

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)

SEGURO DE PENSIONES

(San José - Costa Rica)

BALANCES DE SITUACION

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002

(Expresados en miles de colones)

	<u>Notas</u>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
ACTIVO			
Efectivo e Inversiones Transitorias	9 y 13	71.466.500	87.729.210
Cuentas y Documentos por Cobrar, Neto	14	32.973.282	36.412.436
Inventario		---	8.100
Inmueble, Maquinaria y Equipo, Neto	15	6.492.271	6.954.850
Préstamos a Instituciones		69.395	132.655
Préstamos – Otros	16	40.194.620	36.343.622
Bonos del Estado	17	359.638.726	278.347.062
Fondo de Pensiones		8.373	21.977
Otros Activos	18	658.700	961.279
Total de Activos		511.501.867	446.911.191
Cuentas de Orden Deudoras		270.377	270.377
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo:			
Cuentas por Pagar y Pasivos Acumulados	19	7.382.805	14.627.655
Provisión para Contingencias Legales		1.000.000	1.000.000
Total Pasivo		8.382.805	15.627.655
Patrimonio:			
Reservas Pensiones Curso de Pago		421.098.212	347.505.974
Res. Pensiones y Beneficios Futuros	21	10.049.931	9.465.050
Otras Reservas		792.207	720.274
Excedente neto del Período		71.178.712	73.592.238
Total Patrimonio	20	503.119.062	431.283.536
Total Pasivo y Patrimonio		511.501.867	446.911.191
Cuentas de Orden Acreedoras		270.377	270.377

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)
ESTADOS DE INGRESOS, GASTOS Y RESERVAS ACUMULADAS
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2003 y 2002
(Expresados en miles de colones)

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
INGRESOS		
Cuotas de Particulares	126.646.880	115.212.472
Cuotas del Estado	3.144.000	4.347.480
Productos por Intereses	41.353.786	35.962.740
Otros Productos	32.361.808	25.690.508
Ingresos Diversos	3.881.014	53.298.161
Total Ingresos	<u>207.387.488</u>	<u>234.511.361</u>
GASTOS		
Pensiones e Indemnizaciones (Anexo G)	103.871.310	90.794.586
Atención Médica Pensionados	13.121.284	11.474.202
Gastos Diversos	13.033.041	53.676.270
Administrativos	3.909.700	2.930.800
Servicios Personales	1.068.743	986.682
Servicios no Personales-	974.557	823.214
Consumo de Materiales y Suministros	70.639	88.436
Depreciaciones	159.502	144.933
Total Gastos	<u>136.208.776</u>	<u>160.919.123</u>
<i>Excedente de Ingresos sobre Gastos</i>	71.178.712	73.592.238
Reserva para Pensiones, al Inicio del Año	431.283.536	357.027.060
Incremento en Reservas Patrimoniales	656.814	664.238
<i>Reserva para Pensiones, al Final del Año</i>	<u>503.119.062</u>	<u>431.283.536</u>

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2003 y 2002
(Expresados en miles de colones)

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente Neto	71.178.712	73.592.238
Partidas Aplicadas a resultados que no requieren efectivo:		
Depreciaciones	443.113	144.933
Estimación para Incobrables	1.748.540	2.128.379
Sub Total	73.370.365	75.865.550
Variaciones en Activos y Pasivos de Operación:		
Aumento en Préstamos y Otros	(3.787.738)	(3.075.683)
Variación neta en las cuentas por Pagar y Gastos Acumulados	(7.244.850)	(3.079.158)
Variación neta en Cuentas y Documentos por Cobrar	1.690.614	(20.228.231)
Variación neta en Fondo de Pensiones	13.604	(19.906)
Variación neta en inventarios	8.100	(82.713)
Variación neta en Otros Activos	302.579	(8.100)
Total Efectivo Generado en Actividades de Operación	64.352.674	49.371.759
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aumento en Reservas Pensiones en curso de Pago	73.592.238	50.923.731
Aumento en Reserva Pensiones y Beneficios Futuros	584.881	600.332
Aumento en Otras Reservas	71.933	63.906
Capitalización Excedentes	(73.592.238)	(50.923.731)
Total Efectivo Generado en Actividades de Financiamiento	656.814	664.238
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de Inmueble, Maquinaria y Equipo	19.466	(401.306)
Inversión de Bonos del Estado	(81.291.664)	8.304.376
Total Efectivo usado en Actividades de Inversión	(81.272.198)	7.903.070
Variación neta en Efectivo e Inversiones Transitorias	(16.262.710)	57.939.067
Efectivo e Inversiones Transitorias al Inicio del año	87.729.210	29.790.143
<i>Efectivo e Inversiones Transitorias al Final del año</i>	71.466.500	87.729.210