

Estados Financieros **FONASCAFE**

Junio 2022

Gerencia de Administración y Finanzas



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	138,927,143	161,211,143
Inversiones disponibles para negociar	6	38,851,436	186,381,118
Inversiones al vencimiento	6	9,744,075,000	7,193,926,800
Cuenta por cobrar general	8	7,450,713	140,000,000
Contribución cafetalera	7	310,077,999	310,439,322
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	39,917	59,027,504
Cartera de Crédito	9	0	18,661,941,205
Anticipo sobre la Renta	9	79,805,514	0
Creditos Vigentes Programa de Read Corto Plazo	9	55,540,124	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	15,668,464,110	0
Estimación para incobrables	9	-17,906	0
Inter acum por cobrar sobre inv	12	42,426,265	37,588,146
Intereses acumulados por cobrar readecuados	11	3,842,953	0
Intereses acumulados por cobrar Moratorios cartera de clientes	11	227,778,125	0
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,233,698,252	2,064,374,772
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		29,550,959,644	28,814,890,011
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	242,287,500	0
Creditos Vigentes Programa de Read Largo Plazo	9	493,200,664	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	325,828,354	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,061,316,518	0
TOTAL ACTIVOS:		30,612,276,162	28,814,890,011
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar cartera de créditos	14	8,283,087	1,451,359,548
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	57,882,777	33,352,569
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	145,313,332	159,047,918
CXP Intereses Cobrados Adelantado Readecuados	14	84,711	0
Depósitos pendientes de aplicar	14	4,110,328	51,171,805
Cuenta por pagar devolución Contribución cafetalera	15	8,673,062	6,638,467
Cuentas por pagar renta	16	15,741	15,238
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	39,917	59,027,504
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		224,402,956	1,760,613,049
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		279,643,979	1,815,854,072



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO 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	18	1,289,381,208	805,680,374
TOTAL PATRIMONIO		30,332,632,183	26,999,035,939
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		30,612,276,162	28,814,890,011
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.08.01 14:07:18 -06'00' JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.08.01 10:43:42 -06'00'			
Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente de Adm y Finanzas	



**FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 9 MESES TERMINADOS
30 DE JUNIO 2022
(en colones sin céntimos)**

CUENTAS	NOTAS	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera	19	709,024,586	630,113,644
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		709,024,586	630,113,644
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	1,399,893	1,517,492
Gasto seguro recolectores	23	170,370,214	105,762,934
Gasto por promoción y divulgación	23	430,866	0
Gasto administrativos	23	130,358,791	99,675,552
Gasto por Consultorías Administrativas	23	1,129,756	0
Gasto por servicio Auditoría Externa	23	1,200,000	0
Gasto por donaciones	23	200,000	0
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		305,089,520	206,955,978
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		403,935,066	423,157,666
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	223,766,866	38,249,088
Ingresos por intereses sobre cartera	21	512,390,387	0
Ingreso por Intereses Cred Readecuados	21	4,382,909	0
Ingresos por intereses moratorios sobre cartera	21	76,166,874	0
Ingresos por intereses de contribucion cafetalera	24	24,419	24,251
Intereses sobre inversiones	24	259,523,920	353,410,033
Otros Ingresos Menores	20	1,469,030	27
TOTAL OTROS INGRESOS		1,077,724,405	391,683,399
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	120,219,259	0
Gastos por diferencial cambiario	26	36,837,648	9,074,873
Gasto por comisiones bancarias	28	96,263	85,499
Ajustes de Periodos Anteriores	28	28,535,651	0
Gasto por Comisiones a Intermediarios	28	5,745,899	0
Otros gastos menores	28	838,294	305
Gasto por valuación en inversiones	28	5,247	14
TOTAL OTROS GASTOS		192,278,262	9,160,691
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		1,289,381,208	805,680,374
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.06.01 14:07:47 406109 JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente de Adm y Finanzas Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.06.01 16:14:44 -05'00'			



Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 30 DE JUNIO 2022		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
21-22	1,027,456	770,592
TOTALES	1,027,456	770,592

IMPUESTO 0.75	\$ 770,592
INGRESOS DEL PERIODO	709,024,586

Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 30 DE JUNIO 2021		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
20-21	871,254	653,440
TOTALES	871,254	653,440

\$ 653,440
630,113,644





Muchas Gracias!