

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Mayo 2015

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	288,376,170.70
Bancos	660,486,501.32
Bancos - AMI-	1,281,671,494.88
Inversiones Temporales	14,000,063,176.89
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Recursos en Custodia Temporal AMI	4,600,430.49
Cuentas Por Cobrar	196,462,265.43
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,641,062.32
Intereses Acumulados Por Cobrar	73,266,631.34
Inventario, Existencias en Almacenes	3,278,833,986.43
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	446,199.23
Productos en Proceso Libros y Formulario	431,983,807.12
Mercancías en Consignación	9,769,327.76
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial Fondo Educación	20,916,855,765.22
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	10,714,961,659.00
Gastos Pagados por Anticipado	349,425,891.13

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 52,182,203,682.31

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	416,207,386.51
Depreciación Acumulada Biblioteca	-173,369,344.59
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,831,686,209.74
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,822,579,850.86
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	316,631,092.22
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-2,944,387.64
Software Adquirido	258,490,784.35
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-162,744,957.16
Edificios e Instalaciones	4,627,446,752.44
Depreciación Acumulada de Edificios	-677,280,989.95
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-90,534,279.33
Terrenos	926,918,414.05

TOTAL ACTIVO FIJO 10,547,745,770.16

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	210,117,203.45
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	658,022,912.33
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50

TOTAL OTROS ACTIVOS 886,029,534.21

TOTAL ACTIVOS 63,615,978,986.68

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	286,665,489.03
Cuentas Por Pagar- AMI-	227,709,651.96
Planillas Por Pagar	2,000,976.25
Retenciones Por Pagar	1,382,600,399.95
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,822,370.23
Ingresos Diferidos	21,356,535,924.22
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,232,778,109.31</u>
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>35,205,074,579.95</u>

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>
TOTAL PASIVO FIJO	<u>0.00</u>

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>84,535,234.70</u>
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>108,848,306.57</u>

TOTAL PASIVOS

35,313,922,886.52

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	21,846,450,815.94
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO -AMI-	-81,464,626.47
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>4,841,252,381.08</u>
TOTAL CAPITAL	<u>28,302,056,100.16</u>

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

63,615,978,986.68

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Mayo 2014 a Mayo 2015

	<i>Mayo</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Mayo</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	311,562,834.33	0.70	288,376,170.70	0.45	-23,186,663.63	-7.44
Bancos	802,169,339.73	1.80	660,486,501.32	1.04	-141,682,838.41	-17.66
Bancos -AMI-	0.00	0.00	1,281,671,494.88	2.01	1,281,671,494.88	0.00
Inversiones Temporales	8,975,746,254.60	20.14	14,000,063,176.89	22.01	5,024,316,922.29	55.98
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	0.00	0.00	4,600,430.49	0.01	4,600,430.49	0.00
Cuentas Por Cobrar	209,772,895.97	0.47	196,462,265.43	0.31	-13,310,630.54	-6.35
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75	-0.08	-52,142,936.66	-0.08	-18,324,770.91	54.19
Cuentas en Cobro Judicial	29,137,444.19	0.07	26,641,062.32	0.04	-2,496,381.87	-8.57
Intereses Acumulados Por Cobrar	123,592,286.53	0.28	73,266,631.34	0.12	-50,325,655.19	-40.72
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	0.00	0.00	-38,400.00	-100.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,960,431,067.58	6.64	3,278,833,986.43	5.15	318,402,918.85	10.76
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	446,199.23	0.00	446,199.23	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	366,323,753.48	0.82	431,983,807.12	0.68	65,660,053.64	17.92
Mercancías en Consignación	2,828,973.38	0.01	9,769,327.76	0.02	6,940,354.38	245.33
Mercancías en Tránsito	0.00	0.00	410,435.92	0.00	410,435.92	0.00
Control Especial Fondo Educación	19,337,229,312.27	43.39	20,916,855,765.22	32.88	1,579,626,452.95	8.17
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	16.84	10,714,961,659.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	317,829,549.56	0.71	349,425,891.13	0.55	31,596,341.57	9.94
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	33,402,935,759.66	74.95	52,182,203,682.31	82.03	18,779,267,922.65	56.22
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	381,584,778.92	0.86	416,207,386.51	0.65	34,622,607.59	9.07
Depreciación Acumulada Biblioteca	-156,164,751.48	-0.35	-173,369,344.59	-0.27	-17,204,593.11	11.02
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,314,200,292.45	20.90	9,831,686,209.74	15.45	517,485,917.29	5.56
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,220,945,887.28	-9.47	-4,822,579,850.86	-7.58	-601,633,963.58	14.25
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	0.00	0.00	316,631,092.22	0.50	316,631,092.22	0.00
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	0.00	0.00	-2,944,387.64	0.00	-2,944,387.64	0.00
Software Adquirido	274,674,153.45	0.62	258,490,784.35	0.41	-16,183,369.10	-5.89
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-154,613,558.39	-0.35	-162,744,957.16	-0.26	-8,131,398.77	5.26
Edificios e Instalaciones	4,427,159,872.54	9.93	4,627,446,752.44	7.27	200,286,879.90	4.52
Depreciación Acumulada de Edificios	-599,487,116.11	-1.35	-677,280,989.95	-1.06	-77,793,873.84	12.98
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.20	99,815,940.38	0.16	10,021,070.58	11.16
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,079,698.08	-0.19	-90,534,279.33	-0.14	-4,454,581.25	5.17
Terrenos	926,891,960.65	2.08	926,918,414.05	1.46	26,453.40	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	10,197,017,916.47	22.88	10,547,745,770.16	16.58	350,727,853.69	3.44
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	285,316,101.02	0.64	210,117,203.45	0.33	-75,198,897.57	-26.36
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.03	13,403,095.93	0.02	0.00	0.00
Depósitos Judiciales	798,648.00	0.00	798,648.00	0.00	0.00	0.00
Obras de Arte	742,125.00	0.00	742,125.00	0.00	0.00	0.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	662,857,249.43	1.49	658,022,912.33	1.03	-4,834,337.10	-0.73
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.01	2,945,549.50	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	966,062,768.88	2.17	886,029,534.21	1.39	-80,033,234.67	-8.28
TOTAL ACTIVOS	44,566,016,445.01	100.00	63,615,978,986.68	100.00	19,049,962,541.67	42.75

PASIVOS

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Mayo 2014 a Mayo 2015

	<i>Mayo</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Mayo</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	398,227,400.73	0.89	286,665,489.03	0.45	-111,561,911.70	-28.01
Cuentas por Pagar- AMI-	0.00	0.00	227,709,651.96	0.36	227,709,651.96	0.00
Planillas Por Pagar	2,157,262.50	0.00	2,000,976.25	0.00	-156,286.25	-7.24
Retenciones Por Pagar	752,180,053.08	1.69	1,382,600,399.95	2.17	630,420,346.87	83.81
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	0.00	1,822,370.23	0.00	1,822,370.23	0.00
Ingresos Diferidos	19,346,168,299.61	43.41	21,356,535,924.22	33.57	2,010,367,624.61	10.39
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	16.84	10,714,961,659.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,092,197,660.24</u>	2.45	<u>1,232,778,109.31</u>	1.94	<u>140,580,449.07</u>	12.87
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>21,590,930,676.16</u>	48.45	<u>35,205,074,579.95</u>	55.34	<u>13,614,143,903.79</u>	63.05
PASIVO FIJO						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00
TOTAL PASIVO FIJO	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00
OTROS PASIVOS						
Pasivos Contingentes	24,313,071.87	0.05	24,313,071.87	0.04	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>82,008,583.36</u>	0.18	<u>84,535,234.70</u>	0.13	<u>2,526,651.34</u>	3.08
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>106,321,655.23</u>	0.24	<u>108,848,306.57</u>	0.17	<u>2,526,651.34</u>	2.38
TOTAL PASIVOS	<u>21,697,252,331.39</u>	48.69	<u>35,313,922,886.52</u>	55.51	<u>13,616,670,555.13</u>	62.76
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	18,888,319,169.95	42.38	21,846,450,815.94	34.34	2,958,131,645.99	15.66
Superávit Ganado -AMI-	0.00	0.00	1,452,337,433.46	2.28	1,452,337,433.46	0.00
Superávit Donado	237,560,509.93	0.53	238,206,313.93	0.37	645,804.00	0.27
Utilidad del Período	3,737,610,651.52	8.39	4,759,787,754.61	7.48	1,022,177,103.09	27.35
TOTAL CAPITAL	<u>22,868,764,113.62</u>	51.31	<u>28,302,056,100.16</u>	44.49	<u>5,433,291,986.54</u>	23.76
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>44,566,016,445.01</u>	100.00	<u>63,615,978,986.68</u>	100.00	<u>19,049,962,541.67</u>	42.75

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2015

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	4,714,528,784.13
Otros Derechos	324,789,046.54
Transferencias Corrientes	17,539,993,665.17
Impuesto de Timbres	10,207,083.41
Venta de Bienes	403,081,773.00
Venta de Servicios	528,721,705.83
Renta de Factores Productivos y Finan.	270,058,266.96
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	10,294,314.75
Multas y Remates	371,575.00
Ingresos de Capital	49,275,280.31
Otros Ingresos No Tributarios	2,034,778,464.74
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	2,166,970.18

TOTAL INGRESOS

25,888,266,930.02

GASTOS

Servicios Personales	16,024,619,751.67
Servicios Personales -AMI-	69,225,920.68
Servicios Generales	1,443,877,986.11
Materiales y Suministros	330,711,193.77
Materiales y Suministros-AMI-	6,463,775.65
Depreciaciones y Amortizaciones	352,463,482.78
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	2,944,387.64
Becas a Estudiantes	1,653,939,704.22
Descuentos Sobre Ventas	55,532,049.91
Gastos de Ventas	49,585,545.19
Costo de la Mercadería Vendida	148,698,904.65
Costo de Libros de Matrícula.	462,836,807.16
Gastos Financieros	177,469,744.82
Gastos Financieros-AMI-	15,291,827.43
Otros Gastos Operativos	334,818,093.73

TOTAL GASTOS

21,128,479,175.41

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO

4,759,787,754.61

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Mayo 2014-Mayo 2015

	<i>Mayo</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Mayo</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	3,545,737,802.64	16.22	4,714,528,784.13	18.21	1,168,790,981.49	32.96
Otros Derechos	109,162,980.55	0.50	324,789,046.54	1.25	215,626,065.99	197.53
Transferencias Corrientes	16,251,022,193.89	74.33	17,539,993,665.17	67.75	1,288,971,471.28	7.93
Impuesto de Timbres	12,107,319.49	0.06	10,207,083.41	0.04	-1,900,236.08	-15.69
Venta de Bienes	136,788,984.00	0.63	403,081,773.00	1.56	266,292,789.00	194.67
Venta de Servicios	941,530,502.90	4.31	528,721,705.83	2.04	-412,808,797.07	-43.84
Renta de Factores Productivos y Finan.	270,951,985.06	1.24	270,058,266.96	1.04	-893,718.10	-0.33
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI	0.00	0.00	10,294,314.75	0.04	10,294,314.75	0.00
Multas y Remates	4,748,809.90	0.02	371,575.00	0.00	-4,377,234.90	-92.18
Ingresos de Capital	436,783,016.54	2.00	49,275,280.31	0.19	-387,507,736.23	-88.72
Otros Ingresos No Tributarios	153,679,907.97	0.70	2,034,778,464.74	7.86	1,881,098,556.77	1,224.04
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	0.00	0.00	2,166,970.18	0.01	2,166,970.18	0.00
TOTAL INGRESOS	21,862,513,502.94	100.00	25,888,266,930.02	100.00	4,025,753,427.08	18.41
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	14,016,116,237.94	77.33	16,024,619,751.67	75.84	2,008,503,513.73	14.33
Servicios Personales-AMI	0.00	0.00	69,225,920.68	0.33	69,225,920.68	0.00
Servicios Generales	1,262,889,662.42	6.97	1,443,877,986.11	6.83	180,988,323.69	14.33
Materiales y Suministros	404,836,037.81	2.23	330,711,193.77	1.57	-74,124,844.04	-18.31
Materiales y Suministros -AMI-	0.00	0.00	6,463,775.65	0.03	6,463,775.65	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	399,018,673.07	2.20	352,463,482.78	1.67	-46,555,190.29	-11.67
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	0.00	0.00	2,944,387.64	0.01	2,944,387.64	0.00
Transferencias	13,219,216.62	0.07	0.00	0.00	-13,219,216.62	0.00
Becas a Estudiantes	815,463,977.29	4.50	1,653,939,704.22	7.83	838,475,726.93	0.00
Descuentos sobre Ventas	22,334,770.55	0.12	55,532,049.91	0.26	33,197,279.36	148.63
Gastos de Ventas	80,757,047.67	0.45	49,585,545.19	0.23	-31,171,502.48	-38.60
Costo de la Mercadería Vendida	97,641,762.01	0.54	148,698,904.65	0.70	51,057,142.64	52.29
Costo de Libros de Matrícula.	476,649,424.45	2.63	462,836,807.16	2.19	-13,812,617.29	-2.90
Gastos Financieros	100,793,218.47	0.56	177,469,744.82	0.84	76,676,526.35	76.07
Gastos Financieros-AMI	0.00	0.00	15,291,827.43	0.07	15,291,827.43	0.00
Otros Gastos Operativos	435,182,823.12	2.40	334,818,093.73	1.58	-100,364,729.39	-23.06
TOTAL GASTOS	18,124,902,851.42	100.00	21,128,479,175.41	100.00	3,003,576,323.99	16.57
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	3,737,610,651.52	17.10	4,759,787,754.61	18.39	1,022,177,103.09	27.35

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Mayo 2014 a Mayo 2015

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	1,022,177,103.09
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	17,204,593.11
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	601,633,963.58
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2,944,387.64
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	8,131,398.77
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	77,793,873.84
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	4,454,581.25
(-) Cuentas de Orden Deudoras	80,848,365.59
(+) Cuentas de Orden Acredoras	80,848,365.59
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	1,752,664,672.19
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas Por Cobrar	13,310,630.54
Cuentas en Cobro Judicial	2,496,381.87
Intereses Acumulados por Cobrar	50,325,655.19
Documentos por Cobrar-Corto Plazo-	38,400.00
Software Adquirido	16,183,369.10
Obras en Construcción	75,198,897.57
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	4,834,337.10
Cuentas Por Pagar -AMI-	227,709,651.96
Retenciones por Pagar	630,420,346.87
Retenciones por Pagar -AMI-	1,822,370.23
Ingresos Diferidos	2,010,367,624.61
Ingresos Diferidos -Proyecto AMI-	10,714,961,659.00
Provisión Pagado de Aguinaldo	140,580,449.07
Depósitos Recibidos en Garantía	2,526,651.34
Superávit Ganado	2,958,131,645.99
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	18,301,891,307.90
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	20,054,555,980.09
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	5,024,316,922.29
Inventario, Existencias en Almacenes	318,402,918.85
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	446,199.23
Productos en Proceso Libros y Formularios	65,660,053.64
Mercancías en Consignación	6,940,354.38
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial Fondo de Educación	1,579,626,452.95
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	31,596,341.57
Biblioteca	34,622,607.59
Mobiliario Maquinaria y Equipo	517,485,917.29
Mobiliario Maquinaria y Equipo-AMI-	316,631,092.22
Edificios e Instalaciones	200,286,879.90
Inversiones en Propiedades Arrendadas	10,021,070.58
Terrenos	26,453.40
Cuentas por Pagar	111,561,911.70
Planillas Por Pagar	156,286.25
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	18,933,153,556.76
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	1,121,402,423.33

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Mayo 2014 a Mayo 2015

	<i>Mayo 2014</i>	<i>Mayo 2015</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	3,737,610,651.52	4,759,787,754.61	1,022,177,103.09
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	33,818,165.75	52,142,936.66	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	156,164,751.48	173,369,344.59	17,204,593.11
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,220,945,887.28	4,822,579,850.86	601,633,963.58
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	0.00	2,944,387.64	2,944,387.64
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	154,613,558.39	162,744,957.16	8,131,398.77
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	599,487,116.11	677,280,989.95	77,793,873.84
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	86,079,698.08	90,534,279.33	4,454,581.25
(+) Cuentas de Orden Deudoras	238,071,341.58	318,919,707.18	80,848,365.60
(-) Cuentas de Orden Acredoras	238,071,341.58	318,919,707.18	80,848,365.60
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	8,988,719,828.61	10,741,384,500.80	1,752,664,672.19
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar	209,772,895.97	196,462,265.43	13,310,630.54
Cuentas en Cobro Judicial	29,137,444.19	26,641,062.32	2,496,381.87
Intereses Acumulados Por Cobrar	123,592,286.53	73,266,631.34	50,325,655.19
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00	0.00	38,400.00
Software Adquirido	274,674,153.45	258,490,784.35	16,183,369.10
Obras en Construcción	285,316,101.02	210,117,203.45	75,198,897.57
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	662,857,249.43	658,022,912.33	4,834,337.10
Cuentas por Pagar-AMI-	0.00	227,709,651.96	227,709,651.96
Retenciones Por Pagar	752,180,053.08	1,382,600,399.95	630,420,346.87
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	1,822,370.23	1,822,370.23
Ingresos Diferidos	19,346,168,299.61	21,356,535,924.22	2,010,367,624.61
Ingresos Diferidos - Proyectos- AMI-	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	1,092,197,660.24	1,232,778,109.31	140,580,449.07
Depósitos Recibidos en Garantía	82,008,583.36	84,535,234.70	2,526,651.34
Superávit Ganado	18,888,319,169.95	21,846,450,815.94	2,958,131,645.99
Superávit Ganado -AMI-	0.00	1,452,337,433.46	1,452,337,433.46
Superávit Donado	237,560,509.93	238,206,313.93	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	41,983,822,806.76	59,960,938,771.92	18,301,891,307.90
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	50,972,542,635.37	70,702,323,272.72	20,054,555,980.09
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	8,975,746,254.60	14,000,063,176.89	5,024,316,922.29
Inventario, Existencias en Almacenes	2,960,431,067.58	3,278,833,986.43	318,402,918.85
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	446,199.23	446,199.23
Productos en Proceso Libros y Formularios	366,323,753.48	431,983,807.12	65,660,053.64
Mercancías en Consignación	2,828,973.38	9,769,327.76	6,940,354.38
Mercancías en Tránsito	0.00	410,435.92	410,435.92
Control Especial Fondo de Educación	19,337,229,312.27	20,916,855,765.22	1,579,626,452.95
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	317,829,549.56	349,425,891.13	31,596,341.57
Biblioteca	381,584,778.92	416,207,386.51	34,622,607.59
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,314,200,292.45	9,831,686,209.74	517,485,917.29
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	0.00	316,631,092.22	316,631,092.22
Edificios e Instalaciones	4,427,159,872.54	4,627,446,752.44	200,286,879.90
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	99,815,940.38	10,021,070.58
Terrenos	926,891,960.65	926,918,414.05	26,453.40
Cuentas Por Pagar	398,227,400.73	286,665,489.03	111,561,911.70
Planilla por Pagar	2,157,262.50	2,000,976.25	156,286.25
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	47,500,405,348.46	66,210,122,509.32	18,933,153,556.76
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	3,472,137,286.91	4,492,200,763.40	1,121,402,423.33

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General