



ASOCIACION CAMARA NACIONAL DE TURISMO DE COSTA RICA
(San José, Costa Rica)

BALANCE DE Comprobación
Al 31 de Dic de 2021
Con Cifras Comparativas de Dic 2020
(Expresado en colones)

	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo
10 Efectivo y Bancos				
1010 Caja				
1010200 Caja Chica Oficinas Centrales	100.000,00	95.907,94	95.907,94	100.000,00
1010300 Transitoria de Caja	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400 Cuenta transitoria	0,00	5.678.688,88	5.678.688,88	0,00
Total para 1010 Caja	100.000,00	5.774.596,82	5.774.596,82	100.000,00
1020 Bancos				
1020301 BCR CTA # 139405-3	1.128.010,68	41.342.674,79	42.328.010,13	142.675,34
1020401 BCO SAN JOSE CTA # 900549288	1.981.636,20	17.252.388,50	19.173.858,00	60.166,70
1020402 Banco de San José \$	0,00	0,00	0,00	0,00
1020501 BNCR CTA # 210483-4	811.174,75	108.612.128,25	109.380.852,07	42.450,93
1020404 Banco Nacional CR \$	1.049.452,00	15.407.494,39	0,00	16.456.946,39
1020403 Banco de San José \$	4.532.222,83	116.753.869,80	7.774.667,60	113.511.425,03
Total para 1020 Bancos	9.502.496,46	299.368.555,73	178.657.387,80	130.213.664,39
Total para 10 Efectivo y Bancos	9.602.496,46	305.143.152,55	184.431.984,62	130.313.664,39
11 Cuentas por cobrar (C/C)				
1101101 Cuentas por cobrar Afiliados	10.106.252,26	3.388.539,00	7.474.980,00	6.019.811,26
1101104 Cuentas por cobrar Afiliados \$	7.873.349,26	1.598.761,64	4.929.776,64	4.542.334,26
Total	17.979.601,52	4.987.300,64	12.404.756,64	10.562.145,52
1030 Inversiones Trancitoria				
1030010 Inversiones transitorias	35.455.909,64	24.071,82	0,00	35.479.981,46
1030011 Inversión \$	0,00	0,00	0,00	0,00
1030012 Inversiones - Dólares	43.445.409,88	922.889,92	0,00	44.368.299,80
Total para 1030 Inversiones Trancitoria	78.901.319,52	946.961,74	0,00	79.848.281,26
1101103 Estimación cuenta incobrable	-2.379.522,71	5.556.485,72	3.176.963,01	0,00
11021104 Estimación cuenta incobrable	0	0	0,00	0,00
Total Estimación de Incobrable	-2.379.522,71	5.556.485,72	3.176.963,01	0,00
26 Gastos a Diferir				
2601 Seguros				
2601100 Seguro Contra Incendio	0,00	0,00	0,00	0,00
2601300 Incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
2601200 Riesgos Profesionales	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 2601 Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
2601300 Incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
260400 tarjeta credito	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 26 Gastos a Diferir	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 26 Gastos a diferir	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Terrenos				
18010 Terrenos Oficinas Centrales				
1801001 Reevaluación Terreno	134.666.167,40	0,00	0,00	134.666.167,40
1801002 Terrenos Oficinas Centrales	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
Total para 18 Terrenos	137.166.167,40	0,00	0,00	137.166.167,40
20 Edificio				
20010 Edificio Oficinas Zapote				
2001001 Mejoras de Edificio	647.917,37	0,00	0,00	647.917,37
2001002 Edificio Oficinas Centrales	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00
2001003 Remodelaciones	154.101.534,57	0,00	0,00	154.101.534,57
2001004 Revaluación de Edificio	56.734.008,00	0,00	0,00	56.734.008,00
Total para 20 Edificio	216.983.459,94	0,00	0,00	216.983.459,94
22 Mobiliario y Equipo de Oficina				
22010 Mobiliario de Oficina	13.986.646,00	0,00	0,00	13.986.646,00
2201001 Equipo de Oficina	5.821.929,60	0,00	0,00	5.821.929,60
Total para 22 Mobiliario y Equipo de Oficina	19.808.575,60	0,00	0,00	19.808.575,60
24 Depreciacion Acumulada				
2410 Depreciación acumulada sobre los bienes de uso				
2410001 Dep.Acumulada Edificio	-69.539.454,64	0,00	407.306,34	-69.946.760,98
2410002 Dep. Acumulada Mobiliario.Oficina	-14.838.590,32	0,00	24.578,77	-14.863.169,09
2410003 Dep. Acumulada Equipo Oficina	-3.048.889,70	0,00	79.407,96	-3.128.297,66
2410004 Depreciación acumulada por Reevaluacion Activos	-22.859.539,15	0,00	152.121,71	-23.011.660,86

Total para 24 Depreciación Acumulada	-110.286.473,81	0,00	663.414,78	-110.949.888,59
25 Otros Activos				
29 Depósito en Garantía				
2901 Depósitos en Garantía Telefonos				
2901010 Depósito Teléfono # 2281-1829	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00
2501100 Línea Celular de Aeropuerto y ofic. cent.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
2901020 Depósitos Teléfono #2253-8102	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
2901040 Depósitos teléfono # 440-1676	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00
2901050 Depósitos Teléfono # 2280-7298	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00
2901060 Depósitos Central Telefónica	43.190,00	0,00	0,00	43.190,00
2901070 Depósitos Teléfono 2281-1829	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00
2901080 Depósitos internet Ato 17324470	29.180,00	0,00	0,00	29.180,00
2910030 Depósitos Teléfono # 234-6222	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
2902010 Garantía Pantalla Aeropuerto	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 29 Depósito en Garantía	143.970,00	0,00	0,00	143.970,00
30 Cuentas por Pagar				
3001 Cuentas por Pagar				
3001100 Cuentas por pagar Proveedores	4.766,83	680.156,34	675.389,48	-0,03
31 Cuentas por pagar (C/P) - USD	2.735.194,33	4.926.931,29	2.192.272,52	535,56
3001402 Cuentas por pagar CIENTEC	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
3001400 Cuentas por pagar Feria CATM	0,00	0,00	0,00	0,00
3001400 cuenta por pagar Feria CATM	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para Cuentas por Pagar	2.744.961,16	5.607.087,63	2.867.662,00	5.535,53
3001200 Transitoria cuenta por pagar Planilla	-0,03	2.429.721,16	2.429.721,14	-0,05
3001201 Cuenta por pagar transitoria Fondo de avales	0,00	0,00	116.000.000,00	116.000.000,00
3001301 Tarjeta Banco de Costa Rica	281.433,79	281.433,79	198.142,51	198.142,51
3001403 Porción circulante deuda de largo plazo				
30014031 Documento por pagar BNCR	0,00	0,00	2.310.872,04	2.310.872,04
30014032 Documento por pagar C.C.S.S	0,00	0,00	1.118.369,00	1.118.369,00
30014033 Documento por pagar INDER	0,00	0,00	2.882.735,00	2.882.735,00
Total para 3001403 Porción circulante deuda de largo plazo	0,00	0,00	6.311.976,04	6.311.976,04
32 Gastos Acumulados y Retenciones				
32025 Gastos Acumulados				
3202510 Cesantía	0,00	0,00	0,00	0,00
3202520 Aguinaldo	4.725.095,31	4.701.074,70	385.338,20	409.358,81
3202530 Vacaciones	2.779.702,23	1.591.767,93	192.361,60	1.380.295,90
3202540 C.C.S.S. Patronal	724.317,34	724.317,34	724.317,34	724.317,34
3202550 Intereses por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Gastos Acumulados	8.229.114,88	7.017.159,97	1.302.017,14	2.513.972,05
32035 Retenciones				
3203540 Imp. Sobre la Renta	0,00	0,00	16.558,20	16.558,20
3203541 IVA COMPRAS Pagado	0,00	313.104,73	313.104,73	0,00
3203542 IVA Ventas	0,00	122.203,16	122.203,16	0,00
3202551 IVA COMPRAS Provisional	0,00	190.901,57	0,00	-190.901,57
3202552 IVA por Pagar	29.385,08	122.203,16	122.203,16	29.385,08
3203550 Asecanatur	0,00	0,00	0,00	0,00
3203560 Ahorro Navideño	0,00	0,00	0,00	0,00
3203580 C.C.S.S 9.34% Obrero	286.993,66	286.993,66	286.993,66	286.993,66
Total para 32035 Retenciones	316.378,74	1.035.406,28	861.062,91	142.035,37
Total para 32 Gastos Acumulados y Retenciones	8.545.493,62	8.052.566,25	2.163.080,05	2.656.007,42
40 Documento por Pagar a Largo Plazo				
40010 Hipoteca				
4001031 Documento por pagar C.C.S.S	3.192.497,00	1.209.245,00	0,00	1.983.252,00
4001030 Documento por pagar Hipoteca (BNCR)	51.830.090,60	2.482.003,77	0,00	49.348.086,83
4001032 Documento por pagar INDER (FIDUCIARIA)	0,00	2.882.735,00	15.000.000,00	12.117.265,00
Total Deuda Largo Plazo	55.022.587,60	6.573.983,77	15.000.000,00	63.448.603,83
42 Ingresos a Diferir				
4201 Diferidos				
4201011 Devolución de Ahorro Navideño	0,00	0,00	0,00	0,00
4201013 Depósito Alquiler de Oficinas	876.405,60	0,00	0,00	876.405,60
4201014 Membresía Facturada por Adelantado	61.974,85	0,00	0,00	61.974,85
Total para 4201 Diferidos	938.380,45	0,00	0,00	938.380,45
4202 Depósitos no identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
4202100 Depósitos no Identificados	2.986.560,74	245.643.704,00	245.552.934,15	2.895.790,89
Total para 4202 Depósitos no identificados con elementos secundarios	2.986.560,74	245.643.704,00	245.552.934,15	2.895.790,89
44 Superavit Por Revaluación de Activos				
4401 Superavit				
4401100 Reevaluación de Edificio	32.619.772,87	0,00	0,00	32.619.772,87
4401200 Reevaluación de Terreno	157.298.981,40	0,00	0,00	157.298.981,40
Total para 4401 Superavit	189.918.754,27	0,00	0,00	189.918.754,27

46 Superávit Acumulado				
4600100 Superávit Acumulado	16.940.138,24	0,00	0,00	16.940.138,24
Total para 4600100 Superávit Acumulado	16.940.138,24	0,00	0,00	16.940.138,24
4600101 Fondos propios del saldo inicial	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganancias retenidas	111.472.555,03	0,00	0,00	111.472.555,03
48 Ingresos Asociados				
4810 Ingresos Por Cuota de Membresía				
4810100 Cuotas Ordinarias	89.145.784,44	0,00	3.882.281,30	93.028.065,74
4810200 CUOTA INGRESO	665.690,14	0,00	37.758,33	703.448,47
4810400 Descuento s/ Cuotas	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 4810 Ingresos Por Cuota de Membresía	89.811.474,58	0,00	3.920.039,63	93.731.514,21
49 Ingresos Aeropuerto				
4910 Ingresos Membresía Aeropuerto				
4910100 Ingreso Membresía Aeropuerto	-927.259,75	0,00	0,00	-927.259,75
4910200 Excedentes Aeropuerto	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 49 Ingresos Aeropuerto	-927.259,75	0,00	0,00	-927.259,75
4910300 Descuentos s/cuotas	0,00	0,00	0,00	0,00
Descuentos acordados	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Descuentos	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Gastos Generales y Administrativos				
5010 Gastos Administrativos oficina Central				
5010001 Sueldos	29.299.697,02	2.733.273,00	1.591.767,93	30.441.202,09
5010002 comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
5010003 Vacaciones	2.050.843,40	192.361,60	0,00	2.243.205,00
5010004 Cargas Sociales	8.439.085,55	760.471,34	0,00	9.199.556,89
5010005 Prestaciones Sociales 3.33 %	2.179.431,46	0,00	0,00	2.179.431,46
5010006 Prestaciones Soc. / Asecanatur 3 %	0,00	0,00	0,00	0,00
5010007 Preaviso Pagado a Empleados	371.494,00	0,00	0,00	371.494,00
5010008 Aguinaldo	4.277.990,55	385.338,20	0,00	4.663.328,75
5010009 Riesgos Profesionales	261.312,47	0,00	0,00	261.312,47
5010010 Viáticos Nacionales	41.285,00	0,00	0,00	41.285,00
5010011 Comités y Reuniones Varias	418.687,00	16.005,00	0,00	434.692,00
5010012 Representación Presidencia	0,00	0,00	0,00	0,00
5010016 Artículos de Aseo y Limpieza de Manteles	182.745,80	26.794,29	0,00	209.540,09
5010017 Reparación y Mantenimiento de Edificio	301.663,55	91.707,94	0,00	393.371,49
5010018 Reparación y mantenimiento de Equipo	114.721,77	3.484,88	0,00	118.206,65
5010019 Electricidad y Agua	1.876.195,78	189.633,60	0,00	2.065.829,38
5010020 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	4.700.233,66	411.970,57	0,00	5.112.204,23
5010021 Transporte y Combustible	811.890,00	100.797,00	0,00	912.687,00
5010022 Publicidad y Monitoreo de Medios de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00
5010023 Viaticos Internacionales	0,00	0,00	0,00	0,00
5010024 Mantenimiento Zona Verde	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00
5010025 Alquiler Servidor Correo Electronico	6.275,00	0,00	0,00	6.275,00
5010026 Sistema de Contable	617.208,00	56.930,00	0,00	674.138,00
5010027 Impuestos Municipales	1.089.159,30	344.705,05	0,00	1.433.864,35
5010028 servicio de vigilancia y monitoreo	431.200,00	39.200,00	0,00	470.400,00
5010029 Capacitación personal	0,00	0,00	0,00	0,00
5010031 Servicio Pagina Web	0,00	0,00	0,00	0,00
5010033 Asamblea General	1.275.488,84	0,00	0,00	1.275.488,84
5010034 Mensajería Externa	45.000,00	6.000,00	0,00	51.000,00
5010037 Gastos Seminarios	0,00	0,00	0,00	0,00
5010038 Fedecatur	0,00	0,00	0,00	0,00
5010040 Premios al Merito Turístico	0,00	0,00	0,00	0,00
5010041 Servicio de Limpieza de Edificio	0,00	0,00	0,00	0,00
5010044 Congreso Nacional de Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
5010045 Alquiler de Autos	0,00	0,00	0,00	0,00
5010046 Correo y Courier	0,00	0,00	0,00	0,00
5010047 Atención Afiliados	0,00	0,00	0,00	0,00
5010049 Canje facturas de Membresía Afiliados	0,00	0,00	0,00	0,00
5010050 Sitio Web	0,00	0,00	0,00	0,00
5010051 Giras Nacionales	0,00	0,00	0,00	0,00
5010052 Bingo Tur	543.125,25	0,00	0,00	543.125,25
5010054 Compras varias para Reuniones	0,00	0,00	0,00	0,00
5010055 SERVICIOS PROFESIONALES	4.053.875,84	1.848.749,87	0,00	5.902.625,71
5010056 Teléfono y Fax	1.973.004,02	167.334,12	0,00	2.140.338,14
5010057 Internet	475.954,31	49.462,44	0,00	525.416,75
5010058 Papelería y Útiles de Oficina	46.987,50	0,00	0,00	46.987,50
5010060 Seguros	669.259,31	44.617,25	0,00	713.876,56
5010062 Gasto Estimación de cuenta incobrable	25.249.178,81	3.176.963,01	0,00	28.426.141,82
5010064 Especies Fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00
5010065 Participación Ferias Nacionales	0,00	0,00	0,00	0,00
5010066 Pauta mapa CANATUR	0,00	0,00	0,00	0,00
5010067 Cámaras Regionales	0,00	0,00	0,00	0,00
501069 Atención Personal Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
501070 Soporte Tecnico	292.038,22	26.548,67	0,00	318.586,89
501071 Boletos de Avión	0,00	0,00	0,00	0,00
501072 Donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
501073 Uniforme	0,00	0,00	0,00	0,00
501074 Debate Presidencial	5.425.931,75	35.690,00	0,00	5.461.621,75
5010075 Proyectos Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
5010077 Reconocimiento Especia	20.796.844,01	2.614.051,30	0,00	23.410.895,31

Total para 50 Gastos Generales y Administrativos	118.597.807,17	13.322.089,13	1.591.767,93	130.328.128,37
---	----------------	---------------	--------------	----------------

52 Gastos administrativos generales y de oficina Aeropuerto

5210 Gastos Aeropuerto				
5210001 Sueldos	0,00	0,00	0,00	0,00
5210002 Comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
5210003 Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
5210004 Cargas Sociales	0,00	0,00	0,00	0,00
5210005 Prestaciones Sociales 3.33 %	0,00	0,00	0,00	0,00
5210006 Aguinaldo	0,00	0,00	0,00	0,00
5210007 Asecanatur3 %	0,00	0,00	0,00	0,00
5210009 Riesgos Profesionales	0,00	0,00	0,00	0,00
5210010 Alquiler Oficina Aeropuerto	983.055,28	235.566,33	0,00	1.218.621,61
5210011 Gafetes Aeropuerto	0,00	0,00	0,00	0,00
5210012 Transporte y Combustible	0,00	0,00	0,00	0,00
5210013 Uniformes	0,00	0,00	0,00	0,00
5210015 Artículos de Aseo	0,00	0,00	0,00	0,00
5210017 Mantenimiento Equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
5210018 Mantenimiento Sistema de Aeropuerto	121.272,36	11.127,76	0,00	132.400,12
5210020 Pantallas Aeropuerto	0,00	0,00	0,00	0,00
5210021 Servicios Profesionales	0,00	0,00	0,00	0,00
5210022 Teléfono y Fax	100.243,62	7.272,44	0,00	107.516,06
5210023 Papelería y Utiles de Oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
5210024 Internet Aeropuerto	68.821,15	0,00	0,00	68.821,15
Total para 52 Gastos administrativos generales y de oficina Aeropuerto	1.273.392,41	253.966,53	0,00	1.527.358,94

53 Gastos Financieros

5310 Intereses				
5310001 Intereses Bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
5310002 Comisiones Financieras	2.054.977,42	37.210,07	0,00	2.092.187,49
5310003 Intereses Hipotecarios	5.638.299,68	117.150,30	0,00	5.755.449,98
5310005 Intereses C.C.S.S	150.445,00	11.079,00	0,00	161.524,00
5310004 Renta Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 53 Gastos Financieros	7.843.722,10	165.439,37	0,00	8.009.161,47

60 Otros Ingresos

6010 Otros ingresos diversos				
6010001 Ajuste de Periodos Anteriores	704.461,15	0,00	0,00	704.461,15
6010003 Sitio Web	0,00	0,00	0,00	0,00
6010005 Bingotur	3.195.000,00	0,00	0,00	3.195.000,00
6010006 Comision Centroamerica Travel Market	0,00	0,00	0,00	0,00
6010007 Intereses s/Cta Corriente	0,02	0,00	0,66	0,68
6010008 Intereses Fondo de Inversión	277.321,83	0,00	24.071,82	301.393,65
6010009 Intereses Fondo Inver \$	638.560,26	0,00	25.952,24	664.512,50
6010011 Premoriencia Merito Turistico	0,00	0,00	0,00	0,00
6010013 Alquiler de Oficinas	8.784.066,47	0,00	940.024,37	9.724.090,84
6010014 Diferencial Cambiario	0,00	0,00	0,00	0,00
6010015 Patrocinio Proyectos	9.709.569,59	0,00	0,00	9.709.569,59
6010016 Venta de productos varios	0,00	0,00	0,00	0,00
6010017 Pauta mapa de Canatur	0,00	0,00	0,00	0,00
6010018 Seminarios	0,00	0,00	0,00	0,00
6010020 Reintero de Dineros	0,00	0,00	0,00	0,00
6010021 Otros Ingresos:Otros ingresos diversos:MULTIDESTINOS	0,00	0,00	0,00	0,00
6010023 Debate Presidencial	352.318,55	0,00	0,00	352.318,55
6010030 Otros ingresos varios	5,37	0,00	0,00	5,37
6010026 otros	0,00	0,00	0,00	0,00
6010027 Comisión Clean & Safe	0,00	0,00	0,00	0,00
6011194 Convenio Bac San José	0,00	0,00	0,00	0,00
6010192 Patrocinios de Congreso	0,00	0,00	0,00	0,00
6011193 Inscripción de Congreso	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 60 Otros Ingresos	23.661.303,24	0,00	990.049,09	24.651.352,33

6011 Otros Ingresos

601101 Pantalla Aeropuerto	0,00	0,00	0,00	0,00
6010019 Congreso Tuirismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 60 Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
Total para 60 Otros Ingresos	23.661.303,24	0,00	990.049,09	24.651.352,33

74 Otros gastos

7410 Otros gastos				
7410004 Ajuste Periodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
5010014 Depreciación Mobiliario y Equipo	1.559.916,39	103.986,73	0,00	1.663.903,12
5010015 Depreciacion Edificio	4.388.397,32	407.306,34	0,00	4.795.703,66
5010032 Depreciación y Reevaluación de Edificio	1.638.988,80	152.121,71	0,00	1.791.110,51
7410002 Diferencial Cambiario	-2.179.931,62	77.960,37	1.978.611,62	-4.080.582,87
Total para 74 Otros gastos	5.407.370,89	741.375,15	1.978.611,62	4.170.134,42
7410005 Ganancias o pérdidas de cambio	354.496,21	0,00	24.164,22	330.331,99
Total para 74 Otros gastos	354.496,21	0,00	24.164,22	330.331,99

Discrepancias en Conciliación por tipode cambio	0,00	0,00		0,00
---	------	------	--	------

Sumas Iguales	1.002.792.765,64	599.705.267,43	599.705.267,43	1.256.482.981,66
---------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Las notas en los EF son parte integrales de los mismos