

Estados Financieros

ICAFAE

JULIO 2023

Gerencia de Administración y Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de julio 2023
(en colones sin céntimos)

ACTIVOS	Notas	2023	2022
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	139,469,754	360,865,187
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	37,990,774	56,392,097
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	7,262,959,010	8,483,335,920
Cuentas por Cobrar- Netas	7	283,952,085	558,292,281
Inventarios	8	176,500,629	143,221,546
Gastos pagados por anticipado	9	27,179,867	32,083,077
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7,928,052,119	9,634,190,107
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1,581,340,536	1,717,121,348
Otros Activos	11	14,293,178	18,336,154
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,595,633,714	1,735,457,502
TOTAL ACTIVOS		9,523,685,833	11,369,647,609
 Cuentas de Orden Deudoras	 41	 1,361,353,962	 6,106,398,658
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	64,148,345	137,176,012
Aportes y Retenciones por Pagar	13	66,695,920	65,481,343
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	104,215,287	97,518,397
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		235,059,552	300,175,752
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	16,686,250	178,632,271
Depósitos recibidos en garantía	16	36,167,859	40,432,064
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		52,854,109	219,064,334
TOTAL PASIVOS		287,913,661	519,240,087



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de julio 2023
(en colones sin céntimos)

	Notas	2023	2022
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	17	2,000,000,000	2,000,000,000
Superávit por Donación	17	84,435,421	85,786,022
Superávit o (Déficit) acumulado	17	5,163,909,433	4,545,020,044
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-1,177,906,653	1,054,267,485
Reservas	17	3,165,333,972	3,165,333,972
TOTAL PATRIMONIO		9,235,772,172	10,850,407,522
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9,523,685,833	11,369,647,609
Cuentas de Orden Acreedoras	41	1,361,353,962	6,106,398,658

MARIO ANTONIO
ALFARO CASTRO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO
ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.11 16:32:28 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

GUSTAVO ANDRE
JIMENEZ ELIZONDO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.11 16:55:45 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

JOHNNY AGUILAR
MENDEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2023.09.11 09:03:09 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Gerente Administración y Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 10 MES TERMINADO
Al 31 de julio 2023
(en colones sin céntimos)

INGRESOS DE OPERACIÓN	Notas	2023	2022
Contribución Cafetalera 1.5%	18	2,497,179,340	3,247,375,371
Valor Razonable Cosecha de Café	19	74,122,307	50,709,684
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	5,542,497	38,546,727
Venta de Servicios	21	18,345,522	19,781,290
Ingresos por intereses contribución	22	4,421,079	1,432,575
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	92,684,076	127,361,762
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		2,692,294,820	3,485,207,409
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	2,232,515,262	2,036,857,215
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	66,494,302	95,927,299
Viajes	25	75,035,411	67,829,217
Atenciones y Recepciones	26	36,599,401	19,587,445
Representación	24	78,613	106,045
Servicios	27	220,971,699	209,178,320
Mantenimiento	28	116,397,246	111,641,820
Seguros	29	25,972,525	29,152,696
Materiales	30	156,257,132	148,881,514
Cuotas, Organismos y Otros	31	20,667,373	19,298,221
Alquileres	32	58,747,217	82,003,829
Consultorías	33	4,084,738	2,000,000
Insumos Agrícolas e Industriales	34	19,842,614	11,778,766
Gastos por Depreciación y amortización	10	159,603,598	191,781,300
Costos de Producción	35	23,783,916	35,116,265
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		3,217,051,045	3,061,139,952
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-524,756,225	424,067,457

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 10 MES TERMINADO
Al 31 de julio 2023
(en colones sin céntimos)

MÁS

OTROS INGRESOS

Productos sobre Instrumentos Financieros	36	210,873,240	192,766,486
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	179,372,708	694,114,285
Ingresos Varios	38	60,823,547	83,360,184
TOTAL OTROS INGRESOS		451,069,495	970,240,955

MENOS

OTROS GASTOS

Gastos por Diferencial Cambiario	39	1,068,988,768	301,019,020
Gastos Varios	40	35,231,155	39,021,906
TOTAL OTROS GASTOS		1,104,219,924	340,040,926
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-1,177,906,653	1,054,267,485

MARIO ANTONIO
 ALFARO CASTRO
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO
 ANTONIO ALFARO CASTRO
 (FIRMA)
 Fecha: 2023.09.11 16:32:44 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

JOHNNY AGUILAR
 MENDEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOHNNY
 AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
 Fecha: 2023.09.12 07:54:49 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Jefe Unidad Contable Financiero

GUSTAVO ANDRE
 JIMENEZ ELIZONDO
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por
 GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
 ELIZONDO (FIRMA)
 Fecha: 2023.09.11 16:56:21 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

Muchas Gracias!

