

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

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	385 352 386,35
Bancos	7 757 668 557,06
Bancos - AMI-	2 649 715 604,81
Inversiones Temporales	15 358 283 313,63
Recursos en Custodia Temporal	16 011 169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	53 075 601,53
Cuentas Por Cobrar	521 025 579,78
Cuentas Por Cobrar- AMI-	337 212 085,76
Estimación para Cuentas Incobrables	-89 823 592,83
Cuentas en Cobro Judicial	55 414 802,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	406 322 430,98
Inventario, Existencias en Almacenes	4 122 752 951,38
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	126 795 704,30
Productos en Proceso Libros y Formulario	476 936 537,14
Mercancías en Consignación	3 166 470,26
Mercancías en Tránsito	12 067 394,72
Mercancías en Tránsito	358 194 275,71
Control Costos en Proceso Editorial	10 009 395,00
Control Especial Fondo Educación	33 744 232 653,19
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	6 495 712 296,00
Gastos Pagados por Anticipado	518 991 639,23

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 73 319 117 256,28

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	561 101 668,31
Depreciación Acumulada Biblioteca	-267 920 330,46
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12 800 965 041,71
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7 192 645 267,13
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	5 460 995 145,63
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-1 044 054 585,86
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-999 487 934,77
Terrenos	1 376 745 693,85
Obras en Construcción	1 168 608 246,41
Obras en Construcción- AMI-	13 517 658 039,87

TOTAL ACTIVO FIJO 30 478 528 171,87

OTROS ACTIVOS

Desarrollo de Sistemas	353 115 868,49
Depósitos Pagados En Garantía	21 928 647,53
Obras de Arte	742 125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803 011 533,94
Software Adquirido	441 533 613,64
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-292 772 010,86

TOTAL OTROS ACTIVOS 1 327 559 777,74

TOTAL ACTIVOS 105 125 205 205,89

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	311 689 196,52
Cuentas Por Pagar- AMI-	171 318 382,27
Planillas por Pagar	1 530 397,40
Retenciones Por Pagar	1 721 546 218,71
Retenciones Por Pagar- AMI-	2 677 669,46
Ingresos Diferidos	34 161 575 449,01
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	6 495 712 296,00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1 193 050 826,49</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 44 059 100 435,86

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0,00</u>
------------------------------------	-------------

TOTAL PASIVO FIJO 0,00

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>107 461 501,65</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 131 774 573,52

TOTAL PASIVOS 44 190 875 009,38

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 - AMI -238 265 541,74

UTILIDAD DEL PERIODO 2 333 160 824,98

TOTAL CAPITAL 60 934 330 196,51

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 105 125 205 205,89

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

Marzo 2018 a Marzo 2019

	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>Marzo</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>	
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	375 206 955,07	0,36	385 352 386,35	0,37	10 145 431,28	2,70
Bancos	8 977 445 671,73	8,65	7 757 668 557,06	7,38	-1 219 777 114,67	-13,59
Bancos -AMI-	8 385 819 639,80	8,08	2 649 715 604,81	2,52	-5 736 104 034,99	-68,40
Inversiones Temporales	10 078 944 414,52	9,71	15 358 283 313,63	14,61	5 279 338 899,11	52,38
Recursos en Custodia Temporal	53 011 169,99	0,05	16 011 169,99	0,02	-37 000 000,00	-69,80
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	119 443 266,24	0,12	53 075 601,53	0,05	-66 367 664,71	-55,56
Cuentas Por Cobrar	371 470 309,79	0,36	521 025 579,78	0,50	149 555 269,99	40,26
Cuentas Por Cobrar- AMI-	335 651 135,76	0,32	337 212 085,76	0,32	1 560 950,00	0,47
Estimación para Cuentas Incobrables	-78 565 687,56	-0,08	-89 823 592,83	-0,09	-11 257 905,27	14,33
Cuentas en Cobro Judicial	58 343 613,79	0,06	55 414 802,29	0,05	-2 928 811,50	-5,02
Intereses Acumulados Por Cobrar	161 851 764,95	0,16	406 322 430,98	0,39	244 470 666,03	151,05
Inventario, Existencias en Almacenes	4 279 787 144,13	4,12	4 122 752 951,38	3,92	-157 034 192,75	-3,67
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	5 563 955,62	0,01	126 795 704,30	0,12	121 231 748,68	2 178,88
Productos en Proceso Libros y Formulario	416 808 692,49	0,40	476 936 537,14	0,45	60 127 844,65	14,43
Mercancías en Consignación	2 370 887,92	0,00	3 166 470,26	0,00	795 582,34	33,56
Mercancías en Tránsito	4 767 394,72	0,00	12 067 394,72	0,01	7 300 000,00	153,12
Mercancías en Tránsito	0,00	0,00	358 194 275,71	0,34	358 194 275,71	0,00
Control Costos en Proceso-Editorial	46 044 738,80	0,04	10 009 395,00	0,01	-36 035 343,80	-78,26
Control Especial Fondo Educación	33 638 343 530,66	32,41	33 744 232 653,19	32,10	105 889 122,53	0,31
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	9 075 831 378,00	8,75	6 495 712 296,00	6,18	-2 580 119 082,00	-28,43
Gastos Pagados por Anticipado	517 000 141,60	0,50	518 991 639,23	0,49	1 991 497,63	0,39
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	76 825 140 118,02	74,03	73 319 117 256,28	69,74	-3 506 022 861,74	-4,56
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	524 417 541,12	0,51	561 101 668,31	0,53	36 684 127,19	7,00
Depreciación Acumulada Biblioteca	-240 138 065,38	-0,23	-267 920 330,46	-0,25	-27 782 265,08	11,57
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12 440 004 508,68	11,99	12 800 965 041,71	12,18	360 960 533,03	2,90
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-6 967 575 417,92	-6,71	-7 192 645 267,13	-6,84	-225 069 849,21	3,23
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	3 443 456 266,56	3,32	5 460 995 145,63	5,19	2 017 538 879,07	58,59
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-542 506 687,83	-0,52	-1 044 054 585,86	-0,99	-501 547 898,03	92,45
Edificios e Instalaciones	5 054 314 519,31	4,87	5 096 559 454,31	4,85	42 244 935,00	0,84
Depreciación Acumulada de Edificios	-906 885 800,65	-0,87	-999 487 934,77	-0,95	-92 602 134,12	10,21
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106 715 940,38	0,10	0,00	0,00	-106 715 940,38	-100,00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-104 688 126,06	-0,10	0,00	0,00	104 688 126,06	-100,00
Terrenos	1 339 745 693,85	1,29	1 376 745 693,85	1,31	37 000 000,00	2,76
Obras en Construcción	0,00	0,00	1 168 608 246,41	1,11	1 168 608 246,41	0,00
Obras en Construcción -AMI-	0,00	0,00	13 517 658 039,87	12,86	13 517 658 039,87	0,00
TOTAL ACTIVO FIJO	14 146 863 372,06	13,63	30 478 528 171,87	28,99	16 331 664 799,81	115,44
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	675 983 169,01	0,65	0,00	0,00	-675 983 169,01	-100,00
Obras en Construcción-AMI-	10 861 887 828,81	10,47	0,00	0,00	-10 861 887 828,81	-100,00
Depósitos Pagados En Garantía	23 278 647,53	0,02	21 928 647,53	0,02	-1 350 000,00	-5,80
Desarrollo de Sistemas	353 115 868,49	0,34	353 115 868,49	0,34	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	739 770 742,95	0,71	803 011 533,94	0,76	63 240 790,99	8,55
Juicios Pendientes Casos-INS-	2 945 549,50	0,00	0,00	0,00	-2 945 549,50	-100,00
Software Adquirido	412 448 669,80	0,40	441 533 613,64	0,42	29 084 943,84	7,05
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-261 258 149,44	-0,25	-292 772 010,86	-0,28	-31 513 861,42	12,06
TOTAL OTROS ACTIVOS	12 808 914 451,65	12,34	1 327 559 777,74	1,26	-11 481 354 673,91	-89,64
TOTAL ACTIVOS	103 780 917 941,73	100,00	105 125 205 205,89	100,00	1 344 287 264,16	1,30

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

Marzo 2018 a Marzo 2019

	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>Marzo</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>	
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	395 826 431,48	0,38	311 689 196,52	0,30	-84 137 234,96	-21,26
Cuentas por Pagar- AMI-	326 390 418,61	0,31	171 318 382,27	0,16	-155 072 036,34	-47,51
Planillas Por Pagar	1 261 822,35	0,00	1 530 397,40	0,00	268 575,05	21,28
Retenciones Por Pagar	1 057 304 606,30	1,02	1 721 546 218,71	1,64	664 241 612,41	62,82
Retenciones Por Pagar -AMI-	6 763 713,99	0,01	2 677 669,46	0,00	-4 086 044,53	-60,41
Ingresos Diferidos	33 653 724 467,67	32,43	34 161 575 449,01	32,50	507 850 981,34	1,51
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	9 075 831 378,00	8,75	6 495 712 296,00	6,18	-2 580 119 082,00	-28,43
Provisión Pago de Aguinaldo	1 129 268 137,94	1,09	1 193 050 826,49	1,13	63 782 688,55	5,65
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>45 646 370 976,34</u>	43,98	<u>44 059 100 435,86</u>	41,91	<u>-1 587 270 540,48</u>	-3,48
PASIVO FIJO						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,02	24 313 071,87	0,02	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	114 430 268,63	0,11	107 461 501,65	0,10	-6 968 766,98	-6,09
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>138 743 340,50</u>	0,13	<u>131 774 573,52</u>	0,13	<u>-6 968 766,98</u>	-5,02
TOTAL PASIVOS	<u>45 785 114 316,84</u>	44,12	<u>44 190 875 009,38</u>	42,04	<u>-1 594 239 307,46</u>	-3,48
CAPITAL						
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	31,49	36 712 401 098,07	34,92	4 030 891 588,88	12,33
Superávit Ganado -AMI-	17 184 586 172,39	16,56	21 876 977 230,25	20,81	4 692 391 057,86	27,31
Superávit Donado	244 782 802,73	0,24	244 782 802,73	0,23	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	7 879 651 358,36	7,59	2 094 895 283,24	1,99	-5 784 756 075,12	-73,41
TOTAL CAPITAL	<u>57 995 803 624,89</u>	55,88	<u>60 934 330 196,51</u>	57,96	<u>2 938 526 571,62</u>	5,07
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>103 780 917 941,73</u>	100,00	<u>105 125 205 205,89</u>	100,00	<u>1 344 287 264,16</u>	1,30

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	2 869 688 720,88
Otros Derechos	91 771 498,05
Transferencias Corrientes	14 499 244 512,40
Impuesto de Timbres	25 481 247,67
Venta de Bienes	122 782 019,60
Venta de Servicios	402 402 916,38
Renta de Factores Productivos y Finan.	483 931 067,15
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	18 331 358,72
Multas y Remates	104 400,00
Ingresos de Capital - AMI-	49 421,50
Otros Ingresos No Tributarios	37 431 474,11
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1 132 131,50

TOTAL INGRESOS

18 552 350 767,96

GASTOS

Servicios Personales	12 764 922 695,11
Servicios Personales -AMI-	46 308 146,65
Servicios Generales	857 508 766,17
Servicios Generales -AMI-	890 000,00
Servicios Generales -Gestión Local-	1 003 002,97
Materiales y Suministros	161 545 907,14
Materiales y Suministros-AMI-	22 960 625,61
Depreciaciones y Amortizaciones	284 961 033,47
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	154 107 647,74
Becas a Estudiantes	1 174 862 313,79
Descuentos Sobre Ventas	19 989 287,30
Gastos de Ventas	28 013 495,56
Costo de la Mercadería Vendida	98 708 901,82
Costo de Libros de Matrícula.	362 094 998,51
Gastos Financieros	65 466 186,85
Gastos Financieros -AMI-	33 512 032,92
Otros Gastos Operativos	380 600 442,57
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,54

TOTAL GASTOS

16 457 455 484,72

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO

2 094 895 283,24

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Marzo 2018 a Marzo 2019

	<i>Marzo</i>	<i>PORC.</i>	<i>Marzo</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>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	2 895 355 987,65	11,94	2 869 688 720,88	15,47	-25 667 266,77	-0,89
Otros Derechos	91 720 697,48	0,38	91 771 498,05	0,49	50 800,57	0,06
Transferencias Corrientes	14 660 407 316,59	60,48	14 499 244 512,40	78,15	-161 162 804,19	-1,10
Transferencias - Proyectos AMI-	5 663 700 000,00	23,37	0,00	0,00	-5 663 700 000,00	-100,00
Impuesto de Timbres	13 780 958,10	0,06	25 481 247,67	0,14	11 700 289,57	84,90
Venta de Bienes	128 072 626,63	0,53	122 782 019,60	0,66	-5 290 607,03	-4,13
Venta de Servicios	399 180 425,56	1,65	402 402 916,38	2,17	3 222 490,82	0,81
Renta de Factores Productivos y Finan.	259 308 794,13	1,07	483 931 067,15	2,61	224 622 273,02	86,62
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	12 405 029,13	0,05	18 331 358,72	0,10	5 926 329,59	47,77
Multas y Remates	80 992,00	0,00	104 400,00	0,00	23 408,00	28,90
Ingresos de Capital	7 191 615,60	0,03	0,00	0,00	-7 191 615,60	-100,00
Ingresos de Capital -AMI-	0,00	0,00	49 421,50	0,00	49 421,50	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	108 817 996,40	0,45	37 431 474,11	0,20	-71 386 522,29	-65,60
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	49 802,64	0,00	1 132 131,50	0,01	1 082 328,86	2 173,24
TOTAL INGRESOS	24 240 072 241,91	100,00	18 552 350 767,96	100,00	-5 687 721 473,95	-23,46
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	12 303 562 920,19	75,20	12 764 922 695,11	77,56	461 359 774,92	3,75
Servicios Personales-AMI-	81 204 400,18	0,50	46 308 146,65	0,28	-34 896 253,53	-42,97
Servicios Generales	838 199 669,25	5,12	857 508 766,17	5,21	19 309 096,92	2,30
Servicios Generales -AMI-	0,00	0,00	890 000,00	0,01	890 000,00	0,00
Servicios Generales-Gestión Local	0,00	0,00	1 003 002,97	0,01	1 003 002,97	0,00
Materiales y Suministros	137 542 059,36	0,84	161 545 907,14	0,98	24 003 847,78	17,45
Materiales y Suministros -AMI-	0,00	0,00	22 960 625,61	0,14	22 960 625,61	0,00
Depreciaciones y Amortizaciones	340 754 168,08	2,08	284 961 033,47	1,73	-55 793 134,61	-16,37
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	89 946 309,65	0,55	154 107 647,74	0,94	64 161 338,09	71,33
Transferencias	4 960 000,00	0,03	0,00	0,00	-4 960 000,00	-100,00
Becas a Estudiantes	1 330 925 436,91	8,14	1 174 862 313,79	7,14	-156 063 123,12	-11,73
Descuentos sobre Ventas	25 212 880,47	0,15	19 989 287,30	0,12	-5 223 593,17	-20,72
Gastos de Ventas	18 966 213,16	0,12	28 013 495,56	0,17	9 047 282,40	47,70
Costo de la Mercadería Vendida	81 199 652,20	0,50	98 708 901,82	0,60	17 509 249,62	21,56
Costo de Libros de Matrícula.	339 996 756,83	2,08	362 094 998,51	2,20	22 098 241,68	6,50
Gastos Financieros	70 738 735,85	0,43	65 466 186,85	0,40	-5 272 549,00	-7,45
Gastos Financieros-AMI-	60 313 153,48	0,37	33 512 032,92	0,20	-26 801 120,56	-44,44
Otros Gastos Operativos	636 898 527,94	3,89	380 600 442,57	2,31	-256 298 085,37	-40,24
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,00	0,00	0,54	0,00	0,54	0,00
TOTAL GASTOS	16 360 420 883,55	100,00	16 457 455 484,72	100,00	97 034 601,17	0,59
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	7 879 651 358,36	32,51	2 094 895 283,24	11,29	-5 784 756 075,12	-73,41

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	<u>DIFERENCIA</u>
<u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u>	
UTILIDAD NETA	-5 784 756 075,12
<u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u>	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	11 257 905,27
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	27 782 265,08
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	225 069 849,21
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	501 547 898,03
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92 602 134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-104 688 126,06
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	31 513 861,42
(-) Cuentas de Orden Deudoras	-1 342 875 790,58
(+) Cuentas de Orden Acredoras	-1 342 875 790,58
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	-4 999 670 288,05
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas en Cobro Judicial	2 928 811,50
Inventario, Existencias en Almacenes	157 034 192,75
Control Costos en Proceso Editorial	36 035 343,80
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	2 580 119 082,00
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106 715 940,38
Obras en Construcción	675 983 169,01
Obras en Construcción -AMI-	10 861 887 828,81
Depósitos Pagados en Garantía	1 350 000,00
Juicios Pendientes Casos- INS-	2 945 549,50
Planillas por Pagar	268 575,05
Retenciones Por Pagar	664 241 612,41
Ingresos Diferidos	507 850 981,34
Provisión Pago de Aguinaldo	63 782 688,55
Superávit Ganado	4 030 891 588,88
Sperávit Ganado - AMI-	4 692 391 057,86
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>24 384 426 421,84</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>19 384 756 133,79</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	5 279 338 899,11
Cuentas Por Cobrar	149 555 269,99
Cuentas por Cobrar- AMI-	1 560 950,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	244 470 666,03
Inventario, Existencia en Almacenes -AMI-	121 231 748,68
Productos en Proceso Libros y Formularios	60 127 844,65
Mercancías en Consignación	795 582,34
Mercancías en Tránsito	7 300 000,00
Mercancías en Tránsito	358 194 275,71
Control Especial Fondo Educación	105 889 122,53
Gastos Pagados por Anticipado	1 991 497,63
Biblioteca	36 684 127,19
Mobiliario Maquinaria y Equipos	360 960 533,03
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	2 017 538 879,07
Edificios e Instalaciones	42 244 935,00
Terrenos	37 000 000,00
Obras en Construcción	1 168 608 246,41
Obras en Construcción -AMI-	13 517 658 039,87
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	63 240 790,99
Software Adquirido	29 084 943,84
Cuentas por Pagar	84 137 234,96
Cuentas por Pagar-AMI-	155 072 036,34
Retenciones por Pagar-AMI-	4 086 044,53
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	2 580 119 082,00
Depósitos Recibidos en Garantía	6 968 766,98
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>26 433 859 516,88</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>-7 049 103 383,09</u>

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

	Marzo 2018	Marzo 2019	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	7 879 651 358,36	2 094 895 283,24	-5 784 756 075,12
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	78 565 687,56	89 823 592,83	11 257 905,27
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	240 138 065,38	267 920 330,46	27 782 265,08
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	6 967 575 417,92	7 192 645 267,13	225 069 849,21
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	542 506 687,83	1 044 054 585,86	501 547 898,03
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	906 885 800,65	999 487 934,77	92 602 134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	104 688 126,06	0,00	-104 688 126,06
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	261 258 149,44	292 772 010,86	31 513 861,42
(-) Cuentas de Orden Deudoras	2 350 877 411,38	1 008 001 620,80	-1 342 875 790,58
(+) Cuentas de Orden Acreedoras	2 350 877 411,38	1 008 001 620,80	-1 342 875 790,58
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	16 771 893 041,08	11 981 599 005,15	-4 999 670 288,05
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	58 343 613,79	55 414 802,29	2 928 811,50
Inventario, Existencias en Almacenes	4 279 787 144,13	4 122 752 951,38	157 034 192,75
Control Costos en Proceso Editorial	46 044 738,80	10 009 395,00	36 035 343,80
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	9 075 831 378,00	6 495 712 296,00	2 580 119 082,00
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106 715 940,38	0,00	106 715 940,38
Obras en Construcción	675 983 169,01	0,00	675 983 169,01
Obras en Construcción -AMI-	10 861 887 828,81	0,00	10 861 887 828,81
Depósitos Pagados en Garantía	23 278 647,53	21 928 647,53	1 350 000,00
Juicios Pendientes Casos- INS-	2 945 549,50	0,00	2 945 549,50
Planillas por Pagar	1 261 822,35	1 530 397,40	268 575,05
Retenciones Por Pagar	1 057 304 606,30	1 721 546 218,71	664 241 612,41
Ingresos Diferidos	33 653 724 467,67	34 161 575 449,01	507 850 981,34
Provisión Pago de Aguinaldo	1 129 268 137,94	1 193 050 826,49	63 782 688,55
Superávit Ganado	32 681 509 509,19	36 712 401 098,07	4 030 891 588,88
Superávit Ganado - AMI-	17 184 586 172,39	21 876 977 230,25	4 692 391 057,86
TOTAL DE OTRAS FUENTES	110 838 472 725,79	106 372 899 312,13	24 384 426 421,84
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	127 610 365 766,87	118 354 498 317,28	19 384 756 133,79
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	10 078 944 414,52	15 358 283 313,63	5 279 338 899,11
Cuentas Por Cobrar	371 470 309,79	521 025 579,78	149 555 269,99
Cuentas por Cobrar- AMI-	335 651 135,76	337 212 085,76	1 560 950,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	161 851 764,95	406 322 430,98	244 470 666,03
Inventario, Existencia en Almacenes -AMI-	5 563 955,62	126 795 704,30	121 231 748,68
Productos en Proceso Libros y Formularios	416 808 692,49	476 936 537,14	60 127 844,65
Mercancías en Consignación	2 370 887,92	3 166 470,26	795 582,34
Mercancías en Tránsito	4 767 394,72	12 067 394,72	7 300 000,00
Mercancías en Tránsito	0,00	358 194 275,71	358 194 275,71
Control Especial Fondo Educación	33 638 343 530,66	33 744 232 653,19	105 889 122,53
Gastos Pagados por Anticipado	517 000 141,60	518 991 639,23	1 991 497,63
Biblioteca	524 417 541,12	561 101 668,31	36 684 127,19
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12 440 004 508,68	12 800 965 041,71	360 960 533,03
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	3 443 456 266,56	5 460 995 145,63	2 017 538 879,07
Edificios e Instalaciones	5 054 314 519,31	5 096 559 454,31	42 244 935,00
Terrenos	1 339 745 693,85	1 376 745 693,85	37 000 000,00
Obras en Construcción	0,00	1 168 608 246,41	1 168 608 246,41
Obras en Construcción -AMI-	0,00	13 517 658 039,87	13 517 658 039,87
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	739 770 742,95	803 011 533,94	63 240 790,99
Software Adquirido	412 448 669,80	441 533 613,64	29 084 943,84
Cuentas por Pagar	395 826 431,48	311 689 196,52	84 137 234,96
Cuentas por Pagar-AMI-	326 390 418,61	171 318 382,27	155 072 036,34
Retenciones por Pagar-AMI-	6 763 713,99	2 677 669,46	4 086 044,53
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	9 075 831 378,00	6 495 712 296,00	2 580 119 082,00
Depósitos Recibidos en Garantía	114 430 268,63	107 461 501,65	6 968 766,98
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	79 406 172 381,01	100 179 265 568,27	26 433 859 516,88
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	48 204 193 385,86	18 175 232 749,01	-7 049 103 383,09