

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)**  
**Febrero 2020**

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	489.315.609,53
Bancos	19.038.199.667,95
Bancos - AMI-	2.663.016.990,31
Inversiones Temporales	14.057.949.135,27
Recursos en Custodia Temporal	76.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29.844.677,51
Cuentas Por Cobrar	513.549.430,78
Cuentas Por Cobrar- AMI-	773.021.810,76
Estimación para Cuentas Incobrables	-88.325.431,89
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	41.756.029,01
Inventario, Existencias en Almacenes	3.966.786.273,72
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	82.463.141,29
Productos en Proceso Libros y Formulario	571.489.450,28
Mercancías en Consignación	6.169.485,72
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46
Control Costos en Proceso-Editorial	225.000,00
Control Especial Fondo Educación	37.030.481.558,27
Gastos Pagados por Anticipado	437.555.243,26
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b><u>79.825.232.439,51</u></b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Inversiones Permanentes	3.000,00
Biblioteca	578.043.827,76
Depreciación Acumulada Biblioteca	-292.559.823,37
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.751.896.864,59
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.784.942.425,69
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	7.613.043.912,53
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-1.682.073.452,32
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.084.373.224,38
Terrenos	2.611.820.293,85
Obras en Construcción	1.655.036.951,25
Obras en Construcción- AMI-	14.564.492.604,48
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b><u>35.026.947.983,01</u></b>

**OTROS ACTIVOS**

Depósitos Pagados En Garantía	28.759.323,15
Desarrollo de Sistemas	714.241.952,73
Obras de Arte	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	873.007.673,10
Software Adquirido	536.488.271,33
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-330.060.319,96
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b><u>1.823.179.025,35</u></b>

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b><u><u>116.675.359.447,87</u></u></b>
----------------------	---

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)**  
*Febrero 2020*

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	589.738.353,87
Cuentas Por Pagar- AMI-	121.736.902,17
Planillas Por Pagar	238.396,25
Retenciones Por Pagar	1.833.844.620,29
Retenciones por Pagar -AMI-	5.039.265,21
Ingresos Diferidos	37.077.581.690,98
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>1.075.573.933,27</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 40.703.753.162,04

**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>112.880.119,94</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 137.193.191,81

**TOTAL PASIVOS** 40.840.946.353,85

**CAPITAL**

Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22
Superávit Ganado	40.335.736.920,17
Superávit Ganado - AMI-	24.768.155.309,97
Superávit Donado	244.782.802,73
<b>UTILIDAD DEL PERIODO-AMI</b>	-136.879.840,06
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	10.617.344.118,99
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>75.834.413.094,02</u>

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 116.675.359.447,87

---

*Mag. Carlos Chaves Quesada*  
*Contador General*

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

*Febrero 2019- Febrero 2020*

	<i>Febrero 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2020</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b><u>ACTIVOS</u></b>						
<b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>						
Caja	385.327.436,35	0,35	489.315.609,53	0,42	103.988.173,18	26,99
Bancos	7.966.268.610,65	7,31	19.038.199.667,95	16,32	11.071.931.057,30	138,99
Bancos -AMI-	2.846.060.931,41	2,61	2.663.016.990,31	2,28	-183.043.941,10	-6,43
Inversiones Temporales	15.358.082.809,61	14,09	14.057.949.135,27	12,05	-1.300.133.674,34	-8,47
Recursos en Custodia Temporal	16.011.169,99	0,01	76.011.169,99	0,07	60.000.000,00	374,74
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	53.123.957,53	0,05	29.844.677,51	0,03	-23.279.280,02	-43,82
Cuentas Por Cobrar	443.776.134,24	0,41	513.549.430,78	0,44	69.773.296,54	15,72
Cuentas Por Cobrar- AMI-	337.504.051,59	0,31	773.021.810,76	0,66	435.517.759,17	129,04
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.823.592,83	-0,08	-88.325.431,89	-0,08	1.498.160,94	-1,67
Cuentas en Cobro Judicial	55.414.802,29	0,05	55.430.342,29	0,05	15.540,00	0,03
Intereses Acumulados Por Cobrar	332.234.681,50	0,30	41.756.029,01	0,04	-290.478.652,49	-87,43
Inventario, Existencias en Almacenes	4.063.318.765,10	3,73	3.966.786.273,72	3,40	-96.532.491,38	-2,38
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	49.171.793,30	0,05	82.463.141,29	0,07	33.291.347,99	67,70
Productos en Proceso Libros y Formulario	490.125.718,55	0,45	571.489.450,28	0,49	81.363.731,73	16,60
Mercancías en Consignación	5.260.688,13	0,00	6.169.485,72	0,01	908.797,59	17,28
Mercancías en Tránsito	12.067.394,72	0,01	80.292.855,46	0,07	68.225.460,74	565,37
Mercancías en Tránsito	555.878.067,61	0,51	0,00	0,00	-555.878.067,61	-100,00
Control Costos en Proceso-Editorial	10.009.395,00	0,01	225.000,00	0,00	-9.784.395,00	-97,75
Control Especial Fondo de Educacìon	37.493.591.836,69	34,39	37.030.481.558,27	31,74	-463.110.278,42	-1,24
Control Credito BIRF No. 8194-CR-AMI	6.495.712.296,00	5,96	0,00	0,00	-6.495.712.296,00	-100,00
Gastos Pagados por Anticipado	477.596.222,06	0,44	437.555.243,26	0,38	-40.040.978,80	-8,38
<b><u>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>77.356.713.169,49</u></b>	<b><u>70,96</u></b>	<b><u>79.825.232.439,51</u></b>	<b><u>68,42</u></b>	<b><u>2.468.519.270,02</u></b>	<b><u>3,19</u></b>
<b><u>ACTIVO FIJO</u></b>						
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	561.101.668,31	0,51	578.043.827,76	0,50	16.942.159,45	3,02
Depreciación Acumulada Biblioteca	-265.716.622,24	-0,24	-292.559.823,37	-0,25	-26.843.201,13	10,10
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.744.167.311,60	11,69	13.751.896.864,59	11,79	1.007.729.552,99	7,91
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.120.208.079,67	-6,53	-7.784.942.425,69	-6,67	-664.734.346,02	9,34
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	5.339.032.882,13	4,90	7.613.043.912,53	6,52	2.274.011.030,40	42,59
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-992.632.278,93	-0,91	-1.682.073.452,32	-1,44	-689.441.173,39	69,46
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31	4,67	5.096.559.454,31	4,37	0,00	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios	-991.771.090,26	-0,91	-1.084.373.224,38	-0,93	-92.602.134,12	9,34
Terrenos	1.376.745.693,85	1,26	2.611.820.293,85	2,24	1.235.074.600,00	89,71
Obras en Construcción	1.109.482.661,25	1,02	1.655.036.951,25	1,42	545.554.290,00	49,17
Obras en Construcción -AMI-	13.482.018.819,20	12,37	14.564.492.604,48	12,48	1.082.473.785,28	8,03
<b><u>TOTAL ACTIVO FIJO</u></b>	<b><u>30.338.783.419,55</u></b>	<b><u>27,83</u></b>	<b><u>35.026.947.983,01</u></b>	<b><u>30,02</u></b>	<b><u>4.688.164.563,46</u></b>	<b><u>15,45</u></b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>						
Depósitos Pagados En Garantía	21.928.647,53	0,02	28.759.323,15	0,02	6.830.675,62	31,15
Desarrollo de Sistemas	353.115.868,49	0,32	714.241.952,73	0,61	361.126.084,24	102,27
Obras de Arte	742.125,00	0,00	742.125,00	0,00	0,00	0,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803.011.533,94	0,74	873.007.673,10	0,75	69.996.139,16	8,72
Software Adquirido	436.284.431,64	0,40	536.488.271,33	0,46	100.203.839,69	22,97
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-290.549.821,79	-0,27	-330.060.319,96	-0,28	-39.510.498,17	13,60
<b><u>TOTAL OTROS ACTIVOS</u></b>	<b><u>1.324.532.784,81</u></b>	<b><u>1,21</u></b>	<b><u>1.823.179.025,35</u></b>	<b><u>1,56</u></b>	<b><u>498.646.240,54</u></b>	<b><u>37,65</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>109.020.029.373,85</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>116.675.359.447,87</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>7.655.330.074,02</u></b>	<b><u>7,02</u></b>

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

*Febrero 2019- Febrero 2020*

	<i>Febrero 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Febrero 2020</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	300.863.036,33	0,28	589.738.353,87	0,51	288.875.317,54	96,02
Cuentas por Pagar- AMI-	294.484.159,05	0,27	121.736.902,17	0,10	-172.747.256,88	-58,66
Planillas Por Pagar	714.323,10	0,00	238.396,25	0,00	-475.926,85	-66,63
Retenciones Por Pagar	1.707.956.767,60	1,57	1.833.844.620,29	1,57	125.887.852,69	7,37
Retenciones Por Pagar -AMI-	7.034.926,28	0,01	5.039.265,21	0,00	-1.995.661,07	-28,37
Ingresos Diferidos	37.725.140.420,17	34,60	37.077.581.690,98	31,78	-647.558.729,19	-1,72
Ingresos Diferidos -Proyectos- AMI	6.495.712.296,00	5,96	0,00	0,00	-6.495.712.296,00	-100,00
Provisión Pago de Aguinaldo	985.179.000,49	0,90	1.075.573.933,27	0,92	90.394.932,78	9,18
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>47.517.084.929,02</u>	43,59	<u>40.703.753.162,04</u>	34,89	<u>-6.813.331.766,98</u>	-14,34
<b>PASIVO FIJO</b>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	24.313.071,87	0,02	24.313.071,87	0,02	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	108.038.182,68	0,10	112.880.119,94	0,10	4.841.937,26	4,48
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>132.351.254,55</u>	0,12	<u>137.193.191,81</u>	0,12	<u>4.841.937,26</u>	3,66
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>47.649.436.183,57</u>	43,71	<u>40.840.946.353,85</u>	35,00	<u>-6.808.489.829,72</u>	-14,29
<b>CAPITAL</b>						
Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22	0,00	5.273.782,22	0,00	0,00	0,00
Superávit Ganado	36.712.401.098,07	33,67	40.335.736.920,17	34,57	3.623.335.822,10	9,87
Superávit Ganado -AMI-	21.876.977.230,25	20,07	24.768.155.309,97	21,23	2.891.178.079,72	13,22
Superávit Donado	244.782.802,73	0,22	244.782.802,73	0,21	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	2.531.158.277,01	2,32	10.480.464.278,93	8,98	7.949.306.001,92	0,00
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>61.370.593.190,28</u>	56,29	<u>75.834.413.094,02</u>	65,00	<u>14.463.819.903,74</u>	23,57
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>109.020.029.373,85</u>	100,00	<u>116.675.359.447,87</u>	100,00	<u>7.655.330.074,02</u>	7,02

*Mag. Carlos Chaves Quesada*  
*Contador General*

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO**  
*Del 1 de Enero al 29 de Febrero 2020*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	3.182.592.090,20
Otros Derechos	96.597.427,87
Transferencias Corrientes	10.778.111.805,04
Venta de Bienes	81.777.885,18
Venta de Servicios	345.783.309,49
Renta de Factores Productivos y Finan.	241.533.417,01
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	16.040.453,31
Multas y Remates	95.600,00
Multas y Remates -AMI-	1.115.274,64
Ingresos de Capital -	1.411.770,00
Otros Ingresos No Tributarios	9.008.775.049,10
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	19.093,80

**TOTAL INGRESOS** 23.753.853.175,64

**GASTOS**

Servicios Personales	10.055.393.188,32
Servicios Generales	396.763.810,48
Materiales y Suministros	78.462.108,68
Depreciaciones y Amortizaciones	202.902.325,04
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	130.803.054,77
Becas a Estudiantes	1.619.292.662,78
Descuentos Sobre Ventas	12.170.989,88
Gastos de Ventas	14.523.918,20
Costo de la Mercadería Vendida	42.925.571,72
Costo de Libros de Matrícula.	348.387.229,41
Gastos Financieros	58.417.934,32
Gastos Financieros -AMI-	23.251.607,02
Otros Gastos Operativos	290.094.496,07
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,02

**TOTAL GASTOS** 13.273.388.896,71

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO** 10.480.464.278,93

---

*Mag.. Carlos Chaves Quesada*  
*Contador General*

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**Febrero 2019 a Febrero 2020**

	<i>Febrero</i>	<i>PORC.</i>	<i>Febrero</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2019</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2020</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	2.750.382.801,09	18,89	3.182.592.090,20	13,40	432.209.289,11	15,71
Otros Derechos	76.600.266,34	0,53	96.597.427,87	0,41	19.997.161,53	26,11
Transferencias Corrientes	10.921.138.204,72	75,00	10.778.111.805,04	45,37	-143.026.399,68	-1,31
Impuesto de Timbres	9.720.565,12	0,07	0,00	0,00	-9.720.565,12	-100,00
Venta de Bienes	43.009.040,60	0,30	81.777.885,18	0,34	38.768.844,58	90,14
Venta de Servicios	403.527.412,14	2,77	345.783.309,49	1,46	-57.744.102,65	-14,31
Renta de Factores Productivos y Finan.	309.777.146,09	2,13	241.533.417,01	1,02	-68.243.729,08	-22,03
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	15.057.752,92	0,10	16.040.453,31	0,07	982.700,39	6,53
Multas y Remates	47.700,00	0,00	95.600,00	0,00	47.900,00	100,42
Multas y Remates -AMI-	0,00	0,00	1.115.274,64	0,00	1.115.274,64	0,00
Ingresos de Capital	0,00	0,00	1.411.770,00	0,01	1.411.770,00	0,00
Ingresos de Capital - AMI	49.421,50	0,00	0,00	0,00	-49.421,50	-100,00
Otros Ingresos No Tributarios	30.750.012,60	0,21	9.008.775.049,10	37,93	8.978.025.036,50	29.196,82
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1.132.131,50	0,01	19.093,80	0,00	-1.113.037,70	-98,31
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14.561.192.454,62</b>	<b>100,00</b>	<b>23.753.853.175,64</b>	<b>100,00</b>	<b>9.192.660.721,02</b>	<b>63,13</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	9.403.493.035,76	78,17	10.055.393.188,32	75,76	651.900.152,56	6,93
Servicios Personales-AMI-	36.059.567,12	0,30	0,00	0,00	-36.059.567,12	-100,00
Servicios Generales	435.682.148,95	3,62	396.763.810,48	2,99	-38.918.338,47	-8,93
Servicios Generales -AMI-	890.000,00	0,01	0,00	0,00	-890.000,00	-100,00
Servicios Generales-Gestión Local-	415.477,89	0,00	0,00	0,00	-415.477,89	-100,00
Materiales y Suministros	90.346.013,48	0,75	78.462.108,68	0,59	-11.883.904,80	-13,15
Materiales y Suministros -AMI-	22.960.625,61	0,19	0,00	0,00	-22.960.625,61	-100,00
Depreciaciones y Amortizaciones	200.246.761,91	1,66	202.902.325,04	1,53	2.655.563,13	1,33
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	102.685.340,81	0,85	130.803.054,77	0,99	28.117.713,96	27,38
Becas a Estudiantes	970.231.584,32	8,07	1.619.292.662,78	12,20	649.061.078,46	66,90
Descuentos sobre Ventas	6.947.595,00	0,06	12.170.989,88	0,09	5.223.394,88	75,18
Gastos de Ventas	14.328.547,03	0,12	14.523.918,20	0,11	195.371,17	1,36
Costo de la Mercadería Vendida	37.431.983,81	0,31	42.925.571,72	0,32	5.493.587,91	14,68
Costo de Libros de Matrícula.	361.497.349,00	3,00	348.387.229,41	2,62	-13.110.119,59	-3,63
Gastos Financieros	59.793.155,40	0,50	58.417.934,32	0,44	-1.375.221,08	-2,30
Gastos Financieros-AMI-	8.865.995,56	0,07	23.251.607,02	0,18	14.385.611,46	162,26
Otros Gastos Operativos	278.158.995,89	2,31	290.094.496,07	2,19	11.935.500,18	4,29
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,07	0,00	0,02	0,00	-0,05	-71,43
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>12.030.034.177,61</b>	<b>100,00</b>	<b>13.273.388.896,71</b>	<b>100,00</b>	<b>1.243.354.719,10</b>	<b>10,34</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>2.531.158.277,01</b>	<b>17,38</b>	<b>10.480.464.278,93</b>	<b>44,12</b>	<b>7.949.306.001,92</b>	<b>314,06</b>

Mag. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
*De Enero 2019 a Enero 2020*

	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	7.949.306.001,92
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>	
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	1.498.160,94
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	26.843.201,13
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	664.734.346,02
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	689.441.173,39
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92.602.134,12
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	39.510.498,17
(+) Cuentas de Orden Deudoras	404.096.107,79
(-) Cuentas de Orden Acredoras	404.096.107,79
	9.460.939.193,81
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	9.460.939.193,81
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	1.300.133.674,34
Intereses Acumulados Por Cobrar	290.478.652,49
Inventario, Existencias en Almacenes	96.532.491,38
Mercancías en Tránsito	555.878.067,61
Control Costos en Proceso Editorial	9.784.395,00
Control Especial Fondo de Educación	463.110.278,42
Control Credito BIRF No. 8194-CR- AMI	6.495.712.296,00
Gastos Pagados Por Adelantado	40.040.978,80
Cuentas por Pagar	288.875.317,54
Retenciones Por Pagar	125.887.852,69
Provisión Pago de Aguinaldo	90.394.932,78
Depósitos recibidos en Garantía	4.841.937,26
Superavit Ganado	3.623.335.822,10
Superavit Ganado -AMI-	2.891.178.079,72
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	16.276.184.776,13
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas por Cobrar	69.773.296,54
Cuentas por Cobrar- AMI-	435.517.759,17
Cuentas en Cobro Judicial	15.540,00
Inventario, Existencias en Almacenes - AMI-	33.291.347,99
Productos en Proceso Libros y Formularios	81.363.731,73
Mercancías en Consignación	908.797,59
Mercancías en Tránsito	68.225.460,74
Biblioteca	16.942.159,45
Mobiliario Maquinaria y Equipos	1.007.729.552,99
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	2.274.011.030,40
Terrenos	1.235.074.600,00
Obras en Construcción	545.554.290,00
Obras en Construcción -AMI-	1.082.473.785,28
Depósitos Pagados en Garantía	6.830.675,62
Desarrollo de Sistemas-AMI-	361.126.084,24
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	69.996.139,16
Software Adquirido	100.203.839,69
Cuentas por Pagar-AMI-	172.747.256,88
Planilla por Pagar	475.926,85
Retenciones Por Pagar -AMI-	1.995.661,07
Ingresos Diferidos	647.558.729,19
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	6.495.712.296,00
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	14.707.527.960,58
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	11.029.596.009,36

---

*Mag Carlos Chaves Quesada*  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO**  
**Febrero 2019 a Febrero 2020**

	<b>Febrero 2019</b>	<b>Febrero 2020</b>	<b>DIFERENCIA</b>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	2.531.158.277,01	10.480.464.278,93	7.949.306.001,92
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	89.823.592,83	88.325.431,89	1.498.160,94
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	265.716.622,24	292.559.823,37	26.843.201,13
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	7.120.208.079,67	7.784.942.425,69	664.734.346,02
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	992.632.278,93	1.682.073.452,32	689.441.173,39
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	991.771.090,26	1.084.373.224,38	92.602.134,12
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	290.549.821,79	330.060.319,96	39.510.498,17
(+) Cuentas de Orden Deudoras	976.968.544,84	1.381.064.652,63	404.096.107,79
(-) Cuentas de Orden Acredoras	976.968.544,84	1.381.064.652,63	404.096.107,79
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<u>12.102.212.577,07</u>	<u>21.566.148.092,76</u>	<u>9.460.939.193,81</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	15.358.082.809,61	14.057.949.135,27	1.300.133.674,34
Intereses Acumulados Por Cobrar	332.234.681,50	41.756.029,01	290.478.652,49
Inventario, Existencias en Almacenes	4.063.318.765,09	3.966.786.273,71	96.532.491,38
Mercancías en Tránsito	555.878.067,61	0,00	555.878.067,61
Control Costos en Proceso Editorial	10.009.395,00	225.000,00	9.784.395,00
Control Especial Fondo de Educación	37.493.591.836,69	37.030.481.558,27	463.110.278,42
Control Credito BIRF No. 8194-CR- AMI	6.495.712.296,00	0,00	6.495.712.296,00
Gastos Pagados Por Adelantado	477.596.222,06	437.555.243,26	40.040.978,80
Cuentas por Pagar	300.863.036,33	589.738.353,87	288.875.317,54
Retenciones Por Pagar	1.707.956.767,60	1.833.844.620,29	125.887.852,69
Provisión Pago de Aguinaldo	985.179.000,49	1.075.573.933,27	90.394.932,78
Depósitos recibidos en Garantía	108.038.182,68	112.880.119,94	4.841.937,26
Superavit Ganado	36.712.401.098,07	40.335.736.920,17	3.623.335.822,10
Superavit Ganado -AMI-	21.876.977.230,25	24.768.155.309,97	2.891.178.079,72
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>126.477.839.388,98</u>	<u>124.250.682.497,03</u>	<u>16.276.184.776,13</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>138.580.051.966,05</u>	<u>145.816.830.589,79</u>	<u>25.737.123.969,94</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas por Cobrar	443.776.134,24	513.549.430,78	69.773.296,54
Cuentas por Cobrar- AMI-	337.504.051,59	773.021.810,76	435.517.759,17
Cuentas en Cobro Judicial	55.414.802,29	55.430.342,29	15.540,00
Inventario, Existencias en Almacenes - AMI-	49.171.793,30	82.463.141,29	33.291.347,99
Productos en Proceso Libros y Formularios	490.125.718,55	571.489.450,28	81.363.731,73
Mercancías en Consignación	5.260.688,13	6.169.485,72	908.797,59
Mercancías en Tránsito	12.067.394,72	80.292.855,46	68.225.460,74
Biblioteca	561.101.668,31	578.043.827,76	16.942.159,45
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.744.167.311,60	13.751.896.864,59	1.007.729.552,99
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	5.339.032.882,13	7.613.043.912,53	2.274.011.030,40
Terrenos	1.376.745.693,85	2.611.820.293,85	1.235.074.600,00
Obras en Construcción	1.109.482.661,25	1.655.036.951,25	545.554.290,00
Obras en Construcción -AMI-	13.482.018.819,20	14.564.492.604,48	1.082.473.785,28
Depósitos Pagados en Garantía	21.928.647,53	28.759.323,15	6.830.675,62
Desarrollo de Sistemas-AMI-	353.115.868,49	714.241.952,73	361.126.084,24
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	803.011.533,94	873.007.673,10	69.996.139,16
Software Adquirido	436.284.431,64	536.488.271,33	100.203.839,69
Cuentas por Pagar-AMI-	294.484.159,05	121.736.902,17	172.747.256,88
Planilla por Pagar	714.323,10	238.396,25	475.926,85
Retenciones Por Pagar -AMI-	7.034.926,28	5.039.265,21	1.995.661,07
Ingresos Diferidos	37.725.140.420,17	37.077.581.690,98	647.558.729,19
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	6.495.712.296,00	0,00	6.495.712.296,00
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<u>82.143.296.225,36</u>	<u>82.213.844.445,96</u>	<u>14.707.527.960,58</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<u>56.436.755.740,69</u>	<u>63.602.986.143,83</u>	<u>11.029.596.009,36</u>

Mag Carlos Chaves Quesada  
Contador General