

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Febrero 2017

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	314,951,367.77
Bancos	10,438,013,020.90
Bancos - AMI-	4,529,784,025.63
Inversiones Temporales	6,555,120,119.62
Recursos en Custodia Temporal	53,783,249.55
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	10,948,137.69
Cuentas Por Cobrar	280,851,438.24
Cuentas Por Cobrar- AMI-	147,869,794.39
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,228,088.26
Cuentas en Cobro Judicial	32,724,800.69
Intereses Acumulados Por Cobrar	35,263,194.44
Inventario, Existencias en Almacenes	3,842,398,528.25
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	2,933,995.63
Productos en Proceso Libros y Formulario	459,005,666.96
Mercancías en Consignación	2,055,590.97
Control Especial Fondo Educación	35,704,891,330.83
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	12,121,962,720.00
Gastos Pagados por Anticipado	399,329,162.68

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 74,879,658,055.98

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	487,874,515.07
Depreciación Acumulada Biblioteca	-216,356,094.45
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,735,339,948.17
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,843,728,100.22
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	1,455,033,575.54
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-216,508,044.32
Software Adquirido	329,430,890.79
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-225,105,793.44
Edificios e Instalaciones	4,662,878,769.13
Depreciación Acumulada de Edificios	-819,119,000.33
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106,715,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-100,097,892.36
Terrenos	989,414,414.05

TOTAL ACTIVO FIJO 11,345,776,128.01

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	663,459,780.91
Obras en Construcción-AMI-	2,708,642,465.35
Desarrollo de Sistemas	205,105,198.92
Depósitos Pagados En Garantía	22,807,024.53
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	731,780,004.93
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50

TOTAL OTROS ACTIVOS 4,336,280,797.14

TOTAL ACTIVOS 90,561,714,981.13

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Febrero 2017

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	203,112,670.99
Cuentas Por Pagar- AMI-	135,348,602.90
Retenciones Por Pagar	1,533,045,763.82
Retenciones Por Pagar -AMI-	7,918,512.64
Ingresos Diferidos	35,716,436,075.29
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	12,121,962,720.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>861,327,163.25</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 50,579,151,508.89

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>89,033,873.41</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 113,346,945.28

TOTAL PASIVOS 50,692,498,454.17

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	28,057,908,526.62
Superávit Ganado - AMI-	5,406,676,012.36
Superávit Donado	238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO - AMI-	3,293,866,020.93
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>2,867,285,870.90</u>

TOTAL CAPITAL 39,869,216,526.96

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 90,561,714,981.13

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Febrero 2016-2017

	Febrero 2016	PORC. TOTAL	Febrero 2017	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	306,225,238.03	0.42	314,951,367.77	0.35	8,726,129.74	2.85
Bancos	5,581,035,335.75	7.71	10,438,013,020.90	11.53	4,856,977,685.15	87.03
Bancos -AMI-	1,275,242,125.80	1.76	4,529,784,025.63	5.00	3,254,541,899.83	255.21
Inversiones Temporales	7,933,669,714.79	10.96	6,555,120,119.62	7.24	-1,378,549,595.17	-17.38
Recursos en Custodia Temporal	15,115,360.79	0.02	53,783,249.55	0.06	38,667,888.76	255.82
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	17,147,039.02	0.02	10,948,137.69	0.01	-6,198,901.33	-36.15
Cuentas Por Cobrar	192,136,232.17	0.27	280,851,438.24	0.31	88,715,206.07	46.17
Cuentas Por Cobrar- AMI-	0.00	0.00	147,869,794.39	0.16	147,869,794.39	0.00
Estimación para Cuentas Incobrables	-35,112,355.56	-0.05	-52,228,088.26	-0.06	-17,115,732.70	48.75
Cuentas en Cobro Judicial	28,075,858.12	0.04	32,724,800.69	0.04	4,648,942.57	16.56
Intereses Acumulados Por Cobrar	9,293,220.48	0.01	35,263,194.44	0.04	25,969,973.96	279.45
Inventario, Existencias en Almacenes	3,426,201,464.06	4.73	3,842,398,528.25	4.24	416,197,064.19	12.15
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	3,552,144.57	0.00	2,933,995.63	0.00	-618,148.94	-17.40
Productos en Proceso Libros y Formulario	410,396,429.25	0.57	459,005,666.96	0.51	48,609,237.71	11.84
Mercancías en Consignación	11,899,949.58	0.02	2,055,590.97	0.00	-9,844,358.61	-82.73
Control Especial Fondo Educación	33,263,749,581.70	45.95	35,704,891,330.83	39.43	2,441,141,749.13	7.34
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	7,009,334,883.00	9.68	12,121,962,720.00	13.39	5,112,627,837.00	72.94
Gastos Pagados por Anticipado	455,205,587.54	0.63	399,329,162.68	0.44	-55,876,424.86	-12.27
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	59,903,167,809.09	82.76	74,879,658,055.98	82.68	14,976,490,246.89	25.00
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	451,976,204.46	0.62	487,874,515.07	0.54	35,898,310.61	7.94
Depreciación Acumulada Biblioteca	-190,282,972.85	-0.26	-216,356,094.45	-0.24	-26,073,121.60	13.70
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,257,055,261.58	14.17	10,735,339,948.17	11.85	478,284,686.59	4.66
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,181,719,578.00	-7.16	-5,843,728,100.22	-6.45	-662,008,522.22	12.78
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	908,031,812.22	1.25	1,455,033,575.54	1.61	547,001,763.32	60.24
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-49,163,702.74	-0.07	-216,508,044.32	-0.24	-167,344,341.58	340.38
Software Adquirido	314,282,203.49	0.43	329,430,890.79	0.36	15,148,687.30	4.82
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-184,619,204.30	-0.26	-225,105,793.44	-0.25	-40,486,589.14	21.93
Edificios e Instalaciones	4,598,878,543.29	6.35	4,662,878,769.13	5.15	64,000,225.84	1.39
Depreciación Acumulada de Edificios	-736,838,622.00	-1.02	-819,119,000.33	-0.90	-82,280,378.33	11.17
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38	0.15	106,715,940.38	0.12	-440,000.00	-0.41
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-94,099,565.65	-0.13	-100,097,892.36	-0.11	-5,998,326.71	6.37
Terrenos	989,414,414.05	1.37	989,414,414.05	1.09	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	11,190,073,733.93	15.46	11,345,776,128.01	12.53	155,702,394.08	1.39
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	382,827,361.69	0.53	663,459,780.91	0.73	280,632,419.22	73.31
Obras en Construcción-AMI-	195,275,587.60	0.27	2,708,642,465.35	2.99	2,513,366,877.75	1,287.09
Depósitos Pagados En Garantía	19,667,331.33	0.03	22,807,024.53	0.03	3,139,693.20	15.96
Desarrollo de Sistemas	0.00	0.00	205,105,198.92	0.23	205,105,198.92	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	688,233,781.93	0.95	731,780,004.93	0.81	43,546,223.00	6.33
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.00	2,945,549.50	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	1,290,490,385.05	1.78	4,336,280,797.14	4.79	3,045,790,412.09	236.02
TOTAL ACTIVOS	72,383,731,928.07	100.00	90,561,714,981.13	100.00	18,177,983,053.06	25.11

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Febrero 2016-2017

	<i>Febrero 2016</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2017</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	784,369,059.96	1.08	203,112,670.99	0.22	-581,256,388.97	-74.10
Cuentas por Pagar- AMI-	9,769,870.18	0.01	135,348,602.90	0.15	125,578,732.72	1,285.37
Planillas Por Pagar	2,439,577.70	0.00	0.00	0.00	-2,439,577.70	-100.00
Retenciones Por Pagar	950,215,415.30	1.31	1,533,045,763.82	1.69	582,830,348.52	61.34
Retenciones Por Pagar AMI	3,553,106.94	0.00	7,918,512.64	0.01	4,365,405.70	122.86
Ingresos Diferidos	33,272,822,587.05	45.97	35,716,436,075.29	39.44	2,443,613,488.24	7.34
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	7,009,334,883.00	9.68	12,121,962,720.00	13.39	5,112,627,837.00	72.94
Provisión Pago de Aguinaldo	816,439,764.71	1.13	861,327,163.25	0.95	44,887,398.54	5.50
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>42,848,944,264.84</u>	59.20	<u>50,579,151,508.89</u>	55.85	<u>7,730,207,244.05</u>	18.04
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	0.03	24,313,071.87	0.03	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	93,954,567.66	0.13	89,033,873.41	0.10	-4,920,694.25	-5.24
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>118,267,639.53</u>	0.16	<u>113,346,945.28</u>	0.13	<u>-4,920,694.25</u>	-4.16
TOTAL PASIVOS	<u>42,967,211,904.37</u>	59.36	<u>50,692,498,454.17</u>	55.98	<u>7,725,286,549.80</u>	17.98
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	24,580,944,521.57	33.96	28,057,908,526.62	30.98	3,476,964,005.05	14.14
Superávit Ganado -AMI-	1,807,594,935.49	0.00	5,406,676,012.36	5.97	3,599,081,076.87	199.11
Superávit Donado	238,206,313.93	0.33	238,206,313.93	0.26	0.00	0.00
Utilidad del Período	2,784,500,470.49	3.85	6,161,151,891.83	6.80	3,376,651,421.34	121.27
TOTAL CAPITAL	<u>29,416,520,023.70</u>	34.30	<u>39,869,216,526.96</u>	44.02	<u>10,452,696,503.26</u>	35.53
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>72,383,731,928.07</u>	93.66	<u>90,561,714,981.13</u>	100.00	<u>18,177,983,053.06</u>	25.11

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2017

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	3,009,967,196.73
Otros Derechos	91,668,132.66
Transferencias Corrientes	10,380,565,509.31
Transferencias -Proyectos AMI-	3,288,180,000.00
Impuesto de Timbres	10,098,784.54
Venta de Bienes	93,365,649.00
Venta de Servicios	251,143,243.60
Renta de Factores Productivos y Finan.	171,993,809.03
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	68,146,908.95
Multas y Remates	101,400.00
Ingresos de Capital	6,737,129.95
Otros Ingresos No Tributarios	285,003,956.86
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	600,920.07
TOTAL INGRESOS	17,657,572,640.70

GASTOS

Servicios Personales	8,718,528,061.96
Servicios Personales -AMI-	31,318,226.46
Servicios Generales	322,749,462.45
Materiales y Suministros	75,155,646.19
Depreciaciones y Amortizaciones	202,319,066.22
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	31,658,569.74
Becas a Estudiantes	1,267,309,978.41
Descuentos Sobre Ventas	18,967,706.85
Gastos de Ventas	39,809,268.57
Costo de la Mercadería Vendida	48,114,724.15
Costo de Libros de Matrícula.	295,861,293.40
Gastos Financieros	54,894,151.06
Gastos Financieros -AMI-	85,011.87
Otros Gastos Operativos	389,649,581.52
Otros Gastos Operativos-AMI-	0.02
TOTAL GASTOS	11,496,420,748.87

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO

6,161,151,891.83

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General
Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

Febrero 2016 - Febrero 2017

	<i>Febrero 2016</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2017</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	2,559,854,747.11	18.85	3,009,967,196.73	17.05	450,112,449.62	17.58
Otros Derechos	83,564,248.53	0.62	91,668,132.66	0.52	8,103,884.13	9.70
Transferencias Corrientes	9,601,505,549.29	70.70	10,380,565,509.31	58.79	779,059,960.02	8.11
Transferencias -Proyectos AMI-	579,983,157.00	0.00	3,288,180,000.00	18.62	2,708,196,843.00	466.94
Impuesto de Timbres	3,792,883.11	0.03	10,098,784.54	0.06	6,305,901.43	166.26
Venta de Bienes	78,798,972.50	0.58	93,365,649.00	0.53	14,566,676.50	18.49
Venta de Servicios	543,634,877.54	4.00	251,143,243.60	1.42	-292,491,633.94	-53.80
Renta de Factores Productivos y Finan.	67,653,536.74	0.50	171,993,809.03	0.97	104,340,272.29	154.23
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	3,629,065.53	0.03	68,146,908.95	0.39	64,517,843.42	1,777.81
Multas y Remates	161,900.00	0.00	101,400.00	0.00	-60,500.00	-37.37
Ingresos de Capital	362,153.58	0.00	6,737,129.95	0.04	6,374,976.37	1,760.30
Otros Ingresos No Tributarios	56,999,396.21	0.42	285,003,956.86	1.61	228,004,560.65	400.01
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	696,888.67	0.01	600,920.07	0.00	-95,968.60	-13.77
TOTAL INGRESOS	<u>13,580,637,375.81</u>	95.73	<u>17,657,572,640.70</u>	100.00	<u>4,076,935,264.89</u>	30.02
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	8,350,010,414.27	77.34	8,718,528,061.96	75.84	368,517,647.69	4.41
Servicios Personales-AMI-	36,994,950.27	0.34	31,318,226.46	0.27	-5,676,723.81	-15.34
Servicios Generales	486,508,412.09	4.51	322,749,462.45	2.81	-163,758,949.64	-33.66
Materiales y Suministros	91,214,583.14	0.84	75,155,646.19	0.65	-16,058,936.95	-17.61
Materiales y Suministros-AMI-	1,732,513.09	0.02	0.00	0.00	-1,732,513.09	-100.00
Depreciaciones y Amortizaciones	144,408,749.34	1.34	202,319,066.22	1.76	57,910,316.88	40.10
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	15,209,245.35	0.14	31,658,569.74	0.28	16,449,324.39	108.15
Becas a Estudiantes	991,101,013.01	9.18	1,267,309,978.41	11.02	276,208,965.40	27.87
Descuentos sobre Ventas	13,925,431.65	0.13	18,967,706.85	0.16	5,042,275.20	36.21
Gastos de Ventas	15,129,869.93	0.14	39,809,268.57	0.35	24,679,398.64	163.12
Costo de la Mercadería Vendida	48,292,578.80	0.45	48,114,724.15	0.42	-177,854.65	-0.37
Costo de Libros de Matrícula.	229,548,478.24	2.13	295,861,293.40	2.57	66,312,815.16	28.89
Gastos Financieros	144,626,421.26	1.34	54,894,151.06	0.48	-89,732,270.20	-62.04
Gastos Financieros-AMI-	1,205,308.45	0.01	85,011.87	0.00	-1,120,296.58	-92.95
Otros Gastos Operativos	226,228,936.25	2.10	389,649,581.52	3.39	163,420,645.27	72.24
Otros Gastos Operativos -AMI-	0.18	0.00	0.02	0.00	-0.16	-88.89
TOTAL GASTOS	<u>10,796,136,905.32</u>	100.00	<u>11,496,420,748.87</u>	100.00	<u>700,283,843.55</u>	6.49
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	<u>2,784,500,470.49</u>	20.50	<u>6,161,151,891.83</u>	34.89	<u>3,376,651,421.34</u>	121.27

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Febrero 2016 a Febrero 2017

FUENTES DE EFECTIVO	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	3,376,651,421.34
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	17,115,732.70
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	26,073,121.60
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	662,008,522.22
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	167,344,341.58
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	40,486,589.14
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	82,280,378.33
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	5,998,326.71
(-) Cuentas de Orden Deudoras	367,998,261.42
(+) Cuentas de Orden Acredoras	<u>367,998,261.42</u>
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	<u>4,377,958,433.62</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	1,378,549,595.17
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	618,148.94
Mercancías en Consignación	9,844,358.61
Gastos Pagados Por Adelantado	55,876,424.86
Inversiones en Propiedades Arrendadas	440,000.00
Cuentas por Pagar-AMI-	125,578,732.72
Retenciones Por Pagar	582,830,348.52
Retenciones Por Pagar -AMI-	4,365,405.70
Ingresos Diferidos	2,443,613,488.24
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	5,112,627,837.00
Provisión Pagado de Aguinaldo	44,887,398.54
Superávit Ganado	3,476,964,005.05
Superávit Ganado - AMI-	<u>3,599,081,076.87</u>
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>16,835,276,820.22</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>21,213,235,253.84</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas Por Cobrar	88,715,206.07
Cuentas por Cobrar-AMI-	147,869,794.39
Cuentas en Cobro Judicial	4,648,942.57
Intereses Acumulados Por Cobrar	25,969,973.96
Inventario, Existencia en Almacenes	416,197,064.19
Productos en Proceso Libros y Formularios	48,609,237.71
Control Especial Fondo Educación	2,441,141,749.13
Control Crédito BIRF No. 81964-CR-AMI-	5,112,627,837.00
Biblioteca	35,898,310.61
Mobiliario Maquinaria y Equipo	478,284,686.59
Mobiliario Maquinaria y Equipo-AMI-	547,001,763.32
Software Adquirido	15,148,687.30
Edificios e Instalaciones	64,000,225.84
Obras en Construcción	280,632,419.22
Obras en Construcción-AMI-	2,513,366,877.75
Depósitos Pagados en Garantía	3,139,693.20
Desarrollo de Sistemas	205,105,198.92
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	43,546,223.00
Cuentas Por Pagar	581,256,388.97
Planilla por Pagar	2,439,577.70
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>4,920,694.25</u>
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>13,060,520,551.69</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>8,152,714,702.15</u>

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Febrero 2016 a Febrero 2017

FUENTES DE EFECTIVO	Febrero 2016	Febrero 2017	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	2,784,500,470.49	6,161,151,891.83	3,376,651,421.34
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	35,112,355.56	52,228,088.26	17,115,732.70
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	190,282,972.85	216,356,094.45	26,073,121.60
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	5,181,719,578.00	5,843,728,100.22	662,008,522.22
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	49,163,702.74	216,508,044.32	167,344,341.58
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	184,619,204.30	225,105,793.44	40,486,589.14
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	736,838,622.00	819,119,000.33	82,280,378.33
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	94,099,565.65	100,097,892.36	5,998,326.71
(+) Cuentas de Orden Deudoras	907,606,771.88	1,275,605,033.30	367,998,261.42
(-) Cuentas de Orden Acredoras	907,606,771.88	1,275,605,033.30	367,998,261.42
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	9,256,336,471.59	13,634,294,905.21	4,377,958,433.62
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	7,933,669,714.79	6,555,120,119.62	1,378,549,595.17
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	3,552,144.57	2,933,995.63	618,148.94
Mercancías en Consignación	11,899,949.58	2,055,590.97	9,844,358.61
Gastos Pagados Por Anticipado	455,205,587.54	399,329,162.68	55,876,424.86
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38	106,715,940.38	440,000.00
Cuentas por Pagar-AMI-	9,769,870.18	135,348,602.90	125,578,732.72
Retenciones Por Pagar	950,215,415.30	1,533,045,763.82	582,830,348.52
Retenciones Por Pagar -AMI-	3,553,106.94	7,918,512.64	4,365,405.70
Ingresos Diferidos	33,272,822,587.05	35,716,436,075.29	2,443,613,488.24
Ingresos Diferidos - AMI-	7,009,334,883.00	12,121,962,720.00	5,112,627,837.00
Provisión Pago de Aguinaldo	816,439,764.71	861,327,163.25	44,887,398.54
Superavit Ganado	24,580,944,521.57	28,057,908,526.62	3,476,964,005.05
Superávit Ganado -AMI-	1,807,594,935.49	5,406,676,012.36	3,599,081,076.87
TOTAL DE OTRAS FUENTES	76,962,158,421.10	90,906,778,186.16	16,835,276,820.22
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	86,218,494,892.69	104,541,073,091.37	21,213,235,253.84
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar	192,136,232.17	280,851,438.24	88,715,206.07
Cuentas Por Cobrar-AMI-	0.00	147,869,794.39	147,869,794.39
Cuentas en Cobro Judicial	28,075,858.12	32,724,800.69	4,648,942.57
Intereses Acumulados Por Cobrar	9,293,220.48	35,263,194.44	25,969,973.96
Inventario,Existencias en Almacenes	3,426,201,464.06	3,842,398,528.25	416,197,064.19
Productos en Proceso Libros y Formularios	410,396,429.25	459,005,666.96	48,609,237.71
Control Especial Fondo Educación	33,263,749,581.70	35,704,891,330.83	2,441,141,749.13
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	7,009,334,883.00	12,121,962,720.00	5,112,627,837.00
Biblioteca	451,976,204.46	487,874,515.07	35,898,310.61
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,257,055,261.58	10,735,339,948.17	478,284,686.59
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	908,031,812.22	1,455,033,575.54	547,001,763.32
Software Adquirido	314,282,203.49	329,430,890.79	15,148,687.30
Edificios e Instalaciones	4,598,878,543.29	4,662,878,769.13	64,000,225.84
Obras en Construcción	382,827,361.69	663,459,780.91	280,632,419.22
Obras en Construcción-AMI-	195,275,587.60	2,708,642,465.35	2,513,366,877.75
Depósitos Pagados en Garantía	19,667,331.33	22,807,024.53	3,139,693.20
Desarrollo de Sistemas	0.00	205,105,198.92	205,105,198.92
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	688,233,781.93	731,780,004.93	43,546,223.00
Cuentas Por Pagar	784,369,059.96	203,112,670.99	581,256,388.97
Planilla Por Pagar	2,439,577.70	0.00	2,439,577.70
Depósitos Recibidos en Garantía	93,954,567.66	89,033,873.41	4,920,694.25
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	63,036,178,961.69	74,919,466,191.54	13,060,520,551.69
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	23,182,315,931.00	29,621,606,899.83	8,152,714,702.15

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General