

Estados Financieros

ICAFAE

AGOSTO 2023

Gerencia de Administración y Finanzas



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

ACTIVOS	Notas	2023	2022
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	113,493,570	291,048,826
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	37,896,526	55,399,317
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	7,234,132,290	8,539,835,560
Cuentas por Cobrar- Netas	7	295,710,150	422,974,589
Inventarios	8	162,528,565	138,487,846
Gastos pagados por anticipado	9	19,346,287	26,738,334
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7,863,107,389	9,474,484,472
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1,571,849,666	1,704,556,862
Otros Activos	11	13,962,623	17,994,237
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,585,812,289	1,722,551,099
TOTAL ACTIVOS		9,448,919,678	11,197,035,572
Cuentas de Orden Deudoras	41	1,357,042,921	6,080,498,437
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	77,779,814	110,540,288
Aportes y Retenciones por Pagar	13	72,703,729	62,247,298
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	115,309,574	109,163,897
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		265,793,117	281,951,483
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	13,348,968	78,967,176
Depósitos recibidos en garantía	16	35,932,873	41,887,145
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		49,281,841	120,854,320
TOTAL PASIVOS		315,074,958	402,805,803



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de agosto 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	-1,279,834,106	998,089,731
Reservas	17	3,165,333,972	3,165,333,972
TOTAL PATRIMONIO		9,133,844,720	10,794,229,768
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9,448,919,678	11,197,035,572
Cuentas de Orden Acreedoras	41	1,357,042,921	6,080,498,437

MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA) Firmado digitalmente por MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.28 13:51:27 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA) Firmado digitalmente por JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2023.09.28 14:08:32 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Gerente Administración y Finanzas

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.28 14:40:25 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 11 MES TERMINADO
Al 31 de agosto 2023
(en colones sin céntimos)

INGRESOS DE OPERACIÓN	Notas	2023	2022
Contribución Cafetalera 1.5%	18	2,745,345,639	3,625,058,683
Valor Razonable Cosecha de Café	19	74,050,673	48,774,248
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	4,618,762	51,631,059
Venta de Servicios	21	18,989,491	40,807,640
Ingresos por intereses contribución	22	4,819,147	1,432,575
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	143,817,417	139,361,762
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		2,991,641,129	3,907,065,967
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	2,465,101,717	2,246,354,975
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	69,893,252	96,923,587
Viajes	25	79,878,527	73,463,290
Atenciones y Recepciones	26	39,142,999	22,720,062
Representación	24	78,613	106,045
Servicios	27	244,273,987	238,798,737
Mantenimiento	28	133,438,236	123,665,671
Seguros	29	29,760,262	31,926,236
Materiales	30	178,658,497	165,375,201
Cuotas, Organismos y Otros	31	22,586,263	21,387,776
Alquileres	32	63,552,085	82,705,812
Consultorías	33	4,084,738	7,444,737
Insumos Agrícolas e Industriales	34	24,336,811	13,530,741
Gastos por Depreciación y amortización	10	174,618,127	210,518,239
Costos de Producción	35	23,975,166	36,000,262
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		3,553,379,280	3,370,921,371
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-561,738,151	536,144,596

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 11 MES TERMINADO
Al 31 de agosto 2023
(en colones sin céntimos)



MÁS

OTROS INGRESOS

Productos sobre Instrumentos Financieros	36	233,918,435	215,604,589
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	180,007,579	742,265,466
Ingresos Varios	38	74,241,935	88,633,616
TOTAL OTROS INGRESOS		488,167,949	1,046,503,672

MENOS

OTROS GASTOS

Gastos por Diferencial Cambiario	39	1,167,659,990	565,831,888
Gastos Varios	40	38,603,914	18,726,649
TOTAL OTROS GASTOS		1,206,263,904	584,558,537

SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-1,279,834,106	998,089,731
--	--	-----------------------	--------------------

MARIO ANTONIO
ALFARO CASTRO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO
ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.28 13:51:46 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

JOHNNY AGUILAR
MENDEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOHNNY
AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2023.09.28 14:08:54 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Jefe Unidad Contable Financiero

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.28 14:40:51 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo



Muchas Gracias!

