

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Enero 2016

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	305,385,677.03
Bancos	13,079,644,998.67
Bancos - AMI-	920,782,458.50
Inversiones Temporales	1,555,182,565.72
Recursos en Custodia Temporal	15,115,360.79
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	17,147,039.02
Cuentas Por Cobrar	164,691,429.16
Estimación para Cuentas Incobrables	-35,112,355.56
Cuentas en Cobro Judicial	28,242,546.47
Intereses Acumulados Por Cobrar	14,394,215.45
Inventario, Existencias en Almacenes	3,452,774,790.07
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	3,552,144.57
Productos en Proceso Libros y Formulario	322,602,659.85
Mercancías en Consignación	5,638,425.74
Mercancías en Tránsito	11,464,736.24
Control Especial Fondo Educación	36,571,487,743.12
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	7,589,318,040.00
Gastos Pagados por Anticipado	470,154,671.52
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	64,492,467,146.36

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	439,590,672.46
Depreciación Acumulada Biblioteca	-188,511,132.51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,223,098,006.21
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,131,805,737.18
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	858,764,048.22
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-40,638,736.63
Software Adquirido	327,058,725.02
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-184,884,505.58
Edificios e Instalaciones	4,599,628,533.79
Depreciación Acumulada de Edificios	-730,421,311.75
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-94,099,565.65
Terrenos	989,414,414.05
TOTAL ACTIVO FIJO	11,174,352,350.83

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	322,532,486.69
Obras en Construcción-AMI-	125,532,580.94
Depósitos Pagados En Garantía	19,667,331.33
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	688,233,781.93
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50
TOTAL OTROS ACTIVOS	1,160,452,503.39

TOTAL ACTIVOS

76,827,272,000.58

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Enero 2016

ACTIVO CIRCULANTE

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	359,322,080.43
Cuentas Por Pagar- AMI-	97,760,979.07
Planillas Por Pagar	1,787,601.95
Retenciones Por Pagar	2,249,330,449.01
Retenciones Por Pagar- AMI	2,290,484.41
Ingresos Diferidos	36,580,560,748.48
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	7,589,318,040.00
Provisión Pago de Aguinaldo	634,566,372.16
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	47,514,936,755.51

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0.00
TOTAL PASIVO FIJO	0.00

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía	97,139,990.04
TOTAL OTROS PASIVOS	121,453,061.91

TOTAL PASIVOS

47,636,389,817.42

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	24,580,944,521.57
Superávit Ganado - AMI-	1,807,594,935.49
Superávit Donado	238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO - AMI-	-22,506,864.35
UTILIDAD DEL PERIODO	2,581,369,494.30
TOTAL CAPITAL	29,190,882,183.16

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

76,827,272,000.58

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Enero 2015-2016

	Enero 2015	PORC. TOTAL	Enero 2016	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	288,358,134.19	0.40	305,385,677.03	0.40	17,027,542.84	5.90
Bancos	619,403,957.49	0.86	13,079,644,998.67	17.02	12,460,241,041.18	2,011.65
Bancos -AMI-	1,424,949,178.02	1.98	920,782,458.50	1.20	-504,166,719.52	-35.38
Inversiones Temporales	10,569,416,006.83	14.65	1,555,182,565.72	2.02	-9,014,233,441.11	-85.29
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	15,115,360.79	0.02	15,023,547.00	16,363.06
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	0.00	0.00	17,147,039.02	0.02	17,147,039.02	0.00
Cuentas Por Cobrar	324,909,651.65	0.45	164,691,429.16	0.21	-160,218,222.49	-49.31
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,205,964.55	-0.07	-35,112,355.56	-0.05	17,093,608.99	-32.74
Cuentas en Cobro Judicial	26,080,106.17	0.04	28,242,546.47	0.04	2,162,440.30	8.29
Intereses Acumulados Por Cobrar	11,796,402.34	0.02	14,394,215.45	0.02	2,597,813.11	22.02
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	0.00	0.00	-38,400.00	-100.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,284,950,478.88	4.55	3,452,774,790.07	4.49	167,824,311.19	5.11
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	3,552,144.57	0.00	3,552,144.57	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	259,668,032.58	0.36	322,602,659.85	0.42	62,934,627.27	24.24
Mercancías en Consignación	1,688,632.27	0.00	5,638,425.74	0.01	3,949,793.47	233.90
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13	0.02	11,464,736.24	0.01	-5,425,826.89	-32.12
Control Especial Fondo Educación	33,295,747,395.57	46.15	36,571,487,743.12	47.60	3,275,740,347.55	9.84
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	14.85	7,589,318,040.00	9.88	-3,125,643,619.00	-29.17
Gastos Pagados por Anticipado	292,260,174.24	0.41	470,154,671.52	0.61	177,894,497.28	60.87
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	61,079,004,621.60	84.67	64,492,467,146.36	83.94	3,413,462,524.76	5.59
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	399,838,628.21	0.55	439,590,672.46	0.57	39,752,044.25	9.94
Depreciación Acumulada Biblioteca	-168,497,524.73	-0.23	-188,511,132.51	-0.25	-20,013,607.78	11.88
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,588,258,563.71	13.29	10,223,098,006.21	13.31	634,839,442.50	6.62
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,627,487,954.65	-6.41	-5,131,805,737.18	-6.68	-504,317,782.53	10.90
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	0.00	0.00	858,764,048.22	1.12	858,764,048.22	0.00
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	0.00	0.00	-40,638,736.63	-0.05	-40,638,736.63	0.00
Software Adquirido	255,387,184.35	0.35	327,058,725.02	0.43	71,671,540.67	28.06
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-153,831,638.70	-0.21	-184,884,505.58	-0.24	-31,052,866.88	20.19
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44	6.41	4,599,628,533.79	5.99	-26,328,218.65	-0.57
Depreciación Acumulada de Edificios	-650,797,317.47	-0.90	-730,421,311.75	-0.95	-79,623,994.28	12.23
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	0.14	107,155,940.38	0.14	7,340,000.00	7.35
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-88,751,636.17	-0.12	-94,099,565.65	-0.12	-5,347,929.48	6.03
Terrenos	926,918,414.05	1.28	989,414,414.05	1.29	62,496,000.00	6.74
TOTAL ACTIVO FIJO	10,206,812,411.42	14.15	11,174,352,350.83	14.54	967,539,939.41	9.48
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	180,240,410.95	0.25	322,532,486.69	0.42	142,292,075.74	78.95
Obras en Construcción-AMI-	0.00	0.00	125,532,580.94	0.16	125,532,580.94	0.00
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.02	19,667,331.33	0.03	6,264,235.40	46.74
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	658,022,912.33	0.91	688,233,781.93	0.90	30,210,869.60	4.59
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.00	2,945,549.50	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	856,152,741.71	1.19	1,160,452,503.39	1.51	304,299,761.68	35.54
TOTAL ACTIVOS	72,141,969,774.73	100.00	76,827,272,000.58	100.00	4,685,302,225.85	6.49

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Enero 2015-2016

	<i>Enero</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Enero</i> <i>2016</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	301,290,913.29	0.42	359,322,080.43	0.47	58,031,167.14	19.26
Cuentas por Pagar- AMI-	0.00	0.00	97,760,979.07	0.13	97,760,979.07	0.00
Planillas Por Pagar	2,134,101.60	0.00	1,787,601.95	0.00	-346,499.65	-16.24
Retenciones Por Pagar	1,372,921,145.86	1.90	2,249,330,449.01	2.93	876,409,303.15	63.84
Retenciones Por Pagar -AMI-	0.00	0.00	2,290,484.41	0.00	2,290,484.41	0.00
Ingresos Diferidos	33,450,812,169.93	46.37	36,580,560,748.48	47.61	3,129,748,578.55	9.36
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	10,714,961,659.00	14.85	7,589,318,040.00	9.88	-3,125,643,619.00	-29.17
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>561,829,518.71</u>	0.78	<u>634,566,372.16</u>	0.83	<u>72,736,853.45</u>	12.95
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>46,403,949,508.39</u>	64.32	<u>47,514,936,755.51</u>	61.85	<u>1,110,987,247.12</u>	2.39
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	0.03	24,313,071.87	0.03	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>84,757,431.16</u>	0.12	<u>97,139,990.04</u>	0.13	<u>12,382,558.88</u>	14.61
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>109,070,503.03</u>	0.15	<u>121,453,061.91</u>	0.16	<u>12,382,558.88</u>	11.35
TOTAL PASIVOS	<u>46,513,020,011.42</u>	64.47	<u>47,636,389,817.42</u>	62.00	<u>1,123,369,806.00</u>	2.42
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	21,846,450,815.94	30.28	24,580,944,521.57	32.00	2,734,493,705.63	12.52
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	0.00	1,807,594,935.49	2.35	355,257,502.03	24.46
Superávit Donado	237,560,509.93	0.33	238,206,313.93	0.31	645,804.00	0.27
<i>Utilidad del Período</i>	2,087,327,221.76	2.89	2,558,862,629.95	3.33	471,535,408.19	22.59
TOTAL CAPITAL	<u>25,628,949,763.31</u>	33.51	<u>29,190,882,183.16</u>	38.00	<u>3,561,932,419.85</u>	13.90
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>72,141,969,774.73</u>	97.99	<u>76,827,272,000.58</u>	100.00	<u>4,685,302,225.85</u>	6.49

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 al 31 de Enero 2016

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	2,557,584,628.05
Otros Derechos	66,777,150.29
Transferencias Corrientes	6,291,767,387.86
Impuesto de Timbres	257,161.85
Venta de Bienes	36,921,617.50
Venta de Servicios	515,483,365.21
Renta de Factores Productivos y Finan.	42,704,800.87
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	1,795,120.27
Multas y Remates	91,500.00
Ingresos de Capital	264,601.76
Otros Ingresos No Tributarios	23,817,967.42
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	574,795.46
TOTAL INGRESOS	9,538,040,096.54

GASTOS

Servicios Personales	5,456,193,426.73
Servicios Personales -AMI-	15,609,788.37
Servicios Generales	75,601,593.18
Materiales y Suministros	42,740,028.70
Materiales y Suministros-AMI-	1,732,513.09
Depreciaciones y Amortizaciones	73,641,878.35
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	6,684,279.24
Becas a Estudiantes	883,108,513.01
Descuentos Sobre Ventas	5,598,179.25
Gastos de Ventas	4,050,137.10
Costo de la Mercadería Vendida	26,450,031.21
Costo de Libros de Matrícula.	221,895,491.26
Gastos Financieros	82,108,497.41
Gastos Financieros-AMI-	850,199.38
Otros Gastos Operativos	82,912,910.31
TOTAL GASTOS	6,979,177,466.59
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	2,558,862,629.95

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Enero 2015 - Enero 2016

	<i>Enero</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Enero</i> <i>2016</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	2,289,097,131.77	27.04	2,557,584,628.05	26.81	268,487,496.28	11.73
Otros Derechos	148,947,362.27	1.76	66,777,150.29	0.70	-82,170,211.98	-55.17
Transferencias Corrientes	5,596,021,289.56	66.10	6,291,767,387.86	65.96	695,746,098.30	12.43
Impuesto de Timbres	1,108,560.22	0.01	257,161.85	0.00	-851,398.37	-76.80
Venta de Bienes	28,909,178.00	0.34	36,921,617.50	0.39	8,012,439.50	27.72
Venta de Servicios	386,356,470.60	4.56	515,483,365.21	5.40	129,126,894.61	33.42
Renta de Factores Productivos y Finan.	9,444,249.80	0.11	42,704,800.87	0.45	33,260,551.07	352.18
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	0.02	0.00	1,795,120.27	0.02	1,795,120.25	0.00
Multas y Remates	33,500.00	0.00	91,500.00	0.00	58,000.00	173.13
Ingresos de Capital	0.00	0.00	264,601.76	0.00	264,601.76	0.00
Otros Ingresos No Tributarios	6,373,277.64	0.08	23,817,967.42	0.25	17,444,689.78	273.72
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	0.00	0.00	574,795.46	0.01	574,795.46	0.00
TOTAL INGRESOS	8,466,291,019.88	100.00	9,538,040,096.54	100.00	1,071,749,076.66	12.66
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	4,885,226,251.43	76.58	5,456,193,426.73	78.18	570,967,175.30	11.69
Servicios Personales-AMI-	21,200,527.63	0.33	15,609,788.37	0.22	-5,590,739.26	-26.37
Servicios Generales	145,023,382.35	2.27	75,601,593.18	1.08	-69,421,789.17	-47.87
Materiales y Suministros	33,933,608.41	0.53	42,740,028.70	0.61	8,806,420.29	25.95
Materiales y Suministros-AMI-	0.00	0.00	1,732,513.09	0.02	1,732,513.09	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	69,351,447.35	1.09	73,641,878.35	1.06	4,290,431.00	6.19
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	0.00	0.00	6,684,279.24	0.10	6,684,279.24	0.00
Becas a Estudiantes	763,165,997.60	11.96	883,108,513.01	12.65	119,942,515.41	15.72
Descuentos sobre Ventas	3,183,449.00	0.05	5,598,179.25	0.08	2,414,730.25	75.85
Gastos de Ventas	5,483,140.44	0.09	4,050,137.10	0.06	-1,433,003.34	-26.13
Costo de la Mercadería Vendida	20,414,217.75	0.32	26,450,031.21	0.38	6,035,813.46	29.57
Costo de Libros de Matrícula.	178,313,246.24	2.80	221,895,491.26	3.18	43,582,245.02	24.44
Gastos Indirect. De Fabric.Libros y Form.	10,033,100.00	0.16	0.00	0.00	-10,033,100.00	-100.00
Gastos Financieros	92,960,419.00	1.46	82,108,497.41	1.18	-10,851,921.59	-11.67
Gastos Financieros-AMI-	6,187,727.83	0.10	850,199.38	0.01	-5,337,528.45	-86.26
Otros Gastos Operativos	144,489,283.09	2.27	82,912,910.31	1.19	-61,576,372.78	-42.62
TOTAL GASTOS	6,378,965,798.12	100.00	6,979,177,466.59	100.00	600,211,668.47	9.41
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	2,087,325,221.76	24.65	2,558,862,629.95	26.83	471,537,408.19	22.59

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Enero 2015 a Enero 2016

FUENTES DE EFECTIVO	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	471,535,408.19
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	17,093,608.99
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	20,013,607.78
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	504,317,782.53
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	40,638,736.63
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	31,052,866.88
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	79,623,994.28
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	5,347,929.48
(-) Cuentas de Orden Deudoras	621,705,108.22
(+) Cuentas de Orden Acreedoras	621,705,108.22
	1,135,436,716.78
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	9,014,233,441.11
Cuentas Por Cobrar	160,218,222.49
Documentos por Cobrar-Corto Plazo-	38,400.00
Mercancías en Tránsito	5,425,826.89
Control Crédito BIRF No. 8194- CR- AMI	3,125,643,619.00
Edificios e Instalaciones	26,328,218.65
Cuentas Por Pagar	58,031,167.14
Cuentas Por Pagar -AMI-	97,760,979.07
Retenciones Por Pagar	876,409,303.15
Retenciones Por Pagar-AMI-	2,290,484.41
Ingresos Diferidos	3,129,748,578.55
Provisión Pagado de Aguinaldo	72,736,853.45
Depósitos Recibidos en Garantía	12,382,558.88
Superávit Ganado	2,734,493,705.63
Superávit Ganado - AMI-	355,257,502.03
Superávit Donado	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	19,671,644,664.45
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	20,807,081,381.23
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas en Cobro Judicial	2,162,440.30
Interes Acumulados Por Cobrar	2,597,813.11
Inventario, Existencias en Almacenes	167,824,311.19
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	3,552,144.57
Productos en Proceso Libros y Formularios	62,934,627.27
Mercancías en Consignación	3,949,793.47
Control Especial Fondo Educación	3,275,740,347.55
Gastos Pagados por Anticipado	177,894,497.28
Biblioteca	39,752,044.25
Mobiliario Maquinaria y Equipo	634,839,442.50
Mobiliario Maquinaria y Equipo-AMI-	858,764,048.22
Software Adquirido	71,671,540.67
Inversiones en Propiedades Arrendadas	7,340,000.00
Terrenos	62,496,000.00
Obras en Construcción	142,292,075.74
Obras en Construcción-AMI-	125,532,580.94
Depósitos Pagados en Garantía	6,264,235.40
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	30,210,869.60
Planillas Por Pagar	346,499.65
Ingresos Diferidos -Proyectos-AMI	3,125,643,619.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	8,801,808,930.71
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	12,005,272,450.52

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Enero 2015 a Enero 2016

	<i>Enero 2015</i>	<i>Enero 2016</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	2,087,327,221.76	2,558,862,629.95	471,535,408.19
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	52,205,964.55	35,112,355.56	-17,093,608.99
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	168,497,524.73	188,511,132.51	20,013,607.78
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,627,487,954.65	5,131,805,737.18	504,317,782.53
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	0.00	40,638,736.63	40,638,736.63
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	153,831,638.70	184,884,505.58	31,052,866.88
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	650,797,317.47	730,421,311.75	79,623,994.28
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	88,751,636.17	94,099,565.65	5,347,929.48
(+) Cuentas de Orden Deudoras	280,381,145.44	902,086,253.66	621,705,108.22
(-) Cuentas de Orden Acredoras	280,381,145.44	902,086,253.66	621,705,108.22
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	7,828,899,258.03	8,964,335,974.81	1,135,436,716.78
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	10,569,416,006.83	1,555,182,565.72	9,014,233,441.11
Cuentas Por Cobrar	324,909,651.65	164,691,429.15	160,218,222.50
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00	0.00	38,400.00
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13	11,464,736.24	5,425,826.89
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	7,589,318,040.00	3,125,643,619.00
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44	4,599,628,533.79	26,328,218.65
Cuentas Por Pagar	301,290,913.29	359,322,080.43	58,031,167.14
Cuentas Por Pagar -AMI-	0.00	97,760,979.07	97,760,979.07
Retenciones Por Pagar	1,372,921,145.86	2,249,330,449.01	876,409,303.15
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	2,290,484.41	2,290,484.41
Ingresos Diferidos	33,450,812,169.93	36,580,560,748.48	3,129,748,578.55
Provisión Pago de Aguinaldo	561,829,518.71	634,566,372.16	72,736,853.45
Depósitos Recibidos en Garantía	84,757,431.16	97,139,990.04	12,382,558.88
Superávit Ganado	21,846,450,815.94	24,580,944,521.57	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	1,807,594,935.49	355,257,502.03
Superávit Donado	237,560,509.93	238,206,313.93	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	85,560,132,971.33	80,568,002,179.49	19,671,644,664.46
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	93,389,032,229.36	89,532,338,154.30	20,807,081,381.24
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	26,080,106.17	28,242,546.47	2,162,440.30
Intereses Acumulados Por Cobrar	11,796,402.34	14,394,215.45	2,597,813.11
Inventario, Existencias en Almacenes	3,284,950,478.88	3,452,774,790.07	167,824,311.19
Inventario,Existencias en Almacenes-AMI	0.00	3,552,144.57	3,552,144.57
Productos en Proceso Libros y Formularios	259,668,032.58	322,602,659.85	62,934,627.27
Mercancías en Consignación	1,688,632.27	5,638,425.74	3,949,793.47
Control Especial Fondo de Educación	33,295,747,395.57	36,571,487,743.12	3,275,740,347.55
Gastos Pagados por Anticipado	292,260,174.24	470,154,671.52	177,894,497.28
Biblioteca	399,838,628.21	439,590,672.46	39,752,044.25
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,588,258,563.71	10,223,098,006.21	634,839,442.50
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	0.00	858,764,048.22	858,764,048.22
Software Adquirido	255,387,184.35	327,058,725.02	71,671,540.67
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	107,155,940.38	7,340,000.00
Terrenos	926,918,414.05	989,414,414.05	62,496,000.00
Obras en Construcción	180,240,410.94	322,532,486.69	142,292,075.75
Obras en Construcción-AMI-	0.00	125,532,580.94	125,532,580.94
Depósitos Pagados en Garantía	13,403,095.93	19,667,331.33	6,264,235.40
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	658,022,912.33	688,233,781.93	30,210,869.60
Planillas Por Pagar	2,134,101.60	1,787,601.95	346,499.65
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	10,714,961,659.00	7,589,318,040.00	3,125,643,619.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	60,011,172,132.55	62,561,000,825.97	8,801,808,930.72
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	33,377,860,096.81	26,971,337,328.33	12,005,272,450.52

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General