

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL (EN COLONES)**  
**Abril 2014**

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	307,850,023.80
Bancos	781,329,707.91
Inversiones Temporales	7,324,646,668.01
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	169,004,990.62
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75
Cuentas en Cobro Judicial	29,137,444.19
Intereses Acumulados Por Cobrar	93,062,051.52
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,087,821,990.46
Productos en Proceso Libros y Formulario	351,852,674.54
Mercancías en Consignación	2,274,978.38
Control Especial Fondo Educación	22,075,007,688.21
Gastos Pagados por Anticipado	330,369,916.24

**TOTAL ACTIVO CIRCULANTE** 34,518,670,181.92

**ACTIVO FIJO**

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	381,584,778.92
Depreciación Acumulada Biblioteca	-154,671,543.86
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,352,602,270.52
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,213,370,002.59
Software Adquirido	268,480,780.80
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-152,480,235.81
Edificios e Instalaciones	4,094,834,169.16
Depreciación Acumulada de Edificios	-568,047,297.91
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,342,606.99
Terrenos	926,891,960.65

**TOTAL ACTIVO FIJO** 9,939,280,142.69

**OTROS ACTIVOS**

Obras en Construcción	617,641,804.40
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	662,857,249.43
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50

**TOTAL OTROS ACTIVOS** 1,298,388,472.26

**TOTAL ACTIVOS** 45,756,338,796.87

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL (EN COLONES)**  
*Abril 2014*

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	412,508,933.90
Planillas Por Pagar	1,804,846.80
Retenciones Por Pagar	777,077,822.83
Ingresos Diferidos	22,083,746,675.55
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>951,910,831.32</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 24,227,049,110.40

**PASIVO FIJO**

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>
------------------------------------	-------------

**TOTAL PASIVO FIJO** 0.00

**OTROS PASIVOS**

Pasivos Contingentes	24,293,638.20
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>72,001,683.36</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 96,295,321.56

**TOTAL PASIVOS** 24,323,344,431.96

**CAPITAL**

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	18,888,319,169.95
Superávit Donado	236,975,477.40
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>2,302,425,935.34</u>

**TOTAL CAPITAL** 21,432,994,364.91

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 45,756,338,796.87

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**Abril 2013-2014**

	<i>Abril</i> <b>2013</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Abril</i> <b>2014</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
Caja	261,510,593.59	0.67	307,850,023.80	0.67	46,339,430.21	17.72
Bancos	220,767,479.64	0.56	781,329,707.91	1.71	560,562,228.27	253.92
Inversiones Temporales	6,157,928,768.22	15.76	7,324,646,668.01	16.01	1,166,717,899.79	18.95
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	181,881,794.07	0.47	169,004,990.62	0.37	-12,876,803.45	-7.08
Estimación para Cuentas Incobrables	-41,205,564.64	-0.11	-33,818,165.75	-0.07	7,387,398.89	-17.93
Cuentas en Cobro Judicial	20,575,889.19	0.05	29,137,444.19	0.06	8,561,555.00	41.61
Intereses Acumulados Por Cobrar	86,410,344.37	0.22	93,062,051.52	0.20	6,651,707.15	7.70
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	38,400.00	0.00	0.00	0.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,770,643,010.56	7.09	3,087,821,990.46	6.75	317,178,979.90	11.45
Productos en Proceso Libros y Formulario	273,385,483.26	0.70	351,852,674.54	0.77	78,467,191.28	28.70
Mercancías en Consignación	2,046,757.22	0.01	2,274,978.38	0.00	228,221.16	11.15
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.27	0.00	0.00	-104,737,907.00	-100.00
Control Especial Fondo Educación	18,683,354,853.00	47.81	22,075,007,688.21	48.24	3,391,652,835.21	18.15
Gastos Pagados por Anticipado	202,242,424.08	0.52	330,369,916.24	0.72	128,127,492.16	63.35
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>28,924,409,953.35</b>	<b>74.02</b>	<b>34,518,670,181.92</b>	<b>75.44</b>	<b>5,594,260,228.57</b>	<b>19.34</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	353,338,166.60	0.90	381,584,778.92	0.83	28,246,612.32	7.99
Depreciación Acumulada Biblioteca	-137,311,177.60	-0.35	-154,671,543.86	-0.34	-17,360,366.26	12.64
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,165,590,759.44	20.90	9,352,602,270.52	20.44	1,187,011,511.08	14.54
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3,578,887,563.44	-9.16	-4,213,370,002.59	-9.21	-634,482,439.15	17.73
Software Adquirido	185,563,276.35	0.47	268,480,780.80	0.59	82,917,504.45	44.68
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-131,992,716.58	-0.34	-152,480,235.81	-0.33	-20,487,519.23	15.52
Edificios e Instalaciones	2,781,368,908.28	7.12	4,094,834,169.16	8.95	1,313,465,260.88	47.22
Depreciación Acumulada de Edificios	-503,337,682.52	-1.29	-568,047,297.91	-1.24	-64,709,615.39	12.86
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.23	89,794,869.80	0.20	0.00	0.00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-85,371,198.35	-0.22	-86,342,606.99	-0.19	-971,408.64	1.14
Terrenos	926,891,960.65	2.37	926,891,960.65	2.03	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>8,065,650,602.63</b>	<b>20.64</b>	<b>9,939,280,142.69</b>	<b>21.72</b>	<b>1,873,629,540.06</b>	<b>23.23</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras en Construcción	1,478,779,358.68	3.78	617,641,804.40	1.35	-861,137,554.28	-58.23
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.03	13,403,095.93	0.03	0.00	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	589,884,585.54	1.51	662,857,249.43	1.45	72,972,663.89	12.37
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.01	2,945,549.50	0.01	0.00	0.00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>2,086,553,362.65</b>	<b>5.34</b>	<b>1,298,388,472.26</b>	<b>2.84</b>	<b>-788,164,890.39</b>	<b>-37.77</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>39,076,613,918.63</b>	<b>100.00</b>	<b>45,756,338,796.87</b>	<b>100.00</b>	<b>6,679,724,878.24</b>	<b>17.09</b>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**Abril 2013-2014**

	<i>Abril</i>	<i>PORC.</i>	<i>Abril</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2013</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2014</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	379,158,102.36	0.97	412,508,933.90	0.90	33,350,831.54	8.80
Planillas Por Pagar	1,340,686.75	0.00	1,804,846.80	0.00	464,160.05	34.62
Retenciones Por Pagar	672,295,544.20	1.72	777,077,822.83	1.70	104,782,278.63	15.59
Ingresos Diferidos	18,691,083,840.34	47.83	22,083,746,675.55	48.26	3,392,662,835.21	18.15
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>855,887,751.81</u>	2.19	<u>951,910,831.32</u>	2.08	<u>96,023,079.51</u>	11.22
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>20,599,765,925.46</u>	52.72	<u>24,227,049,110.40</u>	52.95	<u>3,627,283,184.94</u>	17.61
<b>PASIVO FIJO</b>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00
<b>TOTAL PASIVO FIJO</b>	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	0.00
<b>OTROS PASIVOS</b>						
Pasivos Contingentes	35,003,287.67	0.09	24,293,638.20	0.05	-10,709,649.47	-30.60
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>62,201,150.99</u>	0.16	<u>72,001,683.36</u>	0.16	<u>9,800,532.37</u>	15.76
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>97,204,438.66</u>	0.25	<u>96,295,321.56</u>	0.21	<u>-909,117.10</u>	-0.94
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>20,696,970,364.12</u>	52.97	<u>24,323,344,431.96</u>	53.16	<u>3,626,374,067.84</u>	17.52
<b>CAPITAL</b>						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	16,970,479,685.67	43.43	18,888,319,169.95	41.28	1,917,839,484.28	11.30
Superávit Donado	235,521,307.70	0.60	236,975,477.40	0.52	1,454,169.70	0.62
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>1,168,368,778.92</u>	2.99	<u>2,302,425,935.34</u>	5.03	<u>1,134,057,156.42</u>	97.06
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>18,379,643,554.51</u>	47.03	<u>21,432,994,364.91</u>	46.84	<u>3,053,350,810.40</u>	16.61
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>39,076,613,918.63</u>	100.00	<u>45,756,338,796.87</u>	100.00	<u>6,679,724,878.24</u>	17.09

\_\_\_\_\_  
**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

0.00    0.00                    0.00    0.00                    0.00    0.00

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
*Del 1 de Enero al 30 de Abril del 2014*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	2,251,663,002.43
Otros Derechos	60,946,023.87
Transferencias Corrientes	13,466,553,525.02
Impuesto de Timbres	8,947,359.28
Venta de Bienes	101,613,568.00
Venta de Servicios	526,543,806.00
Renta de Factores Productivos y Finan.	229,633,192.31
Multas y Remates	4,431,359.90
Ingresos de Capital	436,783,016.54
Otros Ingresos No Tributarios	142,019,988.02

**TOTAL INGRESOS**

17,229,134,841.37

**GASTOS**

Servicios Personales	11,676,015,747.13
Servicios Generales	891,365,792.02
Materiales y Suministros	311,436,301.37
Depreciaciones y Amortizaciones	302,422,017.22
Transferencias	13,219,216.62
Becas a Estudiantes	814,339,477.29
Descuentos Sobre Ventas	17,396,874.65
Gastos de Ventas	73,211,149.57
Costo de la Mercadería Vendida	75,393,179.13
Costo de Libros de Matrícula.	295,424,866.59
Gastos Financieros	73,514,983.82
Otros Gastos Operativos	382,969,300.62

**TOTAL GASTOS**

14,926,708,906.03

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO**

2,302,425,935.34

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**Abril 2013-Abril 2014**

	<i>Abril</i> <i>2013</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Abril</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	1,984,077,708.88	13.66	2,251,663,002.43	13.07	267,585,293.55	13.49
Otros Derechos	68,613,486.72	0.47	60,946,023.87	0.35	-7,667,462.85	-11.17
Transferencias Corrientes	11,566,899,160.17	79.62	13,466,553,525.02	78.16	1,899,654,364.85	16.42
Impuesto de Timbres	36,277,087.98	0.25	8,947,359.28	0.05	-27,329,728.70	-75.34
Venta de Bienes	132,252,537.00	0.91	101,613,568.00	0.59	-30,638,969.00	-23.17
Venta de Servicios	472,432,900.73	3.25	526,543,806.00	3.06	54,110,905.27	11.45
Renta de Factores Productivos y Finan.	154,763,500.39	1.07	229,633,192.31	1.33	74,869,691.92	48.38
Multas y Remates	1,762,883.85	0.01	4,431,359.90	0.03	2,668,476.05	151.37
Ingresos de Capital	7,563,108.68	0.05	436,783,016.54	2.54	429,219,907.86	5,675.18
Otros Ingresos No Tributarios	103,396,068.90	0.71	142,019,988.02	0.82	38,623,919.12	37.36
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14,528,038,443.30</b>	<b>100.00</b>	<b>17,229,134,841.37</b>	<b>100.00</b>	<b>2,701,096,398.07</b>	<b>18.59</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	10,594,678,961.34	79.30	11,676,015,747.13	78.22	1,081,336,785.79	10.21
Servicios Generales	806,513,588.42	6.04	891,365,792.02	5.97	84,852,203.60	10.52
Materiales y Suministros	239,119,966.17	1.79	311,436,301.37	2.09	72,316,335.20	30.24
Depreciaciones y Amortizaciones	243,573,818.25	1.82	302,422,017.22	2.03	58,848,198.97	24.16
Transferencias	3,061,981.47	0.02	13,219,216.62	0.09	10,157,235.15	331.72
Becas a Estudiantes	655,765,403.48	4.91	814,339,477.29	5.46	158,574,073.81	24.18
Descuentos sobre Ventas	16,698,526.85	0.12	17,396,874.65	0.12	698,347.80	4.18
Gastos de Ventas	25,763,105.47	0.19	73,211,149.57	0.49	47,448,044.10	184.17
Costo de la Mercadería Vendida	77,265,949.40	0.58	75,393,179.13	0.51	-1,872,770.27	-2.42
Costo de Libros de Matrícula.	304,350,394.86	2.28	295,424,866.59	1.98	-8,925,528.27	-2.93
Gastos Financieros	86,440,786.75	0.65	73,514,983.82	0.49	-12,925,802.93	-14.95
Otros Gastos Operativos	306,437,181.92	2.29	382,969,300.62	2.57	76,532,118.70	24.97
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>13,359,669,664.38</b>	<b>100.00</b>	<b>14,926,708,906.03</b>	<b>100.00</b>	<b>1,567,039,241.65</b>	<b>11.73</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>1,168,368,778.92</b>	<b>8.04</b>	<b>2,302,425,935.34</b>	<b>13.36</b>	<b>1,134,057,156.42</b>	<b>97.06</b>

\_\_\_\_\_  
**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
*De Abril 2013 a Abril 2014*

	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	1,134,057,156.42
<b>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	7,387,398.89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	17,360,366.26
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	634,482,439.15
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	20,487,519.23
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	64,709,615.39
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	971,408.64
(-) Cuentas de Orden Deudoras	70,017,502.14
(+) Cuentas de Orden Acredoras	70,017,502.14
	1,864,681,106.20
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas por Cobrar	12,876,803.45
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00
Obras en Construcción	861,137,554.28
Cuentas Por Pagar	33,350,831.54
Planillas por Pagar	464,160.05
Retenciones Por Pagar	104,782,278.63
Ingresos Diferidos	3,392,662,835.21
Provisión Pago Aguinaldo	96,023,079.51
Depósitos Recibidos en Garantía	9,800,532.37
Superávit Ganado	1,917,839,484.28
Superávit Donado	1,454,169.70
	6,535,129,636.02
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	8,399,810,742.22
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	1,166,717,899.79
Cuentas en Cobro Judicial	8,561,555.00
Intereses Acumulados Por Cobrar	6,651,707.15
Inventario, Existencias en Almacenes	317,178,979.90
Productos en Proceso Libros y Formulario	78,467,191.28
Mercancías en Consignación	228,221.16
Control Especial Fondo Educación	3,391,652,835.21
Gastos Pagados Por Anticipado	128,127,492.16
Biblioteca	28,246,612.32
Mobiliario Maquinaria y Equipo	1,187,011,511.08
Software Adquirido	82,917,504.45
Edificios e Instalaciones	1,313,465,260.88
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	72,972,663.89
Pasivos Contingentes	10,709,649.47
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	7,792,909,083.74
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	606,901,658.48

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
**De Abril 2013 a Abril 2014**

	<i>Abril 2013</i>	<i>Abril 2014</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	1,168,368,778.92	2,302,425,935.34	1,134,057,156.42
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	41,205,564.64	33,818,165.75	-7,387,398.89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	137,311,177.60	154,671,543.86	17,360,366.26
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	3,578,887,563.44	4,213,370,002.59	634,482,439.15
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	131,992,716.58	152,480,235.81	20,487,519.23
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	503,337,682.52	568,047,297.91	64,709,615.39
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	85,371,198.35	86,342,606.99	971,408.64
(-) Cuentas de Orden Deudoras	155,951,347.59	225,968,849.74	-70,017,502.15
(+) Cuentas de Orden Acreedoras	155,951,347.59	225,968,849.74	-70,017,502.15
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<u>5,564,063,552.77</u>	<u>7,443,519,456.75</u>	<u>1,864,681,106.20</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas por Cobrar	181,881,794.07	169,004,990.62	12,876,803.45
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.00	104,737,907.00
Obras en Construcción	1,478,779,358.68	617,641,804.40	861,137,554.28
Cuentas Por Pagar	379,158,102.36	412,508,933.90	33,350,831.54
Planillas Por Pagar	1,340,686.75	1,804,846.80	464,160.05
Retenciones Por Pagar	672,295,544.20	777,077,822.83	104,782,278.63
Ingresos Diferidos	18,691,083,840.34	22,083,746,675.55	3,392,662,835.21
Provisión Pago de Aguinaldo	855,887,751.81	951,910,831.32	96,023,079.51
Depósitos Recibidos en Garantía	62,201,150.99	72,001,683.36	9,800,532.37
Superávit Ganado	16,970,479,685.67	18,888,319,169.95	1,917,839,484.28
Superávit Donado	235,521,307.70	236,975,477.40	1,454,169.70
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>39,633,367,129.57</u>	<u>44,210,992,236.13</u>	<u>6,535,129,636.02</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>45,197,430,682.34</u>	<u>51,654,511,692.88</u>	<u>8,399,810,742.22</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	6,157,928,768.22	7,324,646,668.01	1,166,717,899.79
Cuentas en Cobro Judicial	20,575,889.19	29,137,444.19	8,561,555.00
Intereses Acumulados Por Cobrar	86,410,344.37	93,062,051.52	6,651,707.15
Inventario, Existencias en Almacenes	2,770,643,010.56	3,087,821,990.46	317,178,979.90
Productos en Proceso Libros y Formulario	273,385,483.26	351,852,674.54	78,467,191.28
Mercancías en Consignación	2,046,757.22	2,274,978.38	228,221.16
Control Especial Fondo Educación	18,683,354,853.00	22,075,007,688.21	3,391,652,835.21
Gastos Pagados Por Anticipado	202,242,424.08	330,369,916.24	128,127,492.16
Biblioteca	353,338,166.60	381,584,778.92	28,246,612.32
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,165,590,759.44	9,352,602,270.52	1,187,011,511.08
Software Adquirido	185,563,276.35	268,480,780.80	82,917,504.45
Edificios e Instalaciones	2,781,368,908.28	4,094,834,169.16	1,313,465,260.88
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	589,884,585.54	662,857,249.43	72,972,663.89
Pasivos Contingentes	35,003,287.67	24,293,638.20	10,709,649.47
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<u>40,307,336,513.78</u>	<u>48,078,826,298.58</u>	<u>7,792,909,083.74</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u>4,890,094,168.56</u>	<u>3,575,685,394.30</u>	<u>606,901,658.48</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General