

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

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	287,970,660.16
Bancos	598,578,099.05
Bancos - AMI-	1,368,529,777.41
Inversiones Temporales	9,943,925,006.83
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Recursos en Custodia Temporal AMI	4,600,430.49
Cuentas Por Cobrar	184,701,260.36
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,666,849.52
Intereses Acumulados Por Cobrar	19,745,552.66
Inventario, Existencias en Almacenes	3,395,021,695.86
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	4,631,752.64
Productos en Proceso Libros y Formulario	399,517,733.36
Mercancías en Consignación	9,533,791.16
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial Fondo Educación	24,011,578,672.80
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	10,714,961,659.00
Gastos Pagados por Anticipado	364,266,521.83
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>51,282,588,776.18</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	414,738,365.41
Depreciación Acumulada Biblioteca	-173,369,344.59
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,783,405,211.06
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,762,366,232.51
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	51,954,491.05
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-320,327.97
Software Adquirido	258,091,784.35
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-160,576,498.71
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44
Depreciación Acumulada de Edificios	-670,660,071.83
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-90,088,618.54
Terrenos	926,918,414.05
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>10,303,502,864.59</u>

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	<u>886,029,534.21</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>62,472,121,174.98</u></u>

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	234,268,132.62
Cuentas Por Pagar- AMI-	52,825,460.93
Planillas Por Pagar	2,130,963.45
Retenciones Por Pagar	882,825,800.88
Retenciones Por Pagar-AMI-	125,355.10
Ingresos Diferidos	24,380,104,985.64
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,065,256,311.86</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 37,332,498,669.48

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>85,717,094.77</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 110,030,166.64

TOTAL PASIVOS 37,442,528,836.12

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	237,560,509.93
UTILIDAD DEL PERIODO - AMI-	-75,892,125.87
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>1,563,861,923.18</u>

TOTAL CAPITAL 25,029,592,338.86

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 62,472,121,174.98

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Abril</i>	<i>PORC.</i>	<i>Abril</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2014</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2015</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	307,850,023.80	0.67	287,970,660.16	0.46	-19,879,363.64	-6.46
Bancos	781,329,707.91	1.71	598,578,099.05	0.96	-182,751,608.86	-23.39
Bancos -AMI-	0.00	0.00	1,368,529,777.41	2.19	1,368,529,777.41	0.00
Inversiones Temporales	7,324,646,668.01	16.01	9,943,925,006.83	15.92	2,619,278,338.82	35.76
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	169,004,990.62	0.37	184,701,260.36	0.30	15,696,269.74	9.29
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75	-0.07	-52,142,936.66	-0.08	-18,324,770.91	54.19
Cuentas en Cobro Judicial	29,137,444.19	0.06	26,666,849.52	0.04	-2,470,594.67	-8.48
Intereses Acumulados Por Cobrar	93,062,051.52	0.20	19,745,552.66	0.03	-73,316,498.86	-78.78
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	0.00	0.00	-38,400.00	-100.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,087,821,990.46	6.75	3,395,021,695.86	5.43	307,199,705.40	9.95
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	4,631,752.64	0.01	4,631,752.64	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	351,852,674.54	0.77	399,517,733.36	0.64	47,665,058.82	13.55
Mercancías en Consignación	2,274,978.38	0.00	9,533,791.16	0.02	7,258,812.78	319.07
Mercancías en Tránsito	0.00	0.00	410,435.92	0.00	410,435.92	0.00
Control Especial Fondo Educación	22,075,007,688.21	48.24	24,011,578,672.80	38.44	1,936,570,984.59	8.77
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	17.15	10,714,961,659.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	330,369,916.24	0.72	364,266,521.83	0.58	33,896,605.59	10.26
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	34,518,670,181.92	75.44	51,282,588,776.18	82.09	16,763,918,594.26	48.56
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	381,584,778.92	0.83	414,738,365.41	0.66	33,153,586.49	8.69
Depreciación Acumulada Biblioteca	-154,671,543.86	-0.34	-173,369,344.59	-0.28	-18,697,800.73	12.09
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,352,602,270.52	20.44	9,783,405,211.06	15.66	430,802,940.54	4.61
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,213,370,002.59	-9.21	-4,762,366,232.51	-7.62	-548,996,229.92	13.03
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	0.00	0.00	51,954,491.05	0.08	51,954,491.05	0.00
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	0.00	0.00	-320,327.97	0.00	-320,327.97	0.00
Software Adquirido	268,480,780.80	0.59	258,091,784.35	0.41	-10,388,996.45	-3.87
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-152,480,235.81	-0.33	-160,576,498.71	-0.26	-8,096,262.90	5.31
Edificios e Instalaciones	4,094,834,169.16	8.95	4,625,956,752.44	7.40	531,122,583.28	12.97
Depreciación Acumulada de Edificios	-568,047,297.91	-1.24	-670,660,071.83	-1.07	-102,612,773.92	18.06
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	-86,342,606.99	-0.19	-90,088,618.54	-0.14	-3,746,011.55	4.34
Terrenos	926,891,960.65	2.03	926,918,414.05	1.48	26,453.40	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	9,939,280,142.69	21.72	10,303,502,864.59	16.49	364,222,721.90	3.66
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	617,641,804.40	1.35	210,117,203.45	0.34	-407,524,600.95	-65.98
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	1.45	658,022,912.33	1.05	-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	1,298,388,472.26	2.84	886,029,534.21	1.42	-412,358,938.05	-31.76
TOTAL ACTIVOS	45,756,338,796.87	100.00	62,472,121,174.98	100.00	16,715,782,378.11	36.53

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

	<i>Abril</i>	<i>PORC.</i>	<i>Abril</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2014</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2015</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	412,508,933.90	0.90	234,268,132.62	0.37	-178,240,801.28	-43.21
Cuentas por Pagar- AMI-	0.00	0.00	52,825,460.93	0.08	52,825,460.93	0.00
Planillas Por Pagar	1,804,846.80	0.00	2,130,963.45	0.00	326,116.65	18.07
Retenciones Por Pagar	777,077,822.83	1.70	882,825,800.88	1.41	105,747,978.05	13.61
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	0.00	125,355.10	0.00	125,355.10	0.00
Ingresos Diferidos	22,083,746,675.55	48.26	24,380,104,985.64	39.03	2,296,358,310.09	10.40
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	17.15	10,714,961,659.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	951,910,831.32	2.08	1,065,256,311.86	1.71	113,345,480.54	11.91
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>24,227,049,110.40</u>	52.95	<u>37,332,498,669.48</u>	59.76	<u>13,105,449,559.08</u>	54.09
PASIVO FIJO						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	24,293,638.20	0.05	24,313,071.87	0.04	19,433.67	0.08
Depósitos Recibidos en Garantía	72,001,683.36	0.16	85,717,094.77	0.14	13,715,411.41	19.05
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>96,295,321.56</u>	0.21	<u>110,030,166.64</u>	0.18	<u>13,734,845.08</u>	14.26
TOTAL PASIVOS	<u>24,323,344,431.96</u>	53.16	<u>37,442,528,836.12</u>	59.93	<u>13,119,184,404.16</u>	53.94
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	41.28	21,846,450,815.94	34.97	2,958,131,645.99	15.66
Superávit Ganado -AMI-	0.00	0.00	1,452,337,433.46	2.32	1,452,337,433.46	0.00
Superávit Donado	236,975,477.40	0.52	237,560,509.93	0.38	585,032.53	0.25
Utilidad del Período	2,302,425,935.34	5.03	1,487,969,797.31	2.38	-814,456,138.03	-35.37
TOTAL CAPITAL	<u>21,432,994,364.91</u>	46.84	<u>25,029,592,338.86</u>	40.07	<u>3,596,597,973.95</u>	16.78
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>45,756,338,796.87</u>	100.00	<u>62,472,121,174.98</u>	100.00	<u>16,715,782,378.11</u>	36.53

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 30 de Abril del 2015

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	2,283,387,762.26
Otros Derechos	192,637,020.97
Transferencias Corrientes	14,544,441,124.89
Impuesto de Timbres	8,298,366.33
Venta de Bienes	333,064,279.43
Venta de Servicios	412,158,553.42
Renta de Factores Productivos y Finan.	201,322,158.26
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	343,046.44
Multas y Remates	255,545.00
Ingresos de Capital	41,615,850.91
Otros Ingresos No Tributarios	173,834,302.69
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	<u>2,166,970.08</u>

TOTAL INGRESOS 18,193,524,980.68

GASTOS

Servicios Personales	13,188,152,619.46
Servicios Personales -AMI-	60,700,895.88
Servicios Generales	1,113,551,763.85
Materiales y Suministros	252,108,289.62
Materiales y Suministros-AMI-	2,506,972.24
Depreciaciones y Amortizaciones	283,014,827.07
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	320,327.97
Becas a Estudiantes	854,194,899.22
Descuentos Sobre Ventas	44,958,324.31
Gastos de Ventas	38,916,961.93
Costo de la Mercadería Vendida	120,905,883.07
Costo de Libros de Matrícula.	279,419,393.63
Gastos Financieros	128,246,019.58
Gastos Financieros-AMI-	14,873,946.30
Otros Gastos Operativos	<u>323,684,059.24</u>

TOTAL GASTOS 16,705,555,183.37

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO 1,487,969,797.31

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Abril</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Abril</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	2,251,663,002.43	13.07	2,283,387,762.26	12.55	31,724,759.83	1.41
Otros Derechos	60,946,023.87	0.35	192,637,020.97	1.06	131,690,997.10	216.08
Transferencias Corrientes	13,466,553,525.02	78.16	14,544,441,124.89	79.94	1,077,887,599.87	8.00
Impuesto de Timbres	8,947,359.28	0.05	8,298,366.33	0.05	-648,992.95	-7.25
Venta de Bienes	101,613,568.00	0.59	333,064,279.43	1.83	231,450,711.43	227.78
Venta de Servicios	526,543,806.00	3.06	412,158,553.42	2.27	-114,385,252.58	-21.72
Renta de Factores Productivos y Finan.	229,633,192.31	1.33	201,322,158.26	1.11	-28,311,034.05	-12.33
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI	0.00	0.00	343,046.44	0.00	343,046.44	0.00
Multas y Remates	4,431,359.90	0.03	255,545.00	0.00	-4,175,814.90	-94.23
Ingresos de Capital	436,783,016.54	2.54	41,615,850.91	0.23	-395,167,165.63	-90.47
Otros Ingresos No Tributarios	142,019,988.02	0.82	173,834,302.69	0.96	31,814,314.67	22.40
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	0.00	0.00	2,166,970.08	0.01	2,166,970.08	0.00
TOTAL INGRESOS	17,229,134,841.37	100.00	18,193,524,980.68	100.00	964,390,139.31	5.60
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	11,676,015,747.13	78.22	13,188,152,619.46	78.94	1,512,136,872.33	12.95
Servicios Personales-AMI	0.00	0.00	60,700,895.88	0.36	60,700,895.88	0.00
Servicios Generales	891,365,792.02	5.97	1,113,551,763.85	6.67	222,185,971.83	24.93
Materiales y Suministros	311,436,301.37	2.09	252,108,289.62	1.51	-59,328,011.75	-19.05
Materiales y Suministros -AMI-	0.00	0.00	2,506,972.24	0.02	2,506,972.24	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	302,422,017.22	2.03	283,014,827.07	1.69	-19,407,190.15	-6.42
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	0.00	0.00	320,327.97	0.00	320,327.97	0.00
Transferencias	13,219,216.62	0.09	0.00	0.00	-13,219,216.62	-100.00
Becas a Estudiantes	814,339,477.29	5.46	854,194,899.22	5.11	39,855,421.93	4.89
Descuentos sobre Ventas	17,396,874.65	0.12	44,958,324.31	0.27	27,561,449.66	158.43
Gastos de Ventas	73,211,149.57	0.49	38,916,961.93	0.23	-34,294,187.64	-46.84
Costo de la Mercadería Vendida	75,393,179.13	0.51	120,905,883.07	0.72	45,512,703.94	60.37
Costo de Libros de Matrícula.	295,424,866.59	1.98	279,419,393.63	1.67	-16,005,472.96	-5.42
Gastos Financieros	73,514,983.82	0.49	128,246,019.58	0.77	54,731,035.76	74.45
Gastos Financieros-AMI	0.00	0.00	14,873,946.30	0.09	14,873,946.30	0.00
Otros Gastos Operativos	382,969,300.62	2.57	323,684,059.24	1.94	-59,285,241.38	-15.48
TOTAL GASTOS	14,926,708,906.03	100.00	16,705,555,183.37	100.00	1,778,846,277.34	11.92
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	2,302,425,935.34	13.36	1,487,969,797.31	8.18	-814,456,138.03	-35.37

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	-814,456,138.03
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	18,697,800.73
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	548,996,229.92
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	320,327.97
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	8,096,262.90
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	102,612,773.92
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	3,746,011.55
(-) Cuentas de Orden Deudoras	83,252,623.81
(+) Cuentas de Orden Acredoras	83,252,623.81
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	-113,661,960.13
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas en Cobro Judicial	2,470,594.67
Intereses Acumulados por Cobrar	73,316,498.86
Documentos por Cobrar-Corto Plazo-	38,400.00
Software Adquirido	10,388,996.45
Obras en Construcción	407,524,600.95
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	4,834,337.10
Cuentas Por Pagar -AMI-	52,825,460.93
Planillas por Pagar	326,116.65
Retenciones por Pagar	105,747,978.05
Retenciones por Pagar -AMI-	125,355.10
Ingresos Diferidos	2,296,358,310.09
Ingresos Diferidos -Proyecto AMI-	10,714,961,659.00
Provisión Pagado de Aguinaldo	113,345,480.54
Pasivos Contingentes	19,433.67
Depósitos Recibidos en Garantía	13,715,411.41
Superávit Ganado	2,958,131,645.99
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	585,032.53
TOTAL DE OTRAS FUENTES	18,207,052,745.45
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	18,093,390,785.32
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	2,619,278,338.82
Cuentas Por Cobrar	15,696,269.74
Inventario, Existencias en Almacenes	307,199,705.40
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	4,631,752.64
Productos en Proceso Libros y Formularios	47,665,058.82
Mercancías en Consignación	7,258,812.78
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial Fondo de Educación	1,936,570,984.59
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	33,896,605.59
Biblioteca	33,153,586.49
Mobiliario Maquinaria y Equipo	430,802,940.54
Mobiliario Maquinaria y Equipo-AMI-	51,954,491.05
Edificios e Instalaciones	531,122,583.28
Inversiones en Propiedades Arrendadas	10,021,070.58
Terrenos	26,453.40
Cuentas por Pagar	178,240,801.28
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	16,922,891,549.92
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	1,170,499,235.40

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Abril 2014</i>	<i>Abril 2015</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	2,302,425,935.34	1,487,969,797.31	-814,456,138.03
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	154,671,543.86	173,369,344.59	18,697,800.73
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,213,370,002.59	4,762,366,232.51	548,996,229.92
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	0.00	320,327.97	320,327.97
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	152,480,235.81	160,576,498.71	8,096,262.90
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	568,047,297.91	670,660,071.83	102,612,773.92
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	86,342,606.99	90,088,618.54	3,746,011.55
(+) Cuentas de Orden Deudoras	225,968,849.74	309,221,473.55	83,252,623.81
(-) Cuentas de Orden Acreedoras	225,968,849.74	309,221,473.55	83,252,623.81
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	<u>7,511,155,788.25</u>	<u>7,397,493,828.12</u>	<u>-113,661,960.13</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	29,137,444.19	26,666,849.52	2,470,594.67
Intereses Acumulados Por Cobrar	93,062,051.52	19,745,552.66	73,316,498.86
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00	0.00	38,400.00
Software Adquirido	268,480,780.80	258,091,784.35	10,388,996.45
Obras en Construcción	617,641,804.40	210,117,203.45	407,524,600.95
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	52,825,460.93	52,825,460.93
Planillas por Pagar	1,804,846.80	2,130,963.45	326,116.65
Retenciones Por Pagar	777,077,822.83	882,825,800.88	105,747,978.05
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	125,355.10	125,355.10
Ingresos Diferidos	22,083,746,675.55	24,380,104,985.64	2,296,358,310.09
Ingresos Diferidos - Proyectos- AMI-	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	951,910,831.32	1,065,256,311.86	113,345,480.54
Pasivos Contingentes	24,293,638.20	24,313,071.87	19,433.67
Depósitos Recibidos en Garantía	72,001,683.36	85,717,094.77	13,715,411.41
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	236,975,477.40	237,560,509.93	585,032.53
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>44,707,347,875.75</u>	<u>61,917,253,765.14</u>	<u>18,207,052,745.45</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>52,218,503,664.00</u>	<u>69,314,747,593.26</u>	<u>18,093,390,785.32</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	7,324,646,668.01	9,943,925,006.83	2,619,278,338.82
Cuentas Por Cobrar	169,004,990.62	184,701,260.36	15,696,269.74
Inventario, Existencias en Almacenes	3,087,821,990.46	3,395,021,695.86	307,199,705.40
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	4,631,752.64	4,631,752.64
Productos en Proceso Libros y Formularios	351,852,674.54	399,517,733.36	47,665,058.82
Mercancías en Consignación	2,274,978.38	9,533,791.16	7,258,812.78
Mercancías en Tránsito	0.00	410,435.92	410,435.92
Control Especial Fondo de Educación	22,075,007,688.21	24,011,578,672.80	1,936,570,984.59
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	330,369,916.24	364,266,521.83	33,896,605.59
Biblioteca	381,584,778.92	414,738,365.41	33,153,586.49
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,352,602,270.52	9,783,405,211.06	430,802,940.54
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	0.00	51,954,491.05	51,954,491.05
Edificios e Instalaciones	4,094,834,169.16	4,625,956,752.44	531,122,583.28
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	412,508,933.90	234,268,132.62	178,240,801.28
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>48,599,195,889.41</u>	<u>65,165,605,836.77</u>	<u>16,922,891,549.92</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>3,619,307,774.59</u>	<u>4,149,141,756.49</u>	<u>1,170,499,235.40</u>

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General