

# COLEGIO DE PROFESIONALES EN CRIMINOLOGÍA DE COSTA RICA



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021 (Expresado en colones costarricenses)

<i>Flujos de efectivo por actividades de operación</i>	<u>Setiembre 2021</u>	<u>Setiembre 2020</u>
Excedente del período	¢ 10,477,623	¢ 18,273,959
 <i>Ajustes para conciliar los excedentes del año con el efectivo obtenido de las operaciones</i>		
Depreciaciones y amortizaciones	2,546,062	2,044,311
Incremento en la provisión de aguinaldo	2,738,969	417,503
Incremento en la provisión de vacaciones		(86,334)
Incremento en la provisión de beneficio por fallecimiento	<u>68,500</u>	<u>330,000</u>
 <i>Cambios en activos y pasivos operativos</i>		
Cuentas a cobrar	(560,156)	(1,339,276)
Impuesto por cobrar	34,121	(0)
Gastos pagados por adelantado	679,221	(684,064)
Deposito señal de trato	17,980,000	(17,980,000)
Cuentas por pagar	(386,149)	266,206
Gastos acumulados por pagar	396,563	1,467,990
Anticipos recibidos de clientes	1,437,325	1,407,587
Impuestos por pagar	41,502	(17,913)
 <i>Flujos de efectivo por actividades de inversión</i>		
Compra de activos fijos	(261,690,464)	372,174
Inversión a Plazo		20,986,195
Compra de software y licencias	<u>(412,050)</u>	<u>(759,178)</u>
 <i>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</i>		
Prestamo por pagar	<u>222,563,732</u>	<u>-</u>
 <b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS E INVERSIONES TRANSITORIAS</b>		
	(4,085,201)	24,699,160
Efectivo en caja y bancos e inversiones transitorias al inicio del año	<u>60,930,655</u>	<u>37,354,791</u>
<b>Efectivo en caja y bancos e inversiones transitorias al final del año</b>	<u><b>56,845,455</b></u>	<u><b>62,053,950</b></u>

Presidente

Lic. Mario Calderón Cornejo

CPI 20589

Licda. Katherine Morán