

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

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	329,963,882.11
Bancos	6,304,104,191.94
Bancos - AMI-	2,288,050,242.18
Inversiones Temporales	10,173,006,102.04
Recursos en Custodia Temporal	53,783,249.55
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	119,263,347.47
Cuentas Por Cobrar	223,674,765.18
Cuentas Por Cobrar- AMI-	164,140,796.21
Estimación para Cuentas Incobrables	-35,112,355.56
Cuentas en Cobro Judicial	31,528,200.69
Intereses Acumulados Por Cobrar	47,923.59
Inventario, Existencias en Almacenes	3,877,740,879.66
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	2,933,995.63
Productos en Proceso Libros y Formulario	520,524,319.42
Mercancías en Consignación	7,607,084.52
Control Especial Fondo Educación	3,494,106,120.38
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	3,499,124,883.00
Gastos Pagados por Anticipado	432,144,795.96

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

31,486,632,423.97

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	477,122,437.82
Depreciación Acumulada Biblioteca	-206,595,414.91
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,617,049,038.61
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,525,358,751.40
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	1,432,558,103.54
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-169,064,612.62
Software Adquirido	340,561,672.49
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-214,022,102.68
Edificios e Instalaciones	4,662,878,769.13
Depreciación Acumulada de Edificios	-798,266,541.06
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106,715,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-99,038,607.66
Terrenos	989,414,414.05

TOTAL ACTIVO FIJO

11,613,957,345.69

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	659,322,565.44
Obras en Construcción-AMI-	1,578,838,683.84
Desarrollo de Sistemas	185,911,357.14
Depósitos Pagados En Garantía	22,330,492.53
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	688,233,781.93
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50

TOTAL OTROS ACTIVOS

3,139,123,203.38

TOTAL ACTIVOS

46,239,712,973.04

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	426,598,162.81
Cuentas Por Pagar- AMI-	80,725,031.80
Planillas Por Pagar	1,977,585.65
Retenciones Por Pagar	2,134,288,543.20
Retenciones Por Pagar- AMI	4,887,817.71
Ingresos Diferidos	3,506,062,686.76
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	3,499,124,883.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2,338,826,935.93</u>
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>11,992,491,646.86</u>

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>
TOTAL PASIVO FIJO	<u>0.00</u>

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>100,140,448.16</u>
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>124,453,520.03</u>

TOTAL PASIVOS

12,116,945,166.89

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-	3,709,424,128.39
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>3,781,324,124.55</u>
TOTAL CAPITAL	<u>34,122,767,806.15</u>

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

46,239,712,973.04

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

Noviembre 2015-2016

	<i>Noviembre 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Noviembre 2016</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	386,277,866.53	0.86	329,963,882.11	0.71	-56,313,984.42	-14.58
Bancos	638,088,270.32	1.42	6,304,104,191.94	13.63	5,666,015,921.62	887.97
Bancos -AMI-	1,169,257,942.21	2.59	2,288,050,242.18	4.95	1,118,792,299.97	95.68
Inversiones Temporales	13,615,768,616.47	30.20	10,173,006,102.04	22.00	-3,442,762,514.43	-25.29
Recursos en Custodia Temporal	15,115,360.79	0.03	53,783,249.55	0.12	38,667,888.76	255.82
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	13,789,402.36	0.03	119,263,347.47	0.26	105,473,945.11	764.89
Cuentas Por Cobrar	255,614,610.81	0.57	223,674,765.18	0.48	-31,939,845.63	-12.50
Cuentas Por Cobrar- AMI-	924,973.20	0.00	164,140,796.21	0.35	163,215,823.01	17,645.47
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66	-0.12	-35,112,355.56	-0.08	17,030,581.10	-32.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,611,062.32	0.06	31,528,200.69	0.07	4,917,138.37	18.48
Intereses Acumulados Por Cobrar	46,953,367.20	0.10	47,923.59	0.00	-46,905,443.61	-99.90
Inventario, Existencias en Almacenes	3,630,981,594.89	8.05	3,877,740,879.66	8.39	246,759,284.77	6.80
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	674,949.23	0.00	2,933,995.63	0.01	2,259,046.40	334.70
Productos en Proceso Libros y Formulario	353,391,907.72	0.78	520,524,319.42	1.13	167,132,411.70	47.29
Mercancías en Consignación	7,569,371.16	0.02	7,607,084.52	0.02	37,713.36	0.50
Mercancías en Tránsito	11,464,736.24	0.03	0.00	0.00	-11,464,736.24	-100.00
Control Especial Fondo Educación	2,527,313,727.68	5.60	3,494,106,120.38	7.56	966,792,392.70	38.25
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,050,044,789.00	22.29	3,499,124,883.00	7.57	-6,550,919,906.00	-65.18
Gastos Pagados por Anticipado	380,248,119.58	0.84	432,144,795.96	0.93	51,896,676.38	13.65
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>33,077,947,731.05</u>	73.36	<u>31,486,632,423.97</u>	68.09	<u>-1,591,315,307.08</u>	-4.81
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	439,363,872.46	0.97	477,122,437.82	1.03	37,758,565.36	8.59
Depreciación Acumulada Biblioteca	-185,065,503.95	-0.41	-206,595,414.91	-0.45	-21,529,910.96	11.63
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,151,604,282.05	22.51	10,617,049,038.61	22.96	465,444,756.56	4.58
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,072,976,698.77	-11.25	-5,525,358,751.40	-11.95	-452,382,052.63	8.92
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	696,154,947.09	1.54	1,432,558,103.54	3.10	736,403,156.45	105.78
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-27,973,587.42	-0.06	-169,064,612.62	-0.37	-141,091,025.20	504.37
Software Adquirido	313,100,042.82	0.69	340,561,672.49	0.74	27,461,629.67	8.77
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-177,241,284.70	-0.39	-214,022,102.68	-0.46	-36,780,817.98	20.75
Edificios e Instalaciones	4,662,124,533.79	10.34	4,662,878,769.13	10.08	754,235.34	0.02
Depreciación Acumulada de Edificios	-717,006,498.67	-1.59	-798,266,541.06	-1.73	-81,260,042.39	11.33
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38	0.24	106,715,940.38	0.23	-440,000.00	-0.41
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-93,208,244.07	-0.21	-99,038,607.66	-0.21	-5,830,363.59	6.26
Terrenos	926,918,414.05	2.06	989,414,414.05	2.14	62,496,000.00	6.74
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>11,022,953,215.06</u>	24.45	<u>11,613,957,345.69</u>	25.12	<u>591,004,130.63</u>	5.36
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	292,375,518.69	0.65	659,322,565.44	1.43	366,947,046.75	125.51
Obras en Construcción-AMI-	20,191,332.81	0.04	1,578,838,683.84	3.41	1,558,647,351.03	7,719.39
Depósitos Pagados En Garantía	14,908,110.93	0.03	22,330,492.53	0.05	7,422,381.60	49.79
Desarrollo de Sistemas	0.00	0.00	185,911,357.14	0.40	185,911,357.14	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	658,022,912.33	1.46	688,233,781.93	1.49	30,210,869.60	4.59
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.01	2,945,549.50	0.01	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>989,984,197.26</u>	2.20	<u>3,139,123,203.38</u>	6.79	<u>2,149,139,006.12</u>	217.09
TOTAL ACTIVOS	<u>45,090,885,143.37</u>	100.00	<u>46,239,712,973.04</u>	100.00	<u>1,148,827,829.67</u>	2.55

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

Noviembre 2015-2016

	<i>Noviembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>Noviembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2015</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2016</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	251,875,716.40	0.56	426,598,162.81	0.92	174,722,446.41	69.37
Cuentas por Pagar- AMI-	40,988,622.70	0.09	80,725,031.80	0.17	39,736,409.10	96.94
Planillas Por Pagar	2,574,247.40	0.01	1,977,585.65	0.00	-596,661.75	-23.18
Retenciones Por Pagar	1,460,004,226.03	3.24	2,134,288,543.20	4.62	674,284,317.17	46.18
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,235,732.41	0.00	4,887,817.71	0.01	3,652,085.30	295.54
Ingresos Diferidos	3,390,232,886.94	7.52	3,506,062,686.76	7.58	115,829,799.82	3.42
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	10,050,044,789.00	22.29	3,499,124,883.00	7.57	-6,550,919,906.00	-65.18
Provisión Pago de Aguinaldo	2,175,027,471.51	4.82	2,338,826,935.93	5.06	163,799,464.42	7.53
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>17,371,983,692.39</u>	38.53	<u>11,992,491,646.86</u>	25.94	<u>-5,379,492,045.53</u>	-30.97
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	24,313,071.87	0.05	24,313,071.87	0.05	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	99,236,130.53	0.22	100,140,448.16	0.22	904,317.63	0.91
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>123,549,202.40</u>	0.27	<u>124,453,520.03</u>	0.27	<u>904,317.63</u>	0.73
TOTAL PASIVOS	<u>17,495,532,894.79</u>	38.80	<u>12,116,945,166.89</u>	26.20	<u>-5,378,587,727.90</u>	-30.74
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	48.45	24,580,944,521.57	53.16	2,734,493,705.63	12.52
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	0.00	1,807,594,935.49	3.91	355,257,502.03	24.46
Superávit Donado	238,206,313.93	0.53	238,206,313.93	0.52	0.00	0.00
<i>Utilidad del Período</i>	4,053,083,903.03	8.99	7,490,748,252.94	16.20	3,437,664,349.91	84.82
TOTAL CAPITAL	<u>27,595,352,248.58</u>	57.98	<u>34,122,767,806.15</u>	73.80	<u>6,527,415,557.57</u>	23.65
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>45,090,885,143.37</u>	96.78	<u>46,239,712,973.04</u>	100.00	<u>1,148,827,829.67</u>	2.55

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 30 de Noviembre 2016

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	7,263,243,144.57
Otros Derechos	312,524,744.73
Transferencias Corrientes	39,745,363,183.92
Transferencias -Proyectos AMI-	4,090,193,157.00
Impuesto de Timbres	48,886,819.47
Venta de Bienes	444,971,897.63
Venta de Servicios	1,298,456,483.62
Renta de Factores Productivos y Finan.	1,626,710,607.33
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	165,268,524.41
Multas y Remates	1,134,039.00
Ingresos de Capital	12,285,436.81
Otros Ingresos No Tributarios	259,005,989.74
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	696,912.36
TOTAL INGRESOS	55,268,740,940.59

GASTOS

Servicios Personales	36,040,413,750.78
Servicios Personales -AMI-	264,681,407.92
Servicios Generales	4,193,951,470.99
Materiales y Suministros	806,130,623.48
Materiales y Suministros-AMI-	138,644,693.05
Depreciaciones y Amortizaciones	791,692,490.15
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	135,110,154.83
Becas a Estudiantes	3,130,176,440.10
Descuentos Sobre Ventas	81,967,080.13
Gastos de Ventas	184,254,065.53
Costo de la Mercadería Vendida	240,787,896.75
Costo de Libros de Matrícula.	743,099,962.26
Gastos Financieros	335,481,458.70
Gastos Financieros-AMI-	8,261,786.11
Otros Gastos Operativos	683,302,983.40
Otros Gastos Operativos-AMI-	36,423.47
TOTAL GASTOS	47,777,992,687.65
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	7,490,748,252.94

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Noviembre 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Noviembre 2016</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	7,143,456,750.39	14.87	7,263,243,144.57	13.14	119,786,394.18	1.68
Otros Derechos	474,590,016.43	0.99	312,524,744.73	0.57	-162,065,271.70	-34.15
Transferencias Corrientes	35,277,581,135.21	73.41	39,745,363,183.92	71.91	4,467,782,048.71	12.66
Transferencias -Proyectos AMI-	664,916,870.00	0.00	4,090,193,157.00	7.40	3,425,276,287.00	515.14
Impuesto de Timbres	91,197,816.34	0.19	48,886,819.47	0.09	-42,310,996.87	-46.39
Venta de Bienes	692,135,813.41	1.44	444,971,897.63	0.81	-247,163,915.78	-35.71
Venta de Servicios	808,503,469.05	1.68	1,298,456,483.62	2.35	489,953,014.57	60.60
Renta de Factores Productivos y Finan.	728,532,767.64	1.52	1,626,710,607.33	2.94	898,177,839.69	123.29
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	24,552,763.42	0.05	165,268,524.41	0.30	140,715,760.99	573.12
Multas y Remates	907,590.00	0.00	1,134,039.00	0.00	226,449.00	24.95
Ingresos de Capital	59,678,501.50	0.12	12,285,436.81	0.02	-47,393,064.69	-79.41
Otros Ingresos No Tributarios	2,087,017,721.85	4.34	259,005,989.74	0.47	-1,828,011,732.11	-87.59
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	2,382,595.68	0.00	696,912.36	0.00	-1,685,683.32	-70.75
TOTAL INGRESOS	48,055,453,810.92	98.62	55,268,740,940.59	100.00	7,213,287,129.67	15.01
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	33,372,095,082.76	75.84	36,040,413,750.78	75.43	2,668,318,668.02	8.00
Servicios Personales-AMI-	228,128,491.97	0.52	264,681,407.92	0.55	36,552,915.95	16.02
Servicios Generales	3,773,700,590.27	8.58	4,193,951,470.99	8.78	420,250,880.72	11.14
Servicios Generales	23,609,096.92	0.05	0.00	0.00	-23,609,096.92	-100.00
Materiales y Suministros	999,314,613.94	2.27	806,130,623.48	1.69	-193,183,990.46	-19.33
Materiales y Suministros-AMI-	9,967,295.35	0.02	138,644,693.05	0.29	128,677,397.70	1,291.00
Depreciaciones y Amortizaciones	776,913,806.98	1.77	791,692,490.15	1.66	14,778,683.17	1.90
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	27,973,587.42	0.06	135,110,154.83	0.28	107,136,567.41	382.99
Transferencias	761,106.15	0.00	0.00	0.00	-761,106.15	-100.00
Becas a Estudiantes	2,673,613,719.62	6.08	3,130,176,440.10	6.55	456,562,720.48	17.08
Descuentos sobre Ventas	103,942,571.49	0.24	81,967,080.13	0.17	-21,975,491.36	-21.14
Gastos de Ventas	131,633,177.85	0.30	184,254,065.53	0.39	52,620,887.68	39.98
Costo de la Mercadería Vendida	324,980,014.58	0.74	240,787,896.75	0.50	-84,192,117.83	-25.91
Costo de Libros de Matrícula.	686,172,613.78	1.56	743,099,962.26	1.56	56,927,348.48	8.30
Gastos Financieros	257,364,857.49	0.58	335,481,458.70	0.70	78,116,601.21	30.35
Gastos Financieros-AMI-	23,715,584.86	0.05	8,261,786.11	0.02	-15,453,798.75	-65.16
Otros Gastos Operativos	588,483,694.79	1.34	683,302,983.40	1.43	94,819,288.61	16.11
Otros Gastos Operativos -AMI-	1.67	0.00	36,423.47	0.00	36,421.80	0.00
TOTAL GASTOS	44,002,369,907.89	100.00	47,777,992,687.65	100.00	3,775,622,779.76	8.58
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	4,053,083,903.03	8.43	7,490,748,252.94	13.55	3,437,664,349.91	84.82

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

FUENTES DE EFECTIVO	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	3,437,664,349.91
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	21,529,910.96
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	452,382,052.63
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	141,091,025.20
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	36,780,817.98
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	81,260,042.39
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	5,830,363.59
(+) Cuentas de Orden Deudoras	116,742,512.44
(-) Cuentas de Orden Acredoras	116,742,512.44
	4,159,507,981.56
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	3,442,762,514.43
Cuentas por Cobrar	31,939,845.63
Intereses Acumulados por Cobrar	46,905,443.61
Mercancías en Tránsito	11,464,736.24
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	6,550,919,906.00
Inversiones en Propiedades Arrendadas	440,000.00
Cuentas por Pagar	174,722,446.41
Cuentas por Pagar-AMI-	39,736,409.10
Retenciones Por Pagar	674,284,317.17
Retenciones Por Pagar-AMI-	3,652,085.30
Ingresos Diferidos	115,829,799.82
Provisión Pago de Aguinaldo	163,799,464.42
Depósitos Recibidos en Garantía	904,317.63
Superávit Ganado	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	355,257,502.03
	14,347,112,493.42
TOTAL DE OTRAS FUENTES	
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	14,347,112,493.42
APLICACIONES DE EFECTIVO	18,506,620,474.98
Cuentas Por Cobrar-AMI-	163,215,823.01
Cuentas en Cobro Judicial	4,917,138.37
Inventario,Existencias en Almacenes	246,759,284.77
Inventario,Existencias en Almacenes -AMI-	2,259,046.40
Productos en Proceso Libros y Formularios	167,132,411.70
Mercancías en Consignación	37,713.36
Control Especial Fondo de Educación	966,792,392.70
Gastos Pagados por Anticipado	51,896,676.38
Biblioteca	37,758,565.36
Mobiliario Maquinaria y Equipos	465,444,756.56
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	736,403,156.45
Software Adquirido	27,461,629.67
Edificios e Instalaciones	754,235.34
Terrenos	62,496,000.00
Obras en Construcción	366,947,046.75
Obras en Construcción-AMI-	1,558,647,351.03
Depósitos Pagados en Garantía	7,422,381.60
Desarrollo de Sistemas	185,911,357.14
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	30,210,869.60
Planilla Por Pagar	596,661.75
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	6,550,919,906.00
	11,633,984,403.94
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	6,872,636,071.04

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

FUENTES DE EFECTIVO	Noviembre 2015	Noviembre 2016	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	4,053,083,903.03	7,490,748,252.94	3,437,664,349.91
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	185,065,503.95	206,595,414.91	21,529,910.96
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	5,072,976,698.77	5,525,358,751.40	452,382,052.63
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	27,973,587.42	169,064,612.62	141,091,025.20
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	177,241,284.70	214,022,102.68	36,780,817.98
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	717,006,498.67	798,266,541.06	81,260,042.39
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	93,208,244.07	99,038,607.66	5,830,363.59
(+) Cuentas de Orden Deudoras	871,278,337.88	988,020,850.32	116,742,512.44
(-) Cuentas de Orden Acredoras	871,278,337.88	988,020,850.32	116,742,512.44
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	10,274,412,783.95	14,467,981,927.71	4,159,507,981.56
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	13,615,768,616.47	10,173,006,102.04	3,442,762,514.43
Cuentas por Cobrar	255,614,610.81	223,674,765.18	31,939,845.63
Intereses Acumulados por Cobrar	46,953,367.20	47,923.59	46,905,443.61
Mercancías en Tránsito	11,464,736.24	0.00	11,464,736.24
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	10,050,044,789.00	3,499,124,883.00	6,550,919,906.00
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38	106,715,940.38	440,000.00
Cuentas por Pagar	251,875,716.40	426,598,162.81	174,722,446.41
Cuentas por Pagar-AMI-	40,988,622.70	80,725,031.80	39,736,409.10
Retenciones Por Pagar	1,460,004,226.03	2,134,288,543.20	674,284,317.17
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,235,732.41	4,887,817.71	3,652,085.30
Ingresos Diferidos	3,390,232,886.94	3,506,062,686.76	115,829,799.82
Provisión Pago de Aguinaldo	2,175,027,471.51	2,338,826,935.93	163,799,464.42
Depósitos Recibidos en Garantía	99,236,130.53	100,140,448.16	904,317.63
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
TOTAL DE OTRAS FUENTES	54,804,391,096.02	48,982,638,697.62	14,347,112,493.42
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	65,078,803,879.97	63,450,620,625.33	18,506,620,474.98
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar-AMI-	924,973.20	164,140,796.21	163,215,823.01
Cuentas en Cobro Judicial	26,611,062.32	31,528,200.69	4,917,138.37
Inventario,Existencias en Almacenes	3,630,981,594.89	3,877,740,879.66	246,759,284.77
Inventario,Existencias en Almacenes -AMI-	674,949.23	2,933,995.63	2,259,046.40
Productos en Proceso Libros y Formularios	353,391,907.72	520,524,319.42	167,132,411.70
Mercancías en Consignación	7,569,371.16	7,607,084.52	37,713.36
Control Especial Fondo de Educación	2,527,313,727.68	3,494,106,120.38	966,792,392.70
Gastos Pagados por Anticipado	380,248,119.58	432,144,795.96	51,896,676.38
Biblioteca	439,363,872.46	477,122,437.82	37,758,565.36
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,151,604,282.05	10,617,049,038.61	465,444,756.56
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	696,154,947.09	1,432,558,103.54	736,403,156.45
Software Adquirido	313,100,042.82	340,561,672.49	27,461,629.67
Edificios e Instalaciones	4,662,124,533.79	4,662,878,769.13	754,235.34
Terrenos	926,918,414.05	989,414,414.05	62,496,000.00
Obras en Construcción	292,375,518.69	659,322,565.44	366,947,046.75
Obras en Construcción-AMI-	20,191,332.81	1,578,838,683.84	1,558,647,351.03
Depósitos Pagados en Garantía	14,908,110.93	22,330,492.53	7,422,381.60
Desarrollo de Sistemas	0.00	185,911,357.14	185,911,357.14
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	658,022,912.33	688,233,781.93	30,210,869.60
Planilla Por Pagar	2,574,247.40	1,977,585.65	596,661.75
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	10,050,044,789.00	3,499,124,883.00	6,550,919,906.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	35,155,098,709.20	33,686,049,977.64	11,633,984,403.94
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	29,923,705,170.77	29,764,570,647.69	6,872,636,071.04

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General