

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Noviembre 2014

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	289,849,760.45
Bancos	2,165,491,717.75
Inversiones Temporales	9,247,504,192.61
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	211,849,563.62
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,535,597.89
Cuentas en Cobro Judicial	34,131,870.25
Intereses Acumulados Por Cobrar	106,867,070.59
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,414,121,315.26
Productos en Proceso Libros y Formulario	314,348,642.27
Mercancías en Consignación	2,513,705.32
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13
Control Especial Fondo Educación	2,910,559,056.63
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	1,423,112,606.00
Gastos Pagados por Anticipado	350,084,913.63

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 20,453,919,593.41

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	394,135,883.21
Depreciación Acumulada Biblioteca	-165,389,173.22
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,517,788,434.87
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,503,915,897.40
Software Adquirido	255,149,054.20
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-149,640,173.38
Edificios e Instalaciones	4,438,736,016.45
Depreciación Acumulada de Edificios	-637,760,898.76
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-87,844,957.56
Terrenos	926,891,960.65

TOTAL ACTIVO FIJO 10,087,969,189.44

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	301,407,155.82
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 Cesantía	662,857,249.43
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50

TOTAL OTROS ACTIVOS 982,153,823.68

TOTAL ACTIVOS 31,524,042,606.53

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Noviembre 2014

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	268,869,993.48
Planillas Por Pagar	1,804,846.80
Retenciones Por Pagar	1,322,469,265.19
Ingresos Diferidos	2,916,316,138.67
Ingresos Diferidos-Proyectos	1,423,112,606.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,924,355,606.21</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 7,856,928,456.35

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>
------------------------------------	-------------

TOTAL PASIVO FIJO 0.00

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>79,623,435.66</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 103,936,507.53

TOTAL PASIVOS 7,960,864,963.88

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	18,888,319,169.95
Superávit Donado	237,560,509.93
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>4,432,024,180.55</u>

TOTAL CAPITAL 23,563,177,642.65

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 31,524,042,606.53

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Noviembre 2013-2014

	<i>Noviembre</i> 2013	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Noviembre</i> 2014	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	280,926,992.01	1.15	289,849,760.45	0.92	8,922,768.44	3.18
Bancos	2,956,287,775.43	12.15	2,165,491,717.75	6.87	-790,796,057.68	-26.75
Inversiones Temporales	4,261,010,232.71	17.52	9,247,504,192.61	29.33	4,986,493,959.90	117.03
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	155,156,163.45	0.64	211,849,563.62	0.67	56,693,400.17	36.54
Estimación para Cuentas Incobrables	-41,205,564.64	-0.17	-33,535,597.89	-0.11	7,669,966.75	-18.61
Cuentas en Cobro Judicial	27,266,674.67	0.11	34,131,870.25	0.11	6,865,195.58	25.18
Intereses Acumulados Por Cobrar	34,759,442.78	0.14	106,867,070.59	0.34	72,107,627.81	207.45
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	38,400.00	0.00	0.00	0.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,874,017,502.09	11.81	3,414,121,315.26	10.83	540,103,813.17	18.79
Productos en Proceso Libros y Formulario	360,800,919.35	1.48	314,348,642.27	1.00	-46,452,277.08	-12.87
Mercancías en Consignación	3,569,094.42	0.01	2,513,705.32	0.01	-1,055,389.10	-29.57
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.43	16,890,563.13	0.05	-87,847,343.87	-83.87
Control Especial Fondo Educación	2,335,419,356.59	9.60	2,910,559,056.63	9.23	575,139,700.04	24.63
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	1,423,112,606.00	4.51	1,423,112,606.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	223,853,671.59	0.92	350,084,913.63	1.11	126,231,242.04	56.39
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>13,576,730,381.24</u>	55.81	<u>20,453,919,593.41</u>	64.88	<u>6,877,189,212.17</u>	50.65
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	372,604,591.70	1.53	394,135,883.21	1.25	21,531,291.51	5.78
Depreciación Acumulada Biblioteca	-145,839,995.30	-0.60	-165,389,173.22	-0.52	-19,549,177.92	13.40
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,610,425,142.38	35.39	9,517,788,434.87	30.19	907,363,292.49	10.54
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3,826,522,379.85	-15.73	-4,503,915,897.40	-14.29	-677,393,517.55	17.70
Software Adquirido	261,907,427.40	1.08	255,149,054.20	0.81	-6,758,373.20	-2.58
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-135,192,381.17	-0.56	-149,640,173.38	-0.47	-14,447,792.21	10.69
Edificios e Instalaciones	3,308,072,753.21	13.60	4,438,736,016.45	14.08	1,130,663,263.24	34.18
Depreciación Acumulada de Edificios	-528,981,176.94	-2.17	-637,760,898.76	-2.02	-108,779,721.82	20.56
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.37	99,815,940.38	0.32	10,021,070.58	11.16
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-85,937,853.39	-0.35	-87,844,957.56	-0.28	-1,907,104.17	2.22
Terrenos	926,891,960.65	3.81	926,891,960.65	2.94	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>8,847,225,958.49</u>	36.37	<u>10,087,969,189.44</u>	32.00	<u>1,240,743,230.95</u>	14.02
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	1,295,061,433.35	5.32	301,407,155.82	0.96	-993,654,277.53	-76.73
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.06	13,403,095.93	0.04	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 Cesantia	589,884,585.54	2.42	662,857,249.43	2.10	72,972,663.89	12.37
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.01	2,945,549.50	0.01	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>1,902,835,437.32</u>	7.82	<u>982,153,823.68</u>	3.12	<u>-920,681,613.64</u>	-48.38
TOTAL ACTIVOS	<u>24,326,791,777.05</u>	100.00	<u>31,524,042,606.53</u>	100.00	<u>7,197,250,829.48</u>	29.59

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Noviembre 2013-2014

	<i>Noviembre</i> 2013	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Noviembre</i> 2014	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	384,122,201.77	1.58	268,869,993.48	0.85	-115,252,208.29	-30.00
Planillas Por Pagar	2,153,003.65	0.01	1,804,846.80	0.01	-348,156.85	-16.17
Retenciones Por Pagar	1,143,936,550.93	4.70	1,322,469,265.19	4.20	178,532,714.26	15.61
Ingresos Diferidos	2,342,858,343.93	9.63	2,916,316,138.67	9.25	573,457,794.74	24.48
Ingresos Diferidos-Proyectos	0.00	0.00	1,423,112,606.00	4.51	1,423,112,606.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,701,300,728.02</u>	6.99	<u>1,924,355,606.21</u>	6.10	<u>223,054,878.19</u>	13.11
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>5,574,370,828.30</u>	22.91	<u>7,856,928,456.35</u>	24.92	<u>2,282,557,628.05</u>	40.95
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	21,803,986.59	0.09	24,313,071.87	0.08	2,509,085.28	11.51
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>69,780,179.84</u>	0.29	<u>79,623,435.66</u>	0.25	<u>9,843,255.82</u>	14.11
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>91,584,166.43</u>	0.38	<u>103,936,507.53</u>	0.33	<u>12,352,341.10</u>	13.49
TOTAL PASIVOS	<u>5,665,954,994.73</u>	23.29	<u>7,960,864,963.88</u>	25.25	<u>2,294,909,969.15</u>	40.50
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.02	5,273,782.22	0.02	0.00	0.00
Superávit Ganado	16,970,502,435.67	69.76	18,888,319,169.95	59.92	1,917,816,734.28	11.30
Superávit Donado	235,521,307.70	0.97	237,560,509.93	0.75	2,039,202.23	0.87
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>1,449,539,256.73</u>	5.96	<u>4,432,024,180.55</u>	14.06	<u>2,982,484,923.82</u>	205.75
TOTAL CAPITAL	<u>18,660,836,782.32</u>	76.71	<u>23,563,177,642.65</u>	74.75	<u>4,902,340,860.33</u>	26.27
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>24,326,791,777.05</u>	100.00	<u>31,524,042,606.53</u>	100.00	<u>7,197,250,829.48</u>	29.59

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

0.00

0.00

0.00

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre del 2014

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	6,241,195,351.43
Otros Derechos	263,393,061.80
Transferencias Corrientes	32,862,484,502.21
Transferencias-Proyectos	1,607,510,000.00
Impuesto de Timbres	18,584,868.92
Venta de Bienes	260,718,512.86
Venta de Servicios	1,461,413,984.74
Renta de Factores Productivos y Finan.	567,264,669.70
Multas y Remates	5,150,064.90
Ingresos de Capital	450,523,336.34
Otros Ingresos No Tributarios	281,429,275.60

TOTAL INGRESOS

44,019,667,628.50

GASTOS

Servicios Personales	29,642,211,851.16
Servicios Personales	50,393,254.30
Servicios Generales	3,445,038,022.04
Materiales y Suministros	964,280,847.22
Depreciaciones y Amortizaciones	810,302,371.45
Transferencias	72,733,830.78
Becas a Estudiantes	2,439,746,289.62
Descuentos Sobre Ventas	44,057,575.14
Gastos de Ventas	142,749,436.56
Costo de la Mercadería Vendida	194,116,887.70
Costo de Libros de Matrícula.	866,210,894.37
Gastos Financieros	255,473,221.19
Otros Gastos Operativos	660,328,966.42

TOTAL GASTOS

39,587,643,447.95

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO

4,432,024,180.55

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Noviembre 2013 - Noviembre 2014

	<i>Noviembre</i> 2013	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Noviembre</i> 2014	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	5,552,423,452.91	15.15	6,241,195,351.43	14.18	688,771,898.52	12.40
Otros Derechos	148,815,399.57	0.41	263,393,061.80	0.60	114,577,662.23	76.99
Transferencias Corrientes	28,282,117,039.87	77.19	32,862,484,502.21	74.65	4,580,367,462.34	16.20
Transferencias-Proyectos	0.00	0.00	1,607,510,000.00	3.65	1,607,510,000.00	0.00
Impuesto de Timbres	60,921,028.36	0.17	18,584,868.92	0.04	-42,336,159.44	-69.49
Venta de Bienes	336,805,477.54	0.92	260,718,512.86	0.59	-76,086,964.68	-22.59
Venta de Servicios	1,463,936,828.07	4.00	1,461,413,984.74	3.32	-2,522,843.33	-0.17
Renta de Factores Productivos y Finan.	436,341,420.59	1.19	567,264,669.70	1.29	130,923,249.11	30.00
Multas y Remates	5,085,402.25	0.01	5,150,064.90	0.01	64,662.65	1.27
Ingresos de Capital	18,597,235.99	0.05	450,523,336.34	1.02	431,926,100.35	2,322.53
Otros Ingresos No Tributarios	333,654,055.55	0.91	281,429,275.60	0.64	-52,224,779.95	-15.65
TOTAL INGRESOS	36,638,697,340.70	100.00	44,019,667,628.50	100.00	7,380,970,287.80	20.15
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	26,788,049,676.37	76.13	29,642,211,851.16	74.88	2,854,162,174.79	10.65
Servicios Personales-AMI	0.00	0.00	50,393,254.30	0.13	50,393,254.30	0.00
Servicios Generales	2,982,934,914.82	8.48	3,445,038,022.04	8.70	462,103,107.22	15.49
Materiales y Suministros	859,484,354.48	2.44	964,280,847.22	2.44	104,796,492.74	12.19
Depreciaciones y Amortizaciones	559,028,009.61	1.59	810,302,371.45	2.05	251,274,361.84	44.95
Transferencias	15,288,565.18	0.04	72,733,830.78	0.18	57,445,265.60	375.74
Becas a Estudiantes	2,061,042,644.46	5.86	2,439,746,289.62	6.16	378,703,645.16	18.37
Descuentos sobre Ventas	46,811,731.33	0.13	44,057,575.14	0.11	-2,754,156.19	-5.88
Gastos de Ventas	109,756,294.16	0.31	142,749,436.56	0.36	32,993,142.40	30.06
Costo de la Mercadería Vendida	206,901,418.89	0.59	194,116,887.70	0.49	-12,784,531.19	-6.18
Costo de Libros de Matrícula.	869,826,747.24	2.47	866,210,894.37	2.19	-3,615,852.87	-0.42
Gastos Financieros	171,680,477.27	0.49	255,473,221.19	0.65	83,792,743.92	48.81
Otros Gastos Operativos	518,353,250.16	1.47	660,328,966.42	1.67	141,975,716.26	27.39
TOTAL GASTOS	35,189,158,083.97	100.00	39,587,643,447.95	100.00	4,398,485,363.98	12.50
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	1,449,539,256.73	3.96	4,432,024,180.55	10.07	2,982,484,923.82	205.75

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Noviembre 2013 a Noviembre 2014

FUENTES DE EFECTIVO	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	2,982,484,923.82
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	7,669,966.75
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	19,549,177.92
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	677,393,517.55
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	14,447,792.21
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	108,779,721.82
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	1,907,104.17
(-) Cuentas de Orden Deudoras	84,655,711.59
(+) Cuentas de Orden Acredoras	84,655,711.59
	<hr/>
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	3,796,892,270.74
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Productos en Proceso Libros y Formularios	46,452,277.08
Mercancías en Consignación	1,055,389.10
Mercancías en Tránsito	87,847,343.87
Software Adquirido	6,758,373.20
Obras en Construcción	993,654,277.53
Retenciones por Pagar	178,532,714.26
Ingresos Diferidos	573,457,794.74
Ingresos Diferidos-Proyectos	1,423,112,606.00
Provisión Pago Aguinaldo	223,054,878.19
Pasivos Contingentes	2,509,085.28
Depósitos Recibidos en Garantía	9,843,255.82
Superávit Ganado	1,917,816,734.28
Superávit Donado	2,039,202.23
	<hr/>
TOTAL DE OTRAS FUENTES	5,466,133,931.58
	<hr/>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	9,263,026,202.32
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	4,986,493,959.90
Cuentas Por Cobrar	56,693,400.17
Cuentas en Cobro Judicial	6,865,195.58
Intereses Acumulados por Cobrar	72,107,627.81
Inventario, Existencias en Almacenes	540,103,813.17
Control Especial Fondo Educación	575,139,700.04
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	1,423,112,606.00
Gastos Pagados Por Anticipado	126,231,242.04
Biblioteca	21,531,291.51
Mobiliario Maquinaria y Equipo	907,363,292.49
Edificios e Instalaciones	1,130,663,263.24
Inversiones en Propiedades Arrendadas	10,021,070.58
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	72,972,663.89
Cuentas por Pagar	115,252,208.29
Planillas Por Pagar	348,156.85
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	10,044,899,491.56
	<hr/>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u><u>-781,873,289.24</u></u>

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Noviembre 2013 a Noviembre 2014

	<i>Noviembre 2013</i>	<i>Noviembre 2014</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	1,449,539,256.73	4,432,024,180.55	2,982,484,923.82
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	41,205,564.64	33,535,597.89	-7,669,966.75
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	145,839,995.30	165,389,173.22	19,549,177.92
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	3,826,522,379.85	4,503,915,897.40	677,393,517.55
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	135,192,381.17	149,640,173.38	14,447,792.21
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	528,981,176.94	637,760,898.76	108,779,721.82
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	85,937,853.39	87,844,957.56	1,907,104.17
(-) Cuentas de Orden Deudoras	182,642,744.59	267,298,456.18	-84,655,711.59
(+) Cuentas de Orden Acredoras	182,642,744.59	267,298,456.18	-84,655,711.59
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	<u>6,130,807,478.74</u>	<u>9,943,039,682.98</u>	<u>3,796,892,270.74</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Productos en Proceso Libros y Formularios	360,800,919.35	314,348,642.27	46,452,277.08
Mercancías en Consignación	3,569,094.42	2,513,705.32	1,055,389.10
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	16,890,563.13	87,847,343.87
Software Adquirido	261,907,427.40	255,149,054.20	6,758,373.20
Obras en Construcción	1,295,061,433.35	301,407,155.82	993,654,277.53
Retenciones Por Pagar	1,143,936,550.93	1,322,469,265.19	178,532,714.26
Ingresos Diferidos	2,342,858,343.93	2,916,316,138.67	573,457,794.74
Ingresos Diferidos - Proyectos	0.00	1,423,112,606.00	1,423,112,606.00
Provisión Pago de Aguinaldo	1,701,300,728.02	1,924,355,606.21	223,054,878.19
Pasivos Contingentes	21,803,986.59	24,313,071.87	2,509,085.28
Depósitos Recibidos en Garantía	69,780,179.84	79,623,435.66	9,843,255.82
Superávit Ganado	16,970,502,435.67	18,888,319,169.95	1,917,816,734.28
Superávit Donado	235,521,307.70	237,560,509.93	2,039,202.23
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>24,511,780,314.20</u>	<u>27,706,378,924.22</u>	<u>5,466,133,931.58</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>30,642,587,792.94</u>	<u>37,649,418,607.20</u>	<u>9,263,026,202.32</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	4,261,010,232.71	9,247,504,192.61	4,986,493,959.90
Cuentas Por Cobrar	155,156,163.45	211,849,563.62	56,693,400.17
Cuentas en Cobro Judicial	27,266,674.67	34,131,870.25	6,865,195.58
Intereses Acumulados Por Cobrar	34,759,442.78	106,867,070.59	72,107,627.81
Inventario, Existencias en Almacenes	2,874,017,502.09	3,414,121,315.26	540,103,813.17
Control Especial Fondo Educación	2,335,419,356.59	2,910,559,056.63	575,139,700.04
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	1,423,112,606.00	1,423,112,606.00
Gastos Pagados Por Anticipado	223,853,671.59	350,084,913.63	126,231,242.04
Biblioteca	372,604,591.70	394,135,883.21	21,531,291.51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,610,425,142.38	9,517,788,434.87	907,363,292.49
Edificios e Instalaciones	3,308,072,753.21	4,438,736,016.45	1,130,663,263.24
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	99,815,940.38	10,021,070.58
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	589,884,585.54	662,857,249.43	72,972,663.89
Cuentas Por Pagar	384,122,201.77	268,869,993.48	115,252,208.29
Planillas por Pagar	2,153,003.65	1,804,846.80	348,156.85
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>23,268,540,191.93</u>	<u>33,082,238,953.21</u>	<u>10,044,899,491.56</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>7,374,047,601.01</u>	<u>4,567,179,653.99</u>	<u>-781,873,289.24</u>

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General