

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Abril del 2022

(Colones)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	528 548 800,00
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	3 923 212 870,09
Inversiones a Corto Plazo	10 000 000 000,00
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	0,00
Cuentas Por Cobrar	1 080 053 221,85
Cuentas Por Cobrar- AMI-	1 560 950,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-659 452 253,48
Cuentas en Cobro Judicial	574 452 135,29
Intereses Acumulados por Cobrar	52 372 395,85
Inventario, Existencias en Almacenes	3 865 602 925,38
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60
Productos en Proceso Libros y Formulario	811 019 098,63
Mercancías en Consignación	6 175 089,76
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46
Control Especial Fondo Educación	32 748 530 971,18
Gastos Pagados por Anticipado	594 112 727,76

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 53 636 796 614,36

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	629 315 792,31
Depreciación Acumulada Biblioteca	-354 272 154,69
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 752 746 193,97
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 436 678 746,21
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 623 111 066,02
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-3 925 250 873,36
Edificios e Instalaciones	10 169 718 897,97
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 484 369 824,50
Edificios e Instalaciones - AMI	14 284 444 427,58
Depreciación Acumulada de Edificios - AMI	-990 536 943,37
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	180 899 585,58
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
Software Adquirido	781 581 792,61
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-461 886 764,54

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 38 523 608 572,70

TOTAL ACTIVOS 92 160 405 187,06

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de Abril del 2022

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas Por Pagar	497 031 664,16
Planilla por Pagar	1 364 251,80
Retenciones Por Pagar	1 251 409 218,55
Ingresos Diferidos	34 023 492 427,92
Provisión Pago de Aguinaldo	1 614 747 786,08
Provisión Cesantía 5,33% Funcionarios no Afiliados	73 862 982,30

TOTAL PASIVO CORRIENTE 37 461 908 330,81

PASIVO NO CORRIENTE

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	217 918 994,97

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 242 232 066,84

TOTAL PASIVOS 37 704 140 397,65

PATRIMONIO

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Acumulado Periodos Anteriores	36 372 672 009,60
Resultado Acumulado Periodos Anteriores-AMI	20 177 399 763,78
Superávit Donado	246 964 834,73
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i>	<u>-2 346 045 600,92</u>

TOTAL PATRIMONIO 54 456 264 789,41

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 92 160 405 187,06

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
Abril 2021 a Abril 2022
(Colones)

	Abril 2021	PORC. TOTAL	Abril 2022	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	503 335 343,92	0,53	528 548 800,00	0,57	25 213 456,08	5,01
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	6 436 543 943,64	6,82	3 923 212 870,09	4,26	-2 513 331 073,55	-39,05
Inversiones a Corto Plazo	11 207 947 017,55	11,87	10 000 000 000,00	10,85	-1 207 947 017,55	-10,78
Recursos en Custodia Temporal	90 266 823,99	0,10	30 266 823,99	0,03	-60 000 000,00	-66,47
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	29 844 677,51	0,03	0,00	0,00	-29 844 677,51	-100,00
Cuentas Por Cobrar	1 061 212 419,28	1,12	1 080 053 221,85	1,17	18 840 802,57	1,78
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08	0,45	1 560 950,00	0,00	-419 798 631,08	-99,63
Estimación para Cuentas Incobrables	-88 325 431,89	-0,09	-659 452 253,48	-0,72	-571 126 821,59	646,62
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	0,06	574 452 135,29	0,62	519 021 793,00	936,35
Intereses Acumulados por Cobrar	85 422 222,20	0,09	52 372 395,85	0,06	-33 049 826,35	-38,69
Inventario, Existencias en Almacenes	4 392 964 702,67	4,65	3 865 602 925,38	4,19	-527 361 777,29	-12,00
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60	0,00	48 002,60	0,00	0,00	0,00
Productos en Proceso Libros y Formulario	741 394 332,24	0,79	811 019 098,63	0,88	69 624 766,39	9,39
Mercancías en Consignación	6 169 485,72	0,01	6 175 089,76	0,01	5 604,04	0,09
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,09	80 292 855,46	0,09	0,00	0,00
Control Especial Fondo Educación	29 739 682 193,64	31,50	32 748 530 971,18	35,53	3 008 848 777,54	10,12
Gastos Pagados por Anticipado	479 807 385,04	0,51	594 112 727,76	0,64	114 305 342,72	23,82
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	55 243 395 896,94	58,51	53 636 796 614,36	58,20	-1 606 599 282,58	-2,91
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	607 491 793,47	0,64	629 315 792,31	0,68	21 823 998,84	3,59
Depreciación Acumulada Biblioteca	-325 229 295,98	-0,34	-354 272 154,69	-0,38	-29 042 858,71	8,93
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 315 131 516,02	15,16	15 752 746 193,97	17,09	1 437 614 677,95	10,04
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8 733 649 169,71	-9,25	-9 436 678 746,21	-10,24	-703 029 576,50	8,05
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 530 995 181,77	10,09	9 623 111 066,02	10,44	92 115 884,25	0,97
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equ	-2 911 105 647,23	-3,08	-3 925 250 873,36	-4,26	-1 014 145 226,13	34,84
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	5,40	10 169 718 897,97	11,03	5 073 159 443,66	99,54
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 191 495 727,99	-1,26	-1 484 369 824,50	-1,61	-292 874 096,51	24,58
Edificios e Instalaciones - AMI	0,00	0,00	14 284 444 427,58	15,50	14 284 444 427,58	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios - AMI	0,00	0,00	-990 536 943,37	-1,07	-990 536 943,37	0,00
Inversiones en Propiedades Arrendadas	11 736 567,90	0,01	0,00	0,00	-11 736 567,90	-100,00
Terrenos	2 791 820 293,85	2,96	2 851 820 293,85	3,09	60 000 000,00	2,15
Obras en Construcción	3 341 790 473,86	3,54	180 899 585,58	0,20	-3 160 890 888,28	-94,59
Obras en Construcción - AMI	14 465 484 573,39	15,32	0,00	0,00	-14 465 484 573,39	-100,00
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85	0,03	29 979 852,85	0,03	0,00	0,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	0,14	157 998 898,90	0,17	23 996 477,97	17,91
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714 241 952,73	0,76	714 241 952,73	0,77	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 Cesantía	1 034 887 831,72	1,10	0,00	0,00	-1 034 887 831,72	-100,00
Software Adquirido	651871767,4	0,69	781 581 792,61	0,85	129 710 025,18	19,90
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-390 139 995,52	-0,41	-461 886 764,54	-0,50	-71 746 769,02	18,39
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	39 175 118 968,80	41,49	38 523 608 572,70	41,80	-651 510 396,10	-1,66
TOTAL ACTIVOS	94 418 514 865,74	100,00	92 160 405 187,06	100,00	-2 258 109 678,68	-2,39

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
Abril 2021 a Abril 2022
(Colones)

	Abril 2021	PORC. TOTAL	Abril 2022	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CORRIENTE</u>						
Cuentas Por Pagar	624 636 016,07	0,66	497 031 664,16	0,54	-127 604 351,91	-20,43
Planilla por Pagar	579 871,60	0,00	1 364 251,80	0,00	784 380,20	135,27
Retenciones Por Pagar	1 249 660 376,19	1,32	1 251 409 218,55	1,36	1 748 842,36	0,14
Ingresos Diferidos	30 311 567 576,47	32,10	34 023 492 427,92	36,92	3 711 924 851,45	12,25
Provisión Pago de Aguinaldo	1 594 031 811,05	1,69	1 614 747 786,08	1,75	20 715 975,03	1,30
Provisión Cesantía 5,33% Funcionarios no Afiliados	0,00	0,00	73 862 982,30	0,08	73 862 982,30	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	33 780 475 651,38	35,78	37 461 908 330,81	40,65	3 681 432 679,43	10,90
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,03	24 313 071,87	0,03	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	124 576 260,54	0,13	217 918 994,97	0,24	93 342 734,43	74,93
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	148 889 332,41	0,16	242 232 066,84	0,26	93 342 734,43	62,69
TOTAL PASIVOS	33 929 364 983,79	35,94	37 704 140 397,65	40,91	3 774 775 413,86	11,13
<u>PATRIMONIO</u>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,01	5 273 782,22	0,01	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	38 645 363 441,59	40,93	36 372 672 009,60	39,47	-2 272 691 431,99	-5,88
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57	23,98	20 177 399 763,78	21,89	-2 464 005 377,79	-10,88
Superávit Donado	246 964 834,73	0,26	246 964 834,73	0,27	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	-1 049 857 318,16	-1,11	-2 346 045 600,92	-2,55	-1 296 188 282,76	0,00
TOTAL PATRIMONIO	60 489 149 881,95	64,06	54 456 264 789,41	59,09	-6 032 885 092,54	-9,97
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	94 418 514 865,74	100,00	92 160 405 187,06	100,00	-2 258 109 678,68	-2,39

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 1 de Enero al 30 de Abril 2022
 (Colones)

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	3 527 454 266,22
Otros Derechos	123 218 829,60
Transferencias Corrientes	20 117 459 814,03
Impuesto de Timbres	38 048 360,46
Venta de Bienes	66 006 147,33
Venta de Servicios	21 480 893,32
Renta de Factores Productivos y Finan.	184 556 873,73
Multas y Remates	362 700,00
Ingresos de Capital	13 267 570,43
Ingresos de Capital - AMI	129 567,81
Otros Ingresos No Tributarios	161 737 545,20
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	0,02
TOTAL INGRESOS	24 253 722 568,15

GASTOS

Servicios Personales	18 215 846 693,07
Servicios Generales	1 214 128 181,98
Materiales y Suministros	184 584 993,82
Depreciaciones y Amortizaciones	505 106 504,62
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI-	443 160 374,84
Becas a Estudiantes	2 674 493 635,24
Descuentos Sobre Ventas	9 776 616,50
Gastos de Ventas	489 821 434,14
Costo de la Mercadería Vendida	50 450 150,24
Costo de Libros de Matrícula.	460 326 056,05
Gastos Financieros	128 858 621,95
Otros Gastos Operativos	2 196 464 532,05
Otros Gastos Operativos-AMI-	26 750 374,57
TOTAL GASTOS	26 599 768 169,07
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-2 346 045 600,92

Mag. Carlos Chaves Quesada
 Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO - COMPARATIVO
Abril 2021 a Abril 2022
(Colones)

	Abril 2021	PORC. TOTAL	Abril 2022	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	3 466 117 376,29	14,66	3 527 454 266,22	14,54	61 336 889,93	1,77
Otros Derechos	89 315 039,22	0,38	123 218 829,60	0,51	33 903 790,38	37,96
Transferencias Corrientes	18 722 217 023,59	79,18	20 117 459 814,03	82,95	1 395 242 790,44	7,45
Impuesto de Timbres	65 268 132,56	0,28	38 048 360,46	0,16	-27 219 772,10	-41,70
Venta de Bienes	102 999 940,83	0,44	66 006 147,33	0,27	-36 993 793,50	-35,92
Venta de Servicios	298 549 921,02	1,26	21 480 893,32	0,09	-277 069 027,70	-92,80
Renta de Factores Productivos y Finan.	199 263 356,02	0,84	184 556 873,73	0,76	-14 706 482,29	-7,38
Multas y Remates	276 600,00	0,00	362 700,00	0,00	86 100,00	31,13
Ingresos de Capital	5 055 527,45	0,02	13 267 570,43	0,05	8 212 042,98	162,44
Ingresos de Capital - AMI	0,00	0,00	129 567,81	0,00	129 567,81	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	632 332 916,24	2,67	161 737 545,20	0,67	-470 595 371,04	-74,42
Otros Ingresos No Tributarios-AMI-	64 290 061,36	0,27	0,02	0,00	-64 290 061,34	-100,00
TOTAL INGRESOS	23 645 685 894,58	100,00	24 253 722 568,15	100,00	608 036 673,57	2,57
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	17 937 015 040,34	72,63	18 215 846 693,07	68,48	278 831 652,73	1,55
Servicios Generales	1 189 213 330,92	4,82	1 214 128 181,98	4,56	24 914 851,06	2,10
Materiales y Suministros	135 858 367,29	0,55	184 584 993,82	0,69	48 726 626,53	35,87
Materiales y Suministros - AMI	79 652 505,88	0,32	0,00	0,00	-79 652 505,88	-100,00
Depreciaciones y Amortizaciones	384 399 138,51	1,56	505 106 504,62	1,90	120 707 366,11	31,40
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI-	371 948 223,23	1,51	443 160 374,84	1,67	71 212 151,61	19,15
Becas a Estudiantes	2 647 722 846,69	10,72	2 674 493 635,24	10,05	26 770 788,55	1,01
Descuentos Sobre Ventas	15 334 416,70	0,06	9 776 616,50	0,04	-5 557 800,20	-36,24
Gastos de Ventas	60 284 157,29	0,24	489 821 434,14	1,84	429 537 276,85	712,52
Costo de la Mercadería Vendida	71 486 190,69	0,29	50 450 150,24	0,19	-21 036 040,45	-29,43
Costo de Libros de Matrícula.	414 597 256,71	1,68	460 326 056,05	1,73	45 728 799,34	11,03
Gastos Financieros	61 093 154,00	0,25	128 858 621,95	0,48	67 765 467,95	110,92
Otros Gastos Operativos	1 323 712 432,52	5,36	2 196 464 532,05	8,26	872 752 099,53	65,93
Otros Gastos Operativos-AMI-	3 226 151,97	0,01	26 750 374,57	0,10	23 524 222,60	729,17
TOTAL GASTOS	24 695 543 212,74	100,00	26 599 768 169,07	100,00	1 904 224 956,33	7,71
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-1 049 857 318,16	-4,44	-2 346 045 600,92	-9,67	-1 296 188 282,76	123,46

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Abril 2021 a Abril 2022
 (Colones)

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	DIFERENCIA
<u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u>	
<u>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</u>	-1 296 188 282,76
<u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u>	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	571 126 821,59
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	29 042 858,71
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	703 029 576,50
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1 014 145 226,13
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	292 874 096,51
(+) Depreciación Acumulada de Edificios - AMI	990 536 943,37
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	71 746 769,02
(+) Cuentas de Orden Deudoras	531 518 198,92
(-) Cuentas de Orden Acredoras	531 518 198,92
	<hr/>
<u>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</u>	2 376 314 009,07
<u>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</u>	
Inversiones a Corto Plazo	1 207 947 017,55
Cuentas Por Cobrar Corto Plazo -AMI-	419 798 631,08
Intereses Acumulados por Cobrar	33 049 826,35
Inventario, Existencias en Almacenes	527 361 777,29
Inversión en Propiedades Arrendadas	11 736 567,90
Obras en Construcción	3 160 890 888,28
Obras en Construcción-AMI-	14 465 484 573,39
Fondo Para el Auxilio de Cesantía	1 034 887 831,72
Planillas Por Pagar	784 380,20
Retenciones Por Pagar	1 748 842,36
Ingresos Diferidos	3 711 924 851,45
Provisión Pago de Aguinaldo	20 715 975,03
Provisión Cesantía 5.33% Func. No Afiliado	73 862 982,30
Depósitos recibidos en Garantía	93 342 734,43
	<hr/>
<u>TOTAL DE OTRAS FUENTES</u>	24 763 536 879,33
	<hr/>
<u>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</u>	27 139 850 888,40
<u>APLICACIONES DE EFECTIVO</u>	
Cuentas Por Cobrar Corto Plazo	18 840 802,57
Cuentas en Cobro Judicial	519 021 793,00
Productos en Proceso Libros y Formularios	69 624 766,39
Mercancías en Consignación	5 604,04
Control Especial Fondo Educación	3 008 848 777,54
Gastos Pagados Por Anticipado	114 305 342,72
Biblioteca	21 823 998,84
Mobiliario Maquinaria y Equipos	1 437 614 677,95
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	92 115 884,25
Edificios e Instalaciones	5 073 159 443,66
Edificios e Instalaciones - AMI	14 284 444 427,58
Terrenos	60 000 000,00
Desarrollo de Sistemas	23 996 477,97
Software Adquirido	129 710 025,18
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	127 604 351,91
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	2 272 691 431,99
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	2 464 005 377,79
	<hr/>
<u>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</u>	29 717 813 183,38
	<hr/>
<u>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</u>	-2 577 962 294,98
	<hr/>

Mag. Carlos Chaves Quesada
 Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS -COMPARATIVO
De Abril 2021 a Abril 2022
(Colones)

	<i>Abril 2021</i>	<i>Abril 2022</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
AHORRO Y/O DESAHOORRO DEL PERIODO	-1 049 857 318,16	-2 346 045 600,92	-1 296 188 282,76
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	88 325 431,89	659 452 253,48	571 126 821,59
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	325 229 295,98	354 272 154,69	29 042 858,71
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	8 733 649 169,71	9 436 678 746,21	703 029 576,50
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2 911 105 647,23	3 925 250 873,36	1 014 145 226,13
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 191 495 727,99	1 484 369 824,50	292 874 096,51
(+) Depreciación Acumulada de Edificios - AMI	0,00	990 536 943,37	990 536 943,37
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	390 139 995,52	461 886 764,54	71 746 769,02
(+) Cuentas de Orden Deudoras	1 263 150 770,82	731 632 571,90	531 518 198,92
(-) Cuentas de Orden Acredoras	1 263 150 770,82	731 632 571,90	531 518 198,92
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION	12 590 087 950,16	14 966 401 959,23	2 376 314 009,07
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones a Corto Plazo	11 207 947 017,55	10 000 000 000,00	1 207 947 017,55
Cuentas Por Cobrar Corto Plazo -AMI-	421 359 581,08	1 560 950,00	419 798 631,08
Intereses Acumulados por Cobrar	85 422 222,20	52 372 395,85	33 049 826,35
Inventario, Existencias en Almacenes	4 392 964 702,67	3 865 602 925,38	527 361 777,29
Inversión en Propiedades Arrendadas	11 736 567,90	0,00	11 736 567,90
Obras en Construcción	3 341 790 473,86	180 899 585,58	3 160 890 888,28
Obras en Construcción-AMI-	14 465 484 573,39	0,00	14 465 484 573,39
Fondo Para el Auxilio de Cesantía	1 034 887 831,72	0,00	1 034 887 831,72
Planillas Por Pagar	579 871,60	1 364 251,80	784 380,20
Retenciones Por Pagar	1 249 660 376,19	1 251 409 218,55	1 748 842,36
Ingresos Diferidos	30 311 567 576,47	34 023 492 427,92	3 711 924 851,45
Provisión Pago de Aguinaldo	1 594 031 811,05	1 614 747 786,08	20 715 975,03
Provisión Cesantía 5.33% Func. No Afiliad	0,00	73 862 982,30	73 862 982,30
Depósitos recibidos en Garantía	124 576 260,54	217 918 994,97	93 342 734,43
TOTAL DE OTRAS FUENTES	68 242 008 866,22	51 283 231 518,43	24 763 536 879,33
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	80 832 096 816,38	66 249 633 477,66	27 139 850 888,40
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas Por Cobrar Corto Plazo	1 061 212 419,28	1 080 053 221,85	18 840 802,57
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	574 452 135,29	519 021 793,00
Productos en Proceso Libros y Formularios	741 394 332,24	811 019 098,63	69 624 766,39
Mercancías en Consignación	6 169 485,72	6 175 089,76	5 604,04
Control Especial Fondo Educación	29 739 682 193,64	32 748 530 971,18	3 008 848 777,54
Gastos Pagados Por Anticipado	479 807 385,04	594 112 727,76	114 305 342,72
Biblioteca	607 491 793,47	629 315 792,31	21 823 998,84
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 315 131 516,02	15 752 746 193,97	1 437 614 677,95
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	9 530 995 181,77	9 623 111 066,02	92 115 884,25
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	10 169 718 897,97	5 073 159 443,66
Edificios e Instalaciones - AMI	0,00	14 284 444 427,58	14 284 444 427,58
Terrenos	2 791 820 293,85	2 851 820 293,85	60 000 000,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	157 998 898,90	23 996 477,97
Software Adquirido	651 871 767,43	781 581 792,61	129 710 025,18
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	624 636 016,07	497 031 664,16	127 604 351,91
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	38 645 363 441,59	36 372 672 009,60	2 272 691 431,99
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57	20 177 399 763,78	2 464 005 377,79
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	127 122 973 185,22	147 112 184 045,22	29 717 813 183,38
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	-46 290 876 368,84	-80 862 550 567,56	-2 577 962 294,98

Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del Abril 2021 a Abril del 2022
 (Colones)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-1 296 188 282,76	
Depreciaciones	3 672 502 291,80	
Cuentas por Cobrar Corto Plazo	419 798 631,08	
Intereses Acumulados por Cobrar	33 049 826,35	
Inventrario, Existencia en Almacenes	527 361 777,29	
Inversión Propiedades Arrendadas	11 736 567,90	
Fondo para el Auxilio de Cesantía	1 034 887 831,72	
Planillas por Pagar	784 380,20	
Retenciones por Pagar	1 748 842,36	
Ingresos Diferidos	3 711 924 851,45	
Provisión Aguinaldo	20 715 975,03	
Provisión Cesantía	73 862 982,30	
Depósitos Recibidos en garantía	93 342 734,43	
Cuentas por Cobrar Corto Plazo - AMI	-18 840 802,57	
Cuentas en Cobro Judicial	-519 021 793,00	
Productos en Proceso Libros y Formularios	-69 624 766,39	
Mercadeía en Consignación	-5 604,04	
Control Fondo Especial	-3 008 848 777,54	
Gastos Pagados por Adelantado	-114 305 342,72	
Cuentas por Pagar Corto Plazo	-127 604 351,91	
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	-2 272 691 431,99	
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	-2 464 005 377,79	
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-289 419 838,80	-289 419 838,80

ACTIVIDADES DE INVERSION

Activos Fijos	-3 496 489 473,73	
Inversiones	1 207 947 017,55	
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION		-2 288 542 456,18

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0,00
AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO		-2 577 962 294,98
EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		6 939 879 287,56
RECURSOS EN CUSTODIA TEMPORAL		89 844 677,51
EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		4 451 761 670,09

 Mag. Carlos Chaves Quesada
 Contador General