

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Setiembre 2021

(Colones)

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	505 513 088,39
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	8 335 928 573,24
Inversiones Temporales	10 144 063 338,06
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29 844 677,51
Cuentas Por Cobrar	1 969 688 659,24
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08
Estimación para Cuentas Incobrables	-78 477 862,76
Cuentas en Cobro Judicial	50 285 253,16
Intereses Acumulados por Cobrar	288 652 777,79
Inventario, Existencias en Almacenes	4 091 821 794,71
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60
Productos en Proceso Libros y Formulario	767 155 687,67
Mercancías en Consignación	6 690 996,08
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46
Control Especial Fondo Educación	11 380 307 620,09
Gastos Pagados por Anticipado	539 236 043,19

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

38 562 677 909,50

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	611 724 156,29
Depreciación Acumulada Biblioteca	-337 182 728,09
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 911 035 565,17
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 128 226 546,79
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 684 114 524,55
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-3 360 371 164,68
Edificios e Instalaciones	6 266 869 478,81
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 305 797 580,62
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	3 125 077 083,59
Obras en Construcción- AMI-	14 311 025 570,56
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	1 033 174 112,22
Software Adquirido	666 533 695,18
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-420 999 081,08

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

39 811 763 208,44

**TOTAL ACTIVOS**

78 374 441 117,94

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
*Al 30 de Setiembre 2021*

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas Por Pagar	600 029 777,22
Planilla por Pagar	202 073,80
Retenciones Por Pagar	1 075 848 438,58
Ingresos Diferidos	14 374 571 063,04
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2 575 420 204,28</u>

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** 18 626 071 556,92

**PASIVO NO CORRIENTE**

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>140 951 982,41</u>

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** 165 265 054,28

**TOTAL PASIVOS** 18 791 336 611,20

**PATRIMONIO**

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Periodos Anteriores	38 645 363 441,59
Resultado Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57
Superávit Donado	246 964 834,73
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO-AMI</b>	-841 141 997,22
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<u>-1 114 760 696,15</u>

**TOTAL PATRIMONIO** 59 583 104 506,74

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 78 374 441 117,94

---

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

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

	<i>Setiembre</i> <b>2020</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Setiembre</i> <b>2021</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>ACTIVOS</u></b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	505 106 505,53	0,61	505 513 088,39	0,64	406 582,86	0,08
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	16 048 032 596,53	19,46	8 335 928 573,24	10,64	-7 712 104 023,29	-48,06
Inversiones Temporales	7 203 962 624,97	8,73	10 144 063 338,06	12,94	2 940 100 713,09	40,81
Recursos en Custodia Temporal	76 011 169,99	0,09	30 266 823,99	0,04	-45 744 346,00	-60,18
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	29 844 677,51	0,04	29 844 677,51	0,04	0,00	0,00
Cuentas Por Cobrar	2 701 834 948,78	3,28	1 969 688 659,24	2,51	-732 146 289,54	-27,10
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08	0,51	421 359 581,08	0,54	0,00	0,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-88 325 431,89	-0,11	-78 477 862,76	-0,10	9 847 569,13	-11,15
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	0,07	50 285 253,16	0,06	-5 145 089,13	-9,28
Intereses Acumulados Por Cobrar	31 545 198,53	0,04	288 652 777,79	0,37	257 107 579,26	815,05
Inventario, Existencias en Almacenes	3 955 429 304,95	4,80	4 091 821 794,71	5,22	136 392 489,76	3,45
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79 700 508,48	0,10	48 002,60	0,00	-79 652 505,88	-99,94
Productos en Proceso Libros y Formulario	647 570 301,50	0,79	767 155 687,67	0,98	119 585 386,17	18,47
Mercancías en Consignación	6 386 362,26	0,01	6 690 996,08	0,01	304 633,82	4,77
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,10	80 292 855,46	0,10	0,00	0,00
Control Especial Fondo de Educaciòn	11 231 294 099,40	13,62	11 380 307 620,09	14,52	149 013 520,69	1,33
Gastos Pagados por Anticipado	553 440 625,12	0,67	539 236 043,19	0,69	-14 204 581,93	-2,57
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>43 538 916 270,49</b>	<b>52,78</b>	<b>38 562 677 909,50</b>	<b>49,20</b>	<b>-4 976 238 360,99</b>	<b>-11,43</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	587 794 727,42	0,71	611 724 156,29	0,78	23 929 428,87	4,07
Depreciación Acumulada Biblioteca	-308 672 711,28	-0,37	-337 182 728,09	-0,43	-28 510 016,81	9,24
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13 874 150 779,02	16,82	14 911 035 565,17	19,03	1 036 884 786,15	7,47
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8 341 577 796,00	-10,11	-9 128 226 546,79	-11,65	-786 648 750,79	9,43
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 401 122 334,83	11,40	9 684 114 524,55	12,36	282 992 189,72	3,01
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-2 304 621 865,51	-2,79	-3 360 371 164,68	-4,29	-1 055 749 299,17	45,81
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	6,18	6 266 869 478,81	8,00	1 170 310 024,50	22,96
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 138 391 135,95	-1,38	-1 305 797 580,62	-1,67	-167 406 444,67	14,71
Terrenos	2 611 820 293,85	3,17	2 851 820 293,85	3,64	240 000 000,00	9,19
Obras en Construcción	2 993 093 639,75	3,63	3 125 077 083,59	3,99	131 983 443,84	4,41
Obras en Construcción -AMI-	14 599 766 404,55	17,70	14 311 025 570,56	18,26	-288 740 833,99	-1,98
Depósitos Pagados En Garantía	28 759 323,15	0,03	29 979 852,85	0,04	1 220 529,70	4,24
Desarrollo de Sistemas	74 848 622,77	0,09	157 998 898,90	0,20	83 150 276,13	111,09
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	0,87	714 241 952,73	0,91	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	873 007 673,10	1,06	1 033 174 112,22	1,32	160 166 439,12	18,35
Software Adquirido	536 488 271,33	0,65	666 533 695,18	0,85	130 045 423,85	24,24
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-354 448 494,40	-0,43	-420 999 081,08	-0,54	-66 550 586,68	18,78
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>38 944 686 598,67</b>	<b>47,22</b>	<b>39 811 763 208,44</b>	<b>50,80</b>	<b>867 076 609,77</b>	<b>2,23</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>82 483 602 869,16</b>	<b>100,00</b>	<b>78 374 441 117,94</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 109 161 751,22</b>	<b>-4,98</b>

**PASIVOS**

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

	<i>Setiembre</i> <b>2020</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Setiembre</i> <b>2021</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>						
Cuentas Por Pagar	591 289 536,94	0,72	600 029 777,22	0,77	8 740 240,28	1,48
Cuentas por Pagar- AMI-	1 775 835 462,95	2,15	0,00	0,00	-1 775 835 462,95	-100,00
Planillas Por Pagar	6 317 389,70	0,01	202 073,80	0,00	-6 115 315,90	-96,80
Retenciones Por Pagar	1 809 792 848,30	2,19	1 075 848 438,58	1,37	-733 944 409,72	-40,55
Ingresos Diferidos	14 715 973 023,58	17,84	14 374 571 063,04	18,34	-341 401 960,54	-2,32
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2 521 238 190,15</u>	3,06	<u>2 575 420 204,28</u>	3,29	<u>54 182 014,13</u>	2,15
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u>21 420 446 451,62</u>	25,97	<u>18 626 071 556,92</u>	23,77	<u>-2 794 374 894,70</u>	-13,05
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,03	24 313 071,87	0,03	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>121 243 277,24</u>	0,15	<u>140 951 982,41</u>	0,18	<u>19 708 705,17</u>	16,26
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u>145 556 349,11</u>	0,18	<u>165 265 054,28</u>	0,21	<u>19 708 705,17</u>	13,54
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>21 566 002 800,73</u>	26,15	<u>18 791 336 611,20</u>	23,98	<u>-2 774 666 189,53</u>	-12,87
<b><u>PATRIMONIO</u></b>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,01	5 273 782,22	0,01	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	40 335 736 920,17	48,90	38 645 363 441,59	49,31	-1 690 373 478,58	-4,19
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 330 863 039,73	27,07	22 641 405 141,57	28,89	310 542 101,84	1,39
Superávit Donado	244 782 802,73	0,30	246 964 834,73	0,32	2 182 032,00	0,89
Resultado del Ejercicio	<u>-1 999 056 476,42</u>	-2,42	<u>-1 955 902 693,37</u>	-2,50	<u>43 153 783,05</u>	-2,16
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>60 917 600 068,43</u>	73,85	<u>59 583 104 506,74</u>	76,02	<u>-1 334 495 561,69</u>	-2,19
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>82 483 602 869,16</u>	100,00	<u>78 374 441 117,94</u>	100,00	<u>-4 109 161 751,22</u>	-4,98

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
*Del 1 de Enero al 30 de Setiembre del 2021*  
 (Colones)

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	8 949 635 757,69
Otros Derechos	323 853 828,93
Transferencias Corrientes	37 733 014 236,17
Impuesto de Timbres	131 568 054,29
Venta de Bienes	170 390 570,44
Venta de Servicios	778 973 974,29
Renta de Factores Productivos y Finan.	500 310 610,43
Multas y Remates	762 094,00
Ingresos de Capital -	28 219 479,30
Otros Ingresos No Tributarios	1 687 148 877,77
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	64 290 061,36
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>50 368 167 544,67</b>

**GASTOS**

Servicios Personales	35 855 642 590,18
Servicios Generales	3 366 988 818,74
Materiales y Suministros	425 826 318,91
Materiales y Suministros AMI	79 652 505,88
Depreciaciones y Amortizaciones	944 765 518,18
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI-	822 146 884,41
Transferencias	85 779,35
Becas a Estudiantes	7 586 374 281,01
Descuentos Sobre Ventas	27 896 922,61
Gastos de Ventas	118 800 297,69
Costo de la Mercadería Vendida	142 332 521,55
Costo de Libros de Matrícula.	1 202 327 385,39
Gastos Financieros	272 993 462,33
Otros Gastos Operativos	1 474 604 283,52
Otros Gastos Operativos-AMI-	3 632 668,29
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>52 324 070 238,04</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>-1 955 902 693,37</b>

---

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

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

	<b>Setiembre 2020</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Setiembre 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	6 816 067 224,63	14,29	8 949 635 757,69	17,77	2 133 568 533,06	31,30
Otros Derechos	286 943 513,55	0,60	323 853 828,93	0,64	36 910 315,38	12,86
Transferencias Corrientes	37 532 676 041,00	78,67	37 733 014 236,17	74,91	200 338 195,17	0,53
Impuesto de Timbres	187 630 679,39	0,39	131 568 054,29	0,26	-56 062 625,10	-29,88
Venta de Bienes	174 599 431,34	0,37	170 390 570,44	0,34	-4 208 860,90	-2,41
Venta de Servicios	869 431 490,97	1,82	778 973 974,29	1,55	-90 457 516,68	-10,40
Renta de Factores Productivos y Finan.	818 785 472,11	1,72	500 310 610,43	0,99	-318 474 861,68	-38,90
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	171 856 976,62	0,36	0,00	0,00	-171 856 976,62	-100,00
Multas y Remates	46 623 828,84	0,10	762 094,00	0,00	-45 861 734,84	-98,37
Ingresos de Capital	19 369 741,84	0,04	28 219 479,30	0,06	8 849 737,46	45,69
Otros Ingresos No Tributarios	785 632 824,33	1,65	1 687 148 877,77	3,35	901 516 053,44	114,75
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1 496 158,59	0,00	64 290 061,36	0,13	62 793 902,77	4 197,01
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>47 711 113 383,21</b>	<b>100,00</b>	<b>50 368 167 544,67</b>	<b>100,00</b>	<b>2 657 054 161,46</b>	<b>5,57</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	34 957 594 313,72	70,32	35 855 642 590,18	68,53	898 048 276,46	2,57
Servicios Personales-AMI-	13 498,22	0,00	0,00	0,00	-13 498,22	-100,00
Servicios Generales	3 165 790 541,46	6,37	3 366 988 818,74	6,43	201 198 277,28	6,36
Servicios Generales- Gestión Local	1 159 270,00	0,00	0,00	0,00	-1 159 270,00	-100,00
Materiales y Suministros	353 432 973,04	0,71	425 826 318,91	0,81	72 393 345,87	20,48
Materiales y Suministros -AMI-	3 647 092,85	0,01	79 652 505,88	0,15	76 005 413,03	0,00
Depreciaciones y Amortizaciones	855 949 838,28	1,72	944 765 518,18	1,81	88 815 679,90	10,38
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	754 863 639,68	1,52	822 146 884,41	1,57	67 283 244,73	8,91
Transferencias	600 000 000,00	1,21	85 779,35	0,00	-599 914 220,65	-99,99
Becas a Estudiantes	6 261 422 221,35	12,60	7 586 374 281,01	14,50	1 324 952 059,66	21,16
Descuentos sobre Ventas	25 838 656,99	0,05	27 896 922,61	0,05	2 058 265,62	7,97
Gastos de Ventas	66 306 763,22	0,13	118 800 297,69	0,23	52 493 534,47	79,17
Costo de la Mercadería Vendida	108 952 324,97	0,22	142 332 521,55	0,27	33 380 196,58	30,64
Costo de Libros de Matrícula.	1 098 755 741,74	2,21	1 202 327 385,39	2,30	103 571 643,65	9,43
Gastos Financieros	262 743 715,30	0,53	272 993 462,33	0,52	10 249 747,03	3,90
Gastos Financieros-AMI-	93 917 672,06	0,19	0,00	0,00	-93 917 672,06	-100,00
Otros Gastos Operativos	613 585 455,34	1,23	1 474 604 283,52	2,82	861 018 828,18	140,33
Otros Gastos Operativos-AMI-	486 196 141,41	0,98	3 632 668,29	0,01	-482 563 473,12	-99,25
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>49 710 169 859,63</b>	<b>100,00</b>	<b>52 324 070 238,04</b>	<b>100,00</b>	<b>2 613 900 378,41</b>	<b>5,26</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>-1 999 056 476,42</b>	<b>-4,19</b>	<b>-1 955 902 693,37</b>	<b>-3,88</b>	<b>43 153 783,05</b>	<b>-2,16</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	<u>DIFERENCIA</u>
<b><u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u></b>	
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	43 153 783,05
<b><u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u></b>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	28 510 016,81
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	786 648 750,79
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1 055 749 299,17
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	167 406 444,67
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	66 550 586,68
(+) Cuentas de Orden Deudoras	660 296 855,20
(-) Cuentas de Orden Acredoras	660 296 855,20
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	2 138 171 312,04
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas Por Cobrar	732 146 289,54
Cuentas en Cobro Judicial	5 145 089,13
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 652 505,88
Gastos Pagados por Anticipado	14 204 581,93
Obras en Construcción-AMI-	288 740 833,99
Cuentas por Pagar	8 740 240,28
Provisión Pago de Aguinaldo	54 182 014,13
Depósitos recibidos en Garantía	19 708 705,17
Superavit Ganado -AMI-	310 542 101,84
Superavit Donado	2 182 032,00
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	1 515 244 393,89
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	3 653 415 705,93
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	2 940 100 713,09
Intereses Acumulados Por Cobrar	257 107 579,26
Inventario, Existencias en Almacenes	136 392 489,76
Productos en Proceso Libros y Formularios	119 585 386,17
Mercancías en Consignación	304 633,82
Control Especial Fondo Educación	149 013 520,69
Biblioteca	23 929 428,87
Mobiliario Maquinaria y Equipos	1 036 884 786,15
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	282 992 189,72
Edificios e Instalaciones	1 170 310 024,50
Terrenos	240 000 000,00
Obras en Construcción	131 983 443,84
Depósitos Pagados en Garantía	1 220 529,70
Desarrollo de Sistemas	83 150 276,13
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	160 166 439,12
Software Adquirido	130 045 423,85
Cuentas por Pagar-AMI-	1 775 835 462,95
Planillas por Pagar	6 115 315,90
Retenciones Por Pagar	733 944 409,72
Ingresos Diferidos	341 401 960,54
Superávit Ganado-AMI-	1 690 373 478,58
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	11 410 857 492,36
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	-7 757 441 786,43

---

Mag. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

	Setiembre 2020	Setiembre 2021	DIFERENCIA
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	-1 999 056 476,42	-1 955 902 693,37	43 153 783,05
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	88 325 431,89	78 477 862,76	9 847 569,13
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	308 672 711,28	337 182 728,09	28 510 016,81
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	8 341 577 796,00	9 128 226 546,79	786 648 750,79
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2 304 621 865,51	3 360 371 164,68	1 055 749 299,17
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 138 391 135,95	1 305 797 580,62	167 406 444,67
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	354 448 494,40	420 999 081,08	66 550 586,68
(+) Cuentas de Orden Deudoras	1 410 802 383,20	750 505 528,00	660 296 855,20
(-) Cuentas de Orden Acredoras	1 410 802 383,20	750 505 528,00	660 296 855,20
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	<u>10 360 330 094,83</u>	<u>12 518 196 545,13</u>	<u>2 138 171 312,04</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas Por Cobrar	2 701 834 948,78	1 969 688 659,24	732 146 289,54
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	50 285 253,16	5 145 089,13
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 700 508,48	48 002,60	79 652 505,88
Gastos Pagados por Anticipado	553 440 625,12	539 236 043,19	14 204 581,93
Obras en Construcción-AMI-	14 599 766 404,55	14 311 025 570,56	288 740 833,99
Cuentas por Pagar	591 289 536,94	600 029 777,22	8 740 240,28
Provisión Pago de Aguinaldo	2 521 238 190,15	2 575 420 204,28	54 182 014,13
Depósitos recibidos en Garantía	121 243 277,24	140 951 982,41	19 708 705,17
Superavit Ganado -AMI-	22 330 863 039,73	22 641 405 141,57	310 542 101,84
Superavit Donado	244 782 802,73	246 964 834,73	2 182 032,00
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>43 799 589 676,01</u>	<u>43 075 055 468,96</u>	<u>1 515 244 393,89</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>54 159 919 770,84</u>	<u>55 593 252 014,09</u>	<u>3 653 415 705,93</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	7 203 962 624,97	10 144 063 338,06	2 940 100 713,09
Intereses Acumulados Por Cobrar	31 545 198,53	288 652 777,79	257 107 579,26
Inventario, Existencias en Almacenes	3 955 429 304,95	4 091 821 794,71	136 392 489,76
Productos en Proceso Libros y Formularios	647 570 301,50	767 155 687,67	119 585 386,17
Mercancías en Consignación	6 386 362,26	6 690 996,08	304 633,82
Control Especial Fondo Educación	11 231 294 099,40	11 380 307 620,09	149 013 520,69
Biblioteca	587 794 727,42	611 724 156,29	23 929 428,87
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13 874 150 779,02	14 911 035 565,17	1 036 884 786,15
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	9 401 122 334,83	9 684 114 524,55	282 992 189,72
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	6 266 869 478,81	1 170 310 024,50
Terrenos	2 611 820 293,85	2 851 820 293,85	240 000 000,00
Obras en Construcción	2 993 093 639,75	3 125 077 083,59	131 983 443,84
Depósitos Pagados en Garantía	28 759 323,15	29 979 852,85	1 220 529,70
Desarrollo de Sistemas	74 848 622,77	157 998 898,90	83 150 276,13
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	873 007 673,10	1 033 174 112,22	160 166 439,12
Software Adquirido	536 488 271,33	666 533 695,18	130 045 423,85
Cuentas por Pagar-AMI-	1 775 835 462,95	0,00	1 775 835 462,95
Planillas por Pagar	6 317 389,70	202 073,80	6 115 315,90
Retenciones Por Pagar	1 809 792 848,30	1 075 848 438,58	733 944 409,72
Ingresos Diferidos	14 715 973 023,58	14 374 571 063,04	341 401 960,54
Superávit Ganado-AMI-	40 335 736 920,17	38 645 363 441,59	1 690 373 478,58
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<u>117 797 488 655,84</u>	<u>120 113 004 892,82</u>	<u>11 410 857 492,36</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<u>-63 637 568 885,00</u>	<u>-64 519 752 878,73</u>	<u>-7 757 441 786,43</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General