

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 Al 31 de marzo del 2023  
 (Colones)

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	538 428 020,74
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	4 269 761 803,38
Inversiones Temporales	8 942 428 422,68
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Cuentas Por Cobrar	271 604 596,09
Estimación para Cuentas Incobrables	-895 478 616,00
Cuentas en Cobro Judicial	575 429 567,64
Intereses Acumulados por Cobrar	143 608 188,73
Inventario, Existencias en Almacenes	3 795 935 570,92
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0,18
Productos en Proceso Libros y Formulario	1 002 892 023,54
Mercancías en Consignación	6 175 089,76
Control Especial Fondo de Educación	36 785 302 613,95
Gastos Pagados por Anticipado	787 117 673,94

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

56 253 471 779,54

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	652 076 292,81
Depreciación Acumulada Biblioteca	-381 997 487,24
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 585 330 774,45
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 389 465 467,97
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 531 523 437,45
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-4 778 396 880,95
Edificios e Instalaciones	10 065 248 757,53
Edificios e Instalaciones - AMI-	14 329 822 197,76
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 683 010 277,22
Depreciación Acumulada Edificios- AMI-	-1 285 492 449,54
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	131 198 604,93
Depósitos Pagados En Garantía	30 962 211,18
Desarrollo de Sistemas	114 609 336,61
Obras de Arte	742 125,00
Software Adquirido	1 598 132 207,64
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-1 174 268 424,76

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

36 198 838 251,53

**TOTAL ACTIVOS**

92 452 310 031,07

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
*Al 31 de marzo del 2023*

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas Por Pagar	116 108 804,71
Planilla por Pagar	1 297 785,65
Retenciones Por Pagar	1 348 233 629,74
Ingresos Diferidos	38 202 963 290,70
Provisión Pago de Aguinaldo	1 475 214 194,01
Provisión Cesantia 5,33% Func. No Afiliados	367 506 443,45

***TOTAL PASIVO CORRIENTE*** 41 511 324 148,26

**PASIVO NO CORRIENTE**

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	239 906 518,97

***TOTAL PASIVO NO CORRIENTE*** 264 219 590,84

***TOTAL PASIVOS*** 41 775 543 739,10

**PATRIMONIO**

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Periodos Anteriores	32 985 591 147,43
Resultado Periodos Anteriores-AMI	18 831 529 287,44
Superávit Donado	246 964 834,73
<b><i>RESULTADO DEL EJERCICIO-AMI</i></b>	-1 034 072 982,54
<b><i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i></b>	-358 519 777,31

***TOTAL PATRIMONIO*** 50 676 766 291,97

***TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO*** 92 452 310 031,07

---

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

---

***Revisado por: Mag. Delio Mora Campos***  
***Director Financiero***

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**Marzo 2022 a Marzo 2023**  
**(Colones)**

	<i>Marzo</i> <b>2022</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Marzo</i> <b>2023</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	532 000 000,00	0,55	538 428 020,74	0,58	6 428 020,74	1,21
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	4 271 587 394,37	4,44	4 269 761 803,38	4,62	-1 825 590,99	-0,04
Inversiones Temporales	10 000 000 000,00	10,39	8 942 428 422,68	9,67	-1 057 571 577,32	-10,58
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99	0,03	30 266 823,99	0,03	0,00	0,00
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	19 506 888,63	0,02	0,00	0,00	-19 506 888,63	-100,00
Cuentas Por Cobrar	1 005 931 223,64	1,04	271 604 596,09	0,29	-734 326 627,55	-73,00
Cuentas Por Cobrar- AMI-	1 560 950,00	0,00	0,00	0,00	-1 560 950,00	-100,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-659 452 253,48	-0,68	-895 478 616,00	-0,97	-236 026 362,52	35,79
Cuentas en Cobro Judicial	574 452 135,29	0,60	575 429 567,64	0,62	977 432,35	0,17
Intereses Acumulados Por Cobrar	47 500 000,01	0,05	143 608 188,73	0,16	96 108 188,72	202,33
Inventario, Existencias en Almacenes	3 821 241 215,05	3,97	3 795 935 570,92	4,11	-25 305 644,13	-0,66
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60	0,00	0,18	0,00	-48 002,42	-100,00
Productos en Proceso Libros y Formulario	797 137 896,60	0,83	1 002 892 023,54	1,08	205 754 126,94	25,81
Mercancías en Consignación	6 175 089,76	0,01	6 175 089,76	0,01	0,00	0,00
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,08	0,00	0,00	-80 292 855,46	-100,00
Control Especial Fondo de Educación	36 468 264 170,78	37,87	36 785 302 613,95	39,79	317 038 443,17	0,87
Gastos Pagados por Anticipado	631 508 778,88	0,66	787 117 673,94	0,85	155 608 895,06	24,64
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>57 628 021 171,58</u></b>	<b><u>59,85</u></b>	<b><u>56 253 471 779,54</u></b>	<b><u>60,85</u></b>	<b><u>-1 374 549 392,04</u></b>	<b><u>-2,39</u></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	629 315 792,31	0,65	652 076 292,81	0,71	22 760 500,50	3,62
Depreciación Acumulada Biblioteca	-351 798 432,23	-0,37	-381 997 487,24	-0,41	-30 199 055,01	8,58
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 683 229 174,73	16,29	15 585 330 774,45	16,86	-97 898 400,28	-0,62
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 356 199 001,85	-9,72	-9 389 465 467,97	-10,16	-33 266 466,12	0,36
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 633 260 862,24	10,00	9 531 523 437,45	10,31	-101 737 424,79	-1,06
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3 846 028 853,88	-3,99	-4 778 396 880,95	-5,17	-932 368 027,07	24,24
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36	8,41	10 065 248 757,53	10,89	1 965 211 642,17	24,26
Edificios e Instalaciones-AMI-	14 307 133 312,67	14,86	14 329 822 197,76	15,50	22 688 885,09	0,16
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 438 078 225,59	-1,49	-1 683 010 277,22	-1,82	-244 932 051,63	17,03
Depreciación Acumulada de Edificios-AMI-	-990 536 943,37	-1,03	-1 285 492 449,54	-1,39	-294 955 506,17	29,78
Terrenos	2 851 820 293,85	2,96	2 851 820 293,85	3,08	0,00	0,00
Obras en Construcción	2 250 581 368,79	2,34	131 198 604,93	0,14	-2 119 382 763,86	-94,17
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85	0,03	30 962 211,18	0,03	982 358,33	3,28
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90	0,16	114 609 336,61	0,12	-43 389 562,29	-27,46
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	0,74	0,00	0,00	-714 241 952,73	-100,00
Obras de Arte	742 125,00	0,00	742 125,00	0,00	0,00	0,00
Software Adquirido	744 900 680,22	0,77	1 598 132 207,64	1,73	853 231 527,42	114,54
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-456 191 695,84	-0,47	-1 174 268 424,76	-1,27	-718 076 728,92	157,41
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>38 664 411 276,89</u></b>	<b><u>40,15</u></b>	<b><u>36 198 838 251,53</u></b>	<b><u>39,15</u></b>	<b><u>-2 465 573 025,36</u></b>	<b><u>-6,38</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>96 292 432 448,47</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>92 452 310 031,07</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-3 840 122 417,40</u></b>	<b><u>-3,99</u></b>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**Marzo 2022 a Marzo 2023**  
**(Colones)**

	<b>Marzo 2022</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>PASIVOS</u></b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>						
Cuentas Por Pagar	534 199 044,56	0,55	116 108 804,71	0,13	-418 090 239,85	-78,26
Planillas Por Pagar	3 104 896,55	0,00	1 297 785,65	0,00	-1 807 110,90	-58,20
Retenciones Por Pagar	1 430 094 622,64	1,49	1 348 233 629,74	1,46	-81 860 992,90	-5,72
Ingresos Diferidos	39 012 212 684,91	40,51	38 202 963 290,70	41,32	-809 249 394,21	-2,07
Provisión Pago de Aguinaldo	1 391 887 628,83	1,45	1 475 214 194,01	1,60	83 326 565,18	5,99
Provisión Cesantía 5,33% Funcionarios no Afiliados	44 050 269,80	0,05	367 506 443,45	0,40	323 456 173,65	734,29
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>42 415 549 147,29</b>	<b>44,05</b>	<b>41 511 324 148,26</b>	<b>44,90</b>	<b>-904 224 999,03</b>	<b>-2,13</b>
<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	161 885 487,85	0,17	239 906 518,97	0,26	78 021 031,12	48,20
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>186 198 559,72</b>	<b>0,19</b>	<b>264 219 590,84</b>	<b>0,29</b>	<b>78 021 031,12</b>	<b>41,90</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>42 601 747 707,01</b>	<b>44,24</b>	<b>41 775 543 739,10</b>	<b>45,19</b>	<b>-826 203 967,91</b>	<b>-1,94</b>
<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	36 372 672 009,60	37,77	32 985 591 147,43	35,68	-3 387 080 862,17	-9,31
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	20 177 399 763,78	20,95	18 831 529 287,44	20,37	-1 345 870 476,34	-6,67
Superávit Donado	246 964 834,73	0,26	246 964 834,73	0,27	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	-3 111 625 648,87	-3,23	-1 392 592 759,85	-1,51	1 719 032 889,02	-55,25
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>53 690 684 741,46</b>	<b>55,76</b>	<b>50 676 766 291,97</b>	<b>54,81</b>	<b>-3 013 918 449,49</b>	<b>-5,61</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>96 292 432 448,47</b>	<b>100,00</b>	<b>92 452 310 031,07</b>	<b>100,00</b>	<b>-3 840 122 417,40</b>	<b>-3,99</b>

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

**Revisado por: Mag. Delio Mora Campos**  
**Director Financiero**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
*Del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2023*  
(Colones)

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	3 102 707 950,84
Otros Derechos	104 605 813,71
Transferencias Corrientes	16 217 900 958,33
Impuesto de Timbres	55 827 008,60
Venta de Bienes	56 170 700,20
Venta de Servicios	18 288 686,00
Renta de Factores Productivos y Finan.	306 814 180,81
Multas y Remates	87 400,00
Ingresos de Capital -	3 054 763,94
Otros Ingresos No Tributarios	965 848 874,33
Otros Ingresos No Tributarios- AMI	4 429 346,08
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>20 835 735 682,84</b>

**GASTOS**

Servicios Personales	15 104 520 866,14
Servicios Generales	923 290 453,32
Materiales y Suministros	97 193 177,35
Depreciaciones y Amortizaciones	973 965 526,82
Depreciaciones y Amortizacion -AMI-	319 783 027,39
Becas a Estudiantes	2 937 704 085,83
Descuentos Sobre Ventas	8 728 308,40
Gastos de Ventas	60 477 393,02
Costo de la Mercadería Vendida	66 295 904,04
Costo de Libros de Matrícula.	479 805 318,92
Gastos Financieros	93 950 865,19
Otros Gastos Operativos	443 894 215,04
Otros Gastos Operativos-AMI-	718 719 301,23
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>22 228 328 442,69</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>-1 392 592 759,85</b>

---

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

---

*Revisado por: Mag. Delio Mora Campos*  
*Director Financiero*

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO - COMPARATIVO**  
**Marzo 2022 a Marzo 2023**  
**(Colones)**

	<b>Marzo 2022</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	2 161 907 875,29	11,47	3 102 707 950,84	14,89	940 800 075,55	43,52
Otros Derechos	115 160 840,75	0,61	104 605 813,71	0,50	-10 555 027,04	-9,17
Transferencias Corrientes	16 069 659 755,83	85,28	16 217 900 958,33	77,84	148 241 202,50	0,92
Impuesto de Timbres	136 233 758,81	0,72	55 827 008,60	0,27	-80 406 750,21	-59,02
Venta de Bienes	52 732 393,49	0,28	56 170 700,20	0,27	3 438 306,71	6,52
Venta de Servicios	21 244 445,77	0,11	18 288 686,00	0,09	-2 955 759,77	-13,91
Renta de Factores Productivos y Finan.	140 232 385,54	0,74	306 814 180,81	1,47	166 581 795,27	118,79
Multas y Remates	332 500,00	0,00	87 400,00	0,00	-245 100,00	-73,71
Ingresos de Capital	4 772 570,39	0,03	3 054 763,94	0,01	-1 717 806,45	-35,99
Ingresos de Capital- AMI-	129 567,81	0,00	0,00	0,00	-129 567,81	-100,00
Otros Ingresos No Tributarios	139 931 760,23	0,74	965 848 874,33	4,64	825 917 114,10	590,23
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	0,00	0,00	4 429 346,08	0,02	4 429 346,08	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>18 842 337 853,91</b>	<b>100,00</b>	<b>20 835 735 682,84</b>	<b>100,00</b>	<b>1 993 397 828,93</b>	<b>10,58</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	14 467 588 869,91	65,90	15 104 520 866,14	67,95	636 931 996,23	4,40
Servicios Generales	864 023 440,08	3,94	923 290 453,32	4,15	59 267 013,24	6,86
Materiales y Suministros	124 010 991,47	0,56	97 193 177,35	0,44	-26 817 814,12	-21,63
Depreciaciones y Amortizaciones	363 912 157,89	1,66	973 965 526,82	4,38	610 053 368,93	167,64
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	332 576 429,02	1,51	319 783 027,39	1,44	-12 793 401,63	-3,85
Becas a Estudiantes	2 667 937 630,24	12,15	2 937 704 085,83	13,22	269 766 455,59	10,11
Descuentos sobre Ventas	7 361 364,50	0,03	8 728 308,40	0,04	1 366 943,90	18,57
Gastos de Ventas	471 030 258,73	2,15	60 477 393,02	0,27	-410 552 865,71	-87,16
Costo de la Mercadería Vendida	39 232 509,94	0,18	66 295 904,04	0,30	27 063 394,10	68,98
Costo de Libros de Matrícula.	461 477 856,82	2,10	479 805 318,92	2,16	18 327 462,10	3,97
Gastos Financieros	89 071 397,22	0,41	93 950 865,19	0,42	4 879 467,97	5,48
Otros Gastos Operativos	2 059 973 866,01	9,38	443 894 215,04	2,00	-1 616 079 650,97	-78,45
Otros Gastos Operativos-AMI-	5 766 730,95	0,03	718 719 301,23	3,23	712 952 570,28	12 363,20
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>21 953 963 502,78</b>	<b>100,00</b>	<b>22 228 328 442,69</b>	<b>100,00</b>	<b>274 364 939,91</b>	<b>1,25</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>-3 111 625 648,87</b>	<b>-16,51</b>	<b>-1 392 592 759,85</b>	<b>-6,68</b>	<b>1 719 032 889,02</b>	<b>-55,25</b>

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

Revisado por: **Mag. Delio Mora Campos**  
**Director Financiero**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
*De Marzo 2022 a Marzo 2023*  
(Colones)

<b><u>FUENTES DE EFECTIVO</u></b>	<b><u>DIFERENCIA</u></b>
<b><u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u></b>	
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	1 719 032 889,02
<b><u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u></b>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	30 199 055,01
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	33 266 466,12
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	932 368 027,07
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	244 932 051,63
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	718 076 728,92
(+) Cuentas de Orden Deudoras	-58 202 946,22
(-) Cuentas de Orden Acredoras	-58 202 946,22
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	<b>4 208 857 086,46</b>
<b><u>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</u></b>	
Inversiones a Corto Plazo	1 057 571 577,32
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo-AMI-	1 560 950,00
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo-AMI-	1 560 950,00
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	48 002,42
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	48 002,42
Mobiliario, Maquinaria y Equipo	97 898 400,28
Mobiliario, Maquinaria y Equipo	97 898 400,28
Obras en Construcción	2 119 382 763,86
Desarrollo de Sistemas	43 389 562,29
Desarrollo de Sistemas -AMI-	714 241 952,73
Provisión Pago de Aguinaldo	83 326 565,18
Provisión Cesantía 5.33% Func.No Afiliados	323 456 173,65
Depósitos recibidos en Garantía	78 021 031,12
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<b>5 460 559 530,78</b>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>9 669 416 617,24</b>
<b><u>APLICACIONES DE EFECTIVO</u></b>	
Cuentas en Cobro Judicial	977 432,35
Intereses Acumulados por Cobrar	96 108 188,72
Productos en Proceso Libros y Formularios	205 754 126,94
Control Especial Fondo Educación	317 038 443,17
Gastos Pagados por Anticipado	155 608 895,06
Biblioteca	22 760 500,50
Edificios e Instalaciones	1 965 211 642,17
Depósitos Pagados en Garantía	982 358,33
Software Adquirido	853 231 527,42
Planilla por Pagar	1 807 110,90
Ingresos Diferidos	809 249 394,21
Superavit Ganado	3 387 080 862,17
Superavit Ganado- AMI	1 345 870 476,34
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<b>9 161 680 958,28</b>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<b>-14 904 458,88</b>

---

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

---

**Revisado por: Mag. Delio Mora Campos**  
**Director Financiero**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS -COMPARATIVO**  
**De Marzo 2022 a Marzo 2023**  
**(Colones)**

	<b>Marzo 2022</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>AHORRO Y/O DESAHOORRO DEL PERIODO</b>	-3 111 625 648,87	-1 392 592 759,85	1 719 032 889,02
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	659 452 253,48	895 478 616,00	236 026 362,52
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	351 798 432,23	381 997 487,24	30 199 055,01
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	9 356 199 001,85	9 389 465 467,97	33 266 466,12
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	3 846 028 853,88	4 778 396 880,95	932 368 027,07
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 438 078 225,59	1 683 010 277,22	244 932 051,63
(+) Depreciación Acumulada de Edificios-AMI-	990 536 943,37	1 285 492 449,54	294 955 506,17
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	456 191 695,84	1 174 268 424,76	718 076 728,92
(+) Cuentas de Orden Deudoras	816 793 227,11	758 590 280,89	-58 202 946,22
(-) Cuentas de Orden Acreedoras	816 793 227,11	758 590 280,89	-58 202 946,22
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	<b>13 986 659 757,37</b>	<b>18 195 516 843,83</b>	<b>4 208 857 086,46</b>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones a Corto Plazo	10 000 000 000,00	8 942 428 422,68	1 057 571 577,32
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	1 005 931 223,64	271 604 596,09	734 326 627,55
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo-AMI-	1 560 950,00	0,00	1 560 950,00
Inventario, Existencias en Almacenes	3 821 241 215,05	3 795 935 570,92	25 305 644,13
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	48 002,60	0,18	48 002,42
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,00	80 292 855,46
Mobiliario, Maquinaria y Equipo	15 683 229 174,73	15 585 330 774,45	97 898 400,28
Mobiliario, Maquinaria y Equipo -AMI-	9 633 260 862,24	9 531 523 437,45	101 737 424,79
Obras en Construcción	2 250 581 368,79	131 198 604,93	2 119 382 763,86
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90	114 609 336,61	43 389 562,29
Desarrollo de Sistemas -AMI-	714 241 952,73	0,00	714 241 952,73
Provisión Pago de Aguinaldo	1 391 887 628,83	1 475 214 194,01	83 326 565,18
Provisión Cesantía 5,33% Func.No Afiliados	44 050 269,80	367 506 443,45	323 456 173,65
Depósitos recibidos en Garantía	161 885 487,85	239 906 518,97	78 021 031,12
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<b>44 946 209 890,62</b>	<b>40 455 257 899,74</b>	<b>5 460 559 530,78</b>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>58 932 869 647,99</b>	<b>58 650 774 743,57</b>	<b>9 669 416 617,24</b>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas en Cobro Judicial	574 452 135,29	575 429 567,64	977 432,35
Intereses Acumulados por Cobrar	47 500 000,01	143 608 188,73	96 108 188,72
Productos en Proceso Libros y Formularios	797 137 896,60	1 002 892 023,54	205 754 126,94
Control Especial Fondo Educación	36 468 264 170,78	36 785 302 613,95	317 038 443,17
Gastos Pagados por Anticipado	631 508 778,88	787 117 673,94	155 608 895,06
Biblioteca	629 315 792,31	652 076 292,81	22 760 500,50
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36	10 065 248 757,53	1 965 211 642,17
Edificios e Instalaciones-AMI-	14 307 133 312,67	14 329 822 197,76	22 688 885,09
Depósitos Pagados en Garantía	29 979 852,85	30 962 211,18	982 358,33
Software Adquirido	744 900 680,22	1 598 132 207,64	853 231 527,42
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	534 199 044,56	116 108 804,71	418 090 239,85
Planilla por Pagar	3 104 896,55	1 297 785,65	1 807 110,90
Retenciones por Pagar	1 430 094 622,64	1 348 233 629,74	81 860 992,90
Ingresos Diferidos	39 012 212 684,91	38 202 963 290,70	809 249 394,21
Superavit Ganado	36 372 672 009,60	32 985 591 147,43	3 387 080 862,17
Superavit Ganado- AMI	20 177 399 763,78	18 831 529 287,44	1 345 870 476,34
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<b>159 859 912 757,01</b>	<b>157 456 315 680,39</b>	<b>9 684 321 076,12</b>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<b>-100 927 043 109,02</b>	<b>-98 805 540 936,82</b>	<b>-14 904 458,88</b>

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

Revisado por: **Mag. Delio Mora Campos**  
**Director Financiero**