**Centro Nacional de la Música**
**Estado de Situación Financiera o Balance General**
**Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019**

*- En miles de colones -*

| Cuenta | Descripción | Nota | Año 2019 | Año 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **1.** | **ACTIVO** | | | |
| **1.1.** | **Activo Corriente** | | | |
| **1.1.1.** | **Efectivo y equivalentes de efectivo** | 03 | 1,175,158.03 | 1,562,997.73 |
| 1.1.1.01. | Efectivo | | 1,175,158.03 | 1,562,997.73 |
| 1.1.1.02. | Equivalentes de efectivo | | 0.00 | 0.00 |
| **1.1.2.** | **Inversiones a corto plazo** | 04 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01. | Títulos y valores a valor razonable a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.02. | Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.03. | Instrumentos Derivados a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.98. | Otras inversiones a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.99. | Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo * | | 0.00 | 0.00 |
| **1.1.3.** | **Cuentas a cobrar a corto plazo** | 05 | 732.26 | 880.63 |
| 1.1.3.01. | Impuestos a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.02. | Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo | | 732.26 | 880.63 |
| 1.1.3.03. | Ventas a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.04. | Servicios y derechos a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.05. | Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.06. | Transferencias a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.07. | Préstamos a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.08. | Documentos a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.09. | Anticipos a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.10. | Deudores por avales ejecutados a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.11. | Planillas salariales | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.12. | Beneficios Sociales | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.97. | Cuentas a cobrar en gestión judicial | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.98. | Otras cuentas a cobrar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo * | | 0.00 | 0.00 |
| **1.1.4.** | **Inventarios** | 06 | 10,920.16 | 17,706.23 |
| 1.1.4.01. | Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios | | 10,920.16 | 17,706.23 |
| 1.1.4.02. | Bienes para la venta | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.4.03. | Materias primas y bienes en producción | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.4.04. | Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.4.99. | Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario * | | 0.00 | 0.00 |
| **1.1.9.** | **Otros activos a corto plazo** | 07 | 490.23 | 314.02 |
| 1.1.9.01. | Gastos a devengar a corto plazo | | 490.23 | 314.02 |
| 1.1.9.02. | Cuentas transitorias | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.9.99. | Activos a corto plazo sujetos a depuración contable | | 0.00 | 0.00 |
| | **Total del Activo Corriente** | | 1,187,300.67 | 1,581,898.61 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **1.2.** | **Activo No Corriente** | | | |
| **1.2.2.** | **Inversiones a largo plazo** | 08 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.2.01. | Títulos y valores a valor razonable a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.2.02. | Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.2.03. | Instrumentos Derivados a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.2.98. | Otras inversiones a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.2.99. | Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo * | | 0.00 | 0.00 |
| **1.2.3.** | **Cuentas a cobrar a largo plazo** | 09 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.03. | Ventas a cobrar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.07. | Préstamos a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.08. | Documentos a cobrar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.09. | Anticipos a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.10. | Deudores por avales ejecutados a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.98. | Otras cuentas a cobrar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo * | | 0.00 | 0.00 |
| **1.2.5.** | **Bienes no concesionados** | 10 | 5,408,026.56 | 4,745,029.03 |
| 1.2.5.01. | Propiedades, planta y equipos explotados | | 1,995,702.21 | 2,071,333.80 |
| 1.2.5.02. | Propiedades de inversión | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.03. | Activos biológicos no concesionados | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.04. | Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio | | 9,076.72 | 10,164.68 |
| 1.2.5.05. | Bienes históricos y culturales | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.06. | Recursos naturales en explotación | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.07. | Recursos naturales en conservación | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.08. | Bienes intangibles no concesionados | | 14,306.51 | 13,687.33 |
| 1.2.5.99. | Bienes no concesionados en proceso de producción | | 3,388,941.13 | 2,649,843.22 |
| **1.2.6.** | **Bienes concesionados** | 11 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.6.01. | Propiedades, planta y equipos concesionados | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.6.03. | Activos biológicos concesionados | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.6.04. | Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.6.06. | Recursos naturales concesionados | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.6.08. | Bienes intangibles concesionados | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.6.99. | Bienes concesionados en proceso de producción | | 0.00 | 0.00 |
| **1.2.7.** | **Inversiones patrimoniales - Método de participación** | 12 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.7.01. | Inversiones patrimoniales en el sector privado interno | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.7.02. | Inversiones patrimoniales en el sector público interno | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.7.03. | Inversiones patrimoniales en el sector externo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.7.04. | Inversiones patrimoniales en fideicomisos | | 0.00 | 0.00 |
| **1.2.9.** | **Otros activos a largo plazo** | 13 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.9.01. | Gastos a devengar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.9.03. | Objetos de valor | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.9.99. | Activos a largo plazo sujetos a depuración contable | | 0.00 | 0.00 |
| | Total del Activo no Corriente | | 5,408,026.56 | 4,745,029.03 |
| | **TOTAL DEL ACTIVO** | | **6,595,327.23** | **6,326,927.64** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **2.** | **PASIVO** | | | |
| **2.1.** | **Pasivo Corriente** | | | |
| **2.1.1.** | **Deudas a corto plazo** | 14 | 239,754.87 | 230,421.36 |
| 2.1.1.01. | Deudas comerciales a corto plazo | | 186.99 | 8,429.62 |
| 2.1.1.02. | Deudas sociales y fiscales a corto plazo | | 239,567.88 | 221,991.74 |
| 2.1.1.03. | Transferencias a pagar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.04. | Documentos a pagar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.05. | Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.06. | Deudas por avales ejecutados a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.07. | Deudas por anticipos a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.08. | Deudas por Planillas salariales | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.13. | Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.99. | Otras deudas a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| **2.1.2.** | **Endeudamiento público a corto plazo** | 15 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.01. | Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.02. | Préstamos a pagar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.03. | Deudas asumidas a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.04. | Endeudamiento de Tesorería a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.05. | Endeudamiento público a valor razonable | | 0.00 | 0.00 |
| **2.1.3.** | **Fondos de terceros y en garantía** | 16 | 996.15 | 2,166.08 |
| 2.1.3.01. | Fondos de terceros en la Caja Única | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.3.02. | Recaudación por cuenta de terceros | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03. | Depósitos en garantía | | 996.15 | 2,166.08 |
| 2.1.3.99. | Otros fondos de terceros | | 0.00 | 0.00 |
| **2.1.4.** | **Provisiones y reservas técnicas a corto plazo** | 17 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.4.01. | Provisiones a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.4.02. | Reservas técnicas a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| **2.1.9.** | **Otros pasivos a corto plazo** | 18 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.9.01. | Ingresos a devengar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.9.02. | Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.9.99. | Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable | | 0.00 | 0.00 |
| | Total del Pasivo Corriente | | 240,751.02 | 232,587.44 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **2.2.** | **Pasivo No Corriente** | | | |
| **2.2.1.** | **Deudas a largo plazo** | 19 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.01. | Deudas comerciales a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.02. | Deudas sociales y fiscales a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.04. | Documentos a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.05. | Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.06. | Deudas por avales ejecutados a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.07. | Deudas por anticipos a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.99. | Otras deudas a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| **2.2.2.** | **Endeudamiento público a largo plazo** | 20 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.2.01. | Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.2.02. | Préstamos a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.2.03. | Deudas asumidas a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| **2.2.3.** | **Fondos de terceros y en garantía** | 21 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.3.01. | Fondos de terceros en la Caja Única | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.3.99. | Otros fondos de terceros | | 0.00 | 0.00 |
| **2.2.4.** | **Provisiones y reservas técnicas a largo plazo** | 22 | 5,230.35 | 0.00 |
| 2.2.4.01. | Provisiones a largo plazo | | 5,230.35 | 0.00 |
| 2.2.4.02. | Reservas técnicas a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| **2.2.9.** | **Otros pasivos a largo plazo** | 23 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9.01. | Ingresos a devengar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9.02. | Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9.99. | Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable | | 0.00 | 0.00 |
| | Total del Pasivo no Corriente | | 5,230.35 | 0.00 |
| | **TOTAL DEL PASIVO** | | **245,981.37** | **232,587.44** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **3.** | **PATRIMONIO** | | | |
| **3.1.** | **Patrimonio público** | | | |
| **3.1.1.** | **Capital** | 24 | 2,579,534.15 | 2,579,534.15 |
| 3.1.1.01. | Capital inicial | | 2,551,651.46 | 2,551,651.46 |
| 3.1.1.02. | Incorporaciones al capital | | 27,882.69 | 27,882.69 |
| **3.1.2.** | **Transferencias de capital** | 25 | 35,861.29 | 35,861.29 |
| 3.1.2.01. | Donaciones de capital | | 35,861.29 | 35,861.29 |
| 3.1.2.99. | Otras transferencias de capital | | 0.00 | 0.00 |
| **3.1.3.** | **Reservas** | 26 | 723,580.60 | 723,580.60 |
| 3.1.3.01. | Revaluación de bienes | | 723,580.60 | 723,580.60 |
| 3.1.3.99. | Otras reservas | | 0.00 | 0.00 |
| **3.1.4.** | **Variaciones no asignables a reservas** | 27 | 0.00 | 0.00 |
| 3.1.4.01. | Diferencias de conversión de moneda extranjera | | 0.00 | 0.00 |
| 3.1.4.02. | Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta | | 0.00 | 0.00 |
| 3.1.4.03. | Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura | | 0.00 | 0.00 |
| 3.1.4.99. | Otras variaciones no asignables a reservas | | 0.00 | 0.00 |
| **3.1.5.** | **Resultados acumulados** | 28 | 3,010,369.83 | 2,755,364.17 |
| 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | 2,755,364.17 | 2,628,385.45 |
| 3.1.5.02. | Resultado del ejercicio | | 255,005.66 | 126,978.71 |
| **3.2.** | **Intereses minoritarios** | | | |
| **3.2.1.** | **Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas** | 29 | 0.00 | 0.00 |
| 3.2.1.01. | Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general | | 0.00 | 0.00 |
| 3.2.1.02. | Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras | | 0.00 | 0.00 |
| **3.2.2.** | **Intereses minoritarios - Evolución** | 30 | 0.00 | 0.00 |
| 3.2.2.01. | Intereses minoritarios - Evolución por reservas | | 0.00 | 0.00 |
| 3.2.2.02. | Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas | | 0.00 | 0.00 |
| 3.2.2.03. | Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados | | 0.00 | 0.00 |
| 3.2.2.99. | Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio | | 0.00 | 0.00 |
| | **TOTAL DEL PATRIMONIO** | | 6,349,345.87 | 6,094,340.20 |
| | **TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **6,595,327.23** | **6,326,927.64** |
| | | | 0.00 | 0.00 |

Claudio Hernandez Espinoza (Contador)

CLAUDIO HERNANDEZ ESPINOZA (FIRMA)

Firmado digitalmente por CLAUDIO HERNANDEZ ESPINOZA (FIRMA)
Fecha: 2020.01.24 08:27:05 -06'00'

Elaborado por:

Mauricio Montero Montanari (Jefe Gestion Administrativa)

MAURICIO MONTERO MONTANARI (FIRMA)

Firmado digitalmente por MAURICIO MONTERO MONTANARI (FIRMA)
Fecha: 2020.01.23 13:11:00 -06'00'

Revisado por:

Gabriel Goñi Dondi (Director General)

GABRIEL GOÑI DONDI (FIRMA)

Firmado digitalmente por GABRIEL GOÑI DONDI (FIRMA)
Fecha: 2020.01.23 14:45:47 -06'00'

Aprobado por: