

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2021

(Colones)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	483 443 732,38
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	11 105 374 053,00
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	19 506 888,63
Cuentas Por Cobrar	1 633 276 813,76
Cuentas Por Cobrar- AMI-	1 560 950,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-659 452 253,48
Cuentas en Cobro Judicial	577 710 365,29
Inventario, Existencias en Almacenes	4 615 991 761,79
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60
Productos en Proceso Libros y Formulario	651 236 479,40
Mercancías en Consignación	6 766 181,36
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46
Control Especial Fondo Educación	75 000 000,00
Gastos Pagados por Anticipado	701 173 322,98

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

19 322 195 977,16

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	626 053 288,89
Depreciación Acumulada Biblioteca	-344 454 553,13
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 470 070 605,28
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 306 000 716,34
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 683 760 247,75
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-3 626 381 302,50
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36
Edificios e Instalaciones	14 329 822 197,76
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 361 305 401,68
Depreciación Acumulada de Edificios	-945 159 173,19
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	2 143 825 677,07
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714 241 952,73
Obras de Arte	742 125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	836 133 155,14
Software Adquirido	744 900 680,22
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-438 867 192,48

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

39 667 220 751,48

TOTAL ACTIVOS

58 989 416 728,64

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2021

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas Por Pagar	467 567 264,22
Planilla por Pagar	248 554,20
Retenciones Por Pagar	750 909 652,64
Ingresos Diferidos	269 757 941,73
Provisión Pago de Aguinaldo	504 045 175,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE 1 992 528 588,67

PASIVO NO CORRIENTE

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	170 264 677,77

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 194 577 749,64

TOTAL PASIVOS 2 187 106 338,31

PATRIMONIO

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Periodos Anteriores	38 645 363 441,59
Resultado Periodos Anteriores-AMI	22 660 201 768,77
Superávit Donado	246 964 834,73
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO-AMI</i>	-2 482 802 004,99
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i>	-2 272 691 431,99

TOTAL PATRIMONIO 56 802 310 390,33

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 58 989 416 728,64

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
Diciembre 2020 a Diciembre 2021
(Colones)

	<i>Diciembre</i> 2020	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Diciembre</i> 2021	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	505 411 605,53	0,79	483 443 732,38	0,82	-21 967 873,15	-4,35
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	14 653 220 729,42	22,93	11 105 374 053,00	18,83	-3 547 846 676,42	-24,21
Inversiones Temporales	207 240 296,12	0,32	0,00	0,00	-207 240 296,12	-100,00
Recursos en Custodia Temporal	256 011 169,99	0,40	30 266 823,99	0,05	-225 744 346,00	-88,18
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	29 844 677,51	0,05	19 506 888,63	0,03	-10 337 788,88	-34,64
Cuentas Por Cobrar	2 860 634 283,39	4,48	1 633 276 813,76	2,77	-1 227 357 469,63	-42,91
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08	0,66	1 560 950,00	0,00	-419 798 631,08	-99,63
Estimación para Cuentas Incobrables	-88 325 431,89	-0,14	-659 452 253,48	-1,12	-571 126 821,59	646,62
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	0,09	577 710 365,29	0,98	522 280 023,00	942,23
Inventario, Existencias en Almacenes	4 378 998 480,51	6,85	4 615 991 761,79	7,83	236 993 281,28	5,41
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79 700 508,48	0,12	48 002,60	0,00	-79 652 505,88	-99,94
Productos en Proceso Libros y Formulario	618 460 421,50	0,97	651 236 479,40	1,10	32 776 057,90	5,30
Mercancías en Consignación	6 455 367,51	0,01	6 766 181,36	0,01	310 813,85	4,81
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,13	80 292 855,46	0,14	0,00	0,00
Control Especial Fondo de Educación	0,00	0,00	75 000 000,00	0,13	75 000 000,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	570 661 083,85	0,89	701 173 322,98	1,19	130 512 239,13	22,87
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	24 635 395 970,75	38,55	19 322 195 977,16	32,76	-5 313 199 993,59	-21,57
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	602 643 345,27	0,94	626 053 288,89	1,06	23 409 943,62	3,88
Depreciación Acumulada Biblioteca	-315 718 336,35	-0,49	-344 454 553,13	-0,58	-28 736 216,78	9,10
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 118 189 200,23	22,09	15 470 070 605,28	26,23	1 351 881 405,05	9,58
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8 412 495 721,09	-13,16	-9 306 000 716,34	-15,78	-893 504 995,25	10,62
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 534 779 469,29	14,92	9 683 760 247,75	16,42	148 980 778,46	1,56
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-2 539 840 052,70	-3,97	-3 626 381 302,50	-6,15	-1 086 541 249,80	42,78
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	7,97	8 100 037 115,36	13,73	3 003 477 661,05	58,93
Edificios e Instalaciones -AMI-	0,00	0,00	14 329 822 197,76	24,29	14 329 822 197,76	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 161 260 909,59	-1,82	-1 361 305 401,68	-2,31	-200 044 492,09	17,23
Depreciación Acumulada de Edificios -AMI-	0,00	0,00	-945 159 173,19	-1,60	-945 159 173,19	0,00
Terrenos	2 611 820 293,85	4,09	2 851 820 293,85	4,83	240 000 000,00	9,19
Obras en Construcción	3 170 679 550,96	4,96	2 143 825 677,07	3,63	-1 026 853 873,89	-32,39
Obras en Construcción -AMI-	14 465 555 796,78	22,63	0,00	0,00	-14 465 555 796,78	-100,00
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85	0,05	29 979 852,85	0,05	0,00	0,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	0,21	157 998 898,90	0,27	23 996 477,97	17,91
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	1,12	714 241 952,73	1,21	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	1 037 197 777,17	1,62	836 133 155,14	1,42	-201 064 622,03	-19,39
Software Adquirido	557 526 183,11	0,87	744 900 680,22	1,26	187 374 497,11	33,61
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-368 882 640,32	-0,58	-438 867 192,48	-0,74	-69 984 552,16	18,97
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	39 275 722 762,43	61,45	39 667 220 751,48	67,24	391 497 989,05	1,00
TOTAL ACTIVOS	63 911 118 733,18	100,00	58 989 416 728,64	100,00	-4 921 702 004,54	-7,70

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
Diciembre 2020 a Diciembre 2021
(Colones)

	<i>Diciembre</i> 2020	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Diciembre</i> 2021	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CORRIENTE</u>						
Cuentas Por Pagar	804 468 817,06	1,26	467 567 264,22	0,79	-336 901 552,84	-41,88
Cuentas por Pagar- AMI-	64 236 791,60	0,10	0,00	0,00	-64 236 791,60	-100,00
Planillas Por Pagar	0,00	0,00	248 554,20	0,00	248 554,20	0,00
Retenciones Por Pagar	705 153 041,64	1,10	750 909 652,64	1,27	45 756 611,00	6,49
Ingresos Diferidos	146 850 982,82	0,23	269 757 941,73	0,46	122 906 958,91	83,70
Provisión Pago de Aguinaldo	503 714 221,70	0,79	504 045 175,88	0,85	330 954,18	0,07
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2 224 423 854,82	3,48	1 992 528 588,67	3,38	-231 895 266,15	-10,42
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,04	24 313 071,87	0,04	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	123 374 606,38	0,19	170 264 677,77	0,29	46 890 071,39	38,01
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	147 687 678,25	0,23	194 577 749,64	0,33	46 890 071,39	31,75
TOTAL PASIVOS	2 372 111 533,07	3,71	2 187 106 338,31	3,71	-185 005 194,76	-7,80
<u>PATRIMONIO</u>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,01	5 273 782,22	0,01	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	38 645 363 441,59	60,47	38 645 363 441,59	65,51	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57	35,43	22 660 201 768,77	38,41	18 796 627,20	0,08
Superávit Donado	246 964 834,73	0,39	246 964 834,73	0,42	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	-4 755 493 436,98	-8,06	-4 755 493 436,98	0,00
TOTAL PATRIMONIO	61 539 007 200,11	96,29	56 802 310 390,33	96,29	-4 736 696 809,78	-7,70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	63 911 118 733,18	100,00	58 989 416 728,64	100,00	-4 921 702 004,54	-7,70

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2021
(Colones)

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	11 535 277 691,06
Otros Derechos	404 550 092,32
Transferencias Corrientes	48 786 435 189,20
Impuesto de Timbres	151 980 189,12
Venta de Bienes	221 696 926,83
Venta de Servicios	974 267 628,74
Renta de Factores Productivos y Finan.	655 025 731,75
Multas y Remates	1 034 596,99
Ingresos de Capital -	35 328 036,38
Otros Ingresos No Tributarios	2 297 226 423,58
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	64 290 061,36
TOTAL INGRESOS	65 127 112 567,33

GASTOS

Servicios Personales	46 767 211 325,87
Servicios Generales	5 087 845 240,54
Materiales y Suministros	750 787 888,14
Materiales y Suministros AMI	79 652 505,88
Depreciaciones y Amortizaciones	1 276 011 464,84
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI-	2 033 593 062,11
Transferencias	105 831 708,61
Becas a Estudiantes	8 126 903 836,01
Descuentos Sobre Ventas	36 391 219,51
Gastos de Ventas	156 338 951,19
Costo de la Mercadería Vendida	179 104 372,08
Costo de Libros de Matrícula.	1 204 267 363,71
Gastos Financieros	274 006 526,93
Otros Gastos Operativos	3 370 814 040,53
Otros Gastos Operativos-AMI-	433 846 498,36
TOTAL GASTOS	69 882 606 004,31
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-4 755 493 436,98

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO - COMPARATIVO
Diciembre 2020 a Diciembre 2021
(Colones)

	Diciembre 2020	PORC. TOTAL	Diciembre 2021	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	9 987 963 500,63	15,98	11 535 277 691,06	17,71	1 547 314 190,43	15,49
Otros Derechos	335 708 203,58	0,54	404 550 092,32	0,62	68 841 888,74	20,51
Transferencias Corrientes	48 770 234 615,91	78,03	48 786 435 189,20	74,91	16 200 573,29	0,03
Impuesto de Timbres	207 024 345,10	0,33	151 980 189,12	0,23	-55 044 155,98	-26,59
Venta de Bienes	223 929 656,21	0,36	221 696 926,83	0,34	-2 232 729,38	-1,00
Venta de Servicios	1 131 543 520,41	1,81	974 267 628,74	1,50	-157 275 891,67	-13,90
Renta de Factores Productivos y Finan.	1 037 815 546,44	1,66	655 025 731,75	1,01	-382 789 814,69	-36,88
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	171 891 169,68	0,28	0,00	0,00	-171 891 169,68	-100,00
Multas y Remates	46 748 028,84	0,07	1 034 596,99	0,00	-45 713 431,85	-97,79
Ingresos de Capital	22 106 691,84	0,04	35 328 036,38	0,05	13 221 344,54	59,81
Ingresos de Capital-AMI-	48 878 073,02	0,08	0,00	0,00	-48 878 073,02	-100,00
Otros Ingresos No Tributarios	515 380 558,83	0,82	2 297 226 423,58	3,53	1 781 845 864,75	345,73
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1 496 158,59	0,00	64 290 061,36	0,10	62 793 902,77	4 197,01
TOTAL INGRESOS	62 500 720 069,08	100,00	65 127 112 567,33	100,00	2 626 392 498,25	4,20
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	45 265 604 107,30	70,85	46 767 211 325,87	66,92	1 501 607 218,57	3,32
Servicios Personales-AMI-	13 498,22	0,00	0,00	0,00	-13 498,22	-100,00
Servicios Generales	4 758 525 845,52	7,45	5 087 845 240,54	7,28	329 319 395,02	6,92
Materiales y Suministros	502 660 526,03	0,79	750 787 888,14	1,07	248 127 362,11	49,36
Materiales y Suministros -AMI-	3 647 092,85	0,01	79 652 505,88	0,11	76 005 413,03	2 084,00
Depreciaciones y Amortizaciones	1 136 892 134,58	1,78	1 276 011 464,84	1,83	139 119 330,26	12,24
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	1 039 431 713,33	1,63	2 033 593 062,11	2,91	994 161 348,78	95,64
Transferencias	602 510 130,25	0,94	105 831 708,61	0,15	-496 678 421,64	-82,43
Becas a Estudiantes	6 672 581 918,95	10,44	8 126 903 836,01	11,63	1 454 321 917,06	21,80
Descuentos sobre Ventas	33 542 151,58	0,05	36 391 219,51	0,05	2 849 067,93	8,49
Gastos de Ventas	108 412 944,70	0,17	156 338 951,19	0,22	47 926 006,49	44,21
Costo de la Mercadería Vendida	149 493 263,58	0,23	179 104 372,08	0,26	29 611 108,50	19,81
Costo de Libros de Matrícula.	1 128 191 578,69	1,77	1 204 267 363,71	1,72	76 075 785,02	6,74
Gastos Financieros	322 621 877,96	0,50	274 006 526,93	0,39	-48 615 351,03	-15,07
Gastos Financieros-AMI-	93 917 672,06	0,15	0,00	0,00	-93 917 672,06	-100,00
Otros Gastos Operativos	1 588 115 849,06	2,49	3 370 814 040,53	4,82	1 782 698 191,47	112,25
Otros Gastos Operativos-AMI-	486 277 801,28	0,76	433 846 498,36	0,62	-52 431 302,92	-10,78
TOTAL GASTOS	63 892 440 105,94	100,00	69 882 606 004,31	100,00	5 990 165 898,37	9,38
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-1 391 720 036,86	-2,23	-4 755 493 436,98	-7,30	-3 363 773 400,12	241,70

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Diciembre 2020 a Diciembre 2021
 (Colones)

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	DIFERENCIA
<u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u>	
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-4 755 493 436,98
<u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	28 736 216,78
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	893 504 995,25
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1 086 541 249,80
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	200 044 492,09
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	69 984 552,16
(+) Cuentas de Orden Deudoras	77 478 270,39
(-) Cuentas de Orden Acredoras	77 478 270,39
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION	<u>-960 395 936,12</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas Por Cobrar	1 227 357 469,63
Cuentas Por Cobrar -AMI-	419 798 631,08
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 652 505,88
Obras en Construcción	1 026 853 873,89
Obras en Construcción-AMI-	14 465 555 796,78
Fondo Para el Auxilio de Cesantía	201 064 622,03
Provisión Pago de Aguinaldo	330 954,18
Depósitos recibidos en Garantía	46 890 071,39
Superavit Ganado -AMI-	18 796 627,20
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>17 862 452 972,29</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>16 902 057 036,17</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas en Cobro Judicial	522 280 023,00
Inventario, Existencias en Almacenes	236 993 281,28
Productos en Proceso Libros y Formularios	32 776 057,90
Mercancías en Consignación	310 813,85
Control Especial Fondo Educación	75 000 000,00
Biblioteca	23 409 943,62
Mobiliario Maquinaria y Equipos	1 351 881 405,05
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	148 980 778,46
Edificios e Instalaciones	3 003 477 661,05
Terrenos	240 000 000,00
Desarrollo de Sistemas	23 996 477,97
Software Adquirido	187 374 497,11
Cuentas por Pagar	336 901 552,84
Cuentas por Pagar-AMI-	64 236 791,60
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	<u>20 707 953 720,62</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	<u>-3 805 896 684,45</u>

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
 Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS -COMPARATIVO
De Diciembre 2020 a Diciembre 2021
(Colones)

	<i>Diciembre 2020</i>	<i>Diciembre 2021</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	0,00	-4 755 493 436,98	-4 755 493 436,98
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	88 325 431,89	659 452 253,48	571 126 821,59
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	315 718 336,35	344 454 553,13	28 736 216,78
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	8 412 495 721,09	9 306 000 716,34	893 504 995,25
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2 539 840 052,70	3 626 381 302,50	1 086 541 249,80
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 161 260 909,59	1 361 305 401,68	200 044 492,09
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	0,00	945 159 173,19	945 159 173,19
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	368 882 640,32	438 867 192,48	69 984 552,16
(+) Cuentas de Orden Deudoras	830 799 188,92	753 320 918,53	77 478 270,39
(-) Cuentas de Orden Acredoras	830 799 188,92	753 320 918,53	77 478 270,39
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION	<u>12 886 523 091,94</u>	<u>11 926 127 155,82</u>	<u>-960 395 936,12</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	207 240 296,12	0,00	207 240 296,12
Cuentas Por Cobrar	2 860 634 283,39	1 633 276 813,76	1 227 357 469,63
Cuentas Por Cobrar -AMI-	421 359 581,08	1 560 950,00	419 798 631,08
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 700 508,48	48 002,60	79 652 505,88
Obras en Construcción	3 170 679 550,96	2 143 825 677,07	1 026 853 873,89
Obras en Construcción-AMI-	14 465 555 796,78	0,00	14 465 555 796,78
Fondo Para el Auxilio de Cesantía	1 037 197 777,17	836 133 155,14	201 064 622,03
Planillas Por Pagar	0,00	248 554,20	248 554,20
Retenciones Por Pagar	705 153 041,64	750 909 652,64	45 756 611,00
Ingresos Diferidos	146 850 982,82	269 757 941,73	122 906 958,91
Provisión Pago de Aguinaldo	503 714 221,70	504 045 175,88	330 954,18
Depósitos recibidos en Garantía	123 374 606,38	170 264 677,77	46 890 071,39
Superavit Ganado -AMI-	22 641 405 141,57	22 660 201 768,77	18 796 627,20
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>46 362 865 788,09</u>	<u>28 970 272 369,56</u>	<u>17 862 452 972,29</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>59 249 388 880,03</u>	<u>40 896 399 525,38</u>	<u>16 902 057 036,17</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	577 710 365,29	522 280 023,00
Inventario, Existencias en Almacenes	4 378 998 480,51	4 615 991 761,79	236 993 281,28
Productos en Proceso Libros y Formularios	618 460 421,50	651 236 479,40	32 776 057,90
Mercancías en Consignación	6 455 367,51	6 766 181,36	310 813,85
Control Especial Fondo Educación	0,00	75 000 000,00	75 000 000,00
Gastos Pagados Por Anticipado	570 661 083,85	701 173 322,98	130 512 239,13
Biblioteca	602 643 345,27	626 053 288,89	23 409 943,62
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 118 189 200,23	15 470 070 605,28	1 351 881 405,05
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	9 534 779 469,29	9 683 760 247,75	148 980 778,46
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	8 100 037 115,36	3 003 477 661,05
Edificaciones e Instalaciones	0,00	14 329 822 197,76	14 329 822 197,76
Terrenos	2 611 820 293,85	2 851 820 293,85	240 000 000,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	157 998 898,90	23 996 477,97
Software Adquirido	557 526 183,11	744 900 680,22	187 374 497,11
Cuentas por Pagar	804 468 817,06	467 567 264,22	336 901 552,84
Cuentas por Pagar-AMI-	64 236 791,60	0,00	64 236 791,60
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	<u>39 154 231 671,31</u>	<u>59 059 908 703,05</u>	<u>20 707 953 720,62</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	<u>20 095 157 208,72</u>	<u>-18 163 509 177,67</u>	<u>-3 805 896 684,45</u>

Hecho por: *Mag. Carlos Chaves Quesada*
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-DESPUES CIERRE
Al 31 de Diciembre del 2021
(Colones)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	483 443 732,38
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	11 105 374 053,00
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	19 506 888,63
Cuentas Por Cobrar	1 633 276 813,76
Cuentas Por Cobrar- AMI-	1 560 950,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-659 452 253,48
Cuentas en Cobro Judicial	577 710 365,29
Inventario, Existencias en Almacenes	4 615 991 761,79
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60
Productos en Proceso Libros y Formulario	651 236 479,40
Mercancías en Consignación	6 766 181,36
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46
Control Especial Fondo Educación	75 000 000,00
Gastos Pagados por Anticipado	701 173 322,98

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

19 322 195 977,16

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	626 053 288,89
Depreciación Acumulada Biblioteca	-344 454 553,13
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 470 070 605,28
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 306 000 716,34
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 683 760 247,75
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-3 626 381 302,50
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36
Edificios e Instalaciones	14 329 822 197,76
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 361 305 401,68
Depreciación Acumulada de Edificios	-945 159 173,19
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	2 143 825 677,07
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714 241 952,73
Obras de Arte	742 125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	836 133 155,14
Software Adquirido	744 900 680,22
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-438 867 192,48

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

39 667 220 751,48

TOTAL ACTIVOS

58 989 416 728,64

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-DESPUES CIERRE
Al 31 de Diciembre del 2021
(Colones)

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas Por Pagar	467 567 264,22
Planilla por Pagar	248 554,20
Retenciones Por Pagar	750 909 652,64
Ingresos Diferidos	269 757 941,73
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>504 045 175,88</u>

TOTAL PASIVO CORRIENTE 1 992 528 588,67

PASIVO NO CORRIENTE

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>170 264 677,77</u>

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 194 577 749,64

TOTAL PASIVOS 2 187 106 338,31

PATRIMONIO

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Periodos Anteriores	36 372 672 009,60
Resultado Periodos Anteriores-AMI	20 177 399 763,78
Superávit Donado	<u>246 964 834,73</u>

TOTAL PATRIMONIO 56 802 310 390,33

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 58 989 416 728,64

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO-DESPUES CIERRE
Diciembre 2020 a Diciembre 2021
(Colones)

	Diciembre 2020	PORC. TOTAL	Diciembre 2021	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	505 411 605,53	0,79	483 443 732,38	0,82	-21 967 873,15	-4,35
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	14 653 220 729,42	22,93	11 105 374 053,00	18,83	-3 547 846 676,42	-24,21
Inversiones Temporales	207 240 296,12	0,32	0,00	0,00	-207 240 296,12	-100,00
Recursos en Custodia Temporal	256 011 169,99	0,40	30 266 823,99	0,05	-225 744 346,00	-88,18
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	29 844 677,51	0,05	19 506 888,63	0,03	-10 337 788,88	-34,64
Cuentas Por Cobrar	2 860 634 283,39	4,48	1 633 276 813,76	2,77	-1 227 357 469,63	-42,91
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08	0,66	1 560 950,00	0,00	-419 798 631,08	-99,63
Estimación para Cuentas Incobrables	-88 325 431,89	-0,14	-659 452 253,48	-1,12	-571 126 821,59	646,62
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	0,09	577 710 365,29	0,98	522 280 023,00	942,23
Inventario, Existencias en Almacenes	4 378 998 480,51	6,85	4 615 991 761,79	7,83	236 993 281,28	5,41
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79 700 508,48	0,12	48 002,60	0,00	-79 652 505,88	-99,94
Productos en Proceso Libros y Formulario	618 460 421,50	0,97	651 236 479,40	1,10	32 776 057,90	5,30
Mercancías en Consignación	6 455 367,51	0,01	6 766 181,36	0,01	310 813,85	4,81
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,13	80 292 855,46	0,14	0,00	0,00
Control Especial Fondo de Educación	0,00	0,00	75 000 000,00	0,13	75 000 000,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	570 661 083,85	0,89	701 173 322,98	1,19	130 512 239,13	22,87
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	24 635 395 970,75	38,55	19 322 195 977,16	32,76	-5 313 199 993,59	-21,57
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	602 643 345,27	0,94	626 053 288,89	1,06	23 409 943,62	3,88
Depreciación Acumulada Biblioteca	-315 718 336,35	-0,49	-344 454 553,13	-0,58	-28 736 216,78	9,10
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 118 189 200,23	22,09	15 470 070 605,28	26,23	1 351 881 405,05	9,58
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8 412 495 721,09	-13,16	-9 306 000 716,34	-15,78	-893 504 995,25	10,62
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 534 779 469,29	14,92	9 683 760 247,75	16,42	148 980 778,46	1,56
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-2 539 840 052,70	-3,97	-3 626 381 302,50	-6,15	-1 086 541 249,80	42,78
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	7,97	8 100 037 115,36	13,73	3 003 477 661,05	58,93
Edificios e Instalaciones -AMI-	0,00	0,00	14 329 822 197,76	24,29	14 329 822 197,76	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 161 260 909,59	-1,82	-1 361 305 401,68	-2,31	-200 044 492,09	17,23
Depreciación Acumulada de Edificios -AMI-	0,00	0,00	-945 159 173,19	-1,60	-945 159 173,19	0,00
Terrenos	2 611 820 293,85	4,09	2 851 820 293,85	4,83	240 000 000,00	9,19
Obras en Construcción	3 170 679 550,96	4,96	2 143 825 677,07	3,63	-1 026 853 873,89	-32,39
Obras en Construcción -AMI-	14 465 555 796,78	22,63	0,00	0,00	-14 465 555 796,78	-100,00
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85	0,05	29 979 852,85	0,05	0,00	0,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	0,21	157 998 898,90	0,27	23 996 477,97	17,91
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	1,12	714 241 952,73	1,21	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	1 037 197 777,17	1,62	836 133 155,14	1,42	-201 064 622,03	-19,39
Software Adquirido	557 526 183,11	0,87	744 900 680,22	1,26	187 374 497,11	33,61
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-368 882 640,32	-0,58	-438 867 192,48	-0,74	-69 984 552,16	18,97
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	39 275 722 762,43	61,45	39 667 220 751,48	67,24	391 497 989,05	1,00
TOTAL ACTIVOS	63 911 118 733,18	100,00	58 989 416 728,64	100,00	-4 921 702 004,54	-7,70

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO-DESPUES CIERRE
Diciembre 2020 a Diciembre 2021
(Colones)

	Diciembre 2020	PORC. TOTAL	Diciembre 2021	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CORRIENTE</u>						
Cuentas Por Pagar	804 468 817,06	1,26	467 567 264,22	0,79	-336 901 552,84	-41,88
Cuentas por Pagar- AMI-	64 236 791,60	0,10	0,00	0,00	-64 236 791,60	-100,00
Planillas Por Pagar	0,00	0,00	248 554,20	0,00	248 554,20	0,00
Retenciones Por Pagar	705 153 041,64	1,10	750 909 652,64	1,27	45 756 611,00	6,49
Ingresos Diferidos	146 850 982,82	0,23	269 757 941,73	0,46	122 906 958,91	83,70
Provisión Pago de Aguinaldo	503 714 221,70	0,79	504 045 175,88	0,85	330 954,18	0,07
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2 224 423 854,82	3,48	1 992 528 588,67	3,38	-231 895 266,15	-10,42
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,04	24 313 071,87	0,04	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	123 374 606,38	0,19	170 264 677,77	0,29	46 890 071,39	38,01
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	147 687 678,25	0,23	194 577 749,64	0,33	46 890 071,39	31,75
TOTAL PASIVOS	2 372 111 533,07	3,71	2 187 106 338,31	3,71	-185 005 194,76	-7,80
<u>PATRIMONIO</u>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,01	5 273 782,22	0,01	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	38 645 363 441,59	60,47	36 372 672 009,60	61,66	-2 272 691 431,99	-5,88
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57	35,43	20 177 399 763,78	34,21	-2 464 005 377,79	-10,88
Superávit Donado	246 964 834,73	0,39	246 964 834,73	0,42	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO	61 539 007 200,11	96,29	56 802 310 390,33	96,29	-4 736 696 809,78	-7,70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	63 911 118 733,18	100,00	58 989 416 728,64	100,00	-4 921 702 004,54	-7,70

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General