

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

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	309,871,990.30
Bancos	1,297,980,302.76
Inversiones Temporales	8,745,840,866.44
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Cuentas Por Cobrar	192,279,400.99
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75
Cuentas en Cobro Judicial	30,391,789.49
Intereses Acumulados Por Cobrar	159,130,188.28
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,043,958,254.23
Productos en Proceso Libros y Formulario	356,788,900.09
Mercancías en Consignación	2,334,877.18
Control Especial Fondo Educación	16,599,450,936.33
Gastos Pagados por Anticipado	296,291,820.36
	<hr/>
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>31,000,631,374.49</b>

**ACTIVO FIJO**

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	391,645,270.12
Depreciación Acumulada Biblioteca	-157,697,781.77
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,329,878,492.52
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,280,151,656.97
Software Adquirido	274,674,153.45
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-156,746,880.87
Edificios e Instalaciones	4,430,700,232.45
Depreciación Acumulada de Edificios	-605,915,067.91
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,160,648.80
Terrenos	926,891,960.65
	<hr/>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>10,156,915,942.67</b>

**OTROS ACTIVOS**

Obras en Construcción	285,316,101.02
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
	<hr/>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>966,062,768.88</b>

**TOTAL ACTIVOS**

**42,123,610,086.04**

---

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

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	755,245,524.50
Planillas Por Pagar	2,679,279.80
Retenciones Por Pagar	808,879,395.08
Ingresos Diferidos	16,601,589,923.67
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,243,947,646.69</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 19,412,341,769.74

**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>84,011,129.92</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 108,324,201.79

**TOTAL PASIVOS** 19,520,665,971.53

**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>3,471,790,652.41</u>

**TOTAL CAPITAL** 22,602,944,114.51

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 42,123,610,086.04

---

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

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

	<b>Junio 2013</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Junio 2014</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
Caja	275,502,976.59	0.77	309,871,990.30	0.74	34,369,013.71	12.48
Bancos	1,319,851,264.74	3.70	1,297,980,302.76	3.08	-21,870,961.98	-1.66
Inversiones Temporales	5,917,786,050.01	16.59	8,745,840,866.44	20.76	2,828,054,816.43	47.79
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Cuentas Por Cobrar	125,042,710.47	0.35	192,279,400.99	0.46	67,236,690.52	53.77
Estimación para Cuentas Incobrables	-41,205,564.64	-0.12	-33,818,165.75	-0.08	7,387,398.89	-17.93
Cuentas en Cobro Judicial	23,609,552.48	0.07	30,391,789.49	0.07	6,782,237.01	28.73
Intereses Acumulados Por Cobrar	75,851,584.47	0.21	159,130,188.28	0.38	83,278,603.81	109.79
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	38,400.00	0.00	0.00	0.00
Inventario, Existencias en Almacenes	2,838,961,970.95	7.96	3,043,958,254.23	7.23	204,996,283.28	7.22
Productos en Proceso Libros y Formulario	289,212,388.49	0.81	356,788,900.09	0.85	67,576,511.60	23.37
Mercancías en Consignación	3,015,132.71	0.01	2,334,877.18	0.01	-680,255.53	-22.56
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.29	0.00	0.00	-104,737,907.00	-100.00
Control Especial Fondo Educación	14,174,644,584.74	39.73	16,599,450,936.33	39.41	2,424,806,351.59	17.11
Gastos Pagados por Anticipado	269,647,830.11	0.76	296,291,820.36	0.70	26,643,990.25	9.88
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>25,376,788,601.91</b>	<b>71.13</b>	<b>31,000,631,374.49</b>	<b>73.59</b>	<b>5,623,842,772.58</b>	<b>22.16</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	359,391,302.02	1.01	391,645,270.12	0.93	32,253,968.10	8.97
Depreciación Acumulada Biblioteca	-138,697,408.54	-0.39	-157,697,781.77	-0.37	-19,000,373.23	13.70
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,291,781,538.52	23.24	9,329,878,492.52	22.15	1,038,096,954.00	12.52
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3,687,330,087.56	-10.34	-4,280,151,656.97	-10.16	-592,821,569.41	16.08
Software Adquirido	187,058,713.20	0.52	274,674,153.45	0.65	87,615,440.25	46.84
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-133,261,970.90	-0.37	-156,746,880.87	-0.37	-23,484,909.97	17.62
Edificios e Instalaciones	3,285,696,053.21	9.21	4,430,700,232.45	10.52	1,145,004,179.24	34.85
Depreciación Acumulada de Edificios	-512,520,004.86	-1.44	-605,915,067.91	-1.44	-93,395,063.05	18.22
Inversiones en Propiedades Arrendadas	89,794,869.80	0.25	89,794,869.80	0.21	0.00	0.00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-85,533,099.79	-0.24	-86,160,648.80	-0.20	-627,549.01	0.73
Terrenos	926,891,960.65	2.60	926,891,960.65	2.20	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>8,583,274,865.75</b>	<b>24.06</b>	<b>10,156,915,942.67</b>	<b>24.11</b>	<b>1,573,641,076.92</b>	<b>18.33</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras en Construcción	1,109,831,532.75	3.11	285,316,101.02	0.68	-824,515,431.73	-74.29
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	1.65	662,857,249.43	1.57	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>1,717,605,536.72</b>	<b>4.81</b>	<b>966,062,768.88</b>	<b>2.29</b>	<b>-751,542,767.84</b>	<b>-43.76</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>35,677,669,004.38</b>	<b>100.00</b>	<b>42,123,610,086.04</b>	<b>100.00</b>	<b>6,445,941,081.66</b>	<b>18.07</b>

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

	<b>Junio 2013</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Junio 2014</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	263,418,938.28	0.74	755,245,524.50	1.79	491,826,586.22	186.71
Planillas Por Pagar	2,016,321.40	0.01	2,679,279.80	0.01	662,958.40	32.88
Retenciones Por Pagar	689,696,292.30	1.93	808,879,395.08	1.92	119,183,102.78	17.28
Ingresos Diferidos	14,182,373,572.08	39.75	16,601,589,923.67	39.41	2,419,216,351.59	17.06
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,117,661,467.16</u>	3.13	<u>1,243,947,646.69</u>	2.95	<u>126,286,179.53</u>	11.30
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>16,255,166,591.22</u>	45.56	<u>19,412,341,769.74</u>	46.08	<u>3,157,175,178.52</u>	19.42
<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	28,145,287.67	0.08	24,313,071.87	0.06	-3,832,215.80	-13.62
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>64,179,192.52</u>	0.18	<u>84,011,129.92</u>	0.20	<u>19,831,937.40</u>	30.90
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>92,324,480.19</u>	0.26	<u>108,324,201.79</u>	0.26	<u>15,999,721.60</u>	17.33
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>16,347,491,071.41</u>	45.82	<u>19,520,665,971.53</u>	46.34	<u>3,173,174,900.12</u>	19.41
<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	47.57	18,888,319,169.95	44.84	1,917,839,484.28	11.30
Superávit Donado	235,521,307.70	0.66	237,560,509.93	0.56	2,039,202.23	0.87
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<u>2,118,903,157.38</u>	5.94	<u>3,471,790,652.41</u>	8.24	<u>1,352,887,495.03</u>	63.85
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>19,330,177,932.97</u>	54.18	<u>22,602,944,114.51</u>	53.66	<u>3,272,766,181.54</u>	16.93
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>35,677,669,004.38</u>	100.00	<u>42,123,610,086.04</u>	100.00	<u>6,445,941,081.66</u>	18.07

---

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

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

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	4,255,451,290.37
Otros Derechos	115,970,341.70
Transferencias Corrientes	18,995,806,069.83
Impuesto de Timbres	13,165,326.79
Venta de Bienes	149,812,305.50
Venta de Servicios	957,842,681.33
Renta de Factores Productivos y Finan.	317,042,773.13
Multas y Remates	4,795,609.90
Ingresos de Capital	436,867,931.54
Otros Ingresos No Tributarios	227,145,053.59

**TOTAL INGRESOS** 25,473,899,383.68

**GASTOS**

Servicios Personales	16,604,347,983.59
Servicios Generales	1,554,117,306.58
Materiales y Suministros	487,468,633.31
Depreciaciones y Amortizaciones	468,503,849.77
Transferencias	13,219,216.62
Becas a Estudiantes	1,617,163,744.02
Descuentos Sobre Ventas	23,901,654.80
Gastos de Ventas	90,611,363.87
Costo de la Mercadería Vendida	107,446,838.58
Costo de Libros de Matrícula.	452,703,437.89
Gastos Financieros	111,505,038.38
Otros Gastos Operativos	471,119,660.86

**TOTAL GASTOS** 22,002,108,728.27

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO** 3,471,790,655.41

---

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

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

	<i>Junio</i> <i>2013</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Junio</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	3,810,035,037.00	17.50	4,255,451,290.37	16.71	445,416,253.37	11.69
Otros Derechos	85,435,340.92	0.39	115,970,341.70	0.46	30,535,000.78	35.74
Transferencias Corrientes	16,264,647,713.91	74.70	18,995,806,069.83	74.57	2,731,158,355.92	16.79
Impuesto de Timbres	53,238,035.39	0.24	13,165,326.79	0.05	-40,072,708.60	-75.27
Venta de Bienes	201,894,326.00	0.93	149,812,305.50	0.59	-52,082,020.50	-25.80
Venta de Servicios	934,735,670.07	4.29	957,842,681.33	3.76	23,107,011.26	2.47
Renta de Factores Productivos y Finan.	182,606,968.78	0.84	317,042,773.13	1.24	134,435,804.35	73.62
Multas y Remates	4,074,752.25	0.02	4,795,609.90	0.02	720,857.65	17.69
Ingresos de Capital	9,451,126.74	0.04	436,867,931.54	1.71	427,416,804.80	4,522.39
Otros Ingresos No Tributarios	226,809,063.15	1.04	227,145,053.59	0.89	335,990.44	0.15
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>21,772,928,034.21</b>	<b>100.00</b>	<b>25,473,899,383.68</b>	<b>100.00</b>	<b>3,700,971,349.47</b>	<b>17.00</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	14,989,872,856.37	76.27	16,604,347,983.59	75.47	1,614,475,127.22	10.77
Servicios Generales	1,426,005,585.81	7.26	1,554,117,306.58	7.06	128,111,720.77	8.98
Materiales y Suministros	407,730,759.68	2.07	487,468,633.31	2.22	79,737,873.63	19.56
Depreciaciones y Amortizaciones	364,500,216.83	1.85	468,503,849.77	2.13	104,003,632.94	28.53
Transferencias	4,733,884.60	0.02	13,219,216.62	0.06	8,485,332.02	179.25
Becas a Estudiantes	1,345,314,924.66	6.84	1,617,163,744.02	7.35	271,848,819.36	20.21
Descuentos sobre Ventas	27,710,369.08	0.14	23,901,657.80	0.11	-3,808,711.28	-13.74
Gastos de Ventas	45,473,386.47	0.23	90,611,363.87	0.41	45,137,977.40	99.26
Costo de la Mercadería Vendida	119,766,827.44	0.61	107,446,838.58	0.49	-12,319,988.86	-10.29
Costo de Libros de Matrícula.	431,596,223.09	2.20	452,703,437.89	2.06	21,107,214.80	4.89
Gastos Financieros	127,965,602.79	0.65	111,505,038.38	0.51	-16,460,564.41	-12.86
Otros Gastos Operativos	363,354,240.01	1.85	471,119,660.86	2.14	107,765,420.85	29.66
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>19,654,024,876.83</b>	<b>100.00</b>	<b>22,002,108,731.27</b>	<b>100.00</b>	<b>2,348,083,854.44</b>	<b>11.95</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>2,118,903,157.38</b>	<b>9.73</b>	<b>3,471,790,652.41</b>	<b>13.63</b>	<b>1,352,887,495.03</b>	<b>63.85</b>

---

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

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

	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	1,352,887,495.03
<b>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	7,387,398.89
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	19,000,373.23
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	592,821,569.41
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	23,484,909.97
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	93,395,063.05
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	627,549.01
(-) Cuentas de Orden Deudoras	89,224,216.31
(+) Cuentas de Orden Acredoras	89,224,216.31
	2,074,829,560.81
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Mercancías en Consignación	680,255.53
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00
Obras en Construcción	824,515,431.73
Cuentas Por Pagar	491,826,586.22
Planillas por Pagar	662,958.40
Retenciones Por Pagar	119,183,102.78
Ingresos Diferidos	2,419,216,351.59
Provisión Pago Aguinaldo	126,286,179.53
Depósitos Recibidos en Garantía	19,831,937.40
Superávit Ganado	1,917,839,484.28
Superávit Donado	2,039,202.23
	6,026,819,396.69
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	
	8,101,648,957.50
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	2,828,054,816.43
Cuentas Por Cobrar	67,236,690.52
Cuentas en Cobro Judicial	6,782,237.01
Intereses Acumulados Por Cobrar	83,278,603.81
Inventario, Existencias en Almacenes	204,996,283.28
Productos en Proceso Libros y Formulario	67,576,511.60
Control Especial Fondo Educación	2,424,806,351.59
Gastos Pagados Por Anticipado	26,643,990.25
Biblioteca	32,253,968.10
Mobiliario Maquinaria y Equipo	1,038,096,954.00
Software Adquirido	87,615,440.25
Edificios e Instalaciones	1,145,004,179.24
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	72,972,663.89
Pasivos Contingentes	3,832,215.80
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	8,089,150,905.77
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	12,498,051.73

---

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

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

	<i>Junio 2013</i>	<i>Junio 2014</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	2,118,903,157.38	3,471,790,652.41	1,352,887,495.03
<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	138,697,408.54	157,697,781.77	19,000,373.23
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	3,687,330,087.56	4,280,151,656.97	592,821,569.41
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	133,261,970.90	156,746,880.87	23,484,909.97
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	512,520,004.86	605,915,067.91	93,395,063.05
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	85,533,099.79	86,160,648.80	627,549.01
(-) Cuentas de Orden Deudoras	165,445,936.65	254,670,152.96	-89,224,216.31
(+) Cuentas de Orden Acreedoras	165,445,936.65	254,670,152.96	-89,224,216.31
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<u>6,635,040,164.39</u>	<u>8,724,644,522.98</u>	<u>2,074,829,560.81</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Mercancías en Consignación	3,015,132.71	2,334,877.18	680,255.53
Mercancías en Tránsito	104,737,907.00	0.00	104,737,907.00
Obras en Construcción	1,109,831,532.75	285,316,101.02	824,515,431.73
Cuentas Por Pagar	263,418,938.28	755,245,524.50	491,826,586.22
Planillas Por Pagar	2,016,321.40	2,679,279.80	662,958.40
Retenciones Por Pagar	689,696,292.30	808,879,395.08	119,183,102.78
Ingresos Diferidos	14,182,373,572.08	16,601,589,923.67	2,419,216,351.59
Provisión Pago de Aguinaldo	1,117,661,467.16	1,243,947,646.69	126,286,179.53
Depósitos Recibidos en Garantía	64,179,192.52	84,011,129.92	19,831,937.40
Superávit Ganado	16,970,479,685.67	18,888,319,169.95	1,917,839,484.28
Superávit Donado	235,521,307.70	237,560,509.93	2,039,202.23
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>34,742,931,349.57</u>	<u>38,909,883,557.74</u>	<u>6,026,819,396.69</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>41,377,971,513.96</u>	<u>47,634,528,080.72</u>	<u>8,101,648,957.50</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	5,917,786,050.01	8,745,840,866.44	2,828,054,816.43
Cuentas Por Cobrar	125,042,710.47	192,279,400.99	67,236,690.52
Cuentas en Cobro Judicial	23,609,552.48	30,391,789.49	6,782,237.01
Intereses Acumulados Por Cobrar	75,851,584.47	159,130,188.28	83,278,603.81
Inventario, Existencias en Almacenes	2,838,961,970.95	3,043,958,254.23	204,996,283.28
Productos en Proceso Libros y Formulario	289,212,388.49	356,788,900.09	67,576,511.60
Control Especial Fondo Educación	14,174,644,584.74	16,599,450,936.33	2,424,806,351.59
Gastos Pagados Por Anticipado	269,647,830.11	296,291,820.36	26,643,990.25
Biblioteca	359,391,302.02	391,645,270.12	32,253,968.10
Mobiliario Maquinaria y Equipos	8,291,781,538.52	9,329,878,492.52	1,038,096,954.00
Software Adquirido	187,058,713.20	274,674,153.45	87,615,440.25
Edificios e Instalaciones	3,285,696,053.21	4,430,700,232.45	1,145,004,179.24
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	589,884,585.54	662,857,249.43	72,972,663.89
Pasivos Contingentes	28,145,287.67	24,313,071.87	3,832,215.80
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<u>36,456,714,151.88</u>	<u>44,538,200,626.05</u>	<u>8,089,150,905.77</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u>4,921,257,362.08</u>	<u>3,096,327,454.67</u>	<u>12,498,051.73</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General