

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Noviembre 2020

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	504.911.605,53
Bancos	16.469.832.816,16
Inversiones Temporales	5.207.802.834,38
Recursos en Custodia Temporal	76.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29.844.677,51
Cuentas Por Cobrar	2.887.267.695,27
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421.359.581,08
Estimación para Cuentas Incobrables	-88.325.431,89
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	5.200.000,00
Inventario, Existencias en Almacenes	4.231.138.833,92
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79.700.508,48
Productos en Proceso Libros y Formulario	590.022.061,18
Mercancías en Consignación	6.455.367,51
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46
Control Especial Fondo Educación	3.685.598.208,41
Gastos Pagados por Anticipado	464.941.845,93
<i>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</i>	<u>34.707.484.971,21</u>

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3.000,00
Biblioteca	597.493.251,27
Depreciación Acumulada Biblioteca	-313.332.156,90
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14.061.874.247,41
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8.333.637.017,22
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9.400.568.861,52
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-2.493.544.260,41
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.153.702.204,99
Terrenos	2.611.820.293,85
Obras en Construcción	3.170.679.550,96
Obras en Construcción- AMI-	14.599.766.404,55
<i>TOTAL ACTIVO FIJO</i>	<u>37.244.549.424,35</u>

OTROS ACTIVOS

Depósitos Pagados En Garantía	29.979.852,85
Desarrollo de Sistemas	111.792.233,60
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714.241.952,73
Obras de Arte	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	873.007.673,10
Software Adquirido	541.174.185,99
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-360.815.214,31

TOTAL OTROS ACTIVOS **1.910.122.808,96**

TOTAL ACTIVOS **73.862.157.204,52**

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Noviembre 2020

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	747.734.846,75
Cuentas Por Pagar- AMI-	1.775.835.462,95
Planillas Por Pagar	4.577.041,10
Retenciones Por Pagar	1.885.378.218,05
Ingresos Diferidos	4.639.294.878,04
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2.923.245.035,60</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 11.976.065.482,49

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	<u>138.964.295,85</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 163.277.367,72

TOTAL PASIVOS 12.139.342.850,21

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22
Superávit Ganado	40.335.736.920,17
Superávit Ganado - AMI-	22.330.863.039,73
Superávit Donado	244.782.802,73
UTILIDAD DEL PERIODO-AMI	-1.354.760.777,22
UTILIDAD DEL PERIODO	160.918.586,68
TOTAL CAPITAL	<u>61.722.814.354,31</u>

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 73.862.157.204,52

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)

Noviembre 2019- Noviembre 2020

	<i>Noviembre 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Noviembre 2020</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>						
Caja	417.751.509,53	0,54	504.911.605,53	0,68	87.160.096,00	20,86
Bancos	8.883.184.063,55	11,53	16.469.832.816,16	22,30	7.586.648.752,61	85,40
Bancos -AMI-	4.845.356.050,88	6,29	0,00	0,00	-4.845.356.050,88	-100,00
Inversiones Temporales	14.873.675.258,15	19,30	5.207.802.834,38	7,05	-9.665.872.423,77	-64,99
Recursos en Custodia Temporal	116.011.169,99	0,15	76.011.169,99	0,10	-40.000.000,00	-34,48
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	30.473.065,41	0,04	29.844.677,51	0,04	-628.387,90	-2,06
Cuentas Por Cobrar	711.466.105,98	0,92	2.887.267.695,27	3,91	2.175.801.589,29	305,82
Cuentas Por Cobrar- AMI-	688.874.315,44	0,89	421.359.581,08	0,57	-267.514.734,36	-38,83
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.807.796,78	-0,12	-88.325.431,89	-0,12	1.482.364,89	-1,65
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29	0,07	55.430.342,29	0,08	0,00	0,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	341.071.246,99	0,44	5.200.000,00	0,01	-335.871.246,99	-98,48
Inventario, Existencias en Almacenes	4.155.617.877,80	5,39	4.231.138.833,92	5,73	75.520.956,12	1,82
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	50.323.043,41	0,07	79.700.508,48	0,11	29.377.465,07	58,38
Productos en Proceso Libros y Formulario	581.471.244,47	0,75	590.022.061,18	0,80	8.550.816,71	1,47
Mercancías en Consignación	6.018.738,05	0,01	6.455.367,51	0,01	436.629,46	7,25
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46	0,10	80.292.855,46	0,11	0,00	0,00
Mercancías en Tránsito	332.101.691,47	0,43	0,00	0,00	-332.101.691,47	-100,00
Control Costos en Proceso- Editorial-	225.000,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	-100,00
Control Especial Fondo de Educaciòn	3.723.412.721,30	4,83	3.685.598.208,41	4,99	-37.814.512,89	-1,02
Control Credito BIRF No. 8194-CR-AMI	2.343.189.454,00	3,04	0,00	0,00	-2.343.189.454,00	-100,00
Gastos Pagados por Anticipado	514.965.141,71	0,67	464.941.845,93	0,63	-50.023.295,78	-9,71
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	42.661.103.099,10	55,35	34.707.484.971,21	46,99	-7.953.618.127,89	-18,64
<u>ACTIVO FIJO</u>						
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	574.985.749,76	0,75	597.493.251,27	0,81	22.507.501,51	3,91
Depreciación Acumulada Biblioteca	-285.759.615,47	-0,37	-313.332.156,90	-0,42	-27.572.541,43	9,65
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.417.548.132,60	17,41	14.061.874.247,41	19,04	644.326.114,81	4,80
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.545.711.973,98	-9,79	-8.333.637.017,22	-11,28	-787.925.043,24	10,44
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	6.155.679.779,48	7,99	9.400.568.861,52	12,73	3.244.889.082,04	52,71
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-1.493.186.762,13	-1,94	-2.493.544.260,41	-3,38	-1.000.357.498,28	66,99
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31	6,61	5.096.559.454,31	6,90	0,00	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.061.222.690,85	-1,38	-1.153.702.204,99	-1,56	-92.479.514,14	8,71
Terrenos	2.511.820.293,85	3,26	2.611.820.293,85	3,54	100.000.000,00	3,98
Obras en Construcción	1.489.514.410,12	1,93	3.170.679.550,96	4,29	1.681.165.140,84	112,87
Obras en Construcción -AMI-	13.954.015.661,01	18,10	14.599.766.404,55	19,77	645.750.743,54	4,63
TOTAL ACTIVO FIJO	32.814.245.438,70	42,57	37.244.549.424,35	50,42	4.430.303.985,65	13,50
<u>OTROS ACTIVOS</u>						
Depósitos Pagados En Garantía	28.759.323,15	0,04	29.979.852,85	0,04	1.220.529,70	4,24
Desarrollo de Sistemas	0,00	0,00	111.792.233,60	0,15	111.792.233,60	0,00
Desarrollo de Sistemas- AMI-	539.017.197,92	0,70	714.241.952,73	0,97	175.224.754,81	32,51
Obras de Arte	742.125,00	0,00	742.125,00	0,00	0,00	0,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803.011.533,94	1,04	873.007.673,10	1,18	69.996.139,16	8,72
Software Adquirido	536.488.271,33	0,70	541.174.185,99	0,73	4.685.914,66	0,87
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-309.331.773,57	-0,40	-360.815.214,31	-0,49	-51.483.440,74	16,64
TOTAL OTROS ACTIVOS	1.598.686.677,77	2,07	1.910.122.808,96	2,59	311.436.131,19	19,48
TOTAL ACTIVOS	77.074.035.215,57	100,00	73.862.157.204,52	100,00	-3.211.878.011,05	-4,17

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)

Noviembre 2019- Noviembre 2020

	<i>Noviembre 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Noviembre 2020</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	1.014.719.058,43	1,32	747.734.846,75	1,01	-266.984.211,68	-26,31
Cuentas por Pagar- AMI-	443.887.939,55	0,58	1.775.835.462,95	2,40	1.331.947.523,40	300,06
Planillas Por Pagar	1.326.942,30	0,00	4.577.041,10	0,01	3.250.098,80	244,93
Retenciones Por Pagar	1.201.191.504,19	1,56	1.885.378.218,05	2,55	684.186.713,86	56,96
Retenciones Por Pagar -AMI-	3.042.160,52	0,00	0,00	0,00	-3.042.160,52	-100,00
Ingresos Diferidos	3.983.419.828,80	5,17	4.639.294.878,04	6,28	655.875.049,24	16,47
Ingresos Diferidos -Proyectos- AMI	2.343.189.454,00	3,04	0,00	0,00	-2.343.189.454,00	-100,00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2.741.967.532,32</u>	3,56	<u>2.923.245.035,60</u>	3,96	<u>181.277.503,28</u>	6,61
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>11.732.744.420,11</u>	15,22	<u>11.976.065.482,49</u>	16,21	<u>243.321.062,38</u>	2,07
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>116.447.514,69</u>	0,15	<u>138.964.295,85</u>	0,19	<u>22.516.781,16</u>	19,34
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>140.760.586,56</u>	0,18	<u>163.277.367,72</u>	0,22	<u>22.516.781,16</u>	16,00
TOTAL PASIVOS	<u>11.873.505.006,67</u>	15,41	<u>12.139.342.850,21</u>	16,44	<u>265.837.843,54</u>	2,24
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22	0,01	5.273.782,22	0,01	0,00	0,00
Superávit Ganado	36.712.401.098,07	47,63	40.335.736.920,17	54,61	3.623.335.822,10	9,87
Superávit Ganado -AMI-	21.876.977.230,25	28,38	22.330.863.039,73	30,23	453.885.809,48	2,07
Superávit Donado	244.782.802,73	0,32	244.782.802,73	0,33	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	6.361.095.295,63	8,25	<u>-1.193.842.190,54</u>	-1,62	<u>-7.554.937.486,17</u>	-118,77
TOTAL CAPITAL	<u>65.200.530.208,90</u>	84,59	<u>61.722.814.354,31</u>	83,56	<u>-3.477.715.854,59</u>	-5,33
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>77.074.035.215,57</u>	100,00	<u>73.862.157.204,52</u>	100,00	<u>-3.211.878.011,05</u>	-4,17

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre 2020

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	9.148.645.478,70
Otros Derechos	309.316.024,58
Transferencias Corrientes	45.082.614.816,99
Impuesto de Timbres	200.080.864,87
Venta de Bienes	210.798.364,21
Venta de Servicios	1.063.841.344,37
Renta de Factores Productivos y Finan.	949.659.070,54
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	171.856.976,62
Multas y Remates	46.666.328,84
Ingresos de Capital -	22.106.691,84
Otros Ingresos No Tributarios	1.015.651.411,89
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	1.496.158,59

TOTAL INGRESOS 58.222.733.532,04

GASTOS

Servicios Personales	42.552.778.233,99
Servicios Personales-AMI-	13.498,22
Servicios Generales	4.206.485.011,50
Materiales y Suministros	458.231.115,51
Materiales y Suministros -AMI-	3.647.092,85
Depreciaciones y Amortizaciones	1.040.021.120,65
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	944.257.848,02
Transferencias	602.510.130,25
Becas a Estudiantes	6.668.708.221,35
Descuentos Sobre Ventas	31.148.324,13
Gastos de Ventas	96.513.189,07
Costo de la Mercadería Vendida	135.118.796,79
Costo de Libros de Matrícula.	1.119.851.670,74
Gastos Financieros	292.862.093,33
Gastos Financieros -AMI-	93.917.672,06
Otros Gastos Operativos	684.233.902,84
Otros Gastos Operativos -AMI-	486.277.801,28

TOTAL GASTOS 59.416.575.722,58

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO -1.193.842.190,54

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Noviembre 2019 a Noviembre 2020

	<i>Noviembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>Noviembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2019</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2020</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	8.530.921.886,08	13,80	9.148.645.478,70	15,71	617.723.592,62	7,24
Otros Derechos	368.134.368,92	0,60	309.316.024,58	0,53	-58.818.344,34	-15,98
Transferencias Corrientes	45.032.955.617,10	72,86	45.082.614.816,99	77,43	49.659.199,89	0,11
Transferencias -Proyectos AMI -	4.152.522.842,00	6,72	0,00	0,00	-4.152.522.842,00	-100,00
Impuesto de Timbres	63.715.421,04	0,10	200.080.864,87	0,34	136.365.443,83	214,02
Venta de Bienes	381.060.218,20	0,62	210.798.364,21	0,36	-170.261.853,99	-44,68
Venta de Servicios	1.213.513.335,26	1,96	1.063.841.344,37	1,83	-149.671.990,89	-12,33
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.695.630.951,38	2,74	949.659.070,54	1,63	-745.971.880,84	-43,99
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	140.028.478,80	0,23	171.856.976,62	0,30	31.828.497,82	22,73
Multas y Remates	903.800,00	0,00	46.666.328,84	0,08	45.762.528,84	5.063,35
Ingresos de Capital	75.058.096,17	0,12	22.106.691,84	0,04	-52.951.404,33	-70,55
Ingresos de Capital - AMI	72.944,82	0,00	0,00	0,00	-72.944,82	-100,00
Otros Ingresos No Tributarios	152.971.683,97	0,25	1.015.651.411,89	1,74	862.679.727,92	563,95
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	4.137.374,30	0,01	1.496.158,59	0,00	-2.641.215,71	-63,84
TOTAL INGRESOS	61.811.627.018,04	100,00	58.222.733.532,04	100,00	-3.588.893.486,00	-5,81
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	40.031.770.222,66	72,19	42.552.778.233,99	71,62	2.521.008.011,33	6,30
Servicios Personales-AMI-	184.800.641,81	0,33	13.498,22	0,00	-184.787.143,59	-99,99
Servicios Generales	4.879.718.526,40	8,80	4.206.485.011,50	7,08	-673.233.514,90	-13,80
Servicios Generales -AMI-	156.835.950,39	0,28	0,00	0,00	-156.835.950,39	-100,00
Materiales y Suministros	921.054.854,67	1,66	458.231.115,51	0,77	-462.823.739,16	-50,25
Materiales y Suministros -AMI-	133.747.282,04	0,24	3.647.092,85	0,01	-130.100.189,19	-97,27
Depreciaciones y Amortizaciones	1.033.593.910,49	1,86	1.040.021.120,65	1,75	6.427.210,16	0,62
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	603.430.280,75	1,09	944.257.848,02	1,59	340.827.567,27	56,48
Transferencias	162.492,00	0,00	602.510.130,25	1,01	602.347.638,25	#####
Becas a Estudiantes	4.322.065.638,54	7,79	6.668.708.221,35	11,22	2.346.642.582,81	54,29
Descuentos sobre Ventas	70.838.727,93	0,13	31.148.324,13	0,05	-39.690.403,80	-56,03
Gastos de Ventas	149.336.800,41	0,27	96.513.189,07	0,16	-52.823.611,34	-35,37
Costo de la Mercadería Vendida	283.617.786,31	0,51	135.118.796,79	0,23	-148.498.989,52	-52,36
Costo de Libros de Matrícula.	993.303.966,00	1,79	1.119.851.670,74	1,88	126.547.704,74	12,74
Gastos Financieros	238.884.570,31	0,43	292.862.093,33	0,49	53.977.523,02	22,60
Gastos Financieros-AMI-	430.268.403,08	0,78	93.917.672,06	0,16	-336.350.731,02	-78,17
Otros Gastos Operativos	1.008.169.299,08	1,82	684.233.902,84	1,15	-323.935.396,24	-32,13
Otros Gastos Operativos -AMI-	8.932.369,27	0,02	486.277.801,28	0,82	477.345.432,01	5.344,00
TOTAL GASTOS	55.450.531.722,14	100,00	59.416.575.722,58	100,00	3.966.044.000,44	7,15
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	6.361.095.295,90	10,29	-1.193.842.190,54	-2,05	-7.554.937.486,44	-118,77

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Noviembre 2019 a Noviembre 2020

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	-7.554.937.486,17
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	1.482.364,89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	27.572.541,43
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	787.925.043,24
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1.000.357.498,28
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92.479.514,14
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	51.483.440,74
(+) Cuentas de Orden Deudoras	474.777.509,88
(-) Cuentas de Orden Acredoras	474.777.509,88
	-5.596.601.813,23
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	9.665.872.423,77
Cuentas por Cobrar-AMI-	267.514.734,36
Intereses Acumulados Por Cobrar	335.871.246,99
Mercancías en Tránsito	332.101.691,47
Control Costos en Proceso Editorial	225.000,00
Control Especial Fondo de Educación	37.814.512,89
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI	2.343.189.454,00
Gastos Pagados Por Adelantado	50.023.295,78
Cuentas por Pagar -AMI-	1.331.947.523,40
Planillas Por Pagar	3.250.098,80
Retenciones por Pagar	684.186.713,86
Ingresos Diferidos	655.875.049,24
Provisión Pago de Aguinaldo	181.277.503,28
Depósitos recibidos en Garantía	22.516.781,16
Superavit Ganado	3.623.335.822,10
Superavit Ganado -AMI-	453.885.809,48
TOTAL DE OTRAS FUENTES	19.988.887.660,58
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	14.392.285.847,35
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar	2.175.801.589,29
Inventario, Existencias en Almacenes	75.520.956,12
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	29.377.465,07
Productos en Proceso Libros y Formularios	8.550.816,71
Mercancías en Consignación	436.629,46
Biblioteca	22.507.501,51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	644.326.114,81
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	3.244.889.082,04
Terrenos	100.000.000,00
Obras en Construcción	1.681.165.140,84
Obras en Construcción -AMI-	645.750.743,54
Depósitos Pagados en Garantía	1.220.529,70
Desarrollo de Sistemas	111.792.233,60
Desarrollo de Sistemas-AMI-	175.224.754,81
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	69.996.139,16
Software Adquirido	4.685.914,66
Cuentas por Pagar	266.984.211,68
Retenciones Por Pagar -AMI-	3.042.160,52
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	2.343.189.454,00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	11.604.461.437,52
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	2.787.824.409,83

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Noviembre 2019 a Noviembre 2020

	<i>Noviembre 2019</i>	<i>Noviembre 2020</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	6.361.095.295,63	-1.193.842.190,54	-7.554.937.486,17
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	89.807.796,78	88.325.431,89	1.482.364,89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	285.759.615,47	313.332.156,90	27.572.541,43
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	7.545.711.973,98	8.333.637.017,22	787.925.043,24
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1.493.186.762,13	2.493.544.260,41	1.000.357.498,28
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1.061.222.690,85	1.153.702.204,99	92.479.514,14
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	309.331.773,57	360.815.214,31	51.483.440,74
(+) Cuentas de Orden Deudoras	1.305.592.069,75	830.814.559,87	474.777.509,88
(-) Cuentas de Orden Acredoras	1.305.592.069,75	830.814.559,87	474.777.509,88
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	16.966.500.314,85	11.372.863.231,40	-5.596.601.813,23
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	14.873.675.258,15	5.207.802.834,38	9.665.872.423,77
Cuentas por Cobrar-AMI-	688.874.315,44	421.359.581,08	267.514.734,36
Intereses Acumulados Por Cobrar	341.071.246,99	5.200.000,00	335.871.246,99
Mercancías en Transito	332.101.691,47	0,00	332.101.691,47
Control Costos en Proceso Editorial	225.000,00	0,00	225.000,00
Control Especial Fondo de Educación	3.723.412.721,30	3.685.598.208,41	37.814.512,89
Control Credito BIRF No. 8194-CR- AMI	2.343.189.454,00	0,00	2.343.189.454,00
Gastos Pagados Por Adelantado	514.965.141,71	464.941.845,93	50.023.295,78
Cuentas por Pagar -AMI-	443.887.939,55	1.775.835.462,95	1.331.947.523,40
Planillas Por Pagar	1.326.942,30	4.577.041,10	3.250.098,80
Retenciones por Pagar	1.201.191.504,19	1.885.378.218,05	684.186.713,86
Ingresos Diferidos	3.983.419.828,80	4.639.294.878,04	655.875.049,24
Provisión Pago de Aguinaldo	2.741.967.532,32	2.923.245.035,60	181.277.503,28
Depósitos recibidos en Garantía	116.447.514,69	138.964.295,85	22.516.781,16
Superavit Ganado	36.712.401.098,07	40.335.736.920,17	3.623.335.822,10
Superavit Ganado -AMI-	21.876.977.230,25	22.330.863.039,73	453.885.809,48
TOTAL DE OTRAS FUENTES	89.895.134.419,23	83.818.797.361,29	19.988.887.660,58
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	106.861.634.734,08	95.191.660.592,69	14.392.285.847,35
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas por Cobrar	711.466.105,98	2.887.267.695,27	2.175.801.589,29
Inventario, Existencias en Almacenes	4.155.617.877,80	4.231.138.833,92	75.520.956,12
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	50.323.043,41	79.700.508,48	29.377.465,07
Productos en Proceso Libros y Formularios	581.471.244,47	590.022.061,18	8.550.816,71
Mercancías en Consignación	6.018.738,05	6.455.367,51	436.629,46
Biblioteca	574.985.749,76	597.493.251,27	22.507.501,51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.417.548.132,60	14.061.874.247,41	644.326.114,81
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	6.155.679.779,48	9.400.568.861,52	3.244.889.082,04
Terrenos	2.511.820.293,85	2.611.820.293,85	100.000.000,00
Obras en Construcción	1.489.514.410,12	3.170.679.550,96	1.681.165.140,84
Obras en Construcción -AMI-	13.954.015.661,01	14.599.766.404,55	645.750.743,54
Depósitos Pagados en Garantía	28.759.323,15	29.979.852,85	1.220.529,70
Desarrollo de Sistemas	0,00	111.792.233,60	111.792.233,60
Desarrollo de Sistemas-AMI-	539.017.197,92	714.241.952,73	175.224.754,81
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	803.011.533,94	873.007.673,10	69.996.139,16
Software Adquirido	536.488.271,33	541.174.185,99	4.685.914,66
Cuentas por Pagar	1.014.719.058,43	747.734.846,75	266.984.211,68
Retenciones Por Pagar -AMI-	3.042.160,52	0,00	3.042.160,52
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	2.343.189.454,00	0,00	2.343.189.454,00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	48.876.688.035,82	55.254.717.820,94	11.604.461.437,52
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	57.984.946.698,26	39.936.942.771,75	2.787.824.409,83

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General