

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Febrero 2016

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	306,225,238.03
Bancos	5,581,035,335.75
Bancos - AMI-	1,275,242,125.80
Inversiones Temporales	7,933,669,714.79
Recursos en Custodia Temporal	15,115,360.79
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	17,147,039.02
Cuentas Por Cobrar	192,136,232.17
Estimación para Cuentas Incobrables	-35,112,355.56
Cuentas en Cobro Judicial	28,075,858.12
Intereses Acumulados Por Cobrar	9,293,220.48
Inventario, Existencias en Almacenes	3,426,201,464.06
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	3,552,144.57
Productos en Proceso Libros y Formulario	410,396,429.25
Mercancías en Consignación	11,899,949.58
Control Especial Fondo Educación	33,263,749,581.70
Control Crédito BIRF No. 8194-CR- AMI-	7,009,334,883.00
Gastos Pagados por Anticipado	<u>455,205,587.54</u>
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>59,903,167,809.09</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3,000.00
Biblioteca	451,976,204.46
Depreciación Acumulada Biblioteca	-190,282,972.85
Mobiliario Maquinaria y Equipos	10,257,055,261.58
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-5,181,719,578.00
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	908,031,812.22
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-49,163,702.74
Software Adquirido	314,282,203.49
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-184,619,204.30
Edificios e Instalaciones	4,598,878,543.29
Depreciación Acumulada de Edificios	-736,838,622.00
Inversiones en Propiedades Arrendadas	107,155,940.38
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-94,099,565.65
Terrenos	<u>989,414,414.05</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>11,190,073,733.93</u>

OTROS ACTIVOS

Obras en Construcción	382,827,361.69
Obras en Construcción-AMI-	195,275,587.60
Depósitos Pagados En Garantía	19,667,331.33
Depósitos Judiciales	798,648.00
Obras de Arte	742,125.00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	688,233,781.93
Juicios Pendientes Casos -INS-	<u>2,945,549.50</u>

TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>1,290,490,385.05</u>
----------------------------	--------------------------------

TOTAL ACTIVOS	<u><u>72,383,731,928.07</u></u>
----------------------	--

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL (EN COLONES)
Febrero 2016

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	784,369,059.96
Cuentas Por Pagar- AMI-	9,769,870.18
Planillas Por Pagar	2,439,577.70
Retenciones Por Pagar	950,215,415.30
Retenciones Por Pagar- AMI	3,553,106.94
Ingresos Diferidos	33,272,822,587.05
Ingresos Diferidos- Proyectos - AMI	7,009,334,883.00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>816,439,764.71</u>
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>42,848,944,264.84</u>

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0.00</u>
TOTAL PASIVO FIJO	<u>0.00</u>

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24,313,071.87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>93,954,567.66</u>
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>118,267,639.53</u>

TOTAL PASIVOS

42,967,211,904.37

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22
Superávit Ganado	24,580,944,521.57
Superávit Ganado - AMI-	1,807,594,935.49
Superávit Donado	238,206,313.93
UTILIDAD DEL PERIODO - AMI-	529,167,093.86
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>2,255,333,376.63</u>
TOTAL CAPITAL	<u>29,416,520,023.70</u>

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

72,383,731,928.07

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Febrero 2015-2016

	<i>Febrero</i> 2015	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Febrero</i> 2016	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
ACTIVOS						
ACTIVO CIRCULANTE						
Caja	286,493,834.19	0.41	306,225,238.03	0.42	19,731,403.84	6.89
Bancos	596,871,640.18	0.86	5,581,035,335.75	7.71	4,984,163,695.57	835.05
Bancos -AMI-	1,408,547,185.53	2.02	1,275,242,125.80	1.76	-133,305,059.73	-9.46
Inversiones Temporales	10,726,931,006.83	15.42	7,933,669,714.79	10.96	-2,793,261,292.04	-26.04
Recursos en Custodia Temporal	91,813.79	0.00	15,115,360.79	0.02	15,023,547.00	16,363.06
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	0.00	0.00	17,147,039.02	0.02	17,147,039.02	0.00
Cuentas Por Cobrar	330,151,948.44	0.47	192,136,232.17	0.27	-138,015,716.27	-41.80
Estimación para Cuentas Incobrables	-52,142,936.66	-0.07	-35,112,355.56	-0.05	17,030,581.10	-32.66
Cuentas en Cobro Judicial	26,786,849.52	0.04	28,075,858.12	0.04	1,289,008.60	4.81
Intereses Acumulados Por Cobrar	57,668,396.40	0.08	9,293,220.48	0.01	-48,375,175.92	-83.89
Documentos por cobrar - corto plazo	38,400.00	0.00	0.00	0.00	-38,400.00	-100.00
Inventario, Existencias en Almacenes	3,260,752,773.14	4.69	3,426,201,464.06	4.73	165,448,690.92	5.07
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0.00	0.00	3,552,144.57	0.00	3,552,144.57	0.00
Productos en Proceso Libros y Formulario	345,119,161.89	0.50	410,396,429.25	0.57	65,277,267.36	18.91
Mercancías en Consignación	3,774,681.27	0.01	11,899,949.58	0.02	8,125,268.31	215.26
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13	0.02	0.00	0.00	-16,890,563.13	-100.00
Control Costos en Proceso Editorial	3,492,500.00	0.01	0.00	0.00	-3,492,500.00	-100.00
Control Especial Fondo Educación	30,379,819,895.98	43.67	33,263,749,581.70	45.95	2,883,929,685.72	9.49
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	15.40	7,009,334,883.00	9.68	-3,705,626,776.00	-34.58
Gastos Pagados por Anticipado	304,871,574.90	0.44	455,205,587.54	0.63	150,334,012.64	49.31
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	58,411,120,947.53	83.97	59,903,167,809.09	82.76	1,492,046,861.56	2.55
ACTIVO FIJO						
Inversiones Permanentes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
Biblioteca	414,358,958.51	0.60	451,976,204.46	0.62	37,617,245.95	9.08
Depreciación Acumulada Biblioteca	-170,120,463.47	-0.24	-190,282,972.85	-0.26	-20,162,509.38	11.85
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,728,522,754.09	13.98	10,257,055,261.58	14.17	528,532,507.49	5.43
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-4,686,226,162.93	-6.74	-5,181,719,578.00	-7.16	-495,493,415.07	10.57
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	0.00	0.00	908,031,812.22	1.25	908,031,812.22	0.00
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	0.00	0.00	-49,163,702.74	-0.07	-49,163,702.74	0.00
Software Adquirido	255,387,184.35	0.37	314,282,203.49	0.43	58,895,019.14	23.06
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-155,927,371.36	-0.22	-184,619,204.30	-0.26	-28,691,832.94	18.40
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44	6.65	4,598,878,543.29	6.35	-27,078,209.15	-0.59
Depreciación Acumulada de Edificios	-657,418,235.59	-0.95	-736,838,622.00	-1.02	-79,420,386.41	12.08
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	0.14	107,155,940.38	0.15	7,340,000.00	7.35
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-89,197,296.96	-0.13	-94,099,565.65	-0.13	-4,902,268.69	5.50
Terrenos	926,918,414.05	1.33	989,414,414.05	1.37	62,496,000.00	6.74
TOTAL ACTIVO FIJO	10,292,073,473.51	14.79	11,190,073,733.93	15.46	898,000,260.42	8.73
OTROS ACTIVOS						
Obras en Construcción	185,822,925.45	0.27	382,827,361.69	0.53	197,004,436.24	106.02
Obras en Construcción-AMI-	0.00	0.00	195,275,587.60	0.27	195,275,587.60	0.00
Depósitos Pagados En Garantía	13,403,095.93	0.02	19,667,331.33	0.03	6,264,235.40	46.74
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	658,022,912.33	0.95	688,233,781.93	0.95	30,210,869.60	4.59
Juicios Pendientes Casos-INS-	2,945,549.50	0.00	2,945,549.50	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	861,735,256.21	1.24	1,290,490,385.05	1.78	428,755,128.84	49.75
TOTAL ACTIVOS	69,564,929,677.25	100.00	72,383,731,928.07	100.00	2,818,802,250.82	4.05

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Febrero 2015-2016

	<i>Febrero</i> 2015	<i>PORC.</i> TOTAL	<i>Febrero</i> 2016	<i>PORC.</i> TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
PASIVOS						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas Por Pagar	409,974,706.88	0.59	784,369,059.96	1.08	374,394,353.08	91.32
Cuentas por Pagar- AMI-	0.00	0.00	9,769,870.18	0.01	9,769,870.18	0.00
Planillas Por Pagar	2,134,601.60	0.00	2,439,577.70	0.00	304,976.10	14.29
Retenciones Por Pagar	1,848,077,860.81	2.66	950,215,415.30	1.31	-897,862,445.51	-48.58
Retenciones Por Pagar -AMI-	0.00	0.00	3,553,106.94	0.00	3,553,106.94	0.00
Ingresos Diferidos	30,606,038,516.50	44.00	33,272,822,587.05	45.97	2,666,784,070.55	8.71
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	10,714,961,659.00	15.40	7,009,334,883.00	9.68	-3,705,626,776.00	-34.58
Provisión Pago de Aguinaldo	730,982,057.06	1.05	816,439,764.71	1.13	85,457,707.65	11.69
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>44,312,169,401.85</u>	63.70	<u>42,848,944,264.84</u>	59.20	<u>-1,463,225,137.01</u>	-3.30
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	0.03	24,313,071.87	0.03	0.00	0.00
Depósitos Recibidos en Garantía	81,769,347.21	0.12	93,954,567.66	0.13	12,185,220.45	14.90
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>106,082,419.08</u>	0.15	<u>118,267,639.53</u>	0.16	<u>12,185,220.45</u>	11.49
TOTAL PASIVOS	<u>44,418,251,820.93</u>	63.85	<u>42,967,211,904.37</u>	59.36	<u>-1,451,039,916.56</u>	-3.27
CAPITAL						
Aportación Estatal Inicial	5,273,782.22	0.01	5,273,782.22	0.01	0.00	0.00
Superávit Ganado	21,846,450,815.94	31.40	24,580,944,521.57	33.96	2,734,493,705.63	12.52
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	0.00	1,807,594,935.49	2.50	355,257,502.03	24.46
Superávit Donado	237,560,509.93	0.34	238,206,313.93	0.33	645,804.00	0.27
Utilidad del Periodo	1,605,055,314.77	2.31	2,784,500,470.49	3.85	1,179,445,155.72	73.48
TOTAL CAPITAL	<u>25,146,677,856.32</u>	34.06	<u>29,416,520,023.70</u>	40.64	<u>4,269,842,167.38</u>	16.98
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u>69,564,929,677.25</u>	97.91	<u>72,383,731,928.07</u>	100.00	<u>2,818,802,250.82</u>	4.05

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 al 29 de Febrero 2016

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	2,559,854,747.11
Otros Derechos	83,564,248.53
Transferencias Corrientes	9,601,505,549.29
Transferencias -Proyectos AMI-	579,983,157.00
Impuesto de Timbres	3,792,883.11
Venta de Bienes	78,798,972.50
Venta de Servicios	543,634,877.54
Renta de Factores Productivos y Finan.	67,653,536.74
Renta de Factores Productivos y Finan.-AMI-	3,629,065.53
Multas y Remates	161,900.00
Ingresos de Capital	362,153.58
Otros Ingresos No Tributarios	56,999,396.21
Otros Ingresos No Tributarios- AMI-	696,888.67

TOTAL INGRESOS

13,580,637,375.81

GASTOS

Servicios Personales	8,350,010,414.27
Servicios Personales -AMI-	36,994,950.27
Servicios Generales	486,508,412.09
Materiales y Suministros	91,214,583.14
Materiales y Suministros-AMI-	1,732,513.09
Depreciaciones y Amortizaciones	144,408,749.34
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	15,209,245.35
Becas a Estudiantes	991,101,013.01
Descuentos Sobre Ventas	13,925,431.65
Gastos de Ventas	15,129,869.93
Costo de la Mercadería Vendida	48,292,578.80
Costo de Libros de Matrícula.	229,548,478.24
Gastos Financieros	144,626,421.26
Gastos Financieros-AMI-	1,205,308.45
Otros Gastos Operativos	226,228,936.25

TOTAL GASTOS

10,796,136,905.14

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO

2,784,500,470.67

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Febrero 2015 - Febrero 2016

	<i>Febrero 2015</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2016</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	2,285,774,679.52	20.08	2,559,854,747.11	18.85	274,080,067.59	11.99
Otros Derechos	163,958,341.61	1.44	83,564,248.53	0.62	-80,394,093.08	-49.03
Transferencias Corrientes	8,369,641,096.84	73.51	9,601,505,549.29	70.70	1,231,864,452.45	14.72
Transferencias -Proyectos AMI-	0.00	0.00	579,983,157.00	4.27	579,983,157.00	0.00
Impuesto de Timbres	2,325,176.92	0.02	3,792,883.11	0.03	1,467,706.19	63.12
Venta de Bienes	72,944,474.00	0.64	78,798,972.50	0.58	5,854,498.50	8.03
Venta de Servicios	397,750,603.94	3.49	543,634,877.54	4.00	145,884,273.60	36.68
Renta de Factores Productivos y Finan.	61,129,480.85	0.54	67,653,536.74	0.50	6,524,055.89	10.67
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	0.02	0.00	3,629,065.53	0.03	3,629,065.51	0.00
Multas y Remates	65,800.00	0.00	161,900.00	0.00	96,100.00	146.05
Ingresos de Capital	12,609,715.29	0.11	362,153.58	0.00	-12,247,561.71	-97.13
Otros Ingresos No Tributarios	17,644,477.75	0.15	56,999,396.21	0.42	39,354,918.46	223.04
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1,831,678.76	0.02	696,888.67	0.01	-1,134,790.09	-61.95
TOTAL INGRESOS	11,385,675,525.50	100.00	13,580,637,375.81	100.00	2,194,961,850.31	19.28
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	7,609,240,700.38	77.80	8,350,010,414.27	77.34	740,769,713.89	9.74
Servicios Personales-AMI-	33,909,815.12	0.35	36,994,950.27	0.34	3,085,135.15	9.10
Servicios Generales	428,437,887.42	4.38	486,508,412.09	4.51	58,070,524.67	13.55
Materiales y Suministros	99,839,051.15	1.02	91,214,583.14	0.84	-8,624,468.01	-8.64
Materiales y Suministros-AMI-	0.00	0.00	1,732,513.09	0.02	1,732,513.09	0.00
Depreciaciones y Amortizaciones	139,278,068.88	1.42	144,408,749.34	1.34	5,130,680.46	3.68
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	0.00	0.00	15,209,245.35	0.14	15,209,245.35	0.00
Becas a Estudiantes	851,246,097.60	8.70	991,101,013.01	9.18	139,854,915.41	16.43
Descuentos sobre Ventas	9,800,859.60	0.10	13,925,431.65	0.13	4,124,572.05	42.08
Gastos de Ventas	28,582,742.50	0.29	15,129,869.93	0.14	-13,452,872.57	-47.07
Costo de la Mercadería Vendida	44,007,427.98	0.45	48,292,578.80	0.45	4,285,150.82	9.74
Costo de Libros de Matrícula.	189,511,293.60	1.94	229,548,478.24	2.13	40,037,184.64	21.13
Gastos Financieros	100,075,456.93	1.02	144,626,421.26	1.34	44,550,964.33	44.52
Gastos Financieros-AMI-	11,712,111.59	0.12	1,205,308.45	0.01	-10,506,803.14	-89.71
Otros Gastos Operativos	234,978,697.98	2.40	226,228,936.25	2.10	-8,749,761.73	-3.72
Otros Gastos Operativos -AMI-	0.00	0.00	0.18	0.00	0.18	0.00
TOTAL GASTOS	9,780,620,210.73	100.00	10,796,136,905.32	100.00	1,015,516,694.59	10.38
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	1,605,055,314.77	14.10	2,784,500,470.49	20.50	1,179,445,155.72	73.48

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Febrero 2015 a Febrero 2016

FUENTES DE EFECTIVO

FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES

UTILIDAD NETA 1,179,445,155.72

CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:

(-) Estimación para Cuentas Incobrables	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	20,162,509.38
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	495,493,415.07
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	49,163,702.74
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	28,691,832.94
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	79,420,386.41
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	4,902,268.69
(+) Cuentas de Orden Deudoras	625,465,497.52
(-) Cuentas de Orden Acredoras	625,465,497.52

EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION

1,840,248,689.85

FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO

Inversiones Temporales	2,793,261,292.04
Cuentas Por Cobrar	138,015,716.27
Intereses Acumulados por Cobrar	48,375,175.92
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13
Control Costos en Proceso -Editorial-	3,492,500.00
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	3,705,626,776.00
Edificios e Instalaciones	27,078,209.15
Cuentas Por Pagar	374,394,353.08
Cuentas Por Pagar -AMI-	9,769,870.18
Planillas Por Pagar	304,976.10
Retenciones Por Pagar-AMI-	3,553,106.94
Ingresos Diferidos	2,666,784,070.55
Provisión Pago de Aguinaldo	85,457,707.65
Depósitos Recibidos en Garantía	12,185,220.45
Superávit Ganado	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	355,257,502.03
Superávit Donado	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	12,975,624,949.12
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	14,815,873,638.97

APLICACIONES DE EFECTIVO

Cuentas en Cobro Judicial	1,289,008.60
Inventario, Existencias en Almacenes	165,448,690.92
Inventario,Existencias en Almacenes-AMI	3,552,144.57
Productos en Proceso Libros y Formularios	65,277,267.36
Mercancías en Consignación	8,125,268.31
Control Especial Fondo de Educación	2,883,929,685.72
Gastos Pagados por Anticipado	150,334,012.64
Biblioteca	37,617,245.95
Mobiliario Maquinaria y Equipos	528,532,507.49
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	908,031,812.22
Software Adquirido	58,895,019.14
Inversiones en Propiedades Arrendadas	7,340,000.00
Terrenos	62,496,000.00
Obras en Construcción	197,004,436.24
Obras en Construcción-AMI-	195,275,587.60
Depósitos Pagados en Garantía	6,264,235.40
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	30,210,869.60
Retenciones Por Pagar	897,862,445.51
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	3,705,626,776.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	9,913,113,013.27
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	4,902,760,625.70

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Febrero 2015 a Febrero 2016

FUENTES DE EFECTIVO	Febrero 2015	Febrero 2016	DIFERENCIA
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	1,605,055,314.77	2,784,500,470.49	1,179,445,155.72
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	52,142,936.66	35,112,355.56	17,030,581.10
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	170,120,463.47	190,282,972.85	20,162,509.38
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	4,686,226,162.93	5,181,719,578.00	495,493,415.07
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	0.00	49,163,702.74	49,163,702.74
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	155,927,371.36	184,619,204.30	28,691,832.94
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	657,418,235.59	736,838,622.00	79,420,386.41
(+) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	89,197,296.96	94,099,565.65	4,902,268.69
(+) Cuentas de Orden Deudoras	282,141,274.36	907,606,771.88	625,465,497.52
(-) Cuentas de Orden Acredoras	282,141,274.36	907,606,771.88	625,465,497.52
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	7,311,801,908.42	9,186,111,760.47	1,840,248,689.85
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	10,726,931,006.83	7,933,669,714.79	2,793,261,292.04
Cuentas Por Cobrar	330,151,948.44	192,136,232.17	138,015,716.27
Intereses Acumulados por Cobrar	57,668,396.40	9,293,220.48	48,375,175.92
Documentos por Cobrar- Corto Plazo	38,400.00	0.00	38,400.00
Mercancías en Tránsito	16,890,563.13	0.00	16,890,563.13
Control Costos en Proceso -Editorial-	3,492,500.00	0.00	3,492,500.00
Control Especial BIRF No. 8194-CR-AMI	10,714,961,659.00	7,009,334,883.00	3,705,626,776.00
Edificios e Instalaciones	4,625,956,752.44	4,598,878,543.29	27,078,209.15
Cuentas Por Pagar	409,974,706.88	784,369,059.96	374,394,353.08
Cuentas Por Pagar -AMI-	0.00	9,769,870.18	9,769,870.18
Planillas Por Pagar	2,134,601.60	2,439,577.70	304,976.10
Retenciones Por Pagar-AMI-	0.00	3,553,106.94	3,553,106.94
Ingresos Diferidos	30,606,038,516.50	33,272,822,587.05	2,666,784,070.55
Provisión Pago de Aguinaldo	730,982,057.06	816,439,764.71	85,457,707.65
Depósitos Recibidos en Garantía	81,769,347.21	93,954,567.66	12,185,220.45
Superávit Ganado	21,846,450,815.94	24,580,944,521.57	2,734,493,705.63
Superávit Ganado -AMI-	1,452,337,433.46	1,807,594,935.49	355,257,502.03
Superávit Donado	237,560,509.93	238,206,313.93	645,804.00
TOTAL DE OTRAS FUENTES	81,843,339,214.82	81,353,406,898.92	12,975,624,949.12
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	89,155,141,123.24	90,539,518,659.39	14,815,873,638.97
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	26,786,849.52	28,075,858.12	1,289,008.60
Inventario, Existencias en Almacenes	3,260,752,773.14	3,426,201,464.06	165,448,690.92
Inventario,Existencias en Almacenes-AMI	0.00	3,552,144.57	3,552,144.57
Productos en Proceso Libros y Formularios	345,119,161.89	410,396,429.25	65,277,267.36
Mercancías en Consignación	3,774,681.27	11,899,949.58	8,125,268.31
Control Especial Fondo de Educación	30,379,819,895.98	33,263,749,581.70	2,883,929,685.72
Gastos Pagados por Anticipado	304,871,574.90	455,205,587.54	150,334,012.64
Biblioteca	414,358,958.51	451,976,204.46	37,617,245.95
Mobiliario Maquinaria y Equipos	9,728,522,754.09	10,257,055,261.58	528,532,507.49
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	0.00	908,031,812.22	908,031,812.22
Software Adquirido	255,387,184.35	314,282,203.49	58,895,019.14
Inversiones en Propiedades Arrendadas	99,815,940.38	107,155,940.38	7,340,000.00
Terrenos	926,918,414.05	989,414,414.05	62,496,000.00
Obras en Construcción	185,822,925.45	382,827,361.69	197,004,436.24
Obras en Construcción-AMI-	0.00	195,275,587.60	195,275,587.60
Depósitos Pagados en Garantía	13,403,095.93	19,667,331.33	6,264,235.40
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	658,022,912.33	688,233,781.93	30,210,869.60
Retenciones Por Pagar	1,848,077,860.81	950,215,415.30	897,862,445.51
Ingresos Diferidos- Proyectos AMI-	10,714,961,659.00	7,009,334,883.00	3,705,626,776.00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	59,166,416,641.60	59,872,551,211.85	9,913,113,013.27
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	29,988,724,481.64	30,666,967,447.54	4,902,760,625.70

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General