

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Agosto 2015

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	382,389,603.11
Bancos	1,028,386,866.54
Bancos - AMI-	1,303,833,065.82
Inversiones Temporales	12,913,666,987.37
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	776,502.64
Cuentas Por Cobrar	199,211,227.60
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66
Cuentas Por Cobrar -AMI	222,216.54
Cuentas en Cobro Judicial	26,621,062.32
Intereses Acumulados Por Cobrar	46,801,675.35
Inventario, Existencias en Almacenes	3,591,853,433.72
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	674,949.23
Productos en Proceso Libros y Formulario	376,721,985.17
Mercancías en Consignación	13,027,672.80
Mercancías en Tránsito	33,178,692.24
Control Especial Fondo Educación	11,632,687,042.45
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	10,331,314,219.00
Gastos Pagados por Anticipado	330,603,094.74
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>42,159,919,173.77</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	428,988,016.69
Depreciación Acumulada Biblioteca	-179,967,074.07
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,995,885,754.38
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,958,705,588.85
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	559,415,825.03
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-13,032,723.88
Software Adquirido	277,281,760.11
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-169,284,825.59
Edificios e Instalaciones	4,633,163,533.79
Depreciación Acumulada de Edificios	-697,143,744.31
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-91,871,261.70
Terrenos	926,918,414.05
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>10,818,807,026.03</u>

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	246,223,670.49
Depósitos Pagados En Garantía	14,753,095.93
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	658,022,912.33
Juicios Pendientes Casos -INS-	2,945,549.50
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>923,486,001.25</u>

TOTAL ACTIVOS

53,902,212,201.05

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	209,126,090.58
Cuentas Por Pagar- AMI-	159,392,786.53
Planillas Por Pagar	2,753,786.85
Retenciones Por Pagar	922,918,191.65
Ingresos Diferidos	12,285,828,739.93
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	10,331,314,219.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1,713,449,591.81</u>

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 25,624,783,406.35

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	<u>83,617,235.33</u>

TOTAL OTROS PASIVOS 107,930,307.20

TOTAL PASIVOS 25,732,713,713.55

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	21,846,450,815.94
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO - AMI-	240,159,615.39
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>4,387,070,526.56</u>

TOTAL CAPITAL 28,169,498,487.50

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 53,902,212,201.05

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Agosto 2014 a Agosto 2015

	<i>Agosto</i>	<i>PORC.</i>	<i>Agosto</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2014</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2015</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	290,054,261.25	0.72	382,389,603.11	0.71	92,335,341.86	31.83
Bancos	1,007,893,412.95	2.51	1,028,386,866.54	1.91	20,493,453.59	2.03
Bancos -AMI-	0.00	0.00	1,303,833,065.82	2.42	1,303,833,065.82	0.00
Inversiones Temporales	9,641,753,802.50	24.04	12,913,666,987.37	23.96	3,271,913,184.87	33.93
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	91,813.79	0.00	0.00	0.00
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	0.00	0.00	776,502.64	0.00	776,502.64	0.00
Cuentas Por Cobrar	237,057,021.54	0.59	199,211,227.60	0.37	-37,845,793.94	-15.96
Estimación para Cuentas Incobrables	-33,818,165.75	-0.08	-52,142,936.66	-0.10	-18,324,770.91	54.19
Cuentas Por Cobrar-AMI-	0.00	0.00	222,216.54	0.00	222,216.54	0.00
Cuentas en Cobro Judicial	32,834,741.61	0.08	26,621,062.32	0.05	-6,213,679.29	-18.92
Intereses Acumulados Por Cobrar	92,088,613.56	0.23	46,801,675.35	0.09	-45,286,938.21	-49.18
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	0.00	0.00	-38,400.00	-100.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,204,796,442.27	7.99	3,591,853,433.72	6.66	387,056,991.45	12.08
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	674,949.23	0.00	674,949.23	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	344,025,122.42	0.86	376,721,985.17	0.70	32,696,862.75	9.50
Mercancías en Consignación	231,506.40	0.00	13,027,672.80	0.02	12,796,166.40	5,527.35
Mercancías en Tránsito	0.00	0.00	33,178,692.24	0.06	33,178,692.24	0.00
Control Especial Fondo Educación	11,123,894,184.45	27.74	11,632,687,042.45	21.58	508,792,858.00	4.57
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	2,758,062,606.00	6.88	10,331,314,219.00	19.17	7,573,251,613.00	274.59
Gastos Pagados por Anticipado	356,735,183.36	0.89	330,603,094.74	0.61	-26,132,088.62	-7.33
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	29,055,738,946.35	72.46	42,159,919,173.77	78.22	13,104,180,227.42	45.10
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	393,069,560.72	0.98	428,988,016.69	0.80	35,918,455.97	9.14
Depreciación Acumulada Biblioteca	-160,769,608.19	-0.40	-179,967,074.07	-0.33	-19,197,465.88	11.94
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,330,536,856.57	23.27	9,995,885,754.38	18.54	665,348,897.81	7.13
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,350,551,663.89	-10.85	-4,958,705,588.85	-9.20	-608,153,924.96	13.98
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	0.00	0.00	559,415,825.03	1.04	559,415,825.03	0.00
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	0.00	0.00	-13,032,723.88	-0.02	-13,032,723.88	0.00
Software Adquirido	255,149,054.20	0.64	277,281,760.11	0.51	22,132,705.91	8.67
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-143,349,431.21	-0.36	-169,284,825.59	-0.31	-25,935,394.38	18.09
Edificios e Instalaciones	4,430,700,232.45	11.05	4,633,163,533.79	8.60	202,463,301.34	4.57
Depreciación Acumulada de Edificios	-618,653,400.25	-1.54	-697,143,744.31	-1.29	-78,490,344.06	12.69
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	0.25	107,155,940.38	0.20	7,340,000.00	7.35
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-86,461,907.73	-0.22	-91,871,261.70	-0.17	-5,409,353.97	6.26
Terrenos	926,891,960.65	2.31	926,918,414.05	1.72	26,453.40	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	10,076,380,593.70	25.13	10,818,807,026.03	20.07	742,426,432.33	7.37
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	287,707,155.82	0.72	246,223,670.49	0.46	-41,483,485.33	-14.42
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.03	14,753,095.93	0.03	1,350,000.00	10.07
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	662,857,249.43	1.65	658,022,912.33	1.22	-4,834,337.10	-0.73
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.01	2,945,549.50	0.01	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	968,453,823.68	2.42	923,486,001.25	1.71	-44,967,822.43	-4.64
TOTAL ACTIVOS	40,100,573,363.73	100.00	53,902,212,201.05	100.00	13,801,638,837.32	34.42

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Agosto 2014 a Agosto 2015

	<i>Agosto</i> <i>2014</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Agosto</i> <i>2015</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	138,023,790.56	0.34	209,126,090.58	0.39	71,102,300.02	51.51
Cuentas por Pagar- AMI-	0.00	0.00	159,392,786.53	0.30	159,392,786.53	0.00
Planillas Por Pagar	1,804,846.80	0.00	2,753,786.85	0.01	948,940.05	52.58
Retenciones Por Pagar	1,286,996,140.80	3.21	922,918,191.65	1.71	-364,077,949.15	-28.29
Ingresos Diferidos	11,127,867,189.79	27.75	12,285,828,739.93	22.79	1,157,961,550.14	10.41
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	2,758,062,606.00	6.88	10,331,314,219.00	19.17	7,573,251,613.00	274.59
Provisión Pago de Aguinaldo	1,510,763,717.79	3.77	1,713,449,591.81	3.18	202,685,874.02	13.42
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	16,823,518,291.74	41.95	25,624,783,406.35	47.54	8,801,265,114.61	52.32
PASIVO FIJO						
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
OTROS PASIVOS						
Pasivos Contingentes	24,313,071.87	0.06	24,313,071.87	0.05	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	74,264,291.92	0.19	83,617,235.33	0.16	9,352,943.41	12.59
TOTAL OTROS PASIVOS	98,577,363.79	0.25	107,930,307.20	0.20	9,352,943.41	9.49
TOTAL PASIVOS	16,922,095,655.53	42.20	25,732,713,713.55	47.74	8,810,618,058.02	52.07
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	18,888,319,169.95	47.10	21,846,450,815.94	40.53	2,958,131,645.99	15.66
Superávit Ganado -AMI-	0.00	0.00	1,452,337,433.46	2.69	1,452,337,433.46	0.00
Superávit Donado	237,560,509.93	0.59	238,206,313.93	0.44	645,804.00	0.27
Utilidad del Período	4,047,324,246.10	10.09	4,627,230,141.95	8.58	579,905,895.85	14.33
TOTAL CAPITAL	23,178,477,708.20	57.80	28,169,498,487.50	52.26	4,991,020,779.30	21.53
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	40,100,573,363.73	100.00	53,902,212,201.05	100.00	13,801,638,837.32	34.42

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 31 de Agosto 2015

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	5,422,635,906.40
Otros Derechos	404,695,191.12
Transferencias Corrientes	26,516,071,182.18
Transferencias -Proyectos AMI-	383,647,440.00
Impuesto de Timbres	86,163,118.12
Venta de Bienes	559,373,135.00
Venta de Servicios	570,721,365.10
Renta de Factores Productivos y Finan.	547,341,792.10
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	18,856,419.94
Multas y Remates	677,390.00
Ingresos de Capital	51,209,729.06
Otros Ingresos No Tributarios	2,065,788,705.62
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	2,166,974.12

TOTAL INGRESOS 36,629,348,348.76

GASTOS

Servicios Personales	24,712,200,232.61
Servicios Personales -AMI-	121,019,833.73
Servicios Generales	2,640,335,799.40
Materiales y Suministros	604,328,201.84
Materiales y Suministros-AMI-	9,967,295.35
Materiales y Suministros -Juncos 2008	50,000.00
Depreciaciones y Amortizaciones	566,266,721.65
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	13,032,723.88
Transferencias	744,854.25
Becas a Estudiantes	1,741,462,329.22
Descuentos Sobre Ventas	83,026,068.25
Gastos de Ventas	88,172,960.00
Costo de la Mercadería Vendida	238,754,016.78
Costo de Libros de Matrícula.	538,048,640.88
Gastos Financieros	209,074,112.61
Gastos Financieros-AMI-	20,491,365.12
Otros Gastos Operativos	415,143,050.65
Otros Gastos Operativos-AMI-	0.59

TOTAL GASTOS 32,002,118,206.81

UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO 4,627,230,141.95

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Agosto 2014-Agosto 2015

	<i>Agosto 2014</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Agosto 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	5,912,151,902.18	17.62	5,422,635,906.40	14.80	-489,515,995.78	-8.28
Otros Derechos	197,795,784.21	0.59	404,695,191.12	1.10	206,899,406.91	104.60
Transferencias Corrientes	24,581,453,053.25	73.27	26,516,071,182.18	72.39	1,934,618,128.93	7.87
Transferencias - Proyectos- AMI-	272,560,000.00	0.81	383,647,440.00	1.05	111,087,440.00	40.76
Impuesto de Timbres	15,181,786.80	0.05	86,163,118.12	0.24	70,981,331.32	467.54
Venta de Bienes	203,684,829.36	0.61	559,373,135.00	1.53	355,688,305.64	174.63
Venta de Servicios	1,251,313,889.65	3.73	570,721,365.10	1.56	-680,592,524.55	-54.39
Renta de Factores Productivos y Finan.	423,866,725.66	1.26	547,341,792.10	1.49	123,475,066.44	29.13
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	0.00	0.00	18,856,419.94	0.05	18,856,419.94	0.00
Multas y Remates	4,945,529.90	0.01	677,390.00	0.00	-4,268,139.90	-86.30
Ingresos de Capital	446,583,528.36	1.33	51,209,729.06	0.14	-395,373,799.30	-88.53
Otros Ingresos No Tributarios	241,168,435.41	0.72	2,065,788,705.62	5.64	1,824,620,270.21	756.58
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	0.00	0.00	2,166,974.12	0.01	2,166,974.12	0.00
TOTAL INGRESOS	33,550,705,464.78	100.00	36,629,348,348.76	100.00	3,078,642,883.98	9.18
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	21,824,730,326.84	73.97	24,712,200,232.61	77.22	2,887,469,905.77	13.23
Servicios Personales-AMI-	0.00	0.00	121,019,833.73	0.38	121,019,833.73	0.00
Servicios Generales	2,319,797,358.19	7.86	2,640,335,799.40	8.25	320,538,441.21	13.82
Servicios Generales -Gestión Local-	60,000.00	0.00	0.00	0.00	-60,000.00	-100.00
Materiales y Suministros	671,895,202.73	2.28	604,328,201.84	1.89	-67,567,000.89	-10.06
Materiales y Suministros-AMI-	0.00	0.00	9,967,295.35	0.03	9,967,295.35	0.00
Materiales y Suministros -Juncos 2008	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	605,722,880.79	2.05	566,266,721.65	1.77	-39,456,159.14	-6.51
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	0.00	0.00	13,032,723.88	0.04	13,032,723.88	0.00
Transferencias	13,219,216.62	0.04	744,854.25	0.00	-12,474,362.37	-94.37
Becas a Estudiantes	2,362,357,915.02	8.01	1,741,462,329.22	5.44	-620,895,585.80	-26.28
Descuentos sobre Ventas	34,666,659.64	0.12	83,026,068.25	0.26	48,359,408.61	139.50
Gastos de Ventas	108,216,000.70	0.37	88,172,960.00	0.28	-20,043,040.70	-18.52
Costo de la Mercadería Vendida	152,215,706.27	0.52	238,754,016.78	0.75	86,538,310.51	56.85
Costo de Libros de Matrícula.	685,866,177.85	2.32	538,048,640.88	1.68	-147,817,536.97	-21.55
Gastos Financieros	188,496,669.51	0.64	209,074,112.61	0.65	20,577,443.10	10.92
Gastos Financieros-AMI-	0.00	0.00	20,491,365.12	0.06	20,491,365.12	0.00
Otros Gastos Operativos	536,137,104.52	1.82	415,143,050.65	1.30	-120,994,053.87	-22.57
Otros Gastos Operativos-AMI-	0.00	0.00	0.59	0.00	0.59	0.00
TOTAL GASTOS	29,503,381,218.68	100.00	32,002,118,206.81	100.00	2,498,736,988.13	8.47
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	4,047,324,246.10	12.06	4,627,230,141.95	12.63	579,905,895.85	14.33

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Agosto 2014 a Agosto 2015

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	579,905,895.85
CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	19,197,465.88
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	608,153,924.96
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	13,032,723.88
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	25,935,394.38
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	78,490,344.06
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	5,409,353.97
(-) Cuentas de Orden Deudoras	191,546,169.26
(+) Cuentas de Orden Acredoras	191,546,169.26
	1,348,449,873.89
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar	37,845,793.94
Cuentas en Cobro Judicial	6,213,679.29
Intereses Acumulados por Cobrar	45,286,938.21
Documentos por Cobrar-Corto Plazo-	38,400.00
Gastos Pagados por Anticipado	26,132,088.62
Obras en Construcción	41,483,485.33
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	4,834,337.10
Cuentas por Pagar	71,102,300.02
Cuentas Por Pagar -AMI-	159,392,786.53
Planillas Por Pagar	948,940.05
Ingresos Diferidos	1,157,961,550.14
Ingresos Diferidos -Proyecto AMI-	7,573,251,613.00
Provisión Pagado de Aguinaldo	202,685,874.02
Depósitos Recibidos en Garantía	9,352,943.41
Superávit Ganado	2,958,131,645.99
Superávit Ganado - AMI-	1,452,337,433.46
Superávit Donado	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	13,747,645,613.11
	15,096,095,487.00
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	3,271,913,184.87
Cuentas por Cobrar-AMI-	222,216.54
Inventario, Existencias en Almacenes	387,056,991.45
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	674,949.23
Productos en Proceso Libros y Formularios	32,696,862.75
Mercancías en Consignación	12,796,166.40
Mercancías en Tránsito	33,178,692.24
Control Especial Fondo de Educación	508,792,858.00
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	7,573,251,613.00
Biblioteca	35,918,455.97
Mobiliario Maquinaria y Equipo	665,348,897.81
Mobiliario Maquinaria y Equipo-AMI-	559,415,825.03
Software Adquirido	22,132,705.91
Edificios e Instalaciones	202,463,301.34
Inversiones en Propiedades Arrendadas	7,340,000.00
Terrenos	26,453.40
Depósitos Pagados en Garantía	1,350,000.00
Retenciones Por Pagar	364,077,949.15
	13,678,657,123.09
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	1,417,438,363.91

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Agosto 2014 a Agosto 2015

	<i>Agosto 2014</i>	<i>Agosto 2015</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	4,047,324,246.10	4,627,230,141.95	579,905,895.85
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	33,818,165.75	52,142,936.66	18,324,770.91
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	160,769,608.19	179,967,074.07	19,197,465.88
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,350,551,663.89	4,958,705,588.85	608,153,924.96
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	0.00	13,032,723.88	13,032,723.88
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	143,349,431.21	169,284,825.59	25,935,394.38
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	618,653,400.25	697,143,744.31	78,490,344.06
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	86,461,907.73	91,871,261.70	5,409,353.97
(+) Cuentas de Orden Deudoras	259,124,081.84	450,670,251.10	191,546,169.26
(-) Cuentas de Orden Acredoras	259,124,081.84	450,670,251.10	191,546,169.26
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	9,440,928,423.12	10,789,378,297.01	1,348,449,873.89
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
<i>Cuentas Por Cobrar</i>	237,057,021.54	199,211,227.60	37,845,793.94
Cuentas en Cobro Judicial	32,834,741.61	26,621,062.32	6,213,679.29
Intereses Acumulados Por Cobrar	92,088,613.56	46,801,675.35	45,286,938.21
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00	0.00	38,400.00
Gastos Pagados Por Anticipado	356,735,183.36	330,603,094.74	26,132,088.62
Obras en Construcción	287,707,155.82	246,223,670.49	41,483,485.33
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	662,857,249.43	658,022,912.33	4,834,337.10
Cuentas por Pagar	138,023,790.56	209,126,090.58	71,102,300.02
Cuentas Por Pagar -AMI-	0.00	159,392,786.53	159,392,786.53
Planillas Por Pagar	1,804,846.80	2,753,786.85	948,940.05
Ingresos Diferidos	11,127,867,189.79	12,285,828,739.93	1,157,961,550.14
Ingresos Diferidos - Proyectos- AMI-	2,758,062,606.00	10,331,314,219.00	7,573,251,613.00
Provisión Pago de Aguinaldo	1,510,763,717.79	1,713,449,591.81	202,685,874.02
Depósitos Recibidos en Garantía	74,264,291.92	83,617,235.33	9,352,943.41
Superávit Ganado	18,888,319,169.95	21,846,450,815.94	2,958,131,645.99
Superávit Ganado -AMI-	0.00	1,452,337,433.46	1,452,337,433.46
Superávit Donado	237,560,509.93	238,206,313.93	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	36,405,984,488.06	49,829,960,656.19	13,747,645,613.11
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	45,846,912,911.18	60,619,338,953.20	15,096,095,487.00
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar-AMI-	0.00	222,216.54	222,216.54
Inversiones temporales	9,641,753,802.50	12,913,666,987.37	3,271,913,184.87
Inventario, Existencias en Almacenes	3,204,796,442.27	3,591,853,433.72	387,056,991.45
Inventario,Existencias en Almacenes-AMI	0.00	674,949.23	674,949.23
Productos en Proceso Libros y Formularios	344,025,122.42	376,721,985.17	32,696,862.75
Mercancías en Consignación	231,506.40	13,027,672.80	12,796,166.40
Mercancías en Tránsito	0.00	33,178,692.24	33,178,692.24
Control Especial Fondo de Educación	11,123,894,184.45	11,632,687,042.45	508,792,858.00
Control Crédito BIRF No. 8194-CR -AMI	2,758,062,606.00	10,331,314,219.00	7,573,251,613.00
Biblioteca	393,069,560.72	428,988,016.69	35,918,455.97
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,330,536,856.57	9,995,885,754.38	665,348,897.81
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	0.00	559,415,825.03	559,415,825.03
Software Adquirido	255,149,054.20	277,281,760.11	22,132,705.91
Edificios e Instalaciones	4,430,700,232.45	4,633,163,533.79	202,463,301.34
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	107,155,940.38	7,340,000.00
Terrenos	926,891,960.65	926,918,414.05	26,453.40
Depósitos Pagados en Garantía	13,403,095.93	14,753,095.93	1,350,000.00
Retenciones Por Pagar	1,286,996,140.80	922,918,191.65	364,077,949.15
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	43,809,326,505.74	56,759,827,730.53	13,678,657,123.09
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	2,037,586,405.44	3,859,511,222.67	1,417,438,363.91

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General