

Estados Financieros

ICAFE

Febrero 2024

Gerencia de Administración y Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 29 de febrero 2024
(en colones sin céntimos)

ACTIVOS	Notas	2024	2023
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	194,942,549	132,196,902
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	125,251,731	37,629,852
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	5,738,007,900	6,936,510,420
Cuentas por Cobrar- Netas	7	267,476,079	296,721,151
Inventarios	8	174,552,880	243,539,052
Gastos pagados por anticipado	9	22,310,160	37,112,460
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		6,522,541,300	7,683,709,837
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1,574,858,395	1,644,754,302
Otros Activos	11	11,335,594	15,961,388
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,586,193,989	1,660,715,691
TOTAL ACTIVOS		8,108,735,289	9,344,425,527
 Cuentas de Orden Deudoras	 41	 1,348,166,877	 7,522,126,684
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	58,122,314	97,048,188
Aportes y Retenciones por Pagar	13	70,306,944	66,010,601
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	48,588,875	45,529,047
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		177,018,133	208,587,835
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	104,998,116	23,956,179
Depósitos recibidos en garantía	16	23,487,812	38,416,795
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		128,485,928	62,372,973
TOTAL PASIVOS		305,504,061	270,960,808



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 29 de febrero 2024
(en colones sin céntimos)

PATRIMONIO

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	3,759,714,861	5,142,797,234
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-1,206,253,025	-1,320,452,509
Reservas	17	3,165,333,972	3,165,333,972
TOTAL PATRIMONIO		7,803,231,228	9,073,464,719
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		8,108,735,289	9,344,425,527
Cuentas de Orden Acreedoras	41	1,348,166,877	7,522,126,684

MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2024.04.09 14:21:52 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)

Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2024.04.10 14:38:55 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2024.04.10 14:27:24 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Gerente Administración y Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 5 MES TERMINADO
Al 29 de febrero 2024
(en colones sin céntimos)

INGRESOS DE OPERACIÓN	Notas	2024	2023
Contribución Cafetalera 1.5%	18	497,111,421	722,434,360
Valor Razonable Cosecha de Café	19	45,878,308	72,679,044
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	9,911,804	3,025,990
Venta de Servicios	21	19,451,351	14,345,122
Ingresos por intereses contribución	22	902,197	1,890,546
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	61,887,437	64,325,116
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		635,142,517	878,700,178
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	1,175,867,634	1,095,885,942
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	50,221,990	39,499,295
Viajes	25	30,269,740	27,210,647
Atenciones y Recepciones	26	12,049,453	17,734,770
Representación	24	0	54,963
Servicios	27	116,901,936	111,626,968
Mantenimiento	28	34,144,663	67,318,616
Seguros	29	9,621,205	11,867,844
Materiales	30	77,388,394	83,296,103
Cuotas, Organismos y Otros	31	8,180,280	10,887,733
Alquileres	32	60,004,880	8,273,243
Consultorías	33	6,190,768	3,000,000
Insumos Agrícolas e Industriales	34	4,570,584	6,961,098
Gastos por Depreciación y amortización	10	78,345,649	83,470,592
Costos de Producción	35	13,883,700	23,783,916
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1,677,640,876	1,590,871,729
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-1,042,498,358	-712,171,550



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 5 MES TERMINADO
Al 29 de febrero 2024
(en colones sin céntimos)

MÁS

OTROS INGRESOS

Productos sobre Instrumentos Financieros	36	105,030,913	103,643,382
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	7,114,372	96,652,393
Ingresos Varios	38	54,240,496	41,151,925
TOTAL OTROS INGRESOS		166,385,781	241,447,700

MENOS

OTROS GASTOS

Gastos por Diferencial Cambiario	39	303,651,445	821,507,314
Gastos Varios	40	26,489,003	28,221,344
TOTAL OTROS GASTOS		330,140,448	849,728,658

SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-1,206,253,025	-1,320,452,509
--	--	-----------------------	-----------------------

MARIO ANTONIO
ALFARO CASTRO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2024.04.09 14:22:07 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

JOHNNY AGUILAR
MENDEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2024.04.10 14:27:49 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Gerente Administración y Finanzas

GUSTAVO ANDRE
JIMENEZ ELIZONDO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2024.04.10 14:39:16 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo



¡Muchas gracias!

