

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Diciembre 2019

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	489.877.022,29
Bancos	14.200.247.059,78
Bancos - AMI-	2.994.869.763,43
Inversiones Temporales	5.829.734.496,50
Recursos en Custodia Temporal	176.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29.844.677,51
Cuentas Por Cobrar	669.745.277,08
Cuentas Por Cobrar- AMI-	773.021.810,76
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.807.796,78
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	278.130.972,61
Inventario, Existencias en Almacenes	4.259.485.807,48
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	50.323.043,41
Productos en Proceso Libros y Formulario	553.851.858,58
Mercancías en Consignación	6.018.738,05
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46
Mercancías en Tránsito - AMI	332.101.691,47
Control Costos en Proceso - Editorial	225.000,00

Gastos Pagados por Anticipado	<u>507.633.375,02</u>
-------------------------------	-----------------------

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>31.197.037.164,93</u>
--------------------------------	---------------------------------

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3.000,00
Biblioteca	578.043.827,76
Depreciación Acumulada Biblioteca	-288.018.281,51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.551.794.943,01
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.626.065.620,10
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	7.221.632.214,88
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-1.551.270.397,55
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.068.939.535,36
Terrenos	2.511.820.293,85
Obras en Construcción	1.490.365.966,34
Obras en Construcción- AMI-	<u>14.312.529.292,49</u>

TOTAL ACTIVO FIJO	<u>34.228.455.158,12</u>
--------------------------	---------------------------------

OTROS ACTIVOS

Depósitos Pagados En Garantía	28.759.323,15
Desarrollo de Sistemas	714.241.952,73
Obras de Arte	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	873.007.673,10
Software Adquirido	536.488.271,33
Depreciación Acumulada Software Adquirido	<u>-311.288.058,49</u>

TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>1.841.951.286,82</u>
----------------------------	--------------------------------

TOTAL ACTIVOS	<u>67.267.443.609,87</u>
----------------------	---------------------------------

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Diciembre 2019

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	558.305.217,13
Cuentas Por Pagar- AMI-	109.138.739,16
Planillas por Pagar	0,00
Retenciones Por Pagar	605.985.872,39
Ingresos Diferidos	47.100.132,71
Provisión Pago de Aguinaldo	449.980.282,47
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	1.770.510.243,86

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	118.671.479,05
TOTAL OTROS PASIVOS	142.984.550,92

TOTAL PASIVOS

1.913.494.794,78

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22
Superávit Ganado	36.712.401.098,07
Superávit Ganado - AMI-	21.876.977.230,25
Superávit Donado	244.782.802,73
UTILIDAD DEL PERIODO	6.514.513.901,82

TOTAL CAPITAL

65.353.948.815,09

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

67.267.443.609,87

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

Diciembre 2018- Diciembre 2019

	<i>Diciembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>Diciembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2018</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2019</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>						
Caja	385.226.870,00	0,64	489.877.022,29	0,73	104.650.152,29	27,17
Bancos	7.650.038.862,79	12,64	14.200.247.059,78	21,11	6.550.208.196,99	85,62
Bancos -AMI-	3.288.981.654,78	5,44	2.994.869.763,43	4,45	-294.111.891,35	-8,94
Inversiones Temporales	10.683.273.147,63	17,66	5.829.734.496,50	8,67	-4.853.538.651,13	-45,43
Recursos en Custodia Temporal	16.011.169,99	0,03	176.011.169,99	0,26	160.000.000,00	999,30
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	57.052.164,97	0,09	29.844.677,51	0,04	-27.207.487,46	-47,69
Cuentas Por Cobrar	480.757.665,69	0,79	669.745.277,08	1,00	188.987.611,39	39,31
Cuentas Por Cobrar- AMI-	335.651.135,76	0,55	773.021.810,76	1,15	437.370.675,00	130,31
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.823.592,83	-0,15	-89.807.796,78	-0,13	15.796,05	-0,02
Cuentas en Cobro Judicial	55.452.782,29	0,09	55.430.342,29	0,08	-22.440,00	-0,04
Intereses Acumulados Por Cobrar	448.665.518,90	0,74	278.130.972,61	0,41	-170.534.546,29	-38,01
Inventario, Existencias en Almacenes	4.433.508.430,61	7,33	4.259.485.807,48	6,33	-174.022.623,13	-3,93
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	72.132.418,91	0,12	50.323.043,41	0,07	-21.809.375,50	-30,24
Productos en Proceso Libros y Formulario	356.558.485,53	0,59	553.851.858,58	0,82	197.293.373,05	55,33
Mercancías en Consignación	4.150.459,86	0,01	6.018.738,05	0,01	1.868.278,19	45,01
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72	0,01	80.292.855,46	0,12	75.525.460,74	1.584,21
Mercancías en Tránsito - AMI	555.878.067,61	0,92	332.101.691,47	0,49	-223.776.376,14	-40,26
Control Costos en Proceso-Editorial	0,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	595.542.633,49	0,98	507.633.375,02	0,75	-87.909.258,47	-14,76
<i>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</i>	<u>29.333.825.270,70</u>	48,48	<u>31.197.037.164,93</u>	46,38	<u>1.863.211.894,23</u>	6,35
<u>ACTIVO FIJO</u>						
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	557.805.386,26	0,92	578.043.827,76	0,86	20.238.441,50	3,63
Depreciación Acumulada Biblioteca	-261.322.253,58	-0,43	-288.018.281,51	-0,43	-26.696.027,93	10,22
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.573.883.981,59	20,78	13.551.794.943,01	20,15	977.910.961,42	7,78
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-6.947.859.680,58	-11,48	-7.626.065.620,10	-11,34	-678.205.939,52	9,76
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	5.332.506.632,13	8,81	7.221.632.214,88	10,74	1.889.125.582,75	35,43
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria	-889.996.359,62	-1,47	-1.551.270.397,55	-2,31	-661.274.037,93	74,30
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	8,40	5.096.559.454,31	7,58	12.779.435,00	0,25
Depreciación Acumulada de Edificios	-976.337.401,24	-1,61	-1.068.939.535,36	-1,59	-92.602.134,12	9,48
Terrenos	1.376.745.693,85	2,28	2.511.820.293,85	3,73	1.135.074.600,00	82,45
Obras en Construcción	1.033.859.267,81	1,71	1.490.365.966,34	2,22	456.506.698,53	44,16
Obras en Construcción- AMI-	12.974.203.056,08	21,44	14.312.529.292,49	21,28	1.338.326.236,41	10,32
<i>TOTAL ACTIVO FIJO</i>	<u>29.857.271.342,01</u>	49,34	<u>34.228.455.158,12</u>	50,88	<u>4.371.183.816,11</u>	14,64
<u>OTROS ACTIVOS</u>						
Depósitos Pagados En Garantía	21.928.647,53	0,04	28.759.323,15	0,04	6.830.675,62	31,15
Desarrollo de Sistemas	353.115.868,49	0,58	714.241.952,73	1,06	361.126.084,24	102,27
Obras de Arte	742.125,00	0,00	742.125,00	0,00	0,00	0,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803.011.533,94	1,33	873.007.673,10	1,30	69.996.139,16	8,72
Software Adquirido	424.306.431,64	0,70	536.488.271,33	0,80	112.181.839,69	26,44
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-286.047.115,76	-0,47	-311.288.058,49	-0,46	-25.240.942,73	8,82
<i>TOTAL OTROS ACTIVOS</i>	<u>1.317.057.490,84</u>	2,18	<u>1.841.951.286,82</u>	2,74	<u>524.893.795,98</u>	39,85
<i>TOTAL ACTIVOS</i>	<u>60.508.154.103,55</u>	100,00	<u>67.267.443.609,87</u>	100,00	<u>6.759.289.506,32</u>	11,17

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

Diciembre 2018- Diciembre 2019

	<i>Diciembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>Diciembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2018</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2019</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>						
Cuentas Por Pagar	330.290.117,37	0,55	558.305.217,13	0,83	228.015.099,76	69,03
Cuentas por Pagar- AMI-	202.547.408,86	0,33	109.138.739,16	0,16	-93.408.669,70	-46,12
Planillas Por Pagar	854.929,80	0,00	0,00	0,00	-854.929,80	-100,00
Retenciones Por Pagar	562.277.032,74	0,93	605.985.872,39	0,90	43.708.839,65	7,77
Ingresos Diferidos	45.754.371,14	0,08	47.100.132,71	0,07	1.345.761,57	2,94
Provisión Pago de Aguinaldo	400.922.514,49	0,66	449.980.282,47	0,67	49.057.767,98	12,24
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	1.542.646.374,40	2,55	1.770.510.243,86	2,63	227.863.869,46	14,77
<u>PASIVO FIJO</u>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO FIJO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>OTROS PASIVOS</u>						
Pasivos Contingentes	24.313.071,87	0,04	24.313.071,87	0,04	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	101.759.744,01	0,17	118.671.479,05	0,18	16.911.735,04	16,62
TOTAL OTROS PASIVOS	126.072.815,88	0,21	142.984.550,92	0,21	16.911.735,04	13,41
TOTAL PASIVOS	1.668.719.190,28	2,76	1.913.494.794,78	2,84	244.775.604,50	14,67
<u>CAPITAL</u>						
Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22	0,01	5.273.782,22	0,01	0,00	0,00
Superávit Ganado	32.681.509.509,19	54,01	36.712.401.098,07	54,58	4.030.891.588,88	12,33
Superávit Ganado -AMI-	17.184.586.172,39	28,40	21.876.977.230,25	32,52	4.692.391.057,86	27,31
Superávit Donado	244.782.802,73	0,40	244.782.802,73	0,36	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	8.723.282.646,74	14,42	6.514.513.901,82	9,68	-2.208.768.744,92	-25,32
TOTAL CAPITAL	58.839.434.913,27	97,24	65.353.948.815,09	97,16	6.514.513.901,82	11,07
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	60.508.154.103,55	100,00	67.267.443.609,87	100,00	6.759.289.506,32	11,17

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2019

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	8.608.015.433,16
Otros Derechos	382.085.493,94
Transferencias Corrientes	49.059.199.058,49
Transferencias- Proyectos AMI-	4.152.522.842,00
Impuesto de Timbres	63.683.013,74
Venta de Bienes	403.041.478,90
Venta de Servicios	1.230.217.751,04
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.843.179.444,36
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	232.696.833,70
Multas y Remates	94.172.337,85
Multas y Remates - AMI	34.089.683,47
Ingresos de Capital -	77.076.676,17
Ingresos de Capital - AMI-	72.944,82
Otros Ingresos No Tributarios	219.085.128,99
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	63.841.201,48
TOTAL INGRESOS	66.462.979.322,11

GASTOS

Servicios Personales	42.641.462.277,14
Servicios Personales -AMI-	178.838.562,66
Servicios Generales	5.595.510.992,27
Servicios Generales -AMI-	161.227.374,39
Materiales y Suministros	1.035.181.488,34
Materiales y Suministros-AMI-	133.747.282,04
Depreciaciones y Amortizaciones	1.126.002.590,22
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	661.513.916,17
Transferencias	221.109,08
Becas a Estudiantes	4.327.027.678,54
Descuentos Sobre Ventas	74.748.654,93
Gastos de Ventas	160.649.854,33
Costo de la Mercadería Vendida	296.666.979,73
Costo de Libros de Matrícula.	1.003.974.766,05
Gastos Financieros	243.703.861,12
Gastos Financieros -AMI-	446.308.856,39
Otros Gastos Operativos	1.851.269.742,79
Otros Gastos Operativos -AMI-	10.409.434,10
TOTAL GASTOS	59.948.465.420,29
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	6.514.513.901,82

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

Diciembre 2018- Diciembre 2019

	<i>Diciembre 2018</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Diciembre 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	8.214.387.897,76	12,24	8.608.015.433,16	12,95	393.627.535,40	4,79
Otros Derechos	354.434.361,02	0,53	382.085.493,94	0,57	27.651.132,92	7,80
Transferencias Corrientes	48.624.139.054,60	72,45	49.059.199.058,49	73,81	435.060.003,89	0,89
Transferencias - Proyectos AMI-	5.663.700.000,00	8,44	4.152.522.842,00	6,25	-1.511.177.158,00	-26,68
Impuesto de Timbres	74.078.410,86	0,11	63.683.013,74	0,10	-10.395.397,12	-14,03
Venta de Bienes	359.464.218,61	0,54	403.041.478,90	0,61	43.577.260,29	12,12
Venta de Servicios	1.184.020.847,31	1,76	1.230.217.751,04	1,85	46.196.903,73	3,90
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.376.459.185,32	2,05	1.843.179.444,36	2,77	466.720.259,04	33,91
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	450.657.534,67	0,67	232.696.833,70	0,35	-217.960.700,97	-48,37
Multas y Remates	38.097.757,25	0,06	94.172.337,85	0,14	56.074.580,60	147,19
Multas y Remates - AMI	110.505.755,72	0,16	34.089.683,47	0,05	-76.416.072,25	-69,15
Ingresos de Capital	38.920.436,17	0,06	77.076.676,17	0,12	38.156.240,00	98,04
Ingresos de Capital - AMI	0,00	0,00	72.944,82	0,00	72.944,82	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	623.428.169,76	0,93	219.085.128,99	0,33	-404.343.040,77	-64,86
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1.333.353,90	0,00	63.841.201,48	0,10	62.507.847,58	4.688,02
TOTAL INGRESOS	67.113.626.982,95	100,00	66.462.979.322,11	100,00	-650.647.660,84	-0,97
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	41.298.054.190,08	70,73	42.641.462.277,14	71,13	1.343.408.087,06	3,25
Servicios Personales-AMI-	449.060.950,39	0,77	178.838.562,66	0,30	-270.222.387,73	-60,17
Servicios Generales	5.612.275.968,95	9,61	5.595.510.992,27	9,33	-16.764.976,68	-0,30
Servicios Generales -AMI-	12.308.614,80	0,02	161.227.374,39	0,27	148.918.759,59	1.209,87
Materiales y Suministros	1.034.852.512,81	1,77	1.035.181.488,34	1,73	328.975,53	0,03
Materiales y Suministros -AMI-	543.250.977,18	0,93	133.747.282,04	0,22	-409.503.695,14	-75,38
Depreciaciones y Amortizaciones	1.003.423.185,76	1,72	1.126.002.590,22	1,88	122.579.404,46	12,22
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	439.448.807,60	0,75	661.513.916,17	1,10	222.065.108,57	50,53
Transferencias	7.131.120,00	0,01	221.109,08	0,00	-6.910.010,92	-96,90
Becas a Estudiantes	4.046.433.302,74	6,93	4.327.027.678,54	7,22	280.594.375,80	6,93
Descuentos sobre Ventas	72.526.843,09	0,12	74.748.654,93	0,12	2.221.811,84	3,06
Gastos de Ventas	181.826.256,81	0,31	160.649.854,33	0,27	-21.176.402,48	-11,65
Costo de la Mercadería Vendida	302.994.389,93	0,52	296.666.979,73	0,49	-6.327.410,20	-2,09
Costo de Libros de Matrícula.	954.889.168,32	1,64	1.003.974.766,05	1,67	49.085.597,73	5,14
Gastos Financieros	226.501.845,63	0,39	243.703.861,12	0,41	17.202.015,49	7,59
Gastos Financieros-AMI-	87.193.159,47	0,15	446.308.856,39	0,74	359.115.696,92	411,86
Otros Gastos Operativos	2.115.629.965,66	3,62	1.851.269.742,79	3,09	-264.360.222,87	-12,50
Otros Gastos Operativos -AMI-	2.543.076,99	0,00	10.409.434,10	0,02	7.866.357,11	309,32
TOTAL GASTOS	58.390.344.336,21	100,00	59.948.465.420,29	100,00	1.558.121.084,08	2,67
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	8.723.282.646,74	13,00	6.514.513.901,82	9,80	-2.208.768.744,92	-25,32

*Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General*

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Diciembre 2018 a Diciembre 2019

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	6.514.513.901,82
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	15.796,05
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	26.696.027,93
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	678.205.939,52
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	661.274.037,93
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92.602.134,12
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	25.240.942,73
(+) Cuentas de Orden Deudoras	430.119.712,09
(-) Cuentas de Orden Acredoras	430.119.712,09
	7.998.517.188,00
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	7.998.517.188,00
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	4.853.538.651,13
Cuentas en Cobro Judicial	22.440,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	170.534.546,29
Inventario, Existencias en Almacenes	174.022.623,13
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	21.809.375,50
Mercancías en Tránsito	223.776.376,14
Gastos Pagados por Adelantado	87.909.258,47
Cuentas por Pagar	228.015.099,76
Retenciones Por Pagar	43.708.839,65
Ingresos Diferidos	1.345.761,57
Provisión Pago de Aguinaldo	49.057.767,98
Depósitos Recibidos en Garantía	16.911.735,04
	5.870.652.474,66
TOTAL DE OTRAS FUENTES	5.870.652.474,66
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	13.869.169.662,66
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas Por Cobrar	188.987.611,39
Cuentas por Cobrar- AMI-	437.370.675,00
Productos en Proceso Libros y Formularios	197.293.373,05
Mercancías en Consignación	1.868.278,19
Mercancías en Tránsito	75.525.460,74
Control Costos en Proceso Editorial	225.000,00
Biblioteca	20.238.441,50
Mobiliario Maquinaria y Equipos	977.910.961,42
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	1.889.125.582,75
Edificios e Instalaciones	12.779.435,00
Terrenos	1.135.074.600,00
Obras en Construcción	456.506.698,53
Obras en Construcción -AMI-	1.338.326.236,41
Depósitos Pagados en Garantía	6.830.675,62
Desarrollo de Sistemas-AMI-	361.126.084,24
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	69.996.139,16
Software Adquirido	112.181.839,69
Cuentas por Pagar-AMI-	93.408.669,70
Planillas por Pagar	854.929,80
	7.375.630.692,19
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	7.375.630.692,19
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	6.493.538.970,47

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Diciembre 2018 a Diciembre 2019

	<i>Diciembre 2018</i>	<i>Diciembre 2019</i>	<i>Diferencia</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	0,00	6.514.513.901,82	6.514.513.901,82
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	89.823.592,83	89.807.796,78	15.796,05
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	261.322.253,58	288.018.281,51	26.696.027,93
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	6.947.859.680,58	7.626.065.620,10	678.205.939,52
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	889.996.359,62	1.551.270.397,55	661.274.037,93
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	976.337.401,24	1.068.939.535,36	92.602.134,12
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	286.047.115,76	311.288.058,49	25.240.942,73
(+) Cuentas de Orden Deudoras	948.572.863,90	1.378.692.575,99	430.119.712,09
(-) Cuentas de Orden Acredoras	948.572.863,90	1.378.692.575,99	430.119.712,09
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	<u>9.271.739.217,95</u>	<u>17.270.287.998,05</u>	<u>7.998.517.188,00</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	10.683.273.147,63	5.829.734.496,50	4.853.538.651,13
Cuentas en Cobro Judicial	55.452.782,29	55.430.342,29	22.440,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	448.665.518,90	278.130.972,61	170.534.546,29
Inventario, Existencias en Almacenes	4.433.508.430,61	4.259.485.807,48	174.022.623,13
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	72.132.418,91	50.323.043,41	21.809.375,50
Mercancías en Tránsito	555.878.067,61	332.101.691,47	223.776.376,14
Gastos Pagados por Adelantado	595.542.633,49	507.633.375,02	87.909.258,47
Cuentas por Pagar	330.290.117,37	558.305.217,13	228.015.099,76
Retenciones Por Pagar	562.277.032,74	605.985.872,39	43.708.839,65
Ingresos Diferidos	45.754.371,14	47.100.132,71	1.345.761,57
Provisión Pago de Aguinaldo	400.922.514,49	449.980.282,47	49.057.767,98
Depósitos Recibidos en Garantía	101.759.744,01	118.671.479,05	16.911.735,04
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>18.285.456.779,19</u>	<u>13.092.882.712,53</u>	<u>5.870.652.474,66</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>27.557.195.997,14</u>	<u>30.363.170.710,58</u>	<u>13.869.169.662,66</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar	480.757.665,69	669.745.277,08	188.987.611,39
Cuentas por Cobrar- AMI-	335.651.135,76	773.021.810,76	437.370.675,00
Productos en Proceso Libros y Formularios	356.558.485,53	553.851.858,58	197.293.373,05
Mercancías en Consignación	4.150.459,86	6.018.738,05	1.868.278,19
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72	80.292.855,46	75.525.460,74
Control Costos en Proceso Editorial	0,00	225.000,00	225.000,00
Biblioteca	557.805.386,26	578.043.827,76	20.238.441,50
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.573.883.981,59	13.551.794.943,01	977.910.961,42
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	5.332.506.632,13	7.221.632.214,88	1.889.125.582,75
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	5.096.559.454,31	12.779.435,00
Terrenos	1.376.745.693,85	2.511.820.293,85	1.135.074.600,00
Obras en Construcción	1.033.859.267,81	1.490.365.966,34	456.506.698,53
Obras en Construcción -AMI-	12.974.203.056,08	14.312.529.292,49	1.338.326.236,41
Depósitos Pagados en Garantía	21.928.647,53	28.759.323,15	6.830.675,62
Desarrollo de Sistemas-AMI-	353.115.868,49	714.241.952,73	361.126.084,24
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	803.011.533,94	873.007.673,10	69.996.139,16
Software Adquirido	424.306.431,64	536.488.271,33	112.181.839,69
Cuentas por Pagar-AMI-	202.547.408,86	109.138.739,16	93.408.669,70
Planillas por Pagar	854.929,80	0,00	854.929,80
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>41.920.433.998,85</u>	<u>49.107.537.492,04</u>	<u>7.375.630.692,19</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>-14.363.238.001,71</u>	<u>-18.744.366.781,46</u>	<u>6.493.538.970,47</u>

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

Universidad Estatal a Distancia
Oficina de Contabilidad
Balance de Comprobación Después del Cierre
Diciembre 2019

Descripción	Saldo Anterior	Movimientos	Saldo Actual
Caja	417.751.509,53	72.125.512,76	489.877.022,29
Bancos	8.883.184.063,55	5.317.062.996,23	14.200.247.059,78
Bancos - AMI	4.845.356.050,88	-1.850.486.287,45	2.994.869.763,43
Inversiones Temporales	14.873.675.258,15	-9.043.940.761,65	5.829.734.496,50
Recursos en Custodia Temporal	116.011.169,99	60.000.000,00	176.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	30.473.065,41	-628.387,90	29.844.677,51
Cuentas Por Cobrar	711.466.105,98	-41.720.828,90	669.745.277,08
Cuentas Por Cobrar-AMI-	688.874.315,44	84.147.495,32	773.021.810,76
Estimación para Cuentas Incobrables	89.807.796,78	0,00	89.807.796,78
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29	0,00	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	341.071.246,99	-62.940.274,38	278.130.972,61
Inventario, Existencias en Almacenes	4.155.617.877,80	103.867.929,68	4.259.485.807,48
Inventario, Existencias en Almacenes AMI	50.323.043,41	0,00	50.323.043,41
Productos en Proceso Libros y Formulario	581.471.244,47	-27.619.385,89	553.851.858,58
Mercancías en Consignación	6.018.738,05	0,00	6.018.738,05
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46	0,00	80.292.855,46
Mercancías en tránsito	332.101.691,47	0,00	332.101.691,47
Control Costos en Proceso EDITORIAL	225.000,00	0,00	225.000,00
Control Especial Fondo Educación	3.723.412.721,30	-3.723.412.721,30	0,00
Control Crédito BIRF No. 8194-CR - AMI	2.343.189.454,00	-2.343.189.454,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	514.965.141,71	-7.331.766,69	507.633.375,02
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00
Biblioteca	574.985.749,76	3.058.078,00	578.043.827,76
Depreciación Acumulada Biblioteca	285.759.615,47	2.258.666,04	288.018.281,51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.417.548.132,60	134.246.810,41	13.551.794.943,01
Mobiliario Maquinaria y Equipo - AMI	6.155.679.779,48	1.065.952.435,40	7.221.632.214,88
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	7.545.711.973,98	80.353.646,12	7.626.065.620,10
Deprec. Acumula. Mob-Maq. y Equipo - AMI	1.493.186.762,13	58.083.635,42	1.551.270.397,55
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31	0,00	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	1.061.222.690,85	7.716.844,51	1.068.939.535,36
Terrenos	2.511.820.293,85	0,00	2.511.820.293,85
Obras en Construcción	1.489.514.410,12	851.556,22	1.490.365.966,34
Obras en Construcción - AMI-	13.954.015.661,01	358.513.631,48	14.312.529.292,49
Cargos Diferidos	0,00	0,00	0,00
Depósitos Pagados En Garantía	28.759.323,15	0,00	28.759.323,15
Desarrollo de Sistemas - AMI	539.017.197,92	175.224.754,81	714.241.952,73
Obras de Arte	742.125,00	0,00	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	803.011.533,94	69.996.139,16	873.007.673,10
Software Adquirido	536.488.271,33	0,00	536.488.271,33
Depreciación Acumulada Software Adquirido	309.331.773,57	1.956.284,92	311.288.058,49
Cuentas Por Pagar	1.014.719.058,43	-456.413.841,30	558.305.217,13
Cuentas por Pagar - AMI	443.887.939,55	-334.749.200,39	109.138.739,16
Planillas Por Pagar	1.326.942,30	-1.326.942,30	0,00
Retenciones Por Pagar	1.201.191.504,19	-595.205.631,80	605.985.872,39
Retenciones Por Pagar -AMI	3.042.160,52	-3.042.160,52	0,00
Ingresos Diferidos	3.983.419.828,80	-3.936.319.696,09	47.100.132,71
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	2.343.189.454,00	-2.343.189.454,00	0,00
Provisión Pago de Aguinaldo	2.741.967.532,32	-2.291.987.249,85	449.980.282,47
Pasivos Contingentes	24.313.071,87	0,00	24.313.071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	116.447.514,69	2.223.964,36	118.671.479,05

Universidad Estatal a Distancia
Oficina de Contabilidad
Balance de Comprobación Después del Cierre
Diciembre 2019

Descripción	Saldo Anterior	Movimientos	Saldo Actual
Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22	0,00	5.273.782,22
Superávit Ganado	36.712.401.098,07	3.623.335.822,10	40.335.736.920,17
Superavit Ganado - AMI	21.876.977.230,25	2.891.178.079,72	24.768.155.309,97
Superávit Donado	244.782.802,73	0,00	244.782.802,73
Derechos Y Tasas Administrativas	8.530.921.886,08	-8.530.921.886,08	0,00
Otros Derechos	368.134.368,92	-368.134.368,92	0,00
Transferencias Corrientes	45.032.955.617,10	-45.032.955.617,10	0,00
Transferencias - Proyectos AMI	4.152.522.842,00	-4.152.522.842,00	0,00
Impuesto de Timbres	63.715.421,04	-63.715.421,04	0,00
Venta de Bienes	381.060.218,20	-381.060.218,20	0,00
Venta de Servicios	1.213.513.335,26	-1.213.513.335,26	0,00
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.695.630.951,38	-1.695.630.951,38	0,00
Renta de Factores Productivos y Fin. AMI	140.028.478,80	-140.028.478,80	0,00
Multas y Remates	903.800,00	-903.800,00	0,00
Multas y Remates - AMI	0,00	0,00	0,00
Ingresos de Capital	75.058.096,17	-75.058.096,17	0,00
Ingresos de Capital - AMI	72.944,82	-72.944,82	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	152.971.683,97	-152.971.683,97	0,00
Otros Ingresos No Tributarios AMI	4.137.374,30	-4.137.374,30	0,00
Servicios Personales	40.031.770.222,66	-40.031.770.222,66	0,00
Servicios Personales - AMI	184.800.641,81	-184.800.641,81	0,00
Servicios Generales	4.879.718.526,40	-4.879.718.526,40	0,00
Servicios Generales - AMI	156.835.950,39	-156.835.950,39	0,00
Materiales y Suministros	921.054.854,67	-921.054.854,67	0,00
Materiales y suministros AMI	133.747.282,04	-133.747.282,04	0,00
Depreciaciones y Amortizaciones	1.033.593.910,49	-1.033.593.910,49	0,00
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI	603.430.280,75	-603.430.280,75	0,00
Transferencias	162.492,00	-162.492,00	0,00
Becas a Estudiantes	4.322.065.638,54	-4.322.065.638,54	0,00
Descuentos Sobre Ventas	70.838.727,93	-70.838.727,93	0,00
Gastos de Ventas	149.336.800,41	-149.336.800,41	0,00
Costo de la Mercadería Vendida	283.617.786,31	-283.617.786,31	0,00
Costo de Libros de Matrícula.	993.303.966,26	-993.303.966,26	0,00
Gastos Indirec.de Fabric.Libros y Form.	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	238.884.570,31	-238.884.570,31	0,00
Gastos Financieros - AMI	430.268.403,08	-430.268.403,08	0,00
Otros Gastos Operativos	1.008.169.299,08	-1.008.169.299,08	0,00
Otros Gastos Operativos - AMI	8.932.369,28	-8.932.369,28	0,00
Cuentas de Orden Deudoras	1.305.592.069,75	73.100.506,24	1.378.692.575,99
Cuentas de Orden Acredoras	1.305.592.069,75	73.100.506,24	1.378.692.575,99

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DESPUES DEL CIERRE (EN COLONES)
Diciembre 2019

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	489.877.022,29
Bancos	14.200.247.059,78
Bancos - AMI-	2.994.869.763,43
Inversiones Temporales	5.829.734.496,50
Recursos en Custodia Temporal	176.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29.844.677,51
Cuentas Por Cobrar	669.745.277,08
Cuentas Por Cobrar- AMI-	773.021.810,76
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.807.796,78
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	278.130.972,61
Inventario, Existencias en Almacenes	4.259.485.807,48
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	50.323.043,41
Productos en Proceso Libros y Formulario	553.851.858,58
Mercancías en Consignación	6.018.738,05
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46
Mercancías en Tránsito - AMI	332.101.691,47
Control Costos en Proceso - Editorial	225.000,00
Gastos Pagados por Anticipado	507.633.375,02
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>31.197.037.164,93</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3.000,00
Biblioteca	578.043.827,76
Depreciación Acumulada Biblioteca	-288.018.281,51
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.551.794.943,01
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.626.065.620,10
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	7.221.632.214,88
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-1.551.270.397,55
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.068.939.535,36
Terrenos	2.511.820.293,85
Obras en Construcción	1.490.365.966,34
Obras en Construcción- AMI-	14.312.529.292,49
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>34.228.455.158,12</u>

OTROS ACTIVOS

Depósitos Pagados En Garantía	28.759.323,15
Desarrollo de Sistemas	714.241.952,73
Obras de Arte	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	873.007.673,10
Software Adquirido	536.488.271,33
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-311.288.058,49
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>1.841.951.286,82</u>
TOTAL A CTIVOS	<u><u>67.267.443.609,87</u></u>

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DESPUES DEL CIERRE (EN COLONES)
Diciembre 2019

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	558.305.217,13
Cuentas Por Pagar- AMI-	109.138.739,16
Planillas por Pagar	0,00
Retenciones Por Pagar	605.985.872,39
Ingresos Diferidos	47.100.132,71
Provisión Pago de Aguinaldo	449.980.282,47
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	1.770.510.243,86

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	118.671.479,05
TOTAL OTROS PASIVOS	142.984.550,92

TOTAL PASIVOS

1.913.494.794,78

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22
Superávit Ganado	40.335.736.920,17
Superávit Ganado - AMI-	24.768.155.309,97
Superávit Donado	244.782.802,73

TOTAL CAPITAL

65.353.948.815,09

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

67.267.443.609,87

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO DESPUES DEL CIERRE (EN COLONES)
Diciembre 2018 a Diciembre 2019

	<i>Diciembre 2018</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Diciembre 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>						
Caja	385.226.870,00	0,64	489.877.022,29	0,73	104.650.152,29	27,17
Bancos	7.650.038.862,79	12,64	14.200.247.059,78	21,11	6.550.208.196,99	85,62
Bancos -AMI-	3.288.981.654,78	5,44	2.994.869.763,43	4,45	-294.111.891,35	-8,94
Inversiones Temporales	10.683.273.147,63	17,66	5.829.734.496,50	8,67	-4.853.538.651,13	-45,43
Recursos en Custodia Temporal	16.011.169,99	0,03	176.011.169,99	0,26	160.000.000,00	999,30
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	57.052.164,97	0,09	29.844.677,51	0,04	-27.207.487,46	-47,69
Cuentas Por Cobrar	480.757.665,69	0,79	669.745.277,08	1,00	188.987.611,39	39,31
Cuentas Por Cobrar- AMI-	335.651.135,76	0,55	773.021.810,76	1,15	437.370.675,00	130,31
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.823.592,83	-0,15	-89.807.796,78	-0,13	15.796,05	-0,02
Cuentas en Cobro Judicial	55.452.782,29	0,09	55.430.342,29	0,08	-22.440,00	-0,04
Intereses Acumulados Por Cobrar	448.665.518,90	0,74	278.130.972,61	0,41	-170.534.546,29	-38,01
Inventario, Existencias en Almacenes	4.433.508.430,61	7,33	4.259.485.807,48	6,33	-174.022.623,13	-3,93
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	72.132.418,91	0,12	50.323.043,41	0,07	-21.809.375,50	-30,24
Productos en Proceso Libros y Formulario	356.558.485,53	0,59	553.851.858,58	0,82	197.293.373,05	55,33
Mercancías en Consignación	4.150.459,86	0,01	6.018.738,05	0,01	1.868.278,19	45,01
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72	0,01	80.292.855,46	0,12	75.525.460,74	1.584,21
Mercancías en Tránsito - AMI	555.878.067,61	0,92	332.101.691,47	0,49	-223.776.376,14	-40,26
Control Costos en Proceso-Editorial	0,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00
Gastos Pagados por Anticipado	595.542.633,49	0,98	507.633.375,02	0,75	-87.909.258,47	-14,76
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	29.333.825.270,70	48,48	31.197.037.164,93	46,38	1.863.211.894,23	6,35
<u>ACTIVO FIJO</u>						
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	557.805.386,26	0,92	578.043.827,76	0,86	20.238.441,50	3,63
Depreciación Acumulada Biblioteca	-261.322.253,58	-0,43	-288.018.281,51	-0,43	-26.696.027,93	10,22
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.573.883.981,59	20,78	13.551.794.943,01	20,15	977.910.961,42	7,78
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-6.947.859.680,58	-11,48	-7.626.065.620,10	-11,34	-678.205.939,52	9,76
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	5.332.506.632,13	8,81	7.221.632.214,88	10,74	1.889.125.582,75	35,43
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maqui	-889.996.359,62	-1,47	-1.551.270.397,55	-2,31	-661.274.037,93	74,30
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	8,40	5.096.559.454,31	7,58	12.779.435,00	0,25
Depreciación Acumulada de Edificios	-976.337.401,24	-1,61	-1.068.939.535,36	-1,59	-92.602.134,12	9,48
Terrenos	1.376.745.693,85	2,28	2.511.820.293,85	3,73	1.135.074.600,00	82,45
Obras en Construcción	1.033.859.267,81	1,71	1.490.365.966,34	2,22	456.506.698,53	44,16
Obras en Construcción- AMI-	12.974.203.056,08	21,44	14.312.529.292,49	21,28	1.338.326.236,41	10,32
TOTAL ACTIVO FIJO	29.857.271.342,01	49,34	34.228.455.158,12	50,88	4.371.183.816,11	14,64
<u>OTROS ACTIVOS</u>						
Depósitos Pagados En Garantía	21.928.647,53	0,04	28.759.323,15	0,04	6.830.675,62	31,15
Desarrollo de Sistemas	353.115.868,49	0,58	714.241.952,73	1,06	361.126.084,24	102,27
Obras de Arte	742.125,00	0,00	742.125,00	0,00	0,00	0,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803.011.533,94	1,33	873.007.673,10	1,30	69.996.139,16	8,72
Software Adquirido	424.306.431,64	0,70	536.488.271,33	0,80	112.181.839,69	26,44
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-286.047.115,76	-0,47	-311.288.058,49	-0,46	-25.240.942,73	8,82
TOTAL OTROS ACTIVOS	1.317.057.490,84	2,18	1.841.951.286,82	2,74	524.893.795,98	39,85
TOTAL ACTIVOS	60.508.154.103,55	100,00	67.267.443.609,87	100,00	6.759.289.506,32	11,17

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO DESPUES DEL CIERRE (EN COLONES)
Diciembre 2018 a Diciembre 2019

	<i>Diciembre 2018</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Diciembre 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>						
Cuentas Por Pagar	330.290.117,37	0,55	558.305.217,13	0,83	228.015.099,76	69,03
Cuentas por Pagar- AMI-	202.547.408,86	0,33	109.138.739,16	0,16	-93.408.669,70	-46,12
Planillas Por Pagar	854.929,80	0,00	0,00	0,00	-854.929,80	-100,00
Retenciones Por Pagar	562.277.032,74	0,93	605.985.872,39	0,90	43.708.839,65	7,77
Ingresos Diferidos	45.754.371,14	0,08	47.100.132,71	0,07	1.345.761,57	2,94
Provisión Pago de Aguinaldo	400.922.514,49	0,66	449.980.282,47	0,67	49.057.767,98	12,24
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	1.542.646.374,40	2,55	1.770.510.243,86	2,63	227.863.869,46	14,77
<u>PASIVO FIJO</u>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO FIJO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>OTROS PASIVOS</u>						
Pasivos Contingentes	24.313.071,87	0,04	24.313.071,87	0,04	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	101.759.744,01	0,17	118.671.479,05	0,18	16.911.735,04	16,62
TOTAL OTROS PASIVOS	126.072.815,88	0,21	142.984.550,92	0,21	16.911.735,04	13,41
TOTAL PASIVOS	1.668.719.190,28	2,76	1.913.494.794,78	2,84	244.775.604,50	14,67
<u>CAPITAL</u>						
Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22	0,01	5.273.782,22	0,01	0,00	0,00
Superávit Ganado	36.712.401.098,07	60,67	40.335.736.920,17	59,96	3.623.335.822,10	9,87
Superávit Ganado -AMI-	21.876.977.230,25	36,16	24.768.155.309,97	36,82	2.891.178.079,72	13,22
Superávit Donado	244.782.802,73	0,40	244.782.802,73	0,36	0,00	0,00
TOTAL CAPITAL	58.839.434.913,27	97,24	65.353.948.815,09	97,16	6.514.513.901,82	11,07
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	60.508.154.103,55	100,00	67.267.443.609,87	100,00	6.759.289.506,32	11,17

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General