

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL (EN COLONES)**  
**Febrero 2015**

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	286,493,834.19
Bancos	596,871,640.18
Bancos - AMI-	1,424,949,178.02
Inversiones Temporales	10,726,931,006.83
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	330,151,948.44
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,786,849.52
Intereses Acumulados Por Cobrar	57,668,396.40
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,260,752,773.14
Productos en Proceso Libros y Formulario	345,119,161.89
Mercancías en Consignación	3,774,681.27
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13
Control Costos en Proceso -Editorial-	3,492,500.00
Control Especial Fondo Educación	30,379,819,895.98
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	10,714,961,659.00
Gastos Pagados por Anticipado	304,871,574.90

**TOTAL ACTIVO CIRCULANTE** 58,427,522,940.02

**ACTIVO FIJO**

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	414,358,958.51
Depreciación Acumulada Biblioteca	-170,120,463.47
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,728,522,754.09
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,686,226,162.93
Software Adquirido	255,387,184.35
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-155,927,371.36
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44
Depreciación Acumulada de Edificios	-657,418,235.59
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-89,197,296.96
Terrenos	926,918,414.05

**TOTAL ACTIVO FIJO** 10,292,073,473.51

**OTROS ACTIVOS**

Obras en Construcción	185,822,925.45
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** 861,735,256.21

**TOTAL ACTIVOS** 69,581,331,669.74

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL (EN COLONES)**  
*Febrero 2015*

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	409,974,706.88
Planillas Por Pagar	2,134,601.60
Retenciones Por Pagar	1,848,077,860.81
Ingresos Diferidos	30,606,038,516.50
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>730,982,057.06</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 44,312,169,401.85

**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>81,769,347.21</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 106,082,419.08

**TOTAL PASIVOS** 44,418,251,820.93

**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** 1,621,457,307.26

**TOTAL CAPITAL** 25,163,079,848.81

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 69,581,331,669.74

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**Febrero 2014-2015**

	<b>Febrero 2014</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Febrero 2015</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
Caja	282,468,337.88	0.55	286,493,834.19	0.41	4,025,496.31	1.43
Bancos	870,896,707.28	1.70	596,871,640.18	0.86	-274,025,067.10	-31.46
Bancos -AMI-	0.00	0.00	1,424,949,178.02	2.05	1,424,949,178.02	0.00
Inversiones Temporales	8,068,796,419.18	15.75	10,726,931,006.83	15.42	2,658,134,587.65	32.94
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	186,126,481.85	0.36	330,151,948.44	0.47	144,025,466.59	77.38
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75	-0.07	-52,142,936.66	-0.07	-18,324,770.91	54.19
Cuentas en Cobro Judicial	27,215,042.97	0.05	26,786,849.52	0.04	-428,193.45	-1.57
Intereses Acumulados Por Cobrar	75,662,961.24	0.15	57,668,396.40	0.08	-17,994,564.84	-23.78
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	38,400.00	0.00	0.00	0.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,933,948,576.59	5.73	3,260,752,773.14	4.69	326,804,196.55	11.14
Productos en Proceso Libros y Formulario	371,167,039.55	0.72	345,119,161.89	0.50	-26,047,877.66	-7.02
Mercancías en Consignación	1,764,593.23	0.00	3,774,681.27	0.01	2,010,088.04	113.91
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.20	16,890,563.13	0.02	-87,847,343.87	-83.87
Control Costos en Proceso-Editorial-	0.00	0.00	3,492,500.00	0.01	3,492,500.00	0.00
Control Especial Fondo Educación	27,377,783,761.09	53.46	30,379,819,895.98	43.66	3,002,036,134.89	10.97
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	15.40	10,714,961,659.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	199,091,208.59	0.39	304,871,574.90	0.44	105,780,366.31	53.13
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>40,465,971,084.49</b>	<b>79.01</b>	<b>58,427,522,940.02</b>	<b>83.97</b>	<b>17,961,551,855.53</b>	<b>44.39</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	378,035,306.97	0.74	414,358,958.51	0.60	36,323,651.54	9.61
Depreciación Acumulada Biblioteca	-151,696,512.61	-0.30	-170,120,463.47	-0.24	-18,423,950.86	12.15
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,856,152,310.35	17.29	9,728,522,754.09	13.98	872,370,443.74	9.85
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,135,359,144.28	-8.07	-4,686,226,162.93	-6.73	-550,867,018.65	13.32
Software Adquirido	266,520,537.45	0.52	255,387,184.35	0.37	-11,133,353.10	-4.18
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-148,669,220.38	-0.29	-155,927,371.36	-0.22	-7,258,150.98	4.88
Edificios e Instalaciones	4,006,123,629.16	7.82	4,625,956,752.44	6.65	619,833,123.28	15.47
Depreciación Acumulada de Edificios	-556,539,411.23	-1.09	-657,418,235.59	-0.94	-100,878,824.36	18.13
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.18	99,815,940.38	0.14	10,021,070.58	11.16
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,180,705.55	-0.17	-89,197,296.96	-0.13	-3,016,591.41	3.50
Terrenos	926,891,960.65	1.81	926,918,414.05	1.33	26,453.40	0.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>9,445,076,620.33</b>	<b>18.44</b>	<b>10,292,073,473.51</b>	<b>14.79</b>	<b>846,996,853.18</b>	<b>8.97</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras en Construcción	622,484,117.40	1.22	185,822,925.45	0.27	-436,661,191.95	-70.15
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 Cesantia	662,857,249.43	1.29	658,022,912.33	0.95	-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
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,303,230,785.26</b>	<b>2.54</b>	<b>861,735,256.21</b>	<b>1.24</b>	<b>-441,495,529.05</b>	<b>-33.88</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>51,214,278,490.08</b>	<b>100.00</b>	<b>69,581,331,669.74</b>	<b>100.00</b>	<b>18,367,053,179.66</b>	<b>35.86</b>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
Febrero 2014-2015**

	<i>Febrero 2014</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	273,159,159.42	0.53	409,974,706.88	0.59	136,815,547.46	50.09
Planillas Por Pagar	2,061,953.70	0.00	2,134,601.60	0.00	72,647.90	3.52
Retenciones Por Pagar	1,203,798,911.79	2.35	1,848,077,860.81	2.66	644,278,949.02	53.52
Ingresos Diferidos	27,385,722,748.43	53.47	30,606,038,516.50	43.99	3,220,315,768.07	11.76
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	15.40	10,714,961,659.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>653,996,355.72</u>	1.28	<u>730,982,057.06</u>	1.05	<u>76,985,701.34</u>	11.77
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>29,518,739,129.06</u>	57.64	<u>44,312,169,401.85</u>	63.68	<u>14,793,430,272.79</u>	50.12
<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	24,293,638.20	0.05	24,313,071.87	0.03	19,433.67	0.08
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>72,065,839.94</u>	0.14	<u>81,769,347.21</u>	0.12	<u>9,703,507.27</u>	13.46
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>96,359,478.14</u>	0.19	<u>106,082,419.08</u>	0.15	<u>9,722,940.94</u>	10.09
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>29,615,098,607.20</u>	57.83	<u>44,418,251,820.93</u>	63.84	<u>14,803,153,213.73</u>	49.99
<b>CAPITAL</b>						
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	36.88	21,846,450,815.94	31.40	2,958,131,645.99	15.66
Superávit Ganado -AMI-	0.00	0.00	1,452,337,433.46	2.09	1,452,337,433.46	0.00
Superávit Donado	235,826,635.80	0.46	237,560,509.93	0.34	1,733,874.13	0.74
<i>Utilidad del Período</i>	2,469,760,294.91	4.82	1,621,457,307.26	2.33	-848,302,987.65	-34.35
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>21,599,179,882.88</u>	42.17	<u>25,163,079,848.81</u>	36.16	<u>3,563,899,965.93</u>	16.50
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>51,214,278,490.08</u>	100.00	<u>69,581,331,669.74</u>	100.00	<u>18,367,053,179.66</u>	35.86

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
*Del 1 al 28 de Febrero 2015*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	2,285,774,679.52
Otros Derechos	163,958,341.61
Transferencias Corrientes	8,369,641,096.84
Impuesto de Timbres	2,325,176.92
Venta de Bienes	72,944,474.00
Venta de Servicios	397,750,603.94
Renta de Factores Productivos y Finan.	61,129,480.85
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	0.02
Multas y Remates	65,800.00
Ingresos de Capital	12,609,715.29
Otros Ingresos No Tributarios	17,644,477.75

**TOTAL INGRESOS** 11,383,843,846.74

**GASTOS**

Servicios Personales	7,609,240,700.38
Servicios Personales -AMI-	21,200,527.63
Servicios Generales	428,437,887.42
Materiales y Suministros	99,839,051.15
Depreciaciones y Amortizaciones	139,278,068.88
Becas a Estudiantes	851,246,097.60
Descuentos Sobre Ventas	9,800,859.60
Gastos de Ventas	28,582,742.50
Costo de la Mercadería Vendida	44,007,427.98
Costo de Libros de Matrícula.	189,511,293.60
Gastos Financieros	100,075,456.93
Gastos Financieros-AMI-	6,187,727.83
Otros Gastos Operativos	234,978,697.98

**TOTAL GASTOS** 9,762,386,539.48

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO** 1,621,457,307.26

---

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

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

	<i>Febrero 2014</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	2,253,344,451.43	19.98	2,285,774,679.52	20.08	32,430,228.09	1.44
Otros Derechos	35,894,448.49	0.32	163,958,341.61	1.44	128,063,893.12	356.78
Transferencias Corrientes	8,091,101,545.41	71.72	8,369,641,096.84	73.52	278,539,551.43	3.44
Impuesto de Timbres	2,019,187.72	0.02	2,325,176.92	0.02	305,989.20	15.15
Venta de Bienes	67,337,445.00	0.60	72,944,474.00	0.64	5,607,029.00	8.33
Venta de Servicios	516,164,166.00	4.58	397,750,603.94	3.49	-118,413,562.06	-22.94
Renta de Factores Productivos y Finan.	140,946,978.38	1.25	61,129,480.85	0.54	-79,817,497.53	-56.63
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI	0.00	0.00	0.02	0.00	0.02	0.00
Multas y Remates	4,290,919.90	0.04	65,800.00	0.00	-4,225,119.90	-98.47
Ingresos de Capital	43,153,848.95	0.38	12,609,715.29	0.11	-30,544,133.66	-70.78
Otros Ingresos No Tributarios	126,548,753.11	1.12	17,644,477.75	0.15	-108,904,275.36	-86.06
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>11,280,801,744.39</b>	<b>100.00</b>	<b>11,383,843,846.74</b>	<b>100.00</b>	<b>103,042,102.35</b>	<b>0.91</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	6,788,730,972.36	77.05	7,609,240,700.38	77.94	820,509,728.02	12.09
Servicios Personales-AMI	0.00	0.00	21,200,527.63	0.22	21,200,527.63	0.00
Servicios Generales	312,797,213.75	3.55	428,437,887.42	4.39	115,640,673.67	36.97
Materiales y Suministros	88,500,887.46	1.00	99,839,051.15	1.02	11,338,163.69	12.81
Depreciaciones y Amortizaciones	167,951,656.22	1.91	139,278,068.88	1.43	-28,673,587.34	-17.07
Becas a Estudiantes	814,339,477.29	9.24	851,246,097.60	8.72	36,906,620.31	0.00
Descuentos sobre Ventas	11,281,249.70	0.13	9,800,859.60	0.10	-1,480,390.10	-13.12
Gastos de Ventas	64,283,695.41	0.73	28,582,742.50	0.29	-35,700,952.91	-55.54
Costo de la Mercadería Vendida	48,890,368.13	0.55	44,007,427.98	0.45	-4,882,940.15	-9.99
Costo de Libros de Matrícula.	139,609,490.68	1.58	189,511,293.60	1.94	49,901,802.92	35.74
Gastos Financieros	50,174,227.51	0.57	100,075,456.93	1.03	49,901,229.42	99.46
Gastos Financieros-AMI	0.00	0.00	6,187,727.83	0.06	6,187,727.83	0.00
Otros Gastos Operativos	324,482,210.97	3.68	234,978,697.98	2.41	-89,503,512.99	-27.58
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>8,811,041,449.48</b>	<b>100.00</b>	<b>9,762,386,539.48</b>	<b>100.00</b>	<b>951,345,090.00</b>	<b>10.80</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>2,469,760,294.91</b>	<b>21.89</b>	<b>1,621,457,307.26</b>	<b>14.24</b>	<b>-848,302,987.65</b>	<b>-34.35</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	-848,302,987.65
<b>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	18,423,950.86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	550,867,018.65
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	7,258,150.98
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	100,878,824.36
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	3,016,591.41
(+) Cuentas de Orden Deudoras	61,442,492.02
(-) Cuentas de Orden Acredoras	<u>61,442,492.02</u>
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<u>-149,533,680.48</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas en Cobro Judicial	428,193.45
Intereses Acumulados por Cobrar	17,994,564.84
Productos en Proceso Libros y Formularios	26,047,877.66
Mercancías en Tránsito	87,847,343.87
Software Adquirido	11,133,353.10
Obras en Construcción	436,661,191.95
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	4,834,337.10
Cuentas por Pagar	136,815,547.46
Planillas por Pagar	72,647.90
Retenciones por Pagar	644,278,949.02
Ingresos Diferidos	3,220,315,768.07
Ingresos Diferidos -Proyecto AMI-	10,714,961,659.00
Provisión Pagado de Aguinaldo	76,985,701.34
Pasivos Contingentes	19,433.67
Depósitos Recibidos en Garantía	9,703,507.27
Superávit Ganado	2,958,131,645.99
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	1,733,874.13
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>19,800,303,029.28</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>19,650,769,348.80</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	2,658,134,587.65
Cuentas Por Cobrar	144,025,466.59
Inventario, Existencias en Almacenes	326,804,196.55
Mercancías en Consignación	2,010,088.04
Control Costos en Proceso -Editorial-	3,492,500.00
Control Especial Fondo de Educación	3,002,036,134.89
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	105,780,366.31
Biblioteca	36,323,651.54
Mobiliario Maquinaria y Equipo	872,370,443.74
Edificios e Instalaciones	619,833,123.28
Inversiones en Propiedades Arrendadas	10,021,070.58
Terrenos	26,453.40
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<u>18,495,819,741.57</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u><u>1,154,949,607.23</u></u>

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

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

	<i>Febrero 2014</i>	<i>Febrero 2015</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	2,469,760,294.91	1,621,457,307.26	-848,302,987.65
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	33,818,165.75	52,142,936.66	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	151,696,512.61	170,120,463.47	18,423,950.86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,135,359,144.28	4,686,226,162.93	550,867,018.65
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	148,669,220.38	155,927,371.36	7,258,150.98
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	556,539,411.23	657,418,235.59	100,878,824.36
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	86,180,705.55	89,197,296.96	3,016,591.41
(+) Cuentas de Orden Deudoras	220,698,782.34	282,141,274.36	61,442,492.02
(-) Cuentas de Orden Acredoras	220,698,782.34	282,141,274.36	61,442,492.02
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<u>7,582,023,454.71</u>	<u>7,432,489,774.23</u>	<u>-149,533,680.48</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas en Cobro Judicial	27,215,042.97	26,786,849.52	428,193.45
Intereses Acumulados por Cobrar	75,662,961.24	57,668,396.40	17,994,564.84
Productos en Proceso Libros Y Formularios	371,167,039.55	345,119,161.89	26,047,877.66
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	16,890,563.13	87,847,343.87
Software Adquirido	266,520,537.45	255,387,184.35	11,133,353.10
Obras en Construcción	622,484,117.40	185,822,925.45	436,661,191.95
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	662,857,249.43	658,022,912.33	4,834,337.10
Cuentas por Pagar	273,159,159.42	409,974,706.88	136,815,547.46
Planillas por Pagar	2,061,953.70	2,134,601.60	72,647.90
Retenciones Por Pagar	1,203,798,911.79	1,848,077,860.81	644,278,949.02
Ingresos Diferidos	27,385,722,748.43	30,606,038,516.50	3,220,315,768.07
Ingresos Diferidos - Proyectos- AMI-	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	653,996,355.72	730,982,057.06	76,985,701.34
Pasivos Contingentes	24,293,638.20	24,313,071.87	19,433.67
Depósitos Recibidos en Garantía	72,065,839.94	81,769,347.21	9,703,507.27
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	235,826,635.80	237,560,509.93	1,733,874.13
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>50,869,889,267.99</u>	<u>69,500,298,573.33</u>	<u>18,800,303,029.28</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>58,451,912,722.70</u>	<u>76,932,788,347.56</u>	<u>19,650,769,348.80</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	8,068,796,419.18	10,726,931,006.83	2,658,134,587.65
Cuentas Por Cobrar	186,126,481.85	330,151,948.44	144,025,466.59
Inventario, Existencias en Almacenes	2,933,948,576.59	3,260,752,773.14	326,804,196.55
Mercancías en Consignación	1,764,593.23	3,774,681.27	2,010,088.04
Control Costos en Proceso-Editorial	0.00	3,492,500.00	3,492,500.00
Control Especial Fondo de Educación	27,377,783,761.09	30,379,819,895.98	3,002,036,134.89
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	199,091,208.59	304,871,574.90	105,780,366.31
Biblioteca	378,035,306.97	414,358,958.51	36,323,651.54
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,856,152,310.35	9,728,522,754.09	872,370,443.74
Edificios e Instalaciones	4,006,123,629.16	4,625,956,752.44	619,833,123.28
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
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<u>53,024,509,117.46</u>	<u>71,520,328,859.03</u>	<u>18,495,819,741.57</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u>5,427,403,605.24</u>	<u>5,412,459,488.53</u>	<u>1,154,949,607.23</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General