

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Agosto 2021

(Colones)

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	503 125 120,00
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	7 732 610 123,46
Inversiones Temporales	10 143 973 084,40
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29 844 677,51
Cuentas Por Cobrar	1 943 190 824,64
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08
Estimación para Cuentas Incobrables	-78 477 862,76
Cuentas en Cobro Judicial	50 285 253,16
Intereses Acumulados por Cobrar	249 694 444,45
Inventario, Existencias en Almacenes	4 455 482 089,62
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60
Productos en Proceso Libros y Formulario	752 899 915,76
Mercancías en Consignación	6 690 996,08
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46
Control Especial Fondo Educación	15 115 990 807,43
Gastos Pagados por Anticipado	493 007 443,36

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

41 930 284 180,24

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	611 705 073,57
Depreciación Acumulada Biblioteca	-334 778 639,18
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 643 817 895,71
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 046 075 073,53
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 684 291 662,95
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-3 269 676 541,87
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 221 730 546,39
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	4 034 988 628,91
Obras en Construcción- AMI-	14 311 025 570,56
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714 241 952,73
Obras de Arte	742 125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	1 033 174 112,22
Software Adquirido	654 414 909,01
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-414 838 364,88

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

39 537 664 264,72

**TOTAL ACTIVOS**

81 467 948 444,96

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
*Al 31 de Agosto 2021*

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas Por Pagar	574 483 972,20
Planilla por Pagar	523 949,95
Retenciones Por Pagar	1 248 663 539,63
Ingresos Diferidos	16 599 619 392,52
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2 446 182 112,88</u>

***TOTAL PASIVO CORRIENTE*** 20 869 472 967,18

**PASIVO NO CORRIENTE**

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>135 269 381,88</u>

***TOTAL PASIVO NO CORRIENTE*** 159 582 453,75

***TOTAL PASIVOS*** 21 029 055 420,93

**PATRIMONIO**

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Periodos Anteriores	38 645 363 441,59
Resultado Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57
Superávit Donado	246 964 834,73
<b><i>RESULTADO DEL EJERCICIO-AMI</i></b>	-349 864 714,33
<b><i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i></b>	<u>-750 249 461,75</u>

***TOTAL PATRIMONIO*** 60 438 893 024,03

***TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO*** 81 467 948 444,96

---

***Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada***  
***Contador General***

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**Agosto 2020 a Agosto 2021**  
**(Colones)**

	<b>Agosto 2020</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Agosto 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>ACTIVOS</u></b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	527 609 289,53	0,62	503 125 120,00	0,62	-24 484 169,53	-4,64
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	15 022 518 770,31	17,68	7 732 610 123,46	9,49	-7 289 908 646,85	-48,53
Inversiones Temporales	7 203 250 038,16	8,48	10 143 973 084,40	12,45	2 940 723 046,24	40,82
Recursos en Custodia Temporal	76 011 169,99	0,09	30 266 823,99	0,04	-45 744 346,00	-60,18
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	29 844 677,51	0,04	29 844 677,51	0,04	0,00	0,00
Cuentas Por Cobrar	2 551 162 690,43	3,00	1 943 190 824,64	2,39	-607 971 865,79	-23,83
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08	0,50	421 359 581,08	0,52	0,00	0,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-88 325 431,89	-0,10	-78 477 862,76	-0,10	9 847 569,13	-11,15
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	0,07	50 285 253,16	0,06	-5 145 089,13	-9,28
Intereses Acumulados Por Cobrar	25 106 199,73	0,03	249 694 444,45	0,31	224 588 244,72	894,55
Inventario, Existencias en Almacenes	4 035 739 796,70	4,75	4 455 482 089,62	5,47	419 742 292,92	10,40
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79 700 508,48	0,09	48 002,60	0,00	-79 652 505,88	-99,94
Productos en Proceso Libros y Formulario	664 459 403,28	0,78	752 899 915,76	0,92	88 440 512,48	13,31
Mercancías en Consignación	6 386 362,26	0,01	6 690 996,08	0,01	304 633,82	4,77
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,09	80 292 855,46	0,10	0,00	0,00
Control Costo en Proceso -Editorial-	586 770,00	0,00	0,00	0,00	-586 770,00	-100,00
Control Especial Fondo de Educaciòn	14 916 892 307,81	17,55	15 115 990 807,43	18,55	199 098 499,62	1,33
Gastos Pagados por Anticipado	453 186 068,31	0,53	493 007 443,36	0,61	39 821 375,05	8,79
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>46 061 211 399,44</b>	<b>54,20</b>	<b>41 930 284 180,24</b>	<b>51,47</b>	<b>-4 130 927 219,20</b>	<b>-8,97</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	587 794 727,42	0,69	611 705 073,57	0,75	23 910 346,15	4,07
Depreciación Acumulada Biblioteca	-306 363 343,03	-0,36	-334 778 639,18	-0,41	-28 415 296,15	9,28
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13 836 824 682,43	16,28	14 643 817 895,71	17,97	806 993 213,28	5,83
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8 262 741 279,67	-9,72	-9 046 075 073,53	-11,10	-783 333 793,86	9,48
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 401 122 334,83	11,06	9 684 291 662,95	11,89	283 169 328,12	3,01
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-2 209 858 590,06	-2,60	-3 269 676 541,87	-4,01	-1 059 817 951,81	47,96
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	6,00	5 096 559 454,31	6,26	0,00	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 130 674 291,44	-1,33	-1 221 730 546,39	-1,50	-91 056 254,95	8,05
Terrenos	2 611 820 293,85	3,07	2 851 820 293,85	3,50	240 000 000,00	9,19
Obras en Construcción	2 855 648 140,97	3,36	4 034 988 628,91	4,95	1 179 340 487,94	41,30
Obras en Construcción -AMI-	14 599 766 404,55	17,18	14 311 025 570,56	17,57	-288 740 833,99	-1,98
Depósitos Pagados En Garantía	28 759 323,15	0,03	29 979 852,85	0,04	1 220 529,70	4,24
Desarrollo de Sistemas	41 080 218,67	0,05	157 998 898,90	0,19	116 918 680,23	284,61
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	0,84	714 241 952,73	0,88	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 Cesantía	873 007 673,10	1,03	1 033 174 112,22	1,27	160 166 439,12	18,35
Software Adquirido	536 488 271,33	0,63	654 414 909,01	0,80	117 926 637,68	21,98
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-351 076 818,95	-0,41	-414 838 364,88	-0,51	-63 761 545,93	18,16
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>38 923 144 279,19</b>	<b>45,80</b>	<b>39 537 664 264,72</b>	<b>48,53</b>	<b>614 519 985,53</b>	<b>1,58</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>84 984 355 678,63</b>	<b>100,00</b>	<b>81 467 948 444,96</b>	<b>100,00</b>	<b>-3 516 407 233,67</b>	<b>-4,14</b>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**Agosto 2020 a Agosto 2021**  
**(Colones)**

	<b>Agosto 2020</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Agosto 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>PASIVOS</u></b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>						
Cuentas Por Pagar	379 061 868,35	0,45	574 483 972,20	0,71	195 422 103,85	51,55
Cuentas por Pagar- AMI-	1 775 835 462,95	2,09	0,00	0,00	-1 775 835 462,95	-100,00
Planillas Por Pagar	6 460 597,70	0,01	523 949,95	0,00	-5 936 647,75	-91,89
Retenciones Por Pagar	1 287 567 112,86	1,52	1 248 663 539,63	1,53	-38 903 573,23	-3,02
Ingresos Diferidos	14 964 162 440,52	17,61	16 599 619 392,52	20,38	1 635 456 952,00	10,93
Provisión Pago de Aguinaldo	2 355 175 101,25	2,77	2 446 182 112,88	3,00	91 007 011,63	3,86
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>20 768 262 583,63</b>	<b>24,44</b>	<b>20 869 472 967,18</b>	<b>25,62</b>	<b>101 210 383,55</b>	<b>0,49</b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,03	24 313 071,87	0,03	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	119 322 297,11	0,14	135 269 381,88	0,17	15 947 084,77	13,36
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>143 635 368,98</b>	<b>0,17</b>	<b>159 582 453,75</b>	<b>0,20</b>	<b>15 947 084,77</b>	<b>11,10</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>20 911 897 952,61</b>	<b>24,61</b>	<b>21 029 055 420,93</b>	<b>25,81</b>	<b>117 157 468,32</b>	<b>0,56</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,01	5 273 782,22	0,01	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	40 335 736 920,17	47,46	38 645 363 441,59	47,44	-1 690 373 478,58	-4,19
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 330 863 039,73	26,28	22 641 405 141,57	27,79	310 542 101,84	1,39
Superávit Donado	244 782 802,73	0,29	246 964 834,73	0,30	2 182 032,00	0,89
Resultado del Ejercicio	1 155 801 181,17	1,36	-1 100 114 176,08	-1,35	-2 255 915 357,25	-195,18
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>64 072 457 726,02</b>	<b>75,39</b>	<b>60 438 893 024,03</b>	<b>74,19</b>	<b>-3 633 564 701,99</b>	<b>-5,67</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>84 984 355 678,63</b>	<b>100,00</b>	<b>81 467 948 444,96</b>	<b>100,00</b>	<b>-3 516 407 233,67</b>	<b>-4,14</b>

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
*Del 1 de Enero al 31 de Agosto del 2021*  
*(Colones)*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	7 930 765 249,78
Otros Derechos	235 794 516,75
Transferencias Corrientes	33 957 848 065,93
Impuesto de Timbres	124 225 216,04
Venta de Bienes	155 904 071,44
Venta de Servicios	680 153 194,09
Renta de Factores Productivos y Finan.	443 860 613,41
Multas y Remates	616 594,00
Ingresos de Capital -	27 979 479,30
Otros Ingresos No Tributarios	1 663 504 222,58
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	64 290 061,36
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>45 284 941 284,68</b>

**GASTOS**

Servicios Personales	32 653 617 088,77
Servicios Generales	2 991 505 456,77
Materiales y Suministros	330 500 363,12
Materiales y Suministros AMI	79 652 505,88
Depreciaciones y Amortizaciones	769 758 189,59
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI-	731 317 813,86
Transferencias	85 779,35
Becas a Estudiantes	6 124 436 276,98
Descuentos Sobre Ventas	25 360 055,81
Gastos de Ventas	108 164 269,75
Costo de la Mercadería Vendida	120 118 468,38
Costo de Libros de Matrícula.	821 028 392,13
Gastos Financieros	189 879 023,13
Otros Gastos Operativos	1 436 041 799,61
Otros Gastos Operativos-AMI-	3 589 977,63
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>46 385 055 460,76</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>-1 100 114 176,08</b>

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO - COMPARATIVO**  
**Agosto 2020 a Agosto 2021**

(Colones)

	<b>Agosto 2020</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Agosto 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	6 728 633 877,46	15,37	7 930 765 249,78	17,51	1 202 131 372,32	17,87
Otros Derechos	249 693 100,24	0,57	235 794 516,75	0,52	-13 898 583,49	-5,57
Transferencias Corrientes	33 824 754 095,26	77,29	33 957 848 065,93	74,99	133 093 970,67	0,39
Impuesto de Timbres	176 264 790,77	0,40	124 225 216,04	0,27	-52 039 574,73	-29,52
Venta de Bienes	157 551 790,04	0,36	155 904 071,44	0,34	-1 647 718,60	-1,05
Venta de Servicios	842 334 602,51	1,92	680 153 194,09	1,50	-162 181 408,42	-19,25
Renta de Factores Productivos y Finan.	769 083 836,69	1,76	443 860 613,41	0,98	-325 223 223,28	-42,29
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	171 856 976,62	0,39	0,00	0,00	-171 856 976,62	-100,00
Multas y Remates	46 452 617,57	0,11	616 594,00	0,00	-45 836 023,57	-98,67
Ingresos de Capital	19 369 741,84	0,04	27 979 479,30	0,06	8 609 737,46	44,45
Otros Ingresos No Tributarios	777 078 587,92	1,78	1 663 504 222,58	3,67	886 425 634,66	114,07
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1 496 158,59	0,00	64 290 061,36	0,14	62 793 902,77	4 197,01
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>43 764 570 175,51</b>	<b>100,00</b>	<b>45 284 941 284,68</b>	<b>100,00</b>	<b>1 520 371 109,17</b>	<b>3,47</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	31 441 252 320,27	73,79	32 653 617 088,77	70,40	1 212 364 768,50	3,86
Servicios Personales-AMI-	13 498,22	0,00	0,00	0,00	-13 498,22	-100,00
Servicios Generales	2 852 447 996,46	6,69	2 991 505 456,77	6,45	139 057 460,31	4,88
Servicios Generales- Gestión Local	1 159 270,00	0,00	0,00	0,00	-1 159 270,00	-100,00
Materiales y Suministros	306 519 173,49	0,72	330 500 363,12	0,71	23 981 189,63	7,82
Materiales y Suministros -AMI-	3 647 092,85	0,01	79 652 505,88	0,17	76 005 413,03	2 084,00
Depreciaciones y Amortizaciones	763 538 621,83	1,79	769 758 189,59	1,66	6 219 567,76	0,81
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	660 100 364,23	1,55	731 317 813,86	1,58	71 217 449,63	10,79
Transferencias	0,00	0,00	85 779,35	0,00	85 779,35	0,00
Becas a Estudiantes	4 246 095 573,61	9,97	6 124 436 276,98	13,20	1 878 340 703,37	44,24
Descuentos sobre Ventas	23 441 785,99	0,06	25 360 055,81	0,05	1 918 269,82	8,18
Gastos de Ventas	60 761 856,68	0,14	108 164 269,75	0,23	47 402 413,07	78,01
Costo de la Mercadería Vendida	96 453 098,68	0,23	120 118 468,38	0,26	23 665 369,70	24,54
Costo de Libros de Matrícula.	770 774 781,08	1,81	821 028 392,13	1,77	50 253 611,05	6,52
Gastos Indirec.Fabricación-Polígrafo-	44 607,00	0,00	0,00	0,00	-44 607,00	-100,00
Gastos Financieros	196 086 800,34	0,46	189 879 023,13	0,41	-6 207 777,21	-3,17
Gastos Financieros-AMI-	93 917 672,06	0,22	0,00	0,00	-93 917 672,06	-100,00
Otros Gastos Operativos	606 318 340,14	1,42	1 436 041 799,61	3,10	829 723 459,47	136,85
Otros Gastos Operativos-AMI-	486 196 141,41	1,14	3 589 977,63	0,01	-482 606 163,78	-99,26
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>42 608 768 994,34</b>	<b>100,00</b>	<b>46 385 055 460,76</b>	<b>100,00</b>	<b>3 776 286 466,42</b>	<b>8,86</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>1 155 801 181,17</b>	<b>2,64</b>	<b>-1 100 114 176,08</b>	<b>-2,43</b>	<b>-2 255 915 357,25</b>	<b>-195,18</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
*De Agosto 2020 a Agosto 2021*  
 (Colones)

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	<u>DIFERENCIA</u>
<b><u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u></b>	
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	-2 255 915 357,25
<b><u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u></b>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	28 415 296,15
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	783 333 793,86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1 059 817 951,81
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	91 056 254,95
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	63 761 545,93
(+) Cuentas de Orden Deudoras	273 755 493,21
(-) Cuentas de Orden Acredoras	273 755 493,21
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	-239 378 083,68
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas Por Cobrar	607 971 865,79
Cuentas en Cobro Judicial	5 145 089,13
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 652 505,88
Control Costo en Proceso -Editorial-	586 770,00
Obras en Construcción-AMI-	288 740 833,99
Cuentas por Pagar	195 422 103,85
Provisión Pago de Aguinaldo	91 007 011,63
Depósitos recibidos en Garantía	15 947 084,77
Superavit Ganado -AMI-	310 542 101,84
Superavit Donado	2 182 032,00
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	3 232 654 350,88
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	2 993 276 267,20
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Inversiones Temporales	2 940 723 046,24
Intereses Acumulados Por Cobrar	224 588 244,72
Inventario, Existencias en Almacenes	419 742 292,92
Productos en Proceso Libros y Formularios	88 440 512,48
Mercancías en Consignación	304 633,82
Control Especial Fondo Educación	199 098 499,62
Biblioteca	23 910 346,15
Mobiliario Maquinaria y Equipos	806 993 213,28
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	283 169 328,12
Terrenos	240 000 000,00
Obras en Construcción	1 179 340 487,94
Depósitos Pagados en Garantía	1 220 529,70
Desarrollo de Sistemas	116 918 680,23
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	160 166 439,12
Software Adquirido	117 926 637,68
Cuentas por Pagar-AMI-	1 775 835 462,95
Planillas por Pagar	5 936 647,75
Retenciones Por Pagar	38 903 573,23
Superávit Ganado-AMI-	1 690 373 478,58
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	10 353 413 429,58
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	-7 360 137 162,38

---

*Mag. Carlos Chaves Quesada*  
 Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS -COMPARATIVO**  
*De Agosto 2020 a Agosto 2021*  
(Colones)

	<i>Agosto 2020</i>	<i>Agosto 2021</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	1 155 801 181,17	-1 100 114 176,08	-2 255 915 357,25
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(-) Estimación para Cuentas Incobrables	88 325 431,89	78 477 862,76	9 847 569,13
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	306 363 343,03	334 778 639,18	28 415 296,15
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	8 262 741 279,67	9 046 075 073,53	783 333 793,86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2 209 858 590,06	3 269 676 541,87	1 059 817 951,81
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 130 674 291,44	1 221 730 546,39	91 056 254,95
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	351 076 818,95	414 838 364,88	63 761 545,93
(+) Cuentas de Orden Deudoras	1 027 104 471,77	753 348 978,56	273 755 493,21
(-) Cuentas de Orden Acredoras	1 027 104 471,77	753 348 978,56	273 755 493,21
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	<u>13 328 190 072,43</u>	<u>13 108 507 127,01</u>	<u>-239 378 083,68</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas Por Cobrar	2 551 162 690,43	1 943 190 824,64	607 971 865,79
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	50 285 253,16	5 145 089,13
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 700 508,48	48 002,60	79 652 505,88
Control Costo en Proceso -Editorial-	586 770,00	0,00	586 770,00
Obras en Construcción-AMI-	14 599 766 404,55	14 311 025 570,56	288 740 833,99
Cuentas por Pagar	379 061 868,35	574 483 972,20	195 422 103,85
Ingresos Diferidos	14 964 162 440,52	16 599 619 392,52	1 635 456 952,00
Provisión Pago de Aguinaldo	2 355 175 101,25	2 446 182 112,88	91 007 011,63
Depósitos recibidos en Garantía	119 322 297,11	135 269 381,88	15 947 084,77
Superavit Ganado -AMI-	22 330 863 039,73	22 641 405 141,57	310 542 101,84
Superavit Donado	244 782 802,73	246 964 834,73	2 182 032,00
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>57 680 014 265,44</u>	<u>58 948 474 486,74</u>	<u>3 232 654 350,88</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>71 008 204 337,87</u>	<u>72 056 981 613,75</u>	<u>2 993 276 267,20</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	7 203 250 038,16	10 143 973 084,40	2 940 723 046,24
Intereses Acumulados Por Cobrar	25 106 199,73	249 694 444,45	224 588 244,72
Inventario, Existencias en Almacenes	4 035 739 796,70	4 455 482 089,62	419 742 292,92
Productos en Proceso Libros y Formularios	664 459 403,28	752 899 915,76	88 440 512,48
Mercancías en Consignación	6 386 362,26	6 690 996,08	304 633,82
Control Especial Fondo Educación	14 916 892 307,81	15 115 990 807,43	199 098 499,62
Gastos Pagados por Anticipado	453 186 068,31	493 007 443,36	39 821 375,05
Biblioteca	587 794 727,42	611 705 073,57	23 910 346,15
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13 836 824 682,43	14 643 817 895,71	806 993 213,28
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	9 401 122 334,83	9 684 291 662,95	283 169 328,12
Terrenos	2 611 820 293,85	2 851 820 293,85	240 000 000,00
Obras en Construcción	2 855 648 140,97	4 034 988 628,91	1 179 340 487,94
Depósitos Pagados en Garantía	28 759 323,15	29 979 852,85	1 220 529,70
Desarrollo de Sistemas	41 080 218,67	157 998 898,90	116 918 680,23
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	873 007 673,10	1 033 174 112,22	160 166 439,12
Software Adquirido	536 488 271,33	654 414 909,01	117 926 637,68
Cuentas por Pagar-AMI-	1 775 835 462,95	0,00	1 775 835 462,95
Planillas por Pagar	6 460 597,70	523 949,95	5 936 647,75
Retenciones Por Pagar	1 287 567 112,86	1 248 663 539,63	38 903 573,23
Superávit Ganado-AMI-	40 335 736 920,17	38 645 363 441,59	1 690 373 478,58
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<u>101 483 165 935,68</u>	<u>104 814 481 040,24</u>	<u>10 353 413 429,58</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<u>-30 474 961 597,81</u>	<u>-32 757 499 426,49</u>	<u>-7 360 137 162,38</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General