

Estados Financieros

ICAFAE

Setiembre 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 de septiembre 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	159 099 263	164 211 089
Valor de Adquisición de Instrumentos Fin Fond Inv	6	54 426 520	53 673 964
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	8 368 575 120	7 755 216 000
Cuentas por Cobrar- Netas	7	320 959 566	215 754 617
Inventarios	8	140 230 959	140 822 618
Gastos pagados por anticipado	9	24 206 945	11 423 320
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		9 067 498 372	8 341 101 607
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 691 374 001	1 844 218 510
Otros Activos	11	17 652 321	16 080 287
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1 709 026 322	1 860 298 797
TOTAL ACTIVOS		10 776 524 695	10 201 400 404
Cuentas de Orden Deudoras	41	6 948 110 674	5 713 483 373



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 de septiembre 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	101 632 168	145 744 210
Aportes y Retenciones por Pagar	13	66 942 789	57 821 943
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	119 747 376	114 475 309
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		288 322 333	318 041 462
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	29 091 833	57 324 277
Depósitos recibidos en garantía	16	44 081 102	39 349 188
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		73 172 935	96 673 465
TOTAL PASIVOS		361 495 268	414 714 927
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	17	2 000 000 000	2 000 000 000
Superávit por Donación	17	85 786 022	76 331 462
Superávit o (Déficit) acumulado	17	4 545 020 044	4 298 942 690
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	618 889 389	246 077 354
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		10 415 029 427	9 786 685 477
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		10 776 524 695	10 201 400 404
Cuentas de Orden Acreedoras	41	6 948 110 674	5 713 483 373
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.11.04 09:50:33 -06'00' JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.11.04 08:33:33 -06'00'			
Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente Administración y Finanzas	



INSTITUTO DEL CAFE DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 de septiembre 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACION			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	3 772 269 089	3 035 690 611
Valor Razonable Cosecha de Café	19	48 196 116	53 412 869
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	39 315 362	15 037 091
Venta de Servicios	21	50 898 256	18 594 426
Ingresos por intereses contribución	22	1 432 575	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	147 784 431	135 841 410
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		4 059 895 830	3 258 576 407
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	2 457 302 092	2 366 959 053
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	125 183 763	80 658 009
Viajes	25	78 713 279	41 387 236
Atenciones y Recepciones	26	30 097 017	14 827 031
Representación	24	106 045	12 000
Servicios	27	261 857 620	252 928 261
Mantenimiento	28	150 414 296	150 806 570
Seguros	29	34 698 655	36 286 015
Materiales	30	181 977 695	214 186 479
Cuotas, Organismos y Otros	31	23 624 564	22 931 806
Alquileres	32	90 937 196	71 454 167
Consultorías	33	2 000 000	7 367 103
Insumos Agrícolas e Industriales	34	16 557 797	15 921 757
Gastos por Depreciación y amortización	10	229 239 010	254 754 401
Costos de Producción	35	11 962 475	18 301 396
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		3 694 671 503	3 548 781 284
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		365 224 326	-290 204 877



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 de septiembre 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	36	238 458 187	270 101 454
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	748 473 797	328 999 917
Ingresos Varios	38	86 974 381	93 853 251
TOTAL OTROS INGRESOS		1 073 906 365	692 954 622
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	801 534 813	125 988 230
Gastos Varios	40	18 706 488	30 684 161
TOTAL OTROS GASTOS		820 241 302	156 672 391
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		618 889 389	246 077 354
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)	Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.11.04 09:51:03 -06'00'	JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)	Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.11.04 08:34:00 -06'00'
Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente Administración y Finanzas	



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 30 DE SETIEMBRE 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	59,27	11 235,25	189,55
20-21	125 390,96	26 042 371,99	207,69
21-22	1 250 253,12	333 185 552,45	266,49
TOTALES	1 375 703	359 239 160	261

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 30 DE SETIEMBRE 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	135 031	26 946 697	199,56
20-21	1 375 418	288 444 912	209,71
TOTALES	1 510 448	315 391 609	209

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

-134 745

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 43 847 550

(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 31 de agosto 2022

IMPUESTO 1.50%	\$ 5 388 587
INGRESOS DEL PERIODO	3 772 269 089
	700,05

<== Diferencia ==>

736 578 479

	\$ 4 730 874
	3 035 690 611
	641,68



Muchas Gracias!

