

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

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	309,928,513.53
Bancos	5,137,032,600.00
Bancos - AMI-	1,186,490,089.10
Inversiones Temporales	8,242,197,820.40
Recursos en Custodia Temporal	15,115,360.79
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	9,339,688.25
Cuentas Por Cobrar	269,725,013.12
Estimación para Cuentas Incobrables	-35,112,355.56
Cuentas en Cobro Judicial	28,055,858.12
Intereses Acumulados Por Cobrar	24,034.24
Inventario, Existencias en Almacenes	3,511,529,371.41
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	2,950,208.83
Productos en Proceso Libros y Formulario	474,261,335.40
Mercancías en Consignación	6,388,767.00
Control Costos en Proceso -Editorial-	7,672,661.54
Control Especial Fondo Educación	29,956,011,420.28
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	7,009,334,883.00
Gastos Pagados por Anticipado	432,467,047.77
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>56,563,412,317.22</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	451,987,814.86
Depreciación Acumulada Biblioteca	-192,054,859.15
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,272,372,526.44
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,241,370,245.54
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	1,080,724,027.41
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-60,026,598.12
Software Adquirido	314,282,203.49
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-188,501,412.55
Edificios e Instalaciones	4,598,878,543.29
Depreciación Acumulada de Edificios	-743,596,400.67
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-94,990,887.23
Terrenos	989,414,414.05
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>11,286,938,066.66</u>

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	442,896,041.69
Obras en Construcción-AMI-	207,699,430.66
Depósitos Pagados En Garantía	19,667,331.33
Desarrollo de Sistemas	53,891,882.19
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	<u>1,416,874,790.30</u>

TOTAL ACTIVOS

69,267,225,174.18

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	212,932,729.63
Cuentas Por Pagar- AMI-	183,550,612.65
Planillas Por Pagar	2,723,261.15
Retenciones Por Pagar	2,080,713,507.54
Retenciones Por Pagar- AMI	1,326,321.70
Ingresos Diferidos	29,965,484,425.62
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	7,009,334,883.00
Provisión Pago de Aguinaldo	994,227,948.96

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 40,450,293,690.25

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>96,795,225.34</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 121,108,297.21

TOTAL PASIVOS 40,571,401,987.46

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-	488,596,858.48
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>1,575,206,775.03</u>

TOTAL CAPITAL 28,695,823,186.72

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 69,267,225,174.18

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	Marzo	PORC.	Marzo	PORC.	DIFERENCIA	PORC.
	2015	TOTAL	2016	TOTAL	ABSOLUTA	
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	285,902,654.19	0.43	309,928,513.53	0.45	24,025,859.34	8.40
Bancos	656,797,768.46	0.99	5,137,032,600.00	7.42	4,480,234,831.54	682.13
Bancos -AMI-	1,386,875,301.79	2.10	1,186,490,089.10	1.71	-200,385,212.69	-14.45
Inversiones Temporales	10,604,886,006.83	16.05	8,242,197,820.40	11.90	-2,362,688,186.43	-22.28
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-	1,749,977.67	0.00	9,339,688.25	0.01	7,589,710.58	433.70
Cuentas Por Cobrar	191,265,461.69	0.29	269,725,013.12	0.39	78,459,551.43	41.02
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66	-0.08	-35,112,355.56	-0.05	17,030,581.10	-32.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,686,849.52	0.04	28,055,858.12	0.04	1,369,008.60	5.13
Intereses Acumulados Por Cobrar	74,994,752.64	0.11	24,034.24	0.00	-74,970,718.40	-99.97
Inventario, Existencias en Almacenes	3,327,005,094.57	5.03	3,511,529,371.41	5.07	184,524,276.84	5.55
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	2,950,208.83	0.00	2,950,208.83	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	402,474,129.50	0.61	474,261,335.40	0.68	71,787,205.90	17.84
Mercancías en Consignación	4,672,503.59	0.01	6,388,767.00	0.01	1,716,263.41	36.73
Mercancías en Tránsito	410,435.92	0.00	0.00	0.00	-410,435.92	-100.00
Control Costos en Proceso -EDITORIAL-	3,492,500.00	0.01	7,672,661.54	0.01	4,180,161.54	119.69
Control Especial Fondo Educación	26,927,506,172.39	40.75	29,956,011,420.28	43.25	3,028,505,247.89	11.25
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	16.21	7,009,334,883.00	10.12	-3,705,626,776.00	-34.58
Gastos Pagados por Anticipado	381,001,281.35	0.58	432,467,047.77	0.62	51,465,766.42	13.51
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	54,938,631,426.24	83.13	56,563,412,317.22	81.66	1,624,780,890.98	2.96
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	414,738,365.41	0.63	451,987,814.86	0.65	37,249,449.45	8.98
Depreciación Acumulada Biblioteca	-171,744,904.03	-0.26	-192,054,859.15	-0.28	-20,309,955.12	11.83
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,757,594,352.91	14.77	10,272,372,526.44	14.83	514,778,173.53	5.28
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,731,056,484.88	-7.16	-5,241,370,245.54	-7.57	-510,313,760.66	10.79
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	16,785,745.90	0.03	1,080,724,027.41	1.56	1,063,938,281.51	6,338.34
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-33,723.59	0.00	-60,026,598.12	-0.09	-59,992,874.53	0.00
Software Adquirido	258,091,784.35	0.39	314,282,203.49	0.45	56,190,419.14	21.77
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-158,023,104.02	-0.24	-188,501,412.55	-0.27	-30,478,308.53	19.29
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44	7.00	4,598,878,543.29	6.64	-27,078,209.15	-0.59
Depreciación Acumulada de Edificios	-664,039,153.71	-1.00	-743,596,400.67	-1.07	-79,557,246.96	11.98
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	0.15	99,815,940.38	0.14	0.00	0.00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-89,642,957.75	-0.14	-94,990,887.23	-0.14	-5,347,929.48	5.97
Terrenos	926,918,414.05	1.40	989,414,414.05	1.43	62,496,000.00	6.74
TOTAL ACTIVO FIJO	10,285,364,027.46	15.56	11,286,938,066.66	16.29	1,001,574,039.20	9.74
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	185,822,925.45	0.28	442,896,041.69	0.64	257,073,116.24	138.34
Obras en Construcción-AMI-	0.00	0.00	207,699,430.66	0.30	207,699,430.66	0.00
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.02	19,667,331.33	0.03	6,264,235.40	46.74
Desarrollo de Sistemas	0.00	0.00	53,891,882.19	0.08	53,891,882.19	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	658,022,912.33	1.00	688,233,781.93	0.99	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	861,735,256.21	1.30	1,416,874,790.30	2.05	555,139,534.09	64.42
TOTAL ACTIVOS	66,085,730,709.91	100.00	69,267,225,174.18	100.00	3,181,494,464.27	4.81

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

	Marzo 2015	PORC. TOTAL	Marzo 2016	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	403,013,910.52	0.61	212,932,729.63	0.31	-190,081,180.89	-47.16
Cuentas por Pagar- AMI-	16,785,745.90	0.03	183,550,612.65	0.26	166,764,866.75	993.49
Planillas Por Pagar	2,176,172.80	0.00	2,723,261.15	0.00	547,088.35	25.14
Retenciones Por Pagar	1,367,864,236.31	2.07	2,080,713,507.54	3.00	712,849,271.23	52.11
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	0.00	1,326,321.70	0.00	1,326,321.70	0.00
Ingresos Diferidos	27,224,878,639.07	41.20	29,965,484,425.62	43.26	2,740,605,786.55	10.07
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	10,714,961,659.00	16.21	7,009,334,883.00	10.12	-3,705,626,776.00	-34.58
Provisión Pago de Aguinaldo	897,345,773.56	1.36	994,227,948.96	1.44	96,882,175.40	10.80
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>40,627,026,137.16</u>	61.48	<u>40,450,293,690.25</u>	58.40	<u>-176,732,446.91</u>	-0.44
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	0.04	24,313,071.87	0.04	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>82,270,126.76</u>	0.12	<u>96,795,225.34</u>	0.14	<u>14,525,098.58</u>	17.66
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>106,583,198.63</u>	0.16	<u>121,108,297.21</u>	0.17	<u>14,525,098.58</u>	13.63
TOTAL PASIVOS	<u>40,733,609,335.79</u>	61.64	<u>40,571,401,987.46</u>	58.57	<u>-162,207,348.33</u>	-0.40
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	33.06	24,580,944,521.57	35.49	2,734,493,705.63	12.52
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	0.00	1,807,594,935.49	2.61	355,257,502.03	24.46
Superávit Donado	237,560,509.93	0.36	238,206,313.93	0.34	645,804.00	0.27
Utilidad del Período	1,810,498,832.57	2.74	2,063,803,633.51	2.98	253,304,800.94	13.99
TOTAL CAPITAL	<u>25,352,121,374.12</u>	36.16	<u>28,695,823,186.72</u>	41.43	<u>3,343,701,812.60</u>	13.19
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>66,085,730,709.91</u>	97.80	<u>69,267,225,174.18</u>	100.00	<u>3,181,494,464.27</u>	4.81

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	2,552,359,489.74
Otros Derechos	99,160,457.29
Transferencias Corrientes	12,909,872,720.72
Transferencias -Proyectos AMI-	579,983,157.00
Impuesto de Timbres	7,563,965.31
Venta de Bienes	160,022,570.77
Venta de Servicios	538,048,638.54
Renta de Factores Productivos y Finan.	118,195,390.65
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	5,427,756.30
Multas y Remates	226,100.00
Ingresos de Capital	370,865.58
Otros Ingresos No Tributarios	81,466,540.02
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	696,890.54
TOTAL INGRESOS	<u><u>17,053,394,542.46</u></u>

GASTOS

Servicios Personales	11,912,331,235.94
Servicios Personales -AMI-	67,618,882.11
Servicios Generales	829,491,292.51
Materiales y Suministros	132,723,593.13
Materiales y Suministros-AMI-	2,561,433.63
Depreciaciones y Amortizaciones	217,201,546.18
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	26,072,140.33
Becas a Estudiantes	991,101,013.01
Descuentos Sobre Ventas	30,604,743.65
Gastos de Ventas	19,951,276.32
Costo de la Mercadería Vendida	78,042,141.77
Costo de Libros de Matrícula.	229,043,300.79
Gastos Financieros	146,020,160.37
Gastos Financieros-AMI-	1,258,488.65
Otros Gastos Operativos	305,569,659.92
Otros Gastos Operativos-AMI-	0.64
TOTAL GASTOS	<u><u>14,989,590,908.95</u></u>

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO 2,063,803,633.51

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Marzo</i> 2015	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Marzo</i> 2016	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	2,282,684,870.52	15.20	2,552,359,489.74	14.97	269,674,619.22	11.81
Otros Derechos	178,003,224.78	1.19	99,160,457.29	0.58	-78,842,767.49	-44.29
Transferencias Corrientes	11,684,246,453.12	77.83	12,909,872,720.72	75.70	1,225,626,267.60	10.49
Transferencias -Proyectos AMI-	0.00	0.00	579,983,157.00	3.40	579,983,157.00	0.00
Impuesto de Timbres	3,426,712.12	0.02	7,563,965.31	0.04	4,137,253.19	120.74
Venta de Bienes	258,466,232.43	1.72	160,022,570.77	0.94	-98,443,661.66	-38.09
Venta de Servicios	401,868,157.59	2.68	538,048,638.54	3.16	136,180,480.95	33.89
Renta de Factores Productivos y Finan.	87,987,409.39	0.59	118,195,390.65	0.69	30,207,981.26	34.33
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	0.03	0.00	5,427,756.30	0.03	5,427,756.27	0.00
Multas y Remates	121,800.00	0.00	226,100.00	0.00	104,300.00	85.63
Ingresos de Capital	13,539,361.29	0.09	370,865.58	0.00	-13,168,495.71	-97.26
Otros Ingresos No Tributarios	101,051,484.65	0.67	81,466,540.02	0.48	-19,584,944.63	-19.38
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1,831,678.76	0.01	696,890.54	0.00	-1,134,788.22	-61.95
TOTAL INGRESOS	15,013,227,384.68	100.00	17,053,394,542.46	100.00	2,040,167,157.78	13.59
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	10,397,544,469.36	78.75	11,912,331,235.94	79.47	1,514,786,766.58	14.57
Servicios Personales-AMI-	50,669,886.49	0.38	67,618,882.11	0.45	16,948,995.62	33.45
Servicios Generales	745,957,811.50	5.65	829,491,292.51	5.53	83,533,481.01	11.20
Materiales y Suministros	166,279,237.54	1.26	132,723,593.13	0.89	-33,555,644.41	-20.18
Materiales y Suministros-AMI-	0.00	0.00	2,561,433.63	0.02	2,561,433.63	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	210,449,415.28	1.59	217,201,546.18	1.45	6,752,130.90	3.21
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	33,723.59	0.00	26,072,140.33	0.17	26,038,416.74	77,211.28
Becas a Estudiantes	854,194,899.22	6.47	991,101,013.01	6.61	136,906,113.79	16.03
Descuentos sobre Ventas	35,364,074.32	0.27	30,604,743.65	0.20	-4,759,330.67	-13.46
Gastos de Ventas	32,858,428.32	0.25	19,951,276.32	0.13	-12,907,152.00	-39.28
Costo de la Mercadería Vendida	97,741,614.74	0.74	78,042,141.77	0.52	-19,699,472.97	-20.15
Costo de Libros de Matrícula.	167,752,480.16	1.27	229,043,300.79	1.53	61,290,820.63	36.54
Gastos Financieros	124,444,880.69	0.94	146,020,160.37	0.97	21,575,279.68	17.34
Gastos Financieros-AMI-	14,873,946.30	0.11	1,258,488.65	0.01	-13,615,457.65	-91.54
Otros Gastos Operativos	304,563,684.60	2.31	305,569,659.92	2.04	1,005,975.32	0.33
Otros Gastos Operativos -AMI-	0.00	0.00	0.64	0.00	0.64	0.00
TOTAL GASTOS	13,202,728,552.11	100.00	14,989,590,908.95	100.00	1,786,862,356.84	13.53
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	1,810,498,832.57	12.06	2,063,803,633.51	12.10	253,304,800.94	13.99

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

FUENTES DE EFECTIVO

FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES

UTILIDAD NETA 253,304,800.94

CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:

(-) Estimación para Cuentas Incobrables	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	20,309,955.12
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	510,313,760.65
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	59,992,874.52
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	30,478,308.53
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	79,557,246.95
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	5,347,929.48
(+) Cuentas de Orden Deudoras	606,409,086.84
(-) Cuentas de Orden Acredoras	606,409,086.84

EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION

942,274,295.09

FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO

Inversiones Temporales	2,362,688,186.43
Intereses Acumulados por Cobrar	74,970,718.40
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	3,705,626,776.00
Edificios e Instalaciones	27,078,209.15
Cuentas Por Pagar -AMI-	166,764,866.76
Planillas Por Pagar	547,088.35
Retenciones Por Pagar	712,849,271.23
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,326,321.70
Ingresos Diferidos	2,740,605,786.55
Provisión Pago de Aguinaldo	96,882,175.41
Depósitos Recibidos en Garantía	14,525,098.58
Superávit Ganado	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	355,257,502.03
Superávit Donado	645,804.00

TOTAL DE OTRAS FUENTES

12,994,671,946.14

TOTAL FUENTES DE EFECTIVO

13,936,946,241.23

APLICACIONES DE EFECTIVO

Cuentas Por Cobrar	78,459,551.44
Cuentas en Cobro Judicial	1,369,008.60
Inventario, Existencias en Almacenes	184,524,276.83
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI	2,950,208.83
Productos en Proceso Libros y Formularios	71,787,205.89
Mercancías en Consignación	1,716,263.41
Control Costos en Proceso - EDITORIAL-	4,180,161.54
Control Especial Fondo de Educación	3,028,505,247.89
Gastos Pagados por Anticipado	51,465,766.41
Biblioteca	37,249,449.45
Mobiliario Maquinaria y Equipos	514,778,173.54
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	1,063,938,281.52
Software Adquirido	56,190,419.15
Terrenos	62,496,000.00
Obras en Construcción	257,073,116.23
Obras en Construcción-AMI-	207,699,430.65
Depósitos Pagados en Garantía	6,264,235.40
Desarrollo de Sistemas	53,891,882.18
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	30,210,869.60
Cuentas Por Pagar	190,081,180.89
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	3,705,626,776.00

TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO

9,610,457,505.45

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO

4,326,488,735.78

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

FUENTES DE EFECTIVO	Marzo 2015	Marzo 2016	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	1,810,498,832.57	2,063,803,633.51	253,304,800.94
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	52,142,936.66	35,112,355.56	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	171,744,904.03	192,054,859.15	20,309,955.12
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,731,056,484.88	5,241,370,245.53	510,313,760.65
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	33,723.59	60,026,598.11	59,992,874.52
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	158,023,104.02	188,501,412.55	30,478,308.53
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	664,039,153.71	743,596,400.66	79,557,246.95
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	89,642,957.75	94,990,887.23	5,347,929.48
(+) Cuentas de Orden Deudoras	309,221,473.55	915,630,560.39	606,409,086.84
(-) Cuentas de Orden Acredoras	309,221,473.55	915,630,560.39	606,409,086.84
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	7,572,896,223.89	8,549,231,681.18	942,274,295.09
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	10,604,886,006.82	8,242,197,820.39	2,362,688,186.43
Intereses Acumulados por Cobrar	74,994,752.64	24,034.24	74,970,718.40
Mercancías en Tránsito	410,435.92	0.00	410,435.92
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	7,009,334,883.00	3,705,626,776.00
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44	4,598,878,543.29	27,078,209.15
Cuentas Por Pagar -AMI-	16,785,745.89	183,550,612.65	166,764,866.76
Planillas Por Pagar	2,176,172.80	2,723,261.15	547,088.35
Retenciones Por Pagar	1,367,864,236.30	2,080,713,507.53	712,849,271.23
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	1,326,321.70	1,326,321.70
Ingresos Diferidos	27,224,878,639.06	29,965,484,425.61	2,740,605,786.55
Provisión Pago de Aguinaldo	897,345,773.55	994,227,948.96	96,882,175.41
Depósitos Recibidos en Garantía	82,270,126.76	96,795,225.34	14,525,098.58
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	79,148,879,060.51	79,802,002,354.85	12,994,671,946.14
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	86,721,775,284.40	88,351,234,036.03	13,936,946,241.23
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar	191,265,461.68	269,725,013.12	78,459,551.44
Cuentas en Cobro Judicial	26,686,849.52	28,055,858.12	1,369,008.60
Inventario, Existencias en Almacenes	3,327,005,094.57	3,511,529,371.40	184,524,276.83
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI	0.00	2,950,208.83	2,950,208.83
Productos en Proceso Libros y Formularios	402,474,129.50	474,261,335.39	71,787,205.89
Mercancías en Consignación	4,672,503.59	6,388,767.00	1,716,263.41
Control Costos en Proceso - EDITORIAL-	3,492,500.00	7,672,661.54	4,180,161.54
Control Especial Fondo de Educación	26,927,506,172.38	29,956,011,420.27	3,028,505,247.89
Gastos Pagados por Anticipado	381,001,281.35	432,467,047.76	51,465,766.41
Biblioteca	414,738,365.41	451,987,814.86	37,249,449.45
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,757,594,352.90	10,272,372,526.44	514,778,173.54
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	16,785,745.89	1,080,724,027.41	1,063,938,281.52
Software Adquirido	258,091,784.34	314,282,203.49	56,190,419.15
Terrenos	926,918,414.05	989,414,414.05	62,496,000.00
Obras en Construcción	185,822,925.45	442,896,041.68	257,073,116.23
Obras en Construcción-AMI-	0.00	207,699,430.65	207,699,430.65
Depósitos Pagados en Garantía	13,403,095.93	19,667,331.33	6,264,235.40
Desarrollo de Sistemas	0.00	53,891,882.18	53,891,882.18
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	658,022,912.33	688,233,781.93	30,210,869.60
Cuentas Por Pagar	403,013,910.51	212,932,729.62	190,081,180.89
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	10,714,961,659.00	7,009,334,883.00	3,705,626,776.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	54,613,457,158.40	56,432,498,750.07	9,610,457,505.45
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	32,108,318,126.00	31,918,735,285.96	4,326,488,735.78

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General