

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Junio 2015

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	300,417,875.77
Bancos	1,199,666,982.82
Bancos - AMI-	1,201,045,888.79
Inversiones Temporales	12,901,320,891.62
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	204,282,066.94
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66
Cuentas Por Cobrar -AMI	222,216.54
Cuentas en Cobro Judicial	26,631,062.32
Intereses Acumulados Por Cobrar	122,729,189.15
Inventario, Existencias en Almacenes	3,393,127,903.97
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	674,949.23
Productos en Proceso Libros y Formulario	417,060,603.85
Mercancías en Consignación	10,966,528.30
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial Fondo Educación	17,822,132,857.63
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	10,714,961,659.00
Gastos Pagados por Anticipado	336,338,559.28
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>48,599,938,548.26</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	416,217,130.69
Depreciación Acumulada Biblioteca	-176,629,894.04
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,867,607,041.67
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,882,337,161.15
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	327,212,610.76
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-5,824,235.93
Software Adquirido	262,281,413.11
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-164,913,415.61
Edificios e Instalaciones	4,627,446,752.44
Depreciación Acumulada de Edificios	-683,901,908.07
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-90,979,940.12
Terrenos	926,918,414.05
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>10,522,915,748.18</u>

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	210,117,203.45
Depósitos Pagados En Garantía	14,753,095.93
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	658,022,912.33
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>887,379,534.21</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>60,010,233,830.65</u></u>

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	193,122,961.79
Cuentas Por Pagar- AMI-	169,567,868.03
Planillas Por Pagar	2,424,247.40
Retenciones Por Pagar	1,435,610,963.81
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,364,419.08
Ingresos Diferidos	18,332,966,862.79
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,401,804,640.66</u>
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u><u>32,251,823,622.56</u></u>

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>
TOTAL PASIVO FIJO	<u><u>0.00</u></u>

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>85,651,648.13</u>
TOTAL OTROS PASIVOS	<u><u>109,964,720.00</u></u>

TOTAL PASIVOS

32,361,788,342.56

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	21,846,450,815.94
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO -AMI-	-99,938,291.18
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>4,206,115,433.72</u>
TOTAL CAPITAL	<u><u>27,648,445,488.09</u></u>

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

60,010,233,830.65

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Junio 2014 a Junio 2015

	Junio	PORC.	Julio	PORC.	DIFERENCIA	PORC.
	2014	TOTAL	2015	TOTAL	ABSOLUTA	
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	309,871,990.30	0.74	300,417,875.77	0.50	-9,454,114.53	-3.05
Bancos	1,297,980,302.76	3.08	1,199,666,982.82	2.00	-98,313,319.94	-7.57
Bancos -AMI-	0.00	0.00	1,201,045,888.79	2.00	1,201,045,888.79	0.00
Inversiones Temporales	8,745,840,866.44	20.76	12,901,320,891.62	21.50	4,155,480,025.18	47.51
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	192,279,400.99	0.46	204,282,066.94	0.34	12,002,665.95	6.24
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75	-0.08	-52,142,936.66	-0.09	-18,324,770.91	54.19
Cuentas Por Cobrar-AMI-	0.00	0.00	222,216.54	0.00	222,216.54	0.00
Cuentas en Cobro Judicial	30,391,789.49	0.07	26,631,062.32	0.04	-3,760,727.17	-12.37
Intereses Acumulados Por Cobrar	159,130,188.28	0.38	122,729,189.15	0.20	-36,400,999.13	-22.87
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	0.00	0.00	-38,400.00	-100.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,043,958,254.23	7.23	3,393,127,903.97	5.65	349,169,649.74	11.47
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	674,949.23	0.00	674,949.23	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	356,788,900.09	0.85	417,060,603.85	0.69	60,271,703.76	16.89
Mercancías en Consignación	2,334,877.18	0.01	10,966,528.30	0.02	8,631,651.12	369.68
Mercancías en Tránsito	0.00	0.00	410,435.92	0.00	410,435.92	0.00
Control Especial Fondo Educación	16,599,450,936.33	39.41	17,822,132,857.63	29.70	1,222,681,921.30	7.37
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	17.86	10,714,961,659.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	296,291,820.36	0.70	336,338,559.28	0.56	40,046,738.92	13.52
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	31,000,631,374.49	73.59	48,599,938,548.26	80.99	17,599,307,173.77	56.77
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	391,645,270.12	0.93	416,217,130.69	0.69	24,571,860.57	6.27
Depreciación Acumulada Biblioteca	-157,697,781.77	-0.37	-176,629,894.04	-0.29	-18,932,112.27	12.01
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,329,878,492.52	22.15	9,867,607,041.67	16.44	537,728,549.15	5.76
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,280,151,656.97	-10.16	-4,882,337,161.15	-8.14	-602,185,504.18	14.07
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	0.00	0.00	327,212,610.76	0.55	327,212,610.76	0.00
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	0.00	0.00	-5,824,235.93	-0.01	-5,824,235.93	0.00
Software Adquirido	274,674,153.45	0.65	262,281,413.11	0.44	-12,392,740.34	-4.51
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-156,746,880.87	-0.37	-164,913,415.61	-0.27	-8,166,534.74	5.21
Edificios e Instalaciones	4,430,700,232.45	10.52	4,627,446,752.44	7.71	196,746,519.99	4.44
Depreciación Acumulada de Edificios	-605,915,067.91	-1.44	-683,901,908.07	-1.14	-77,986,840.16	12.87
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.21	99,815,940.38	0.17	10,021,070.58	11.16
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,160,648.80	-0.20	-90,979,940.12	-0.15	-4,819,291.32	5.59
Terrenos	926,891,960.65	2.20	926,918,414.05	1.54	26,453.40	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	10,156,915,942.67	24.11	10,522,915,748.18	17.54	365,999,805.51	3.60
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	285,316,101.02	0.68	210,117,203.45	0.35	-75,198,897.57	-26.36
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.03	14,753,095.93	0.02	1,350,000.00	10.07
Depósitos Judiciales	798,648.00	0.00	798,648.00	0.00	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	662,857,249.43	1.57	658,022,912.33	1.10	-4,834,337.10	-0.73
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.01	2,945,549.50	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	966,062,768.88	2.29	887,379,534.21	1.48	-78,683,234.67	-8.14
TOTAL ACTIVOS	42,123,610,086.04	100.00	60,010,233,830.65	100.00	17,886,623,744.61	42.46
PASIVOS						

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Junio 2014 a Junio 2015

	<i>Junio</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Julio</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	755,245,524.50	1.79	193,122,961.79	0.32	-562,122,562.71	-74.43
Cuentas por Pagar- AMI-	0.00	0.00	169,567,868.03	0.28	169,567,868.03	0.00
Planillas Por Pagar	2,679,279.80	0.01	2,424,247.40	0.00	-255,032.40	-9.52
Retenciones Por Pagar	808,879,395.08	1.92	1,435,610,963.81	2.39	626,731,568.73	77.48
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	0.00	1,364,419.08	0.00	1,364,419.08	0.00
Ingresos Diferidos	16,601,589,923.67	39.41	18,332,966,862.79	30.55	1,731,376,939.12	10.43
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	0.00	0.00	10,714,961,659.00	17.86	10,714,961,659.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,243,947,646.69</u>	2.95	<u>1,401,804,640.66</u>	2.34	<u>157,856,993.97</u>	12.69
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>19,412,341,769.74</u>	46.08	<u>32,251,823,622.56</u>	53.74	<u>12,839,481,852.82</u>	66.14
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	0.06	24,313,071.87	0.04	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>84,011,129.92</u>	0.20	<u>85,651,648.13</u>	0.14	<u>1,640,518.21</u>	1.95
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>108,324,201.79</u>	0.26	<u>109,964,720.00</u>	0.18	<u>1,640,518.21</u>	1.51
TOTAL PASIVOS	<u>19,520,665,971.53</u>	46.34	<u>32,361,788,342.56</u>	53.93	<u>12,841,122,371.03</u>	65.78
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	18,888,319,169.95	44.84	21,846,450,815.94	36.40	2,958,131,645.99	15.66
Superávit Ganado -AMI-	0.00	0.00	1,452,337,433.46	2.42	1,452,337,433.46	0.00
Superávit Donado	237,560,509.93	0.56	238,206,313.93	0.40	645,804.00	0.27
<i>Utilidad del Período</i>	3,471,790,652.41	8.24	4,106,177,142.54	6.84	634,386,490.13	18.27
TOTAL CAPITAL	<u>22,602,944,114.51</u>	53.66	<u>27,648,445,488.09</u>	46.07	<u>5,045,501,373.58</u>	22.32
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>42,123,610,086.04</u>	100.00	<u>60,010,233,830.65</u>	100.00	<u>17,886,623,744.61</u>	42.46

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 30 de Junio 2015

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	4,717,657,844.68
Otros Derechos	341,620,093.13
Transferencias Corrientes	20,509,618,702.25
Impuesto de Timbres	11,210,941.53
Venta de Bienes	453,178,700.00
Venta de Servicios	537,605,870.91
Renta de Factores Productivos y Finan.	336,335,097.08
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	10,313,731.66
Multas y Remates	456,075.00
Ingresos de Capital	49,275,280.31
Otros Ingresos No Tributarios	2,035,763,454.98
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	2,166,971.85

TOTAL INGRESOS

29,005,202,763.38

GASTOS

Servicios Personales	18,925,190,083.21
Servicios Personales -AMI-	81,179,990.83
Servicios Generales	1,980,326,100.10
Materiales y Suministros	423,620,123.72
Materiales y Suministros-AMI-	6,845,025.65
Materiales y Suministros -Juncos 2008	50,000.00
Depreciaciones y Amortizaciones	424,716,379.88
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	5,824,235.93
Becas a Estudiantes	1,738,945,229.22
Descuentos Sobre Ventas	63,972,333.91
Gastos de Ventas	66,802,344.01
Costo de la Mercadería Vendida	179,586,051.32
Costo de Libros de Matrícula.	447,842,440.00
Gastos Financieros	179,717,085.87
Gastos Financieros-AMI-	18,569,742.28
Otros Gastos Operativos	355,838,454.91

TOTAL GASTOS

24,899,025,620.84

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO

4,106,177,142.54

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Junio 2014-Junio 2015

	<i>Junio</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Junio</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	4,255,451,290.37	16.71	4,717,657,844.68	16.26	462,206,554.31	10.86
Otros Derechos	115,970,341.70	0.46	341,620,093.13	1.18	225,649,751.43	194.58
Transferencias Corrientes	18,995,806,069.83	74.57	20,509,618,702.25	70.71	1,513,812,632.42	7.97
Impuesto de Timbres	13,165,326.79	0.05	11,210,941.53	0.04	-1,954,385.26	-14.84
Venta de Bienes	149,812,305.50	0.59	453,178,700.00	1.56	303,366,394.50	202.50
Venta de Servicios	957,842,681.33	3.76	537,605,870.91	1.85	-420,236,810.42	-43.87
Renta de Factores Productivos y Finan.	317,042,773.13	1.24	336,335,097.08	1.16	19,292,323.95	6.09
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	0.00	0.00	10,313,731.66	0.04	10,313,731.66	0.00
Multas y Remates	4,795,609.90	0.02	456,075.00	0.00	-4,339,534.90	-90.49
Ingresos de Capital	436,867,931.54	1.71	49,275,280.31	0.17	-387,592,651.23	-88.72
Otros Ingresos No Tributarios	227,145,053.59	0.89	2,035,763,454.98	7.02	1,808,618,401.39	796.24
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	0.00	0.00	2,166,971.85	0.01	2,166,971.85	0.00
TOTAL INGRESOS	<u>25,473,899,383.68</u>	100.00	<u>29,005,202,763.38</u>	100.00	<u>3,531,303,379.70</u>	13.86
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	16,604,347,983.59	75.47	18,925,190,083.21	76.01	2,320,842,099.62	13.98
Servicios Personales-AMI-	0.00	0.00	81,179,990.83	0.33	81,179,990.83	0.00
Servicios Generales	1,554,117,306.58	7.06	1,980,326,100.10	7.95	426,208,793.52	27.42
Materiales y Suministros	487,468,633.31	2.22	423,620,123.72	1.70	-63,848,509.59	-13.10
Materiales y Suministros-AMI-	0.00	0.00	6,845,025.65	0.03	6,845,025.65	0.00
Materiales y Suministros -Juncos 2008	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	468,503,849.77	2.13	424,716,379.88	1.71	-43,787,469.89	-9.35
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	0.00	0.00	5,824,235.93	0.02	5,824,235.93	0.00
Transferencias	13,219,216.62	0.06	0.00	0.00	-13,219,216.62	-100.00
Becas a Estudiantes	1,617,163,744.02	7.35	1,738,945,229.22	6.98	121,781,485.20	7.53
Descuentos sobre Ventas	23,901,657.80	0.11	63,972,333.91	0.26	40,070,676.11	167.65
Gastos de Ventas	90,611,363.87	0.41	66,802,344.01	0.27	-23,809,019.86	-26.28
Costo de la Mercadería Vendida	107,446,838.58	0.49	179,586,051.32	0.72	72,139,212.74	67.14
Costo de Libros de Matrícula.	452,703,437.89	2.06	447,842,440.00	1.80	-4,860,997.89	-1.07
Gastos Financieros	111,505,038.38	0.51	179,717,085.87	0.72	68,212,047.49	61.17
Gastos Financieros-AMI-	0.00	0.00	18,569,742.28	0.07	18,569,742.28	0.00
Otros Gastos Operativos	471,119,660.86	2.14	355,838,454.91	1.43	-115,281,205.95	-24.47
TOTAL GASTOS	<u>22,002,108,731.27</u>	100.00	<u>24,899,025,620.84</u>	100.00	<u>2,896,916,889.57</u>	13.17
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	<u>3,471,790,652.41</u>	13.63	<u>4,106,177,142.54</u>	14.16	<u>634,386,490.13</u>	18.27

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Junio 2014 a Junio 2015

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	634,386,490.13
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	18,932,112.27
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	602,185,504.18
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	5,824,235.93
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	8,166,534.74
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	77,986,840.16
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	4,819,291.32
(-) Cuentas de Orden Deudoras	183,603,894.88
(+) Cuentas de Orden Acredoras	183,603,894.88
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	1,370,625,779.64
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas en Cobro Judicial	3,760,727.17
Intereses Acumulados por Cobrar	36,400,999.13
Documentos por Cobrar-Corto Plazo-	38,400.00
Software Adquirido	12,392,740.34
Obras en Construcción	75,198,897.57
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	4,834,337.10
Cuentas Por Pagar -AMI-	169,567,868.03
Retenciones por Pagar	626,731,568.73
Retenciones por Pagar -AMI-	1,364,419.08
Ingresos Diferidos	1,731,376,939.12
Ingresos Diferidos -Proyecto AMI-	10,714,961,659.00
Provisión Pagado de Aguinaldo	157,856,993.97
Depósitos Recibidos en Garantía	1,640,518.21
Superávit Ganado	2,958,131,645.99
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	17,947,240,950.90
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	19,317,866,730.54
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	4,155,480,025.18
Cuentas Por Cobrar	12,002,665.95
Cuentas por Cobrar-AMI-	222,216.54
Inventario, Existencias en Almacenes	349,169,649.74
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	674,949.23
Productos en Proceso Libros y Formularios	60,271,703.76
Mercancías en Consignación	8,631,651.12
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial Fondo de Educación	1,222,681,921.30
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	40,046,738.92
Biblioteca	24,571,860.57
Mobiliario Maquinaria y Equipo	537,728,549.15
Mobiliario Maquinaria y Equipo-AMI-	327,212,610.76
Edificios e Instalaciones	196,746,519.99
Inversiones en Propiedades Arrendadas	10,021,070.58
Terrenos	26,453.40
Depósitos Pagados en Garantía	1,350,000.00
Cuentas por Pagar	562,122,562.71
Planillas Por Pagar	255,032.40
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	18,224,588,276.22
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	1,093,278,454.32

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Junio 2014 a Junio 2015

	<i>Junio 2014</i>	<i>Junio 2015</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	3,471,790,652.41	4,106,177,142.54	634,386,490.13
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	33,818,165.75	52,142,936.66	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	157,697,781.77	176,629,894.04	18,932,112.27
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,280,151,656.97	4,882,337,161.15	602,185,504.18
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	0.00	5,824,235.93	5,824,235.93
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	156,746,880.87	164,913,415.61	8,166,534.74
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	605,915,067.91	683,901,908.07	77,986,840.16
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	86,160,648.80	90,979,940.12	4,819,291.32
(+) Cuentas de Orden Deudoras	254,670,152.96	438,274,047.86	183,603,894.90
(-) Cuentas de Orden Acreedoras	<u>254,670,152.96</u>	<u>438,274,047.86</u>	<u>183,603,894.90</u>
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	<u>8,792,280,854.48</u>	<u>10,162,906,634.12</u>	<u>1,370,625,779.64</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	30,391,789.49	26,631,062.32	3,760,727.17
Intereses Acumulados Por Cobrar	159,130,188.28	122,729,189.15	36,400,999.13
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00	0.00	38,400.00
Software Adquirido	274,674,153.45	262,281,413.11	12,392,740.34
Obras en Construcción	285,316,101.02	210,117,203.45	75,198,897.57
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	662,857,249.43	658,022,912.33	4,834,337.10
Cuentas por Pagar-AMI-	0.00	169,567,868.03	169,567,868.03
Retenciones Por Pagar	808,879,395.08	1,435,610,963.81	626,731,568.73
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	1,364,419.08	1,364,419.08
Ingresos Diferidos	16,601,589,923.67	18,332,966,862.79	1,731,376,939.12
Ingresos Diferidos - Proyectos- AMI-	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Provisión Pago de Aguinaldo	1,243,947,646.69	1,401,804,640.66	157,856,993.97
Depósitos Recibidos en Garantía	84,011,129.92	85,651,648.13	1,640,518.21
Superávit Ganado	18,888,319,169.95	21,846,450,815.94	2,958,131,645.99
Superávit Ganado -AMI-	0.00	1,452,337,433.46	1,452,337,433.46
Superávit Donado	<u>237,560,509.93</u>	<u>238,206,313.93</u>	<u>645,804.00</u>
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>39,276,715,656.91</u>	<u>56,958,704,405.19</u>	<u>17,947,240,950.90</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>48,068,996,511.39</u>	<u>67,121,611,039.31</u>	<u>19,317,866,730.54</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	8,745,840,866.44	12,901,320,891.62	4,155,480,025.18
Cuentas por Cobrar	192,279,400.99	204,282,066.94	12,002,665.95
Cuentas Por Cobrar-AMI-	0.00	222,216.54	222,216.54
Inventario, Existencias en Almacenes	3,043,958,254.23	3,393,127,903.97	349,169,649.74
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	674,949.23	674,949.23
Productos en Proceso Libros y Formularios	356,788,900.09	417,060,603.85	60,271,703.76
Mercancías en Consignación	2,334,877.18	10,966,528.30	8,631,651.12
Mercancías en Tránsito	0.00	410,435.92	410,435.92
Control Especial Fondo de Educación	16,599,450,936.33	17,822,132,857.63	1,222,681,921.30
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	10,714,961,659.00	10,714,961,659.00
Gastos Pagados Por Anticipado	296,291,820.36	336,338,559.28	40,046,738.92
Biblioteca	391,645,270.12	416,217,130.69	24,571,860.57
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,329,878,492.52	9,867,607,041.67	537,728,549.15
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	0.00	327,212,610.76	327,212,610.76
Edificios e Instalaciones	4,430,700,232.45	4,627,446,752.44	196,746,519.99
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	99,815,940.38	10,021,070.58
Terrenos	926,891,960.65	926,918,414.05	26,453.40
Depósitos Pagados en Garantía	13,403,095.93	14,753,095.93	1,350,000.00
Cuentas Por Pagar	755,245,524.50	193,122,961.79	562,122,562.71
Planilla por Pagar	<u>2,679,279.80</u>	<u>2,424,247.40</u>	<u>255,032.40</u>
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>45,177,183,781.39</u>	<u>62,277,016,867.39</u>	<u>18,224,588,276.22</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>2,891,812,730.00</u>	<u>4,844,594,171.92</u>	<u>1,093,278,454.32</u>

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General