIO			
Capital	18	25,521,044,857	25,198,662,227
Superávit o (déficit) acumulado	18	3,522,206,118	994,693,338
Superávit o (déficit) Neto de Operación		635,269,243	371,867,107
TOTAL PATRIMONIO		29,678,520,218	26,565,222,672
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		29,965,023,150	28,341,600,198

XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2022.06.09 15:25:13 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.06.09 12:36:15 -06'00'

Lic.Jacqueline Soto Esquivel
Gerente de Adm y Finanzas

FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 6 MESES TERMINADOS
31 DE MARZO 2022
(en colones sin céntimos)

CUENTAS	NOTAS	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera	19	380,637,167	273,555,734
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		380,637,167	273,555,734
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	927,679	1,212,732
Gasto seguro recolectores	23	170,370,214	104,415,496
Gasto por promoción y divulgación	23	430,866	0
Gasto administrativos	23	86,824,904	66,322,983
Gastos por servicios recibidos	23	0	0
Gasto por Consultorías Administrativas	23	916,613	0
Gasto por servicio Auditoría Externa	23	1,200,000	0
Gasto por donaciones	23	200,000	0.00
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		260,870,277	171,951,211
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		119,766,890	101,604,523
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	139,729,547	22,607,463
Ingresos por intereses sobre cartera	21	349,137,591	0
Ingresos por intereses moratorios sobre cartera	21	39,204,205	0
Ingresos por intereses de contribucion cafetalera	24	7,452	12,654
Intereses sobre inversiones	24	166,491,714	256,710,053
Otros Ingresos Menores	20	1,469,017	16
TOTAL OTROS INGRESOS		696,039,527	279,330,186
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	117,372,566	0
Gastos por diferencial cambiario	26	36,477,183	9,009,296
Gasto por comisiones bancarias	28	53,325	58,254
Ajustes de Periodos Anteriores	28	26,628,851	0
Otros gastos menores	28	1	38
Gasto por valuación en inversiones	28	5,247	14
TOTAL OTROS GASTOS		180,537,174	9,067,602
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		635,269,243	371,867,107

XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2022.06.09 15:25:46 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.06.09 12:37:20 -06'00'

Lic.Jacqueline Soto Esquivel
Gerente de Adm y Finanzas

Fondo Nacional de Sostenibilidad Cafetalera
APORTE DE $0.75/POR UNIDAD DE 46 KG
Por cosecha y por valor en $ y ¢

Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 31 DE MARZO 2022		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución $
21-22	778,985	584,239
TOTALES	778,985	584,239

Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 31 DE MARZO 2021		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución $
20-21	608,910	456,683
TOTALES	608,910	456,683

IMPUESTO 0.75	$ 584,239
INGRESOS DEL PERIODO	380,637,167

$ 456,683
273,555,734

Muchas Gracias!