

COLEGIO DE CIRUJANOS DENTISTAS DE COSTA RICA
ANEXO : PRESUPUESTO : COMERCIAL

INGRESOS

DEPARTAMENTO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	REAL 2025	PRESUPUESTO 2025
COMERCIAL	OTROS INGRESOS : Publicidad y Promocion	1,533,750.00	1,988,655.74	0.00
TOTAL		1,533,750.00	1,988,655.74	0.00

GASTOS

DEPARTAMENTO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	REAL 2025	PRESUPUESTO 2025
COMERCIAL				
COMERCIAL	GENERALES : Materiales de Oficina	100,000.00	308,743.09	140,000.00
COMERCIAL	GENERALES : Reconocimientos y Presentes	1,210,000.00	324,570.80	658,535.00
COMERCIAL	GENERALES : Servicio de Alimentacion	1,670,000.00	676,929.20	1,415,520.00
COMERCIAL	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Articulos Promocionales	150,000.00	0.00	409,375.00
COMERCIAL	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Audiovisual y Diseno Grafico	3,577,340.00	280,000.00	1,322,071.00
COMERCIAL	SERVICIOS EXTERNOS : Honorarios Profesionales	1,970,000.00	0.00	950,000.00
COMERCIAL	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Comunicacion Redes Sociales	1,919,000.00	0.00	0.00
COMERCIAL	ALQUILERES : Alquiler de Equipo	0.00	160,000.00	0.00
COMERCIAL	ALQUILERES : Alquiler de Software	0.00	92,604.68	0.00
COMERCIAL	GENERALES : Licores y Vinos	0.00	26,760.00	0.00
COMERCIAL	GENERALES : Manteleria	0.00	117,200.00	0.00
COMERCIAL	GENERALES : Refrescos	0.00	121,421.01	0.00
COMERCIAL	GENERALES : Suministros de Cafeteria	0.00	73,115.07	0.00
COMERCIAL	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Fletes y Encomiendas	0.00	210,000.00	0.00
COMERCIAL	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Parques y Peajes	0.00	12,425.31	0.00
COMERCIAL	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Transportes	0.00	61,172.48	0.00
COMERCIAL	SERVICIOS EXTERNOS : Servicios de Animacion	0.00	1,233,740.04	0.00
COMERCIAL	SERVICIOS EXTERNOS : Asesoría Legal	0.00	18,150.00	0.00
COMERCIAL	COSTO DE VENTAS : Costo Impuesto Valor Agregado	1,377,524.20	483,188.12	0.00
COMERCIAL	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Kilometraje	0.00	84,873.03	0.00
COMERCIAL	PERSONAL : Salario Ordinario	23,142,684.00	21,143,855.00	19,924,200.00
COMERCIAL	PERSONAL : Salario Extraordinario	2,130,664.42	1,735,736.15	1,582,194.28
COMERCIAL	PERSONAL : Cargas Sociales	6,740,401.97	6,101,986.96	5,735,755.34
COMERCIAL	PERSONAL : Aguinaldo	2,105,269.86	1,905,869.94	1,791,482.60
COMERCIAL	PERSONAL : Cesantia	1,347,069.41	1,219,482.21	1,146,290.88
TOTAL		47,439,953.86	36,391,823.09	35,075,424.10
COMERCIAL : PROGRAMA REGALANDO SONRISAS				
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	ALQUILERES : Alquiler de Vehiculo	375,000.00	341,017.18	300,000.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Articulos Promocionales	330,000.00	142,620.36	300,000.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	GENERALES : Servicio de Alimentacion	436,000.00	272,105.41	200,000.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Audiovisual y Diseno Grafico	315,000.00	193,254.60	250,000.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	REPRESENTACION : Hospedaje	390,000.00	90,619.47	300,000.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	GENERALES : Reconocimientos y Presentes	200,000.00	0.00	0.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	COSTO DE VENTAS : Costo Impuesto Valor Agregado	265,980.00	135,150.21	0.00
COMERCIAL : Programa Regalando Sonrisas	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Combustibles y Lubricantes	0.00	47,541.00	0.00
TOTAL		2,311,980.00	1,222,308.23	1,350,000.00
TOTAL COMERCIAL		49,751,933.86	37,614,131.32	36,425,424.10

RESULTADO

-48,218,183.86