

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)**  
**Marzo 2021**

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	501,585,209.53
Bancos	6,794,265,170.84
Inversiones Temporales	11,207,787,051.89
Recursos en Custodia Temporal	90,266,823.99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29,844,677.51
Cuentas Por Cobrar	658,337,051.04
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	45,380,555.53
Inventario, Existencias en Almacenes	4,072,586,627.58
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79,700,508.48
Productos en Proceso Libros y Formulario	699,143,328.42
Mercancías en Consignación	6,169,485.72
Mercancías en Tránsito	80,292,855.46
Control Especial Fondo Educación	33,504,312,767.90
Gastos Pagados por Anticipado	511,989,587.22
<b><i>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</i></b>	<b><u>58,670,126,192.59</u></b>

***ACTIVO NO CORRIENTE***

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	607,491,793.47
Depreciación Acumulada Biblioteca	-322,822,768.41
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14,209,798,476.18
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8,653,240,926.16
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9,531,169,434.31
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-2,819,704,720.97
Software Adquirido	377,450.98
Edificios e Instalaciones	5,096,559,454.31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1,183,937,023.39
Terrenos	2,791,820,293.85
Obras en Construcción	3,590,310,498.96
Obras en Construcción- AMI-	14,465,484,573.39
<b><i>TOTAL ACTIVO FIJO</i></b>	<b><u>37,313,309,536.52</u></b>

***OTROS ACTIVOS***

Depósitos Pagados En Garantía	29,979,852.85
Desarrollo de Sistemas	134,002,420.93
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714,241,952.73
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	1,034,887,831.72
Software Adquirido	651,494,316.45
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-383,266,723.70

***TOTAL OTROS ACTIVOS*** **2,182,081,775.98**

***TOTAL ACTIVOS*** **98,165,517,505.09**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)**  
*Marzo 2021*

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	347,642,979.61
Cuentas Por Pagar- AMI-	64,236,791.60
Planillas Por Pagar	-288,342.30
Retenciones Por Pagar	1,299,876,315.04
Ingresos Diferidos	35,463,529,008.61
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,375,437,923.95</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 38,550,434,676.51

**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>122,446,684.29</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 146,759,756.16

**TOTAL PASIVOS** 38,697,194,432.67

**CAPITAL**

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	38,645,363,441.59
Superávit Ganado - AMI-	22,641,405,141.57
Superávit Donado	246,964,834.73
<b>UTILIDAD DEL PERIODO-AMI</b>	-283,545,926.64
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	-1,787,138,201.05
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>59,468,323,072.42</u>

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 98,165,517,505.09

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

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

*Marzo 2020 - Marzo 2021*

	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2020</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2021</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b><u>ACTIVOS</u></b>						
<b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>						
Caja	494,045,405.53	0.44	501,585,209.53	0.51	7,539,804.00	1.53
Bancos	18,023,171,010.97	16.07	6,794,265,170.84	6.92	-11,228,905,840.13	-62.30
Bancos -AMI-	2,724,748,091.47	2.43	0.00	0.00	-2,724,748,091.47	-100.00
Inversiones Temporales	14,058,883,590.60	12.53	11,207,787,051.89	11.42	-2,851,096,538.71	-20.28
Recursos en Custodia Temporal	76,011,169.99	0.07	90,266,823.99	0.09	14,255,654.00	18.75
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	29,844,677.51	0.03	29,844,677.51	0.03	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	531,449,348.12	0.47	658,337,051.04	0.67	126,887,702.92	23.88
Cuentas Por Cobrar- AMI-	755,623,137.25	0.67	421,359,581.08	0.43	-334,263,556.17	-44.24
Estimación para Cuentas Incobrables	-88,325,431.89	-0.08	-88,325,431.89	-0.09	0.00	0.00
Cuentas en Cobro Judicial	55,430,342.29	0.05	55,430,342.29	0.06	0.00	0.00
Intereses Acumulados Por Cobrar	67,756,029.01	0.06	45,380,555.53	0.05	-22,375,473.48	-33.02
Inventario, Existencias en Almacenes	4,026,771,863.94	3.59	4,072,586,627.58	4.15	45,814,763.64	1.14
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	82,463,141.29	0.07	79,700,508.48	0.08	-2,762,632.81	-3.35
Productos en Proceso Libros y Formulario	602,095,331.50	0.54	699,143,328.42	0.71	97,047,996.92	16.12
Mercancías en Consignación	6,340,784.52	0.01	6,169,485.72	0.01	-171,298.80	-2.70
Mercancías en Tránsito	80,292,855.46	0.07	80,292,855.46	0.08	0.00	0.00
Mercancías en Tránsito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Control Costos en Proceso-Editorial	225,000.00	0.00	0.00	0.00	-225,000.00	-100.00
Control Especial Fondo de Educacìon	33,344,883,349.86	29.73	33,504,312,767.90	34.13	159,429,418.04	0.48
Gastos Pagados por Anticipado	488,454,764.30	0.44	511,989,587.22	0.52	23,534,822.92	4.82
<b><u>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>75,360,164,461.72</u></b>	<b><u>67.19</u></b>	<b><u>58,670,126,192.59</u></b>	<b><u>59.77</u></b>	<b><u>-16,690,038,269.13</u></b>	<b><u>-22.15</u></b>
<b><u>ACTIVO FIJO</u></b>						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	584,745,045.67	0.52	607,491,793.47	0.62	22,746,747.80	3.89
Depreciación Acumulada Biblioteca	-294,852,716.76	-0.26	-322,822,768.41	-0.33	-27,970,051.65	9.49
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13,773,758,620.11	12.28	14,209,798,476.18	14.48	436,039,856.07	3.17
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7,866,342,264.46	-7.01	-8,653,240,926.16	-8.81	-786,898,661.70	10.00
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	7,613,043,912.53	6.79	9,531,169,434.31	9.71	1,918,125,521.78	25.20
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-1,751,087,309.19	-1.56	-2,819,704,720.97	-2.87	-1,068,617,411.78	61.03
Software Adquirido	0.00	0.00	377,450.98	0.00	377,450.98	0.00
Edificios e Instalaciones	5,096,559,454.31	4.54	5,096,559,454.31	5.19	0.00	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios	-1,092,090,068.89	-0.97	-1,183,937,023.39	-1.21	-91,846,954.50	8.41
Terrenos	2,611,820,293.85	2.33	2,791,820,293.85	2.84	180,000,000.00	6.89
Obras en Construcción	1,740,699,168.27	1.55	3,590,310,498.96	3.66	1,849,611,330.69	106.26
Obras en Construcción -AMI-	14,564,492,604.48	12.99	14,465,484,573.39	14.74	-99,008,031.09	-0.68
<b><u>TOTAL ACTIVO FIJO</u></b>	<b><u>34,980,749,739.92</u></b>	<b><u>31.19</u></b>	<b><u>37,313,309,536.52</u></b>	<b><u>38.01</u></b>	<b><u>2,332,559,796.60</u></b>	<b><u>6.67</u></b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>						
Depósitos Pagados En Garantía	28,759,323.15	0.03	29,979,852.85	0.03	1,220,529.70	4.24
Desarrollo de Sistemas	714,241,952.73	0.64	134,002,420.93	0.14	-580,239,531.80	-81.24
Desarrollo de Sistemas- AMI-	0.00	0.00	714,241,952.73	0.73	714,241,952.73	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	873,007,673.10	0.78	1,034,887,831.72	1.05	161,880,158.62	18.54
Software Adquirido	536,488,271.33	0.48	651,494,316.45	0.66	115,006,045.12	21.44
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-333,616,955.78	-0.30	-383,266,723.70	-0.39	-49,649,767.92	14.88
<b><u>TOTAL OTROS ACTIVOS</u></b>	<b><u>1,819,622,389.53</u></b>	<b><u>1.62</u></b>	<b><u>2,182,081,775.98</u></b>	<b><u>2.22</u></b>	<b><u>362,459,386.45</u></b>	<b><u>19.92</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>112,160,536,591.17</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>98,165,517,505.09</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>-13,995,019,086.08</u></b>	<b><u>-12.48</u></b>

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

*Marzo 2020 - Marzo 2021*

	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2020</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2021</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	458,428,813.21	0.41	347,642,979.61	0.35	-110,785,833.60	-24.17
Cuentas por Pagar- AMI-	121,736,902.17	0.11	64,236,791.60	0.07	-57,500,110.57	-47.23
Planillas Por Pagar	631,218.85	0.00	-288,342.30	0.00	-919,561.15	-145.68
Retenciones Por Pagar	1,210,507,578.39	1.08	1,299,876,315.04	1.32	89,368,736.65	7.38
Retenciones Por Pagar - AMI	5,039,265.21	0.00				0.00
Ingresos Diferidos	33,391,983,482.57	29.77	35,463,529,008.61	36.13	2,071,545,526.04	6.20
Provisión Pago de Aguinaldo	1,285,857,559.72	1.15	1,375,437,923.95	1.40	89,580,364.23	6.97
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>36,474,184,820.12</b>	<b>32.52</b>	<b>38,550,434,676.51</b>	<b>39.27</b>	<b>2,081,289,121.60</b>	<b>5.71</b>
<b>PASIVO FIJO</b>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVO FIJO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>						
Pasivos Contingentes	24,313,071.87	0.02	24,313,071.87	0.02	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	113,538,861.16	0.10	122,446,684.29	0.12	8,907,823.13	7.85
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>137,851,933.03</b>	<b>0.12</b>	<b>146,759,756.16</b>	<b>0.15</b>	<b>8,907,823.13</b>	<b>6.46</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>36,612,036,753.15</b>	<b>32.64</b>	<b>38,697,194,432.67</b>	<b>39.42</b>	<b>2,085,157,679.52</b>	<b>5.70</b>
<b>CAPITAL</b>						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.00	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	40,335,736,920.17	35.96	38,645,363,441.59	39.37	-1,690,373,478.58	-4.19
Superávit Ganado -AMI-	24,768,155,309.97	22.08	22,641,405,141.57	23.06	-2,126,750,168.40	-8.59
Superávit Donado	244,782,802.73	0.22	246,964,834.73	0.25	2,182,032.00	0.89
Utilidad del Periodo	10,194,551,022.93	9.09	-2,070,684,127.69	-2.11	-12,265,235,150.62	-120.31
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>75,548,499,838.02</b>	<b>67.36</b>	<b>59,468,323,072.42</b>	<b>60.58</b>	<b>-16,080,176,765.60</b>	<b>-21.28</b>
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>112,160,536,591.17</b>	<b>100.00</b>	<b>98,165,517,505.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13,995,019,086.08</b>	<b>-12.48</b>

\_\_\_\_\_  
**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO**  
*Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2021*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	2,168,019,446.05
Otros Derechos	78,651,219.11
Transferencias Corrientes	14,920,080,401.06
Impuesto de Timbres	25,797,065.80
Venta de Bienes	89,199,858.83
Venta de Servicios	197,205,980.65
Renta de Factores Productivos y Finan.	142,535,730.57
Multas y Remates	153,500.00
Ingresos de Capital -	4,309,527.45
Otros Ingresos No Tributarios	238,769,534.21
Otros Ingresos No Tributarios - AMI	48,042.20

**TOTAL INGRESOS** 17,864,770,305.93

**GASTOS**

Servicios Personales	14,270,058,800.69
Servicios Generales	874,833,271.73
Materiales y Suministros	93,700,700.22
Depreciaciones y Amortizaciones	286,935,975.17
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	280,401,099.54
Becas a Estudiantes	2,644,023,166.69
Descuentos Sobre Ventas	12,948,297.70
Gastos de Ventas	51,964,962.18
Costo de la Mercadería Vendida	59,540,497.80
Costo de Libros de Matrícula.	414,328,619.44
Gastos Indirectos de Fabricación Libros y Formularios	5,000,621.34
Gastos Indirectos de Fabricación - Poligrafo	676,503.50
Gastos Financieros	59,152,076.46
Otros Gastos Operativos	878,696,971.86
Otros Gastos Operativos - AMI	3,192,869.30

**TOTAL GASTOS** 19,935,454,433.62

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO** -2,070,684,127.69

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**Marzo 2020 a Marzo 2021**

	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2020</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2021</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	3,210,483,520.42	11.56	2,168,019,446.05	12.14	-1,042,464,074.37	-32.47
Otros Derechos	103,803,392.87	0.37	78,651,219.11	0.44	-25,152,173.76	-24.23
Transferencias Corrientes	14,467,298,258.45	52.07	14,920,080,401.06	83.52	452,782,142.61	3.13
Impuesto de Timbres	104,174,244.33	0.37	25,797,065.80	0.14	-78,377,178.53	-75.24
Venta de Bienes	420,563,999.34	1.51	89,199,858.83	0.50	-331,364,140.51	-78.79
Venta de Servicios	354,783,226.42	1.28	197,205,980.65	1.10	-157,577,245.77	-44.42
Renta de Factores Productivos y Finan.	77,771,554.47	0.28	142,535,730.57	0.80	64,764,176.10	83.27
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	116,200.00	0.00	153,500.00	0.00	37,300.00	32.10
Multas y Remates	1,115,274.64	0.00	4,309,527.45	0.02	3,194,252.81	286.41
Ingresos de Capital	15,724,726.97	0.06	238,769,534.21	1.34	223,044,807.24	1,418.43
Otros Ingresos No Tributarios	9,028,016,680.06	32.49	48,042.20	0.00	-9,027,968,637.86	-100.00
Otros Ingresos No Tributarios - AMI	19,093.80	0.00	0.00	0.00	-19,093.80	-100.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>27,783,870,171.77</b>	<b>100.00</b>	<b>17,864,770,305.93</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,919,099,865.84</b>	<b>-35.70</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	13,565,307,816.48	77.12	14,270,058,800.69	71.58	704,750,984.21	5.20
Servicios Generales	853,140,074.30	4.85	874,833,271.73	4.39	21,693,197.43	2.54
Materiales y Suministros	133,809,327.27	0.76	93,700,700.22	0.47	-40,108,627.05	-29.97
Depreciaciones y Amortizaciones	297,868,537.53	1.69	286,935,975.17	1.44	-10,932,562.36	-3.67
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	199,816,911.64	1.14	280,401,099.54	1.41	80,584,187.90	40.33
Becas a Estudiantes	1,626,407,537.78	9.25	2,644,023,166.69	13.26	1,017,615,628.91	62.57
Descuentos sobre Ventas	16,168,036.38	0.09	12,948,297.70	0.06	-3,219,738.68	-19.91
Gastos de Ventas	36,330,888.73	0.21	51,964,962.18	0.26	15,634,073.45	43.03
Costo de la Mercadería Vendida	58,194,076.05	0.33	59,540,497.80	0.30	1,346,421.75	2.31
Costo de Libros de Matrícula.	347,037,694.68	1.97	414,328,619.44	2.08	67,290,924.76	19.39
Gastos Indirectos de Fabric. Libros y Formul.	0.00	0.00	5,000,621.34	0.03	5,000,621.34	0.00
Gastos Indirectos de Fabricación - Poligrafo	0.00	0.00	676,503.50	0.00	676,503.50	0.00
Gastos Financieros	64,866,895.29	0.37	59,152,076.46	0.30	-5,714,818.83	-8.81
Gastos Financieros - AMI	23,251,607.02	0.13	0.00	0.00	-23,251,607.02	-100.00
Otros Gastos Operativos	349,721,072.16	1.99	878,696,971.86	4.41	528,975,899.70	151.26
Otros Gastos Operativos - AMI	17,398,673.53	0.10	3,192,869.30	0.02	-14,205,804.23	-81.65
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>17,589,319,148.84</b>	<b>100.00</b>	<b>19,935,454,433.62</b>	<b>100.00</b>	<b>2,346,135,284.78</b>	<b>13.34</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>10,194,551,022.93</b>	<b>36.69</b>	<b>-2,070,684,127.69</b>	<b>-11.59</b>	<b>-12,265,235,150.62</b>	<b>-120.31</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
*De Marzo 2020 a Marzo 2021*

	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	-12,265,235,150.62
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	27,970,051.65
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	786,898,661.70
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1,068,617,411.78
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	91,846,954.50
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	49,649,767.92
(-) Cuentas de Orden Deudoras	-203,280,626.32
(+) Cuentas de Orden Acredoras	-203,280,626.32
	-10,240,252,303.07
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	-10,240,252,303.07
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	2,851,096,538.71
Cuentas por Cobrar-AMI-	334,263,556.17
Intereses Acumulados Por Cobrar	22,375,473.48
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	2,762,632.81
Mercancías en Consignacion	171,298.80
Control Costos en Proceso - Editorial -	225,000.00
Obras en Construcción - AMI	99,008,031.09
Retenciones Por Pagar	89,368,736.65
Ingresos Diferidos	2,071,545,526.04
Provisión Pago de Aguinaldo	89,580,364.23
Depósitos recibidos en Garantía	8,907,823.13
Superavit Donado	2,182,032.00
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	5,571,487,013.11
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	-4,668,765,289.96
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas por Cobrar	126,887,702.92
Inventario, Existencias en Almacenes	45,814,763.64
Productos en Proceso Libros y Formularios	97,047,996.92
Control Especial Fondo Educación	159,429,418.04
Gastos Pagados por Anticipado	23,534,822.92
Biblioteca	22,746,747.80
Mobiliario Maquinaria y Equipos	436,039,856.07
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	1,918,125,521.78
Software Adquirido	377,450.98
Terrenos	180,000,000.00
Obras en Construcción	1,849,611,330.69
Depósitos Pagados en Garantía	1,220,529.70
Desarrollo de Sistemas	134,002,420.93
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	161,880,158.62
Software Adquirido	115,006,045.12
Cuentas por Pagar-AMI-	110,785,833.60
Cuentas por Pagar-AMI-	57,500,110.57
Planillas por Pagar	919,561.15
Retención por Pagar - AMI	5,039,265.21
Superávit Ganado	1,690,373,478.58
Superávit Ganado-AMI-	2,126,750,168.40
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	9,263,093,183.64
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	-13,931,858,473.60

---

**MAG Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO**  
**De Marzo 2020 a Marzo 2021**

	<b>Marzo 2020</b>	<b>Marzo 2021</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	10,194,551,022.93	-2,070,684,127.69	-12,265,235,150.62
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	294,852,716.76	322,822,768.41	27,970,051.65
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	7,866,342,264.46	8,653,240,926.16	786,898,661.70
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1,751,087,309.19	2,819,704,720.97	1,068,617,411.78
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1,092,090,068.89	1,183,937,023.39	91,846,954.50
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	333,616,955.78	383,266,723.70	49,649,767.92
(-) Cuentas de Orden Deudoras	1,403,472,456.35	1,200,191,830.03	-203,280,626.32
(+) Cuentas de Orden Acredoras	1,403,472,456.35	1,200,191,830.03	-203,280,626.32
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<b>21,532,540,338.01</b>	<b>11,292,288,034.94</b>	<b>-10,240,252,303.07</b>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	14,058,883,590.60	11,207,787,051.89	2,851,096,538.71
Cuentas por Cobrar-AMI-	755,623,137.25	421,359,581.08	334,263,556.17
Intereses Acumulados Por Cobrar	67,756,029.01	45,380,555.53	22,375,473.48
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	82,463,141.29	79,700,508.48	2,762,632.81
Mercancías en Consignacion	6,340,784.52	6,169,485.72	171,298.80
Control Costos en Proceso - Editorial -	225,000.00	0.00	225,000.00
Obras en Construccion - AMI	14,564,492,604.48	14,465,484,573.39	99,008,031.09
Retenciones Por Pagar	1,210,507,578.39	1,299,876,315.04	89,368,736.65
Ingresos Diferidos	33,391,983,482.57	35,463,529,008.61	2,071,545,526.04
Provisión Pago de Aguinaldo	1,285,857,559.72	1,375,437,923.95	89,580,364.23
Depósitos recibidos en Garantía	113,538,861.16	122,446,684.29	8,907,823.13
Superavit Donado	244,782,802.73	246,964,834.73	2,182,032.00
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<b>65,782,454,571.72</b>	<b>64,734,136,522.71</b>	<b>5,571,487,013.11</b>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>87,314,994,909.73</b>	<b>76,026,424,557.65</b>	<b>-4,668,765,289.96</b>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas por Cobrar	531,449,348.12	658,337,051.04	126,887,702.92
Inventario, Existencias en Almacenes	4,026,771,863.94	4,072,586,627.58	45,814,763.64
Productos en Proceso Libros y Formularios	602,095,331.50	699,143,328.42	97,047,996.92
Control Especial Fondo Educación	33,344,883,349.86	33,504,312,767.90	159,429,418.04
Gastos Pagados por Anticipado	488,454,764.30	511,989,587.22	23,534,822.92
Biblioteca	584,745,045.67	607,491,793.47	22,746,747.80
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13,773,758,620.11	14,209,798,476.18	436,039,856.07
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	7,613,043,912.53	9,531,169,434.31	1,918,125,521.78
Software Adquirido	0.00	377,450.98	377,450.98
Terrenos	2,611,820,293.85	2,791,820,293.85	180,000,000.00
Obras en Construcción	1,740,699,168.27	3,590,310,498.96	1,849,611,330.69
Depósitos Pagados en Garantía	28,759,323.15	29,979,852.85	1,220,529.70
Desarrollo de Sistemas	0.00	134,002,420.93	134,002,420.93
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	873,007,673.10	1,034,887,831.72	161,880,158.62
Software Adquirido	536,488,271.33	651,494,316.45	115,006,045.12
Cuentas por Pagar-AMI-	458,428,813.21	347,642,979.61	110,785,833.60
Cuentas por Pagar-AMI-	121,736,902.17	64,236,791.60	57,500,110.57
Planillas por Pagar	631,218.85	-288,342.30	919,561.15
Retención por Pagar - AMI	5,039,265.21	0.00	5,039,265.21
Superávit Ganado	40,335,736,920.17	38,645,363,441.59	1,690,373,478.58
Superávit Ganado-AMI-	24,768,155,309.97	22,641,405,141.57	2,126,750,168.40
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>132,445,705,395.31</b>	<b>133,726,061,743.93</b>	<b>9,263,093,183.64</b>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<b>-45,130,710,485.58</b>	<b>-57,699,637,186.28</b>	<b>-13,931,858,473.60</b>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General