

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Mayo 2016

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	312,698,567.20
Bancos	3,624,585,530.54
Bancos - AMI-	4,016,131,433.20
Inversiones Temporales	11,279,194,772.02
Recursos en Custodia Temporal	16,784,850.80
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	11,519,453.15
Cuentas Por Cobrar	251,149,599.39
Cuentas por Cobrar-AMI-	119,053.76
Estimación para Cuentas Incobrables	-35,112,355.56
Cuentas en Cobro Judicial	29,948,116.67
Intereses Acumulados Por Cobrar	47,938.18
Inventario, Existencias en Almacenes	3,553,472,321.60
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	2,950,208.83
Productos en Proceso Libros y Formulario	489,061,282.63
Mercancías en Consignación	7,748,582.27
Control Costos en Proceso-EDITORIAL-	7,672,661.54
Control Especial Fondo Educación	23,340,535,097.42
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	3,499,124,883.00
Gastos Pagados por Anticipado	412,705,023.32

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

50,820,337,019.96

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	456,524,162.71
Depreciación Acumulada Biblioteca	-193,844,701.83
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,299,919,743.60
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,330,506,986.00
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	1,235,674,660.11
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-84,068,692.90
Software Adquirido	319,363,273.99
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-194,654,820.65
Edificios e Instalaciones	4,615,859,757.30
Depreciación Acumulada de Edificios	-757,201,132.53
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-95,882,208.81
Terrenos	989,414,414.05

TOTAL ACTIVO FIJO

11,360,416,409.42

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	562,452,888.44
Obras en Construcción-AMI-	454,662,921.28
Desarrollo de Sistemas	79,181,681.18
Depósitos Pagados En Garantía	19,667,331.33
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	688,233,781.93
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50

TOTAL OTROS ACTIVOS

1,808,684,926.66

TOTAL ACTIVOS

63,989,438,356.04

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Mayo 2016

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	176,478,951.55
Cuentas Por Pagar- AMI-	79,601,144.21
Planillas Por Pagar	2,055,904.90
Retenciones Por Pagar	2,057,527,824.38
Retenciones Por Pagar- AMI	8,223,143.98
Ingresos Diferidos	23,350,008,102.74
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	3,499,124,883.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,351,546,926.51</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 30,524,566,881.27

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo 0.00

TOTAL PASIVO FIJO 0.00

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes 24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía 97,181,144.73

TOTAL OTROS PASIVOS 121,494,216.60

TOTAL PASIVOS 30,646,061,097.87

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial 5,273,782.22
Superávit Ganado 24,580,944,521.57
Superávit Ganado - AMI- 1,807,594,935.49
Superávit Donado 238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO - AMI- 3,820,751,494.93
UTILIDAD DEL PERIODO 2,890,606,210.03

TOTAL CAPITAL 33,343,377,258.17

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 63,989,438,356.04

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

Mayo 2015-2016

	<i>Mayo</i> 2015	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Mayo</i> 2016	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	288,376,170.70	0.45	312,698,567.20	0.49	24,322,396.50	8.43
Bancos	660,486,501.32	1.04	3,624,585,530.54	5.66	2,964,099,029.22	448.78
Bancos -AMI-	1,281,671,494.88	2.01	4,016,131,433.20	6.28	2,734,459,938.32	213.35
Inversiones Temporales	14,000,063,176.89	22.01	11,279,194,772.02	17.63	-2,720,868,404.87	-19.43
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	16,784,850.80	0.03	16,693,037.01	18,181.41
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	4,600,430.49	0.01	11,519,453.15	0.02	6,919,022.66	150.40
Cuentas Por Cobrar	196,462,265.43	0.31	251,149,599.39	0.39	54,687,333.96	27.84
Cuentas Por Cobrar- AMI-	0.00	0.00	119,053.76	0.00	119,053.76	0.00
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66	-0.08	-35,112,355.56	-0.05	17,030,581.10	-32.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,641,062.32	0.04	29,948,116.67	0.05	3,307,054.35	12.41
Intereses Acumulados Por Cobrar	73,266,631.34	0.12	47,938.18	0.00	-73,218,693.16	-99.93
Inventario, Existencias en Almacenes	3,278,833,986.43	5.15	3,553,472,321.60	5.55	274,638,335.17	8.38
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	446,199.23	0.00	2,950,208.83	0.00	2,504,009.60	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	431,983,807.12	0.68	489,061,282.63	0.76	57,077,475.51	13.21
Mercancías en Consignación	9,769,327.76	0.02	7,748,582.27	0.01	-2,020,745.49	-20.68
Mercancías en Tránsito	410,435.92	0.00	0.00	0.00	-410,435.92	-100.00
Control Costos en Proceso -EDITORIAL-	0.00	0.00	7,672,661.54	0.01	7,672,661.54	0.00
Control Especial Fondo Educación	20,916,855,765.22	32.88	23,340,535,097.42	36.48	2,423,679,332.20	11.59
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	16.84	3,499,124,883.00	5.47	-7,215,836,776.00	-67.34
Gastos Pagados por Anticipado	349,425,891.13	0.55	412,705,023.32	0.64	63,279,132.19	18.11
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>52,182,203,682.31</u>	<u>82.03</u>	<u>50,820,337,019.96</u>	<u>79.42</u>	<u>-1,361,866,662.35</u>	<u>-2.61</u>
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	416,207,386.51	0.65	456,524,162.71	0.71	40,316,776.20	9.69
Depreciación Acumulada Biblioteca	-173,369,344.59	-0.27	-193,844,701.83	-0.30	-20,475,357.24	11.81
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,831,686,209.74	15.45	10,299,919,743.60	16.10	468,233,533.86	4.76
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,822,579,850.86	-7.58	-5,330,506,986.00	-8.33	-507,927,135.14	10.53
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	316,631,092.22	0.50	1,235,674,660.11	1.93	919,043,567.89	290.26
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-2,944,387.64	0.00	-84,068,692.90	-0.13	-81,124,305.26	2,755.22
Software Adquirido	258,490,784.35	0.41	319,363,273.99	0.50	60,872,489.64	23.55
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-162,744,957.16	-0.26	-194,654,820.65	-0.30	-31,909,863.49	19.61
Edificios e Instalaciones	4,627,446,752.44	7.27	4,615,859,757.30	7.21	-11,586,995.14	-0.25
Depreciación Acumulada de Edificios	-677,280,989.95	-1.06	-757,201,132.53	-1.18	-79,920,142.58	11.80
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	0.16	99,815,940.38	0.16	0.00	0.00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-90,534,279.33	-0.14	-95,882,208.81	-0.15	-5,347,929.48	5.91
Terrenos	926,918,414.05	1.46	989,414,414.05	1.55	62,496,000.00	6.74
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>10,547,745,770.16</u>	<u>16.58</u>	<u>11,360,416,409.42</u>	<u>17.75</u>	<u>812,670,639.26</u>	<u>7.70</u>
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	210,117,203.45	0.33	562,452,888.44	0.88	352,335,684.99	167.69
Obras en Construcción-AMI-	0.00	0.00	454,662,921.28	0.71	454,662,921.28	0.00
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.02	19,667,331.33	0.03	6,264,235.40	46.74
Desarrollo de Sistemas	0.00	0.00	79,181,681.18	0.12	79,181,681.18	0.00
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 Cesantia	658,022,912.33	1.03	688,233,781.93	1.08	30,210,869.60	4.59
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.00	2,945,549.50	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>886,029,534.21</u>	<u>1.39</u>	<u>1,808,684,926.66</u>	<u>2.83</u>	<u>922,655,392.45</u>	<u>104.13</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>63,615,978,986.68</u>	<u>100.00</u>	<u>63,989,438,356.04</u>	<u>100.00</u>	<u>373,459,369.36</u>	<u>0.59</u>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

Mayo 2015-2016

	<i>Mayo 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Mayo 2016</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	286,665,489.03	0.45	176,478,951.55	0.28	-110,186,537.48	-38.44
Cuentas por Pagar- AMI-	227,709,651.96	0.36	79,601,144.21	0.12	-148,108,507.75	-65.04
Planillas Por Pagar	2,000,976.25	0.00	2,055,904.90	0.00	54,928.65	2.75
Retenciones Por Pagar	1,382,600,399.95	2.17	2,057,527,824.38	3.22	674,927,424.43	48.82
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,822,370.23	0.00	8,223,143.98	0.01	6,400,773.75	351.23
Ingresos Diferidos	21,356,535,924.22	33.57	23,350,008,102.74	36.49	1,993,472,178.52	9.33
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	10,714,961,659.00	16.84	3,499,124,883.00	5.47	-7,215,836,776.00	-67.34
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,232,778,109.31</u>	1.94	<u>1,351,546,926.51</u>	2.11	<u>118,768,817.20</u>	9.63
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>35,205,074,579.95</u>	55.34	<u>30,524,566,881.27</u>	47.70	<u>-4,680,507,698.68</u>	-13.29
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	0.04	24,313,071.87	0.04	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>84,535,234.70</u>	0.13	<u>97,181,144.73</u>	0.15	<u>12,645,910.03</u>	14.96
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>108,848,306.57</u>	0.17	<u>121,494,216.60</u>	0.19	<u>12,645,910.03</u>	11.62
TOTAL PASIVOS	<u>35,313,922,886.52</u>	55.51	<u>30,646,061,097.87</u>	47.89	<u>-4,667,861,788.65</u>	-13.22
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	21,846,450,815.94	34.34	24,580,944,521.57	38.41	2,734,493,705.63	12.52
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	0.00	1,807,594,935.49	2.82	355,257,502.03	24.46
Superávit Donado	238,206,313.93	0.37	238,206,313.93	0.37	0.00	0.00
<i>Utilidad del Período</i>	4,759,787,754.61	7.48	6,711,357,704.96	10.49	1,951,569,950.35	41.00
TOTAL CAPITAL	<u>28,302,056,100.16</u>	42.21	<u>33,343,377,258.17</u>	52.11	<u>5,041,321,158.01</u>	17.81
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>63,615,978,986.68</u>	97.72	<u>63,989,438,356.04</u>	100.00	<u>373,459,369.36</u>	0.59

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 al 31 de Mayo 2016

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	4,808,180,502.17
Otros Derechos	176,526,556.51
Transferencias Corrientes	19,673,707,857.77
Transferencias -Proyectos AMI-	4,090,193,157.00
Impuesto de Timbres	38,369,696.21
Venta de Bienes	238,605,327.91
Venta de Servicios	871,652,848.98
Renta de Factores Productivos y Finan.	252,324,474.19
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	28,323,052.93
Multas y Remates	417,400.00
Ingresos de Capital	1,955,752.52
Otros Ingresos No Tributarios	100,741,880.31
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	696,898.96
TOTAL INGRESOS	<u>30,281,695,405.46</u>

GASTOS

Servicios Personales	17,894,546,692.84
Servicios Personales -AMI-	107,458,245.90
Servicios Generales	1,700,209,037.76
Materiales y Suministros	286,315,656.78
Materiales y Suministros-AMI-	138,628,479.85
Depreciaciones y Amortizaciones	357,289,408.75
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	50,114,235.11
Becas a Estudiantes	1,692,118,828.73
Descuentos Sobre Ventas	43,288,646.93
Gastos de Ventas	66,389,943.84
Costo de la Mercadería Vendida	119,112,046.62
Costo de Libros de Matrícula.	474,219,854.13
Gastos Financieros	202,997,097.37
Gastos Financieros-AMI-	2,234,059.96
Otros Gastos Operativos	435,388,872.79
Otros Gastos Operativos-AMI-	26,593.14
TOTAL GASTOS	<u>23,570,337,700.50</u>
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	<u><u>6,711,357,704.96</u></u>

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Mayo 2015 - Mayo 2016

	<i>Mayo</i> 2015	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Mayo</i> 2016	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	4,714,528,784.13	18.21	4,808,180,502.17	15.88	93,651,718.04	1.99
Otros Derechos	324,789,046.54	1.25	176,526,556.51	0.58	-148,262,490.03	-45.65
Transferencias Corrientes	17,539,993,665.17	67.75	19,673,707,857.77	64.97	2,133,714,192.60	12.16
Transferencias -Proyectos AMI-	0.00	0.00	4,090,193,157.00	13.51	4,090,193,157.00	0.00
Impuesto de Timbres	10,207,083.41	0.04	38,369,696.21	0.13	28,162,612.80	275.91
Venta de Bienes	403,081,773.00	1.56	238,605,327.91	0.79	-164,476,445.09	-40.80
Venta de Servicios	528,721,705.83	2.04	871,652,848.98	2.88	342,931,143.15	64.86
Renta de Factores Productivos y Finan.	270,058,266.96	1.04	252,324,474.19	0.83	-17,733,792.77	-6.57
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	10,294,314.75	0.04	28,323,052.93	0.09	18,028,738.18	175.13
Multas y Remates	371,575.00	0.00	417,400.00	0.00	45,825.00	12.33
Ingresos de Capital	49,275,280.31	0.19	1,955,752.52	0.01	-47,319,527.79	-96.03
Otros Ingresos No Tributarios	2,034,778,464.74	7.86	100,741,880.31	0.33	-1,934,036,584.43	-95.05
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	2,166,970.18	0.01	696,898.96	0.00	-1,470,071.22	-67.84
TOTAL INGRESOS	25,888,266,930.02	100.00	30,281,695,405.46	100.00	4,393,428,475.44	16.97
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	16,024,619,751.67	75.84	17,894,546,692.84	75.92	1,869,926,941.17	11.67
Servicios Personales-AMI-	69,225,920.68	0.33	107,458,245.90	0.46	38,232,325.22	55.23
Servicios Generales	1,443,877,986.11	6.83	1,700,209,037.76	7.21	256,331,051.65	17.75
Materiales y Suministros	330,711,193.77	1.57	286,315,656.78	1.21	-44,395,536.99	-13.42
Materiales y Suministros-AMI-	6,463,775.65	0.03	138,628,479.85	0.59	132,164,704.20	2,044.70
Depreciaciones y Amortizaciones	352,463,482.78	1.67	357,289,408.75	1.52	4,825,925.97	1.37
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	2,944,387.64	0.01	50,114,235.11	0.21	47,169,847.47	1,602.03
Becas a Estudiantes	1,653,939,704.22	7.83	1,692,118,828.73	7.18	38,179,124.51	2.31
Descuentos sobre Ventas	55,532,049.91	0.26	43,288,646.93	0.18	-12,243,402.98	-22.05
Gastos de Ventas	49,585,545.19	0.23	66,389,943.84	0.28	16,804,398.65	33.89
Costo de la Mercadería Vendida	148,698,904.65	0.70	119,112,046.62	0.51	-29,586,858.03	-19.90
Costo de Libros de Matrícula.	462,836,807.16	2.19	474,219,854.13	2.01	11,383,046.97	2.46
Gastos Financieros	177,469,744.82	0.84	202,997,097.37	0.86	25,527,352.55	14.38
Gastos Financieros-AMI-	15,291,827.43	0.07	2,234,059.96	0.01	-13,057,767.47	-85.39
Otros Gastos Operativos	334,818,093.73	1.58	435,388,872.79	1.85	100,570,779.06	30.04
Otros Gastos Operativos -AMI-	0.00	0.00	26,593.14	0.00	26,593.14	0.00
TOTAL GASTOS	21,128,479,175.41	100.00	23,570,337,700.50	100.00	2,441,858,525.09	11.56
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	4,759,787,754.61	18.39	6,711,357,704.96	22.16	1,951,569,950.35	41.00

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Mayo 2015 a Mayo 2016

FUENTES DE EFECTIVO

FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES

UTILIDAD NETA 1,951,569,950.35

CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:

(-) Estimación para Cuentas Incobrables	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	20,475,357.24
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	507,927,135.14
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	81,124,305.26
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	31,909,863.49
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	79,920,142.58
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	5,347,929.48
(+) Cuentas de Orden Deudoras	637,337,596.21
(-) Cuentas de Orden Acredoras	637,337,596.21

EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION

2,661,244,102.44

FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO

Inversiones Temporales	2,720,868,404.87
Intereses Acumulados por Cobrar	73,218,693.16
Mercancías en Consignación	2,020,745.49
Mercancías en Tránsito	410,435.92
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	7,215,836,776.00
Edificios e Instalaciones	11,586,995.14
Planillas Por Pagar	54,928.65
Retenciones Por Pagar	674,927,424.43
Retenciones Por Pagar-AMI-	6,400,773.75
Ingresos Diferidos	1,993,472,178.52
Provisión Pago de Aguinaldo	118,768,817.20
Depósitos Recibidos en Garantía	12,645,910.03
Superávit Ganado	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	355,257,502.03

TOTAL DE OTRAS FUENTES

15,919,963,290.82

TOTAL FUENTES DE EFECTIVO

18,581,207,393.26

APLICACIONES DE EFECTIVO

Cuentas Por Cobrar	54,687,333.96
Cuentas Por Cobrar-AMI-	119,053.76
Cuentas en Cobro Judicial	3,307,054.35
Inventario,Existencias en Almacenes	274,638,335.17
Inventario,Existencias en Almacenes-AMI	2,504,009.60
Productos en Proceso Libros y Formularios	57,077,475.51
Control Costos en Proceso - EDITORIAL-	7,672,661.54
Control Especial Fondo de Educación	2,423,679,332.20
Gastos Pagados por Anticipado	63,279,132.19
Biblioteca	40,316,776.20
Mobiliario Maquinaria y Equipos	468,233,533.86
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	919,043,567.89
Software Adquirido	60,872,489.64
Terrenos	62,496,000.00
Obras en Construcción	352,335,684.99
Obras en Construcción-AMI-	454,662,921.28
Depósitos Pagados en Garantía	6,264,235.40
Desarrollo de Sistemas	79,181,681.18
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	30,210,869.60
Cuentas Por Pagar	110,186,537.48
Cuentas Por Pagar-AMI-	148,108,507.75
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	7,215,836,776.00

TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO

12,834,713,969.55

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO

5,746,493,423.71

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Mayo 2015 a Mayo 2016

FUENTES DE EFECTIVO	Mayo 2015	Mayo 2016	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	4,759,787,754.61	6,711,357,704.96	1,951,569,950.35
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	52,142,936.66	35,112,355.56	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	173,369,344.59	193,844,701.83	20,475,357.24
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,822,579,850.86	5,330,506,986.00	507,927,135.14
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2,944,387.64	84,068,692.90	81,124,305.26
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	162,744,957.16	194,654,820.65	31,909,863.49
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	677,280,989.95	757,201,132.53	79,920,142.58
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	90,534,279.33	95,882,208.81	5,347,929.48
(+) Cuentas de Orden Deudoras	318,919,707.18	956,257,303.39	637,337,596.21
(-) Cuentas de Orden Acredoras	318,919,707.18	956,257,303.39	637,337,596.21
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	10,637,098,627.48	13,332,403,892.12	2,661,244,102.44
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	14,000,063,176.89	11,279,194,772.02	2,720,868,404.87
Intereses Acumulados por Cobrar	73,266,631.34	47,938.18	73,218,693.16
Mercancías en Consignación	9,769,327.76	7,748,582.27	2,020,745.49
Mercancías en Tránsito	410,435.92	0.00	410,435.92
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	3,499,124,883.00	7,215,836,776.00
Edificios e Instalaciones	4,627,446,752.44	4,615,859,757.30	11,586,995.14
Planillas Por Pagar	2,000,976.25	2,055,904.90	54,928.65
Retenciones Por Pagar	1,382,600,399.95	2,057,527,824.38	674,927,424.43
Retenciones Por Pagar-AMI-	1,822,370.23	8,223,143.98	6,400,773.75
Ingresos Diferidos	21,356,535,924.22	23,350,008,102.74	1,993,472,178.52
Provisión Pago de Aguinaldo	1,232,778,109.31	1,351,546,926.51	118,768,817.20
Depósitos Recibidos en Garantía	84,535,234.70	97,181,144.73	12,645,910.03
Superávit Ganado	21,846,450,815.94	24,580,944,521.57	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	1,807,594,935.49	355,257,502.03
TOTAL DE OTRAS FUENTES	76,784,979,247.41	72,657,058,437.07	15,919,963,290.82
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	87,422,077,874.89	85,989,462,329.19	18,581,207,393.26
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar	196,462,265.43	251,149,599.39	54,687,333.96
Cuentas Por Cobrar-AMI-	0.00	119,053.76	119,053.76
Cuentas en Cobro Judicial	26,641,062.32	29,948,116.67	3,307,054.35
Inventario,Existencias en Almacenes	3,278,833,986.43	3,553,472,321.60	274,638,335.17
Inventario,Existencias en Almacenes-AMI	446,199.23	2,950,208.83	2,504,009.60
Productos en Proceso Libros y Formularios	431,983,807.12	489,061,282.63	57,077,475.51
Control Costos en Proceso - EDITORIAL-	0.00	7,672,661.54	7,672,661.54
Control Especial Fondo de Educación	20,916,855,765.22	23,340,535,097.42	2,423,679,332.20
Gastos Pagados por Anticipado	349,425,891.13	412,705,023.32	63,279,132.19
Biblioteca	416,207,386.51	456,524,162.71	40,316,776.20
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,831,686,209.74	10,299,919,743.60	468,233,533.86
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	316,631,092.22	1,235,674,660.11	919,043,567.89
Software Adquirido	258,490,784.35	319,363,273.99	60,872,489.64
Terrenos	926,918,414.05	989,414,414.05	62,496,000.00
Obras en Construcción	210,117,203.45	562,452,888.44	352,335,684.99
Obras en Construcción-AMI-	0.00	454,662,921.28	454,662,921.28
Depósitos Pagados en Garantía	13,403,095.93	19,667,331.33	6,264,235.40
Desarrollo de Sistemas	0.00	79,181,681.18	79,181,681.18
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	658,022,912.33	688,233,781.93	30,210,869.60
Cuentas Por Pagar	286,665,489.03	176,478,951.55	110,186,537.48
Cuentas Por Pagar-AMI-	227,709,651.96	79,601,144.21	148,108,507.75
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	10,714,961,659.00	3,499,124,883.00	7,215,836,776.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	49,061,462,875.45	46,947,913,202.54	12,834,713,969.55
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	38,360,614,999.44	39,041,549,126.65	5,746,493,423.71

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General