

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

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	290,094,523.65
Bancos	2,157,904,923.46
Inversiones Temporales	9,310,870,802.50
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	213,731,219.97
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,825,165.75
Cuentas en Cobro Judicial	34,454,161.76
Intereses Acumulados Por Cobrar	176,845,249.75
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,389,364,489.23
Productos en Proceso Libros y Formulario	297,806,476.40
Mercancías en Consignación	2,160,008.51
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13
Control Especial Fondo Educación	5,648,337,432.57
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	1,423,112,606.00
Gastos Pagados por Anticipado	332,740,030.84

**TOTAL ACTIVO CIRCULANTE** 23,260,617,535.81

**ACTIVO FIJO**

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	393,789,383.21
Depreciación Acumulada Biblioteca	-163,849,318.21
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,372,574,161.29
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,466,142,254.53
Software Adquirido	255,149,054.20
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-147,552,603.56
Edificios e Instalaciones	4,438,736,016.45
Depreciación Acumulada de Edificios	-631,391,732.59
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-87,383,940.95
Terrenos	926,891,960.65

**TOTAL ACTIVO FIJO** 9,990,639,666.34

**OTROS ACTIVOS**

Obras en Construcción	287,707,155.82
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** 968,453,823.68

**TOTAL ACTIVOS** 34,219,711,025.83

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

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	138,182,030.36
Planillas Por Pagar	1,804,846.80
Retenciones Por Pagar	885,464,926.78
Ingresos Diferidos	5,654,094,514.61
Ingresos Diferidos-Proyectos - AMI	1,423,112,606.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,781,424,189.41</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 9,884,083,113.96

**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>77,511,322.32</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 101,824,394.19

**TOTAL PASIVOS** 9,985,907,508.15

**CAPITAL**

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	18,888,319,169.95
Superávit Donado	237,560,509.93
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>5,102,650,055.58</u>

**TOTAL CAPITAL** 24,233,803,517.68

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 34,219,711,025.83

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

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

	<i>Octubre</i> <b>2013</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Octubre</i> <b>2014</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
Caja	280,871,741.01	1.03	290,094,523.65	0.85	9,222,782.64	3.28
Bancos	3,021,092,777.82	11.08	2,157,904,923.46	6.31	-863,187,854.36	-28.57
Inversiones Temporales	4,527,325,572.95	16.60	9,310,870,802.50	27.21	4,783,545,229.55	105.66
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	171,874,115.64	0.63	213,731,219.97	0.62	41,857,104.33	24.35
Estimación para Cuentas Incobrables	-41,205,564.64	-0.15	-33,825,165.75	-0.10	7,380,398.89	-17.91
Cuentas en Cobro Judicial	26,756,157.49	0.10	34,454,161.76	0.10	7,698,004.27	28.77
Intereses Acumulados Por Cobrar	85,329,511.57	0.31	176,845,249.75	0.52	91,515,738.18	107.25
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	38,400.00	0.00	0.00	0.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,904,680,942.13	10.65	3,389,364,489.23	9.90	484,683,547.10	16.69
Productos en Proceso Libros y Formulario	352,699,429.63	1.29	297,806,476.40	0.87	-54,892,953.23	-15.56
Mercancías en Consignación	7,345,684.18	0.03	2,160,008.51	0.01	-5,185,675.67	-70.59
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.38	16,890,563.13	0.05	-87,847,343.87	-83.87
Control Especial Fondo Educación	4,670,838,713.22	17.13	5,648,337,432.57	16.51	977,498,719.35	20.93
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	1,423,112,606.00	4.16	1,423,112,606.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	245,867,088.23	0.90	332,740,030.84	0.97	86,872,942.61	35.33
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<u>16,358,344,290.02</u>	59.99	<u>23,260,617,535.81</u>	67.97	<u>6,902,273,245.79</u>	42.19
<b>ACTIVO FIJO</b>						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	368,979,577.03	1.35	393,789,383.21	1.15	24,809,806.18	6.72
Depreciación Acumulada Biblioteca	-144,395,477.79	-0.53	-163,849,318.21	-0.48	-19,453,840.42	13.47
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,638,997,991.10	31.68	9,372,574,161.29	27.39	733,576,170.19	8.49
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3,687,572,763.75	-13.52	-4,466,142,254.53	-13.05	-778,569,490.78	21.11
Software Adquirido	261,907,427.40	0.96	255,149,054.20	0.75	-6,758,373.20	-2.58
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-133,261,970.90	-0.49	-147,552,603.56	-0.43	-14,290,632.66	10.72
Edificios e Instalaciones	3,308,072,753.21	12.13	4,438,736,016.45	12.97	1,130,663,263.24	34.18
Depreciación Acumulada de Edificios	-512,520,004.86	-1.88	-631,391,732.59	-1.85	-118,871,727.73	23.19
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.33	99,815,940.38	0.29	10,021,070.58	11.16
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-85,856,902.67	-0.31	-87,383,940.95	-0.26	-1,527,038.28	1.78
Terrenos	926,891,960.65	3.40	926,891,960.65	2.71	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<u>9,031,040,459.22</u>	33.12	<u>9,990,639,666.34</u>	29.20	<u>959,599,207.12</u>	10.63
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras en Construcción	1,272,303,888.80	4.67	287,707,155.82	0.84	-984,596,732.98	-77.39
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.05	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	2.16	662,857,249.43	1.94	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
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<u>1,880,077,892.77</u>	6.89	<u>968,453,823.68</u>	2.83	<u>-911,624,069.09</u>	-48.49
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u>27,269,462,642.01</u>	100.00	<u>34,219,711,025.83</u>	100.00	<u>6,950,248,383.82</u>	25.49

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

	<i>Octubre</i> <b>2013</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Octubre</i> <b>2014</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	323,347,025.04	1.19	138,182,030.36	0.40	-185,164,994.68	-57.27
Planillas Por Pagar	2,394,716.40	0.01	1,804,846.80	0.01	-589,869.60	-24.63
Retenciones Por Pagar	742,989,088.85	2.72	885,464,926.78	2.59	142,475,837.93	19.18
Ingresos Diferidos	4,678,277,700.56	17.16	5,654,094,514.61	16.52	975,816,814.05	20.86
Ingresos Diferidos-Proyectos	0.00	0.00	1,423,112,606.00	4.16	1,423,112,606.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,579,442,513.64</u>	5.79	<u>1,781,424,189.41</u>	5.21	<u>201,981,675.77</u>	12.79
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>7,326,451,044.49</u>	26.87	<u>9,884,083,113.96</u>	28.88	<u>2,557,632,069.47</u>	34.91
<b>PASIVO FIJO</b>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00
<b>TOTAL PASIVO FIJO</b>	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00
<b>OTROS PASIVOS</b>						
Pasivos Contingentes	21,803,986.59	0.08	24,313,071.87	0.07	2,509,085.28	11.51
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>67,821,515.52</u>	0.25	<u>77,511,322.32</u>	0.23	<u>9,689,806.80</u>	14.29
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>89,625,502.11</u>	0.33	<u>101,824,394.19</u>	0.30	<u>12,198,892.08</u>	13.61
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>7,416,076,546.60</u>	27.20	<u>9,985,907,508.15</u>	29.18	<u>2,569,830,961.55</u>	34.65
<b>CAPITAL</b>						
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	62.23	18,888,319,169.95	55.20	1,917,816,734.28	11.30
Superávit Donado	235,521,307.70	0.86	237,560,509.93	0.69	2,039,202.23	0.87
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>2,642,088,569.82</u>	9.69	<u>5,102,650,055.58</u>	14.91	<u>2,460,561,485.76</u>	93.13
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>19,853,386,095.41</u>	72.80	<u>24,233,803,517.68</u>	70.82	<u>4,380,417,422.27</u>	22.06
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>27,269,462,642.01</u>	100.00	<u>34,219,711,025.83</u>	100.00	<u>6,950,248,383.82</u>	25.49

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
*Del 1 de Enero al 31 de Octubre del 2014*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	6,241,045,245.43
Otros Derechos	236,643,461.92
Transferencias Corrientes	30,120,669,936.27
Transferencias-Proyectos	1,607,510,000.00
Impuesto de Timbres	17,519,794.13
Venta de Bienes	248,756,072.36
Venta de Servicios	1,444,363,700.04
Renta de Factores Productivos y Finan.	531,193,300.99
Multas y Remates	5,083,129.90
Ingresos de Capital	450,523,336.34
Otros Ingresos No Tributarios	275,438,687.09

**TOTAL INGRESOS**

41,178,746,664.47

**GASTOS**

Servicios Personales	26,971,521,927.45
Servicios Personales - AMI	31,404,724.33
Servicios Generales	3,053,607,797.18
Materiales y Suministros	855,983,608.76
Depreciaciones y Amortizaciones	742,256,719.36
Transferencias	71,793,308.73
Becas a Estudiantes	2,439,746,289.62
Descuentos Sobre Ventas	41,788,442.99
Gastos de Ventas	125,648,944.19
Costo de la Mercadería Vendida	184,471,088.09
Costo de Libros de Matrícula.	711,980,604.42
Gastos Financieros	234,350,210.60
Otros Gastos Operativos	611,542,943.17

**TOTAL GASTOS**

36,076,096,608.89

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO**

5,102,650,055.58

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

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

	<i>Octubre</i> <i>2013</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Octubre</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	5,552,832,401.91	16.28	6,241,045,245.43	15.16	688,212,843.52	12.39
Otros Derechos	131,851,996.46	0.39	236,643,461.92	0.57	104,791,465.46	79.48
Transferencias Corrientes	25,916,465,887.50	76.00	30,120,669,936.27	73.15	4,204,204,048.77	16.22
Transferencias-Proyectos	0.00	0.00	1,607,510,000.00	3.90	1,607,510,000.00	0.00
Impuesto de Timbres	60,001,156.86	0.18	17,519,794.13	0.04	-42,481,362.73	-70.80
Venta de Bienes	318,328,032.54	0.93	248,756,072.36	0.60	-69,571,960.18	-21.86
Venta de Servicios	1,437,120,883.19	4.21	1,444,363,700.04	3.51	7,242,816.85	0.50
Renta de Factores Productivos y Finan.	349,414,234.02	1.02	531,193,300.99	1.29	181,779,066.97	52.02
Multas y Remates	4,997,027.25	0.01	5,083,129.90	0.01	86,102.65	1.72
Ingresos de Capital	18,376,318.99	0.05	450,523,336.34	1.09	432,147,017.35	2,351.65
Otros Ingresos No Tributarios	309,052,000.64	0.91	275,438,687.09	0.67	-33,613,313.55	-10.88
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>34,098,439,939.36</b>	<b>100.00</b>	<b>41,178,746,664.47</b>	<b>100.00</b>	<b>7,080,306,725.11</b>	<b>20.76</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	24,002,451,334.56	76.30	26,971,521,927.45	74.76	2,969,070,592.89	12.37
Servicios Personales-AMI	0.00	0.00	31,404,724.33	0.09	31,404,724.33	0.00
Servicios Generales	2,669,834,456.78	8.49	3,053,607,797.18	8.46	383,773,340.40	14.37
Materiales y Suministros	733,378,876.44	2.33	855,983,608.76	2.37	122,604,732.32	16.72
Depreciaciones y Amortizaciones	370,768,522.75	1.18	742,256,719.36	2.06	371,488,196.61	100.19
Transferencias	15,288,565.18	0.05	71,793,308.73	0.20	56,504,743.55	369.59
Becas a Estudiantes	2,060,962,214.46	6.55	2,439,746,289.62	6.76	378,784,075.16	18.38
Descuentos sobre Ventas	44,571,957.13	0.14	41,788,442.99	0.12	-2,783,514.14	-6.24
Gastos de Ventas	88,187,071.43	0.28	125,648,944.19	0.35	37,461,872.76	42.48
Costo de la Mercadería Vendida	195,139,517.07	0.62	184,471,088.09	0.51	-10,668,428.98	-5.47
Costo de Libros de Matrícula.	623,282,104.41	1.98	711,980,604.42	1.97	88,698,500.01	14.23
Gastos Financieros	168,576,784.48	0.54	234,350,210.60	0.65	65,773,426.12	39.02
Otros Gastos Operativos	483,909,964.85	1.54	611,542,943.17	1.70	127,632,978.32	26.38
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>31,456,351,369.54</b>	<b>100.00</b>	<b>36,076,096,608.89</b>	<b>100.00</b>	<b>4,619,745,239.35</b>	<b>14.69</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>2,642,088,569.82</b>	<b>7.75</b>	<b>5,102,650,055.58</b>	<b>12.39</b>	<b>2,460,561,485.76</b>	<b>93.13</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	2,460,561,485.76
<b>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	7,380,398.89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	19,453,840.42
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	778,569,490.78
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	14,290,632.66
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	118,871,727.73
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	1,527,038.28
(-) Cuentas de Orden Deudoras	83,200,380.29
(+) Cuentas de Orden Acredoras	83,200,380.29
	<hr/>
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	3,385,893,816.74
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Productos en Proceso Libros y Formularios	54,892,953.23
Mercancías en Consignación	5,185,675.67
Mercancías en Tránsito	87,847,343.87
Software Adquirido	6,758,373.20
Obras en Construcción	984,596,732.98
Retenciones por Pagar	142,475,837.93
Ingresos Diferidos	975,816,814.05
Ingresos Diferidos-Proyectos	1,423,112,606.00
Provisión Pago Aguinaldo	201,981,675.77
Pasivos Contingentes	2,509,085.28
Depósitos Recibidos en Garantía	9,689,806.80
Superávit Ganado	1,917,816,734.28
Superávit Donado	2,039,202.23
	<hr/>
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	5,814,722,841.29
	<hr/>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	9,200,616,658.03
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	4,783,545,229.55
Cuentas Por Cobrar	41,857,104.33
Cuentas en Cobro Judicial	7,698,004.27
Intereses Acumulados por Cobrar	91,515,738.18
Inventario, Existencias en Almacenes	484,683,547.10
Control Especial Fondo Educación	977,498,719.35
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	1,423,112,606.00
Gastos Pagados Por Anticipado	86,872,942.61
Biblioteca	24,809,806.18
Mobiliario Maquinaria y Equipo	733,576,170.19
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	185,164,994.68
Planillas Por Pagar	589,869.60
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	10,054,581,729.75
	<hr/>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u><u>-853,965,071.72</u></u>

\_\_\_\_\_  
**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

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

	<b>Octubre 2013</b>	<b>Octubre 2014</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	2,642,088,569.82	5,102,650,055.58	2,460,561,485.76
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	41,205,564.64	33,825,165.75	-7,380,398.89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	144,395,477.79	163,849,318.21	19,453,840.42
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	3,687,572,763.75	4,466,142,254.53	778,569,490.78
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	133,261,970.90	147,552,603.56	14,290,632.66
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	512,520,004.86	631,391,732.59	118,871,727.73
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	85,856,902.67	87,383,940.95	1,527,038.28
(-) Cuentas de Orden Deudoras	182,043,126.38	265,243,506.68	-83,200,380.30
(+) Cuentas de Orden Acredoras	182,043,126.38	265,243,506.68	-83,200,380.30
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<u>7,164,490,125.15</u>	<u>10,565,144,739.67</u>	<u>3,385,893,816.74</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Productos en Proceso Libros y Formularios	352,699,429.63	297,806,476.40	54,892,953.23
Mercancías en Consignación	7,345,684.18	2,160,008.51	5,185,675.67
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	1,272,303,888.80	287,707,155.82	984,596,732.98
Retenciones Por Pagar	742,989,088.85	885,464,926.78	142,475,837.93
Ingresos Diferidos	4,678,277,700.56	5,654,094,514.61	975,816,814.05
Ingresos Diferidos - Proyectos	0.00	1,423,112,606.00	1,423,112,606.00
Provisión Pago de Aguinaldo	1,579,442,513.64	1,781,424,189.41	201,981,675.77
Pasivos Contingentes	21,803,986.59	24,313,071.87	2,509,085.28
Depósitos Recibidos en Garantía	67,821,515.52	77,511,322.32	9,689,806.80
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
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>26,295,352,885.54</u>	<u>29,831,513,568.93</u>	<u>5,814,722,841.29</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>33,459,843,010.69</u>	<u>40,396,658,308.60</u>	<u>9,200,616,658.03</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	4,527,325,572.95	9,310,870,802.50	4,783,545,229.55
Cuentas Por Cobrar	171,874,115.64	213,731,219.97	41,857,104.33
Cuentas en Cobro Judicial	26,756,157.49	34,454,161.76	7,698,004.27
Intereses Acumulados Por Cobrar	85,329,511.57	176,845,249.75	91,515,738.18
Inventario, Existencias en Almacenes	2,904,680,942.13	3,389,364,489.23	484,683,547.10
Control Especial Fondo Educación	4,670,838,713.22	5,648,337,432.57	977,498,719.35
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	1,423,112,606.00	1,423,112,606.00
Gastos Pagados Por Anticipado	245,867,088.23	332,740,030.84	86,872,942.61
Biblioteca	368,979,577.03	393,789,383.21	24,809,806.18
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,638,997,991.10	9,372,574,161.29	733,576,170.19
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	323,347,025.04	138,182,030.36	185,164,994.68
Planillas por Pagar	2,394,716.40	1,804,846.80	589,869.60
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<u>25,954,143,619.35</u>	<u>35,637,215,620.54</u>	<u>10,054,581,729.75</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u>7,505,699,391.34</u>	<u>4,759,442,688.06</u>	<u>-853,965,071.72</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General