

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 2022
(Expresado en colones costarricenses)

<i>Flujos de efectivo por actividades de operación</i>	<u>Setiembre 2022</u>	<u>Setiembre 2021</u>
Excedente del período	¢ 3.523.921	¢ 10.477.623
<i>Ajustes para conciliar los excedentes del año con el efectivo obtenido de las operaciones</i>		
Depreciaciones y amortizaciones	5.829.012	2.546.062
Incremento en la provisión de aguinaldo	1.626.433	2.738.969
Incremento en la provisión de vacaciones	(910.859)	-
Incremento en la provisión de beneficio por fallecimiento	233.795	68.500
<i>Cambios en activos y pasivos operativos</i>		
Cuentas a cobrar	(1.046.496)	(560.156)
Impuesto por cobrar	-	34.121
Otras cuentas por cobrar	(78.000)	-
Gastos pagados por adelantado	(167.800)	679.221
Depositos en Garantía	(50.812)	-
Depositos Señal de Trato		17.980.000
Cuentas por pagar	4.331.572	(386.149)
Gastos acumulados por pagar	(314.126)	396.563
Otras Cuentas por pagar		-
Anticipos recibidos de clientes	(1.294)	1.437.325
Impuestos por pagar	14.271	41.502
<i>Flujos de efectivo por actividades de inversión</i>		
Compra de activos fijos	(964.618)	(261.690.464)
<i>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</i>		
Prestamo por pagar	(6.272.255)	222.563.732
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS E INVERSIONES TRANSITORIAS	5.752.744	(4.085.201)
Efectivo en caja y bancos e inversiones transitorias al inicio del año	<u>56.276.410</u>	<u>60.930.655</u>
Efectivo en caja y bancos e inversiones transitorias al final del año	<u>62.029.154</u>	<u>56.845.455</u>

Presidente
MSC. Tino Arnoldo Salas Marksman

CPI 20589
Licda. Katherine Morán Clará