

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

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	290,054,261.25
Bancos	1,007,893,412.95
Inversiones Temporales	9,641,753,802.50
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	237,057,021.54
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75
Cuentas en Cobro Judicial	32,834,741.61
Intereses Acumulados Por Cobrar	92,088,613.56
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,204,796,442.27
Productos en Proceso Libros y Formulario	344,025,122.42
Mercancías en Consignación	231,506.40
Control Especial Fondo Educación	11,123,894,184.45
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	2,758,062,606.00
Gastos Pagados por Anticipado	356,735,183.36

**TOTAL ACTIVO CIRCULANTE** 29,055,738,946.35

**ACTIVO FIJO**

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	393,069,560.72
Depreciación Acumulada Biblioteca	-160,769,608.19
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,330,536,856.57
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,350,551,663.89
Software Adquirido	255,149,054.20
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-143,349,431.21
Edificios e Instalaciones	4,430,700,232.45
Depreciación Acumulada de Edificios	-618,653,400.25
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,461,907.73
Terrenos	926,891,960.65

**TOTAL ACTIVO FIJO** 10,076,380,593.70

**OTROS ACTIVOS**

Obras en Construcción	287,707,155.82
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** 968,453,823.68

**TOTAL ACTIVOS** 40,100,573,363.73

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

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	138,023,790.56
Planillas Por Pagar	1,804,846.80
Retenciones Por Pagar	1,286,996,140.80
Ingresos Diferidos	11,127,867,189.79
Ingresos Diferidos-Proyectos	2,758,062,606.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,510,763,717.79</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 16,823,518,291.74

**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>74,264,291.92</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 98,577,363.79

**TOTAL PASIVOS** 16,922,095,655.53

**CAPITAL**

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	18,888,319,169.95
Superávit Donado	237,560,509.93
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>4,047,324,246.10</u>

**TOTAL CAPITAL** 23,178,477,708.20

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 40,100,573,363.73

---

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

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

	<i>Agosto</i> <b>2013</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Agosto</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	282,676,698.49	0.89	290,054,261.25	0.72	7,377,562.76	2.61
Bancos	4,416,717,975.58	13.94	1,007,893,412.95	2.51	-3,408,824,562.63	-77.18
Inversiones Temporales	3,207,500,000.00	10.13	9,641,753,802.50	24.04	6,434,253,802.50	200.60
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	123,062,139.84	0.39	237,057,021.54	0.59	113,994,881.70	92.63
Estimación para Cuentas Incobrables	-41,205,564.64	-0.13	-33,818,165.75	-0.08	7,387,398.89	-17.93
Cuentas en Cobro Judicial	26,848,712.72	0.08	32,834,741.61	0.08	5,986,028.89	22.30
Intereses Acumulados Por Cobrar	46,941,675.49	0.15	92,088,613.56	0.23	45,146,938.07	96.18
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	38,400.00	0.00	0.00	0.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,891,157,547.39	9.13	3,204,796,442.27	7.99	313,638,894.88	10.85
Productos en Proceso Libros y Formulario	273,685,378.97	0.86	344,025,122.42	0.86	70,339,743.45	25.70
Mercancías en Consignación	4,594,117.23	0.01	231,506.40	0.00	-4,362,610.83	-94.96
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.33	0.00	0.00	-104,737,907.00	-100.00
Control Especial Fondo Educación	9,503,805,871.48	30.00	11,123,894,184.45	27.74	1,620,088,312.97	17.05
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	0.00	0.00	2,758,062,606.00	6.88	2,758,062,606.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	258,031,735.60	0.81	356,735,183.36	0.89	98,703,447.76	38.25
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>21,098,684,408.94</b>	<b>66.61</b>	<b>29,055,738,946.35</b>	<b>72.46</b>	<b>7,957,054,537.41</b>	<b>37.71</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	364,095,555.08	1.15	393,069,560.72	0.98	28,974,005.64	7.96
Depreciación Acumulada Biblioteca	-142,952,598.40	-0.45	-160,769,608.19	-0.40	-17,817,009.79	12.46
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,354,181,417.73	26.37	9,330,536,856.57	23.27	976,355,438.84	11.69
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3,687,576,051.35	-11.64	-4,350,551,663.89	-10.85	-662,975,612.54	17.98
Software Adquirido	261,623,260.70	0.83	255,149,054.20	0.64	-6,474,206.50	-2.47
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-133,261,970.90	-0.42	-143,349,431.21	-0.36	-10,087,460.31	7.57
Edificios e Instalaciones	3,285,696,053.21	10.37	4,430,700,232.45	11.05	1,145,004,179.24	34.85
Depreciación Acumulada de Edificios	-512,520,004.86	-1.62	-618,653,400.25	-1.54	-106,133,395.39	20.71
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.28	99,815,940.38	0.25	10,021,070.58	11.16
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-85,695,001.23	-0.27	-86,461,907.73	-0.22	-766,906.50	0.89
Terrenos	926,891,960.65	2.93	926,891,960.65	2.31	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>8,720,280,490.43</b>	<b>27.53</b>	<b>10,076,380,593.70</b>	<b>25.13</b>	<b>1,356,100,103.27</b>	<b>15.55</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras en Construcción	1,250,378,977.50	3.95	287,707,155.82	0.72	-962,671,821.68	-76.99
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.04	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	1.86	662,857,249.43	1.65	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>1,858,152,981.47</b>	<b>5.87</b>	<b>968,453,823.68</b>	<b>2.42</b>	<b>-889,699,157.79</b>	<b>-47.88</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>31,677,117,880.84</b>	<b>100.00</b>	<b>40,100,573,363.73</b>	<b>100.00</b>	<b>8,423,455,482.89</b>	<b>26.59</b>

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

	<i>Agosto 2013</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Agosto 2014</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	286,119,052.62	0.90	138,023,790.56	0.34	-148,095,262.06	-51.76
Planillas Por Pagar	2,153,003.65	0.01	1,804,846.80	0.00	-348,156.85	-16.17
Retenciones Por Pagar	709,162,597.69	2.24	1,286,996,140.80	3.21	577,833,543.11	81.48
Ingresos Diferidos	9,510,944,858.82	30.02	11,127,867,189.79	27.75	1,616,922,330.97	17.00
Ingresos Diferidos-Proyectos	0.00	0.00	2,758,062,606.00	6.88	2,758,062,606.00	0.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,339,223,017.99</u>	4.23	<u>1,510,763,717.79</u>	3.77	<u>171,540,699.80</u>	12.81
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>11,847,602,530.77</u>	37.40	<u>16,823,518,291.74</u>	41.95	<u>4,975,915,760.97</u>	42.00
<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	21,803,986.59	0.07	24,313,071.87	0.06	2,509,085.28	11.51
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>64,994,639.56</u>	0.21	<u>74,264,291.92</u>	0.19	<u>9,269,652.36</u>	14.26
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>86,798,626.15</u>	0.27	<u>98,577,363.79</u>	0.25	<u>11,778,737.64</u>	13.57
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>11,934,401,156.92</u>	37.68	<u>16,922,095,655.53</u>	42.20	<u>4,987,694,498.61</u>	41.79
<b>CAPITAL</b>						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.02	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	16,970,502,435.67	53.57	18,888,319,169.95	47.10	1,917,816,734.28	11.30
Superávit Donado	235,521,307.70	0.74	237,560,509.93	0.59	2,039,202.23	0.87
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>2,531,419,198.33</u>	7.99	<u>4,047,324,246.10</u>	10.09	<u>1,515,905,047.77</u>	59.88
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>19,742,716,723.92</u>	62.32	<u>23,178,477,708.20</u>	57.80	<u>3,435,760,984.28</u>	17.40
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>31,677,117,880.84</u>	100.00	<u>40,100,573,363.73</u>	100.00	<u>8,423,455,482.89</u>	26.59

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de Enero al 31 de Agosto del 2014**

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	5,912,151,902.18
Otros Derechos	197,795,784.21
Transferencias Corrientes	24,581,453,053.25
Transferencias-Proyectos	272,560,000.00
Impuesto de Timbres	15,181,786.80
Venta de Bienes	203,684,829.36
Venta de Servicios	1,251,313,889.65
Renta de Factores Productivos y Finan.	423,866,725.66
Multas y Remates	4,945,529.90
Ingresos de Capital	446,583,528.36
Otros Ingresos No Tributarios	241,168,435.41
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>33,550,705,464.78</b>

**GASTOS**

Servicios Personales	21,824,730,326.84
Servicios Generales	2,319,797,358.19
Servicios Generales-Gestión Local	60,000.00
Materiales y Suministros	671,895,202.73
Depreciaciones y Amortizaciones	605,722,880.79
Transferencias	13,219,216.62
Becas a Estudiantes	2,362,357,915.02
Descuentos Sobre Ventas	34,666,659.64
Gastos de Ventas	108,216,000.70
Costo de la Mercadería Vendida	152,215,706.27
Costo de Libros de Matrícula.	685,866,177.85
Gastos Financieros	188,496,669.51
Otros Gastos Operativos	536,137,104.52
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>29,503,381,218.68</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>4,047,324,246.10</b>

---

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

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

	<i>Agosto</i> <b>2013</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Agosto</i> <b>2014</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	4,645,314,346.19	16.73	5,912,151,902.18	17.62	1,266,837,555.99	27.27
Otros Derechos	111,771,876.61	0.40	197,795,784.21	0.59	86,023,907.60	76.96
Transferencias Corrientes	20,998,526,062.60	75.62	24,581,453,053.25	73.27	3,582,926,990.65	17.06
Transferencias-Proyectos	0.00	0.00	272,560,000.00	0.81	272,560,000.00	0.00
Impuesto de Timbres	57,276,530.33	0.21	15,181,786.80	0.05	-42,094,743.53	-73.49
Venta de Bienes	256,737,799.50	0.92	203,684,829.36	0.61	-53,052,970.14	-20.66
Venta de Servicios	1,171,171,783.24	4.22	1,251,313,889.65	3.73	80,142,106.41	6.84
Renta de Factores Productivos y Finan.	271,210,684.31	0.98	423,866,725.66	1.26	152,656,041.35	56.29
Multas y Remates	4,926,852.25	0.02	4,945,529.90	0.01	18,677.65	0.38
Ingresos de Capital	10,517,338.74	0.04	446,583,528.36	1.33	436,066,189.62	4,146.16
Otros Ingresos No Tributarios	240,124,089.12	0.86	241,168,435.41	0.72	1,044,346.29	0.43
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>27,767,577,362.89</u></b>	<b>100.00</b>	<b><u>33,550,705,464.78</u></b>	<b>100.00</b>	<b><u>5,783,128,101.89</u></b>	<b>20.83</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	19,561,549,763.88	77.51	21,824,730,326.84	73.97	2,263,180,562.96	11.57
Servicios Generales	1,986,571,835.22	7.87	2,319,797,358.19	7.86	333,225,522.97	16.77
Servicios Generales-Gestión Local	0.00	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00
Materiales y Suministros	551,057,994.37	2.18	671,895,202.73	2.28	120,837,208.36	21.93
Depreciaciones y Amortizaciones	369,163,741.92	1.46	605,722,880.79	2.05	236,559,138.87	64.08
Transferencias	5,349,231.18	0.02	13,219,216.62	0.04	7,869,985.44	147.12
Becas a Estudiantes	1,347,259,269.66	5.34	2,362,357,915.02	8.01	1,015,098,645.36	75.35
Descuentos sobre Ventas	36,003,259.88	0.14	34,666,659.64	0.12	-1,336,600.24	-3.71
Gastos de Ventas	61,590,173.64	0.24	108,216,000.70	0.37	46,625,827.06	75.70
Costo de la Mercadería Vendida	155,753,329.28	0.62	152,215,706.27	0.52	-3,537,623.01	-2.27
Costo de Libros de Matrícula.	616,155,355.83	2.44	685,866,177.85	2.32	69,710,822.02	11.31
Gastos Financieros	154,695,500.17	0.61	188,496,669.51	0.64	33,801,169.34	21.85
Otros Gastos Operativos	391,008,709.53	1.55	536,137,104.52	1.82	145,128,394.99	37.12
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b><u>25,236,158,164.56</u></b>	<b>100.00</b>	<b><u>29,503,381,218.68</u></b>	<b>100.00</b>	<b><u>4,267,223,054.12</u></b>	<b>16.91</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b><u>2,531,419,198.33</u></b>	<b>9.12</b>	<b><u>4,047,324,246.10</u></b>	<b>12.06</b>	<b><u>1,515,905,047.77</u></b>	<b>59.88</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	1,515,905,047.77
<b>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	7,387,398.89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	17,817,009.79
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	662,975,612.54
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	10,087,460.31
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	106,133,395.39
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	766,906.50
(-) Cuentas de Orden Deudoras	81,563,989.89
(+) Cuentas de Orden Acredoras	81,563,989.89
	<hr/>
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	2,306,298,033.41
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Mercancías en Consignación	4,362,610.83
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00
Software Adquirido	6,474,206.50
Obras en Construcción	962,671,821.68
Retenciones por Pagar	577,833,543.11
Ingresos Diferidos	1,616,922,330.97
Ingresos Diferidos-Proyectos	2,758,062,606.00
Provisión Pago Aguinaldo	171,540,699.80
Pasivos Contingentes	2,509,085.28
Depósitos Recibidos en Garantía	9,269,652.36
Superávit Ganado	1,917,816,734.28
Superávit Donado	2,039,202.23
	<hr/>
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	8,134,240,400.04
	<hr/>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	10,440,538,433.45
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	6,434,253,802.50
Cuentas Por Cobrar	113,994,881.70
Cuentas en Cobro Judicial	5,986,028.89
Intereses Acumulados por Cobrar	45,146,938.07
Inventario, Existencias en Almacenes	313,638,894.88
Productos en Proceso Libros y Formulario	70,339,743.45
Control Especial Fondo Educación	1,620,088,312.97
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	2,758,062,606.00
Gastos Pagados Por Anticipado	98,703,447.76
Biblioteca	28,974,005.64
Mobiliario Maquinaria y Equipo	976,355,438.84
Edificios e Instalaciones	1,145,004,179.24
Inversiones en Propiedades Arrendadas	10,021,070.58
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	72,972,663.89
Cuentas por Pagar	148,095,262.06
Planillas Por Pagar	348,156.85
	<hr/>
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	13,841,985,433.32
	<hr/>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	-3,401,446,999.87
	<hr/>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

	<i>Agosto 2013</i>	<i>Agosto 2014</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	2,531,419,198.33	4,047,324,246.10	1,515,905,047.77
<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	142,952,598.40	160,769,608.19	17,817,009.79
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	3,687,576,051.35	4,350,551,663.89	662,975,612.54
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	133,261,970.90	143,349,431.21	10,087,460.31
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	512,520,004.86	618,653,400.25	106,133,395.39
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	85,695,001.23	86,461,907.73	766,906.50
(-) Cuentas de Orden Deudoras	177,560,091.96	259,124,081.84	-81,563,989.88
(+) Cuentas de Orden Acredoras	177,560,091.96	259,124,081.84	-81,563,989.88
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<b>7,052,219,260.43</b>	<b>9,373,292,091.62</b>	<b>2,306,298,033.41</b>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Mercancías en Consignación	4,594,117.23	231,506.40	4,362,610.83
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.00	104,737,907.00
Software Adquirido	261,623,260.70	255,149,054.20	6,474,206.50
Obras en Construcción	1,250,378,977.50	287,707,155.82	962,671,821.68
Retenciones Por Pagar	709,162,597.69	1,286,996,140.80	577,833,543.11
Ingresos Diferidos	9,510,944,858.82	11,127,867,189.79	1,616,922,330.97
Ingresos Diferidos - Proyectos	0.00	2,758,062,606.00	2,758,062,606.00
Provisión Pago de Aguinaldo	1,339,223,017.99	1,510,763,717.79	171,540,699.80
Pasivos Contingentes	21,803,986.59	24,313,071.87	2,509,085.28
Depósitos Recibidos en Garantía	64,994,639.56	74,264,291.92	9,269,652.36
Superávit Ganado	16,970,502,435.67	18,888,319,169.95	1,917,816,734.28
Superávit Donado	235,521,307.70	237,560,509.93	2,039,202.23
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<b>30,473,487,106.45</b>	<b>36,451,234,414.47</b>	<b>8,134,240,400.04</b>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>37,525,706,366.88</b>	<b>45,824,526,506.09</b>	<b>10,440,538,433.45</b>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	3,207,500,000.00	9,641,753,802.50	6,434,253,802.50
Cuentas Por Cobrar	123,062,139.84	237,057,021.54	113,994,881.70
Cuentas en Cobro Judicial	26,848,712.72	32,834,741.61	5,986,028.89
Intereses Acumulados Por Cobrar	46,941,675.49	92,088,613.56	45,146,938.07
Inventario, Existencias en Almacenes	2,891,157,547.39	3,204,796,442.27	313,638,894.88
Productos en Proceso Libros y Formulario	273,685,378.97	344,025,122.42	70,339,743.45
Control Especial Fondo Educación	9,503,805,871.48	11,123,894,184.45	1,620,088,312.97
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	0.00	2,758,062,606.00	2,758,062,606.00
Gastos Pagados Por Anticipado	258,031,735.60	356,735,183.36	98,703,447.76
Biblioteca	364,095,555.08	393,069,560.72	28,974,005.64
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,354,181,417.73	9,330,536,856.57	976,355,438.84
Edificios e Instalaciones	3,285,696,053.21	4,430,700,232.45	1,145,004,179.24
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	99,815,940.38	10,021,070.58
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	589,884,585.54	662,857,249.43	72,972,663.89
Cuentas Por Pagar	286,119,052.62	138,023,790.56	148,095,262.06
Planillas por Pagar	2,153,003.65	1,804,846.80	348,156.85
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>29,302,957,599.12</b>	<b>42,848,056,194.62</b>	<b>13,841,985,433.32</b>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<b>8,222,748,767.76</b>	<b>2,976,470,311.47</b>	<b>-3,401,446,999.87</b>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General