

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 28 de Febrero del 2023
(Colones)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	418 829 194,73
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	5 496 260 375,57
Inversiones Temporales	8 942 428 422,68
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Cuentas Por Cobrar	361 463 626,13
Estimación para Cuentas Incobrables	-895 478 616,00
Cuentas en Cobro Judicial	580 238 616,99
Intereses Acumulados por Cobrar	66 513 087,20
Inventario, Existencias en Almacenes	3 757 452 969,00
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	0,18
Productos en Proceso Libros y Formulario	985 780 606,04
Mercancías en Consignación	6 175 089,76
Control Especial Fondo de Educación	40 907 122 211,00
Gastos Pagados por Anticipado	630 874 843,72

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

61 287 927 250,99

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	652 076 292,81
Depreciación Acumulada Biblioteca	-379 433 671,13
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 523 019 023,91
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 303 284 587,64
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 531 523 437,45
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-4 694 495 802,13
Edificios e Instalaciones	10 065 248 757,53
Edificios e Instalaciones - AMI-	14 329 822 197,76
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 666 219 829,97
Depreciación Acumulada Edificios- AMI-	-1 262 803 564,45
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	126 227 676,99
Depósitos Pagados En Garantía	30 962 211,18
Desarrollo de Sistemas	114 609 336,61
Obras de Arte	742 125,00
Software Adquirido	1 595 375 756,96
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-976 856 065,57

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

36 538 336 589,16

TOTAL ACTIVOS

97 826 263 840,15

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 28 de Febrero del 2023

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas Por Pagar	159 134 612,06
Planilla por Pagar	1 860 578,20
Retenciones Por Pagar	1 336 968 743,14
Ingresos Diferidos	43 511 701 806,45
Provisión Pago de Aguinaldo	1 235 056 837,76
Provisión Cesantia 5,33% Func. No Afiliados	340 920 875,80

TOTAL PASIVO CORRIENTE 46 585 643 453,41

PASIVO NO CORRIENTE

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	233 780 059,39

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 258 093 131,26

TOTAL PASIVOS 46 843 736 584,67

PATRIMONIO

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Periodos Anteriores	32 985 591 147,43
Resultado Periodos Anteriores-AMI	18 831 529 287,44
Superávit Donado	246 964 834,73
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO-AMI</i>	-927 483 018,63
<i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i>	-159 348 777,71

TOTAL PATRIMONIO 50 982 527 255,48

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 97 826 263 840,15

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

Revisado por: Mag. Delio Mora Campos
Director Financiero

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
Febrero 2022 a Febrero 2023
(Colones)

	Febrero 2022	PORC. TOTAL	Febrero 2023	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	373 900 000,00	0,37	418 829 194,73	0,43	44 929 194,73	12,02
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	5 765 920 903,38	5,66	5 496 260 375,57	5,62	-269 660 527,81	-4,68
Inversiones Temporales	10 000 000 000,00	9,82	8 942 428 422,68	9,14	-1 057 571 577,32	-10,58
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99	0,03	30 266 823,99	0,03	0,00	0,00
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	19 506 888,63	0,02	0,00	0,00	-19 506 888,63	-100,00
Cuentas Por Cobrar	900 395 353,95	0,88	361 463 626,13	0,37	-538 931 727,82	-59,86
Cuentas Por Cobrar- AMI-	1 560 950,00	0,00	0,00	0,00	-1 560 950,00	-100,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-659 452 253,48	-0,65	-895 478 616,00	-0,92	-236 026 362,52	35,79
Cuentas en Cobro Judicial	577 710 365,29	0,57	580 238 616,99	0,59	2 528 251,70	0,44
Intereses Acumulados Por Cobrar	15 833 333,34	0,02	66 513 087,20	0,07	50 679 753,86	320,08
Inventario, Existencias en Almacenes	4 181 802 108,52	4,11	3 757 452 969,00	3,84	-424 349 139,52	-10,15
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60	0,00	0,18	0,00	-48 002,42	-100,00
Productos en Proceso Libros y Formulario	723 874 040,73	0,71	985 780 606,04	1,01	261 906 565,31	36,18
Mercancías en Consignación	6 170 707,50	0,01	6 175 089,76	0,01	4 382,26	0,07
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,08	0,00	0,00	-80 292 855,46	-100,00
Control Especial Fondo de Educación	40 527 896 735,96	39,80	40 907 122 211,00	41,82	379 225 475,04	0,94
Gastos Pagados por Anticipado	561 092 523,96	0,55	630 874 843,72	0,64	69 782 319,76	12,44
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	63 106 819 339,83	61,98	61 287 927 250,99	62,65	-1 818 892 088,84	-2,88
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	629 315 792,31	0,62	652 076 292,81	0,67	22 760 500,50	3,62
Depreciación Acumulada Biblioteca	-349 324 709,77	-0,34	-379 433 671,13	-0,39	-30 108 961,36	8,62
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 576 803 933,64	15,30	15 523 019 023,91	15,87	-53 784 909,73	-0,35
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 283 347 562,84	-9,12	-9 303 284 587,64	-9,51	-19 937 024,80	0,21
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 633 260 862,24	9,46	9 531 523 437,45	9,74	-101 737 424,79	-1,06
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-3 758 232 056,36	-3,69	-4 694 495 802,13	-4,80	-936 263 745,77	24,91
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36	7,96	10 065 248 757,53	10,29	1 965 211 642,17	24,26
Edificios e Instalaciones-AMI-	14 329 822 197,76	14,07	14 329 822 197,76	14,65	0,00	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 425 495 142,73	-1,40	-1 666 219 829,97	-1,70	-240 724 687,24	16,89
Depreciación Acumulada de Edificios-AMI-	-990 536 943,37	-0,97	-1 262 803 564,45	-1,29	-272 266 621,08	27,49
Terrenos	2 851 820 293,85	2,80	2 851 820 293,85	2,92	0,00	0,00
Obras en Construcción	2 198 506 572,88	2,16	126 227 676,99	0,13	-2 072 278 895,89	-94,26
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85	0,03	30 962 211,18	0,03	982 358,33	3,28
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90	0,16	114 609 336,61	0,12	-43 389 562,29	-27,46
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	0,70	0,00	0,00	-714 241 952,73	-100,00
Obras de Arte	742 125,00	0,00	742 125,00	0,00	0,00	0,00
Software Adquirido	744 900 680,22	0,73	1 595 375 756,96	1,63	850 475 076,74	114,17
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-450 496 627,14	-0,44	-976 856 065,57	-1,00	-526 359 438,43	116,84
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38 710 000 235,53	38,02	36 538 336 589,16	37,35	-2 171 663 646,37	-5,61
TOTAL ACTIVOS	101 816 819 575,36	100,00	97 826 263 840,15	100,00	-3 990 555 735,21	-3,92

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
Febrero 2022 a Febrero 2023
(Colones)

	Febrero 2022	PORC. TOTAL	Febrero 2023	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CORRIENTE</u>						
Cuentas Por Pagar	616 121 976,32	0,61	159 134 612,06	0,16	-456 987 364,26	-74,17
Planillas Por Pagar	337 951,20	0,00	1 860 578,20	0,00	1 522 627,00	450,55
Retenciones Por Pagar	1 043 392 728,17	1,02	1 336 968 743,14	1,37	293 576 014,97	28,14
Ingresos Diferidos	44 595 244 431,24	43,80	43 511 701 806,45	44,48	-1 083 542 624,79	-2,43
Provisión Pago de Aguinaldo	1 127 647 302,83	1,11	1 235 056 837,76	1,26	107 409 534,93	9,53
Provisión Cesantía 5,33% Funcionarios no Afiliados	8 794 249,30	0,01	340 920 875,80	0,35	332 126 626,50	3 776,63
TOTAL PASIVO CORRIENTE	47 391 538 639,06	46,55	46 585 643 453,41	47,62	-805 895 185,65	-1,70
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,02	24 313 071,87	0,02	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	167 164 975,55	0,16	233 780 059,39	0,24	66 615 083,84	39,85
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	191 478 047,42	0,19	258 093 131,26	0,26	66 615 083,84	34,79
TOTAL PASIVOS	47 583 016 686,48	46,73	46 843 736 584,67	47,88	-739 280 101,81	-1,55
<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	36 372 672 009,60	35,72	32 985 591 147,43	33,72	-3 387 080 862,17	-9,31
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	20 177 399 763,78	19,82	18 831 529 287,44	19,25	-1 345 870 476,34	-6,67
Superávit Donado	246 964 834,73	0,24	246 964 834,73	0,25	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	-2 568 507 501,45	-2,52	-1 086 831 796,34	-1,11	1 481 675 705,11	-57,69
TOTAL PATRIMONIO	54 233 802 888,88	53,27	50 982 527 255,48	52,12	-3 251 275 633,40	-5,99
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	101 816 819 575,36	100,00	97 826 263 840,15	100,00	-3 990 555 735,21	-3,92

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

Revisado por: Mag. Delio Mora Campos
Director Financiero

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 1 de Enero al 28 Febrero del 2023
(Colones)

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	1 915 735 823,89
Otros Derechos	92 125 831,51
Transferencias Corrientes	12 134 463 308,97
Impuesto de Timbres	15 286 311,68
Venta de Bienes	38 588 668,20
Venta de Servicios	18 266 786,00
Renta de Factores Productivos y Finan.	204 194 822,49
Multas y Remates	50 000,00
Ingresos de Capital -	1 665 918,14
Otros Ingresos No Tributarios	956 166 827,70
Otros Ingresos No Tributarios- AMI	4 391 424,00
TOTAL INGRESOS	15 380 935 722,58

GASTOS

Servicios Personales	11 143 886 835,49
Servicios Generales	432 500 428,45
Materiales y Suministros	66 333 070,26
Depreciaciones y Amortizaciones	671 010 283,94
Depreciaciones y Amortizacion -AMI-	213 193 063,48
Becas a Estudiantes	2 161 876 870,83
Descuentos Sobre Ventas	4 638 766,50
Gastos de Ventas	48 294 107,22
Costo de la Mercaderia Vendida	43 225 088,36
Costo de Libros de Matrícula.	481 281 949,83
Gastos Financieros	76 204 840,25
Otros Gastos Operativos	406 640 835,16
Otros Gastos Operativos-AMI-	718 681 379,15
TOTAL GASTOS	16 467 767 518,92
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-1 086 831 796,34

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

Revisado por: Mag. Delio Mora Campos
Director Financiero

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO - COMPARATIVO
Febrero 2022 a Febrero 2023
(Colones)

	Febrero 2022	PORC. TOTAL	Febrero 2023	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	755 982 699,69	5,78	1 915 735 823,89	12,46	1 159 753 124,20	153,41
Otros Derechos	102 144 218,75	0,78	92 125 831,51	0,60	-10 018 387,24	-9,81
Transferencias Corrientes	12 024 184 235,22	91,93	12 134 463 308,97	78,89	110 279 073,75	0,92
Impuesto de Timbres	20 691 700,46	0,16	15 286 311,68	0,10	-5 405 388,78	-26,12
Venta de Bienes	32 323 117,00	0,25	38 588 668,20	0,25	6 265 551,20	19,38
Venta de Servicios	21 242 445,77	0,16	18 266 786,00	0,12	-2 975 659,77	-14,01
Renta de Factores Productivos y Finan.	87 026 004,58	0,67	204 194 822,49	1,33	117 168 817,91	134,64
Multas y Remates	287 300,00	0,00	50 000,00	0,00	-237 300,00	-82,60
Ingresos de Capital	2 777 570,39	0,02	1 665 918,14	0,01	-1 111 652,25	-40,02
Otros Ingresos No Tributarios	33 241 315,59	0,25	956 166 827,70	6,22	922 925 512,11	2 776,44
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	0,00	0,00	4 391 424,00	0,03	4 391 424,00	0,00
TOTAL INGRESOS	13 079 900 607,45	100,00	15 380 935 722,58	100,00	2 301 035 115,13	17,59
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	9 999 375 129,59	63,90	11 143 886 835,49	67,67	1 144 511 705,90	11,45
Servicios Generales	389 759 683,31	2,49	432 500 428,45	2,63	42 740 745,14	10,97
Materiales y Suministros	66 212 898,12	0,42	66 333 070,26	0,40	120 172,14	0,18
Depreciaciones y Amortizaciones	257 220 960,49	1,64	671 010 283,94	4,07	413 789 323,45	160,87
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	221 961 178,60	1,42	213 193 063,48	1,29	-8 768 115,12	-3,95
Becas a Estudiantes	2 229 650 290,24	14,25	2 161 876 870,83	13,13	-67 773 419,41	-3,04
Descuentos sobre Ventas	4 312 517,00	0,03	4 638 766,50	0,03	326 249,50	7,57
Gastos de Ventas	16 290 395,43	0,10	48 294 107,22	0,29	32 003 711,79	196,46
Costo de la Mercadería Vendida	25 941 659,81	0,17	43 225 088,36	0,26	17 283 428,55	66,62
Costo de Libros de Matrícula.	461 519 451,13	2,95	481 281 949,83	2,92	19 762 498,70	4,28
Gastos Financieros	86 678 223,60	0,55	76 204 840,25	0,46	-10 473 383,35	-12,08
Otros Gastos Operativos	1 883 718 990,63	12,04	406 640 835,16	2,47	-1 477 078 155,47	-78,41
Otros Gastos Operativos-AMI-	5 766 730,95	0,04	718 681 379,15	4,36	712 914 648,20	12 362,54
TOTAL GASTOS	15 648 408 108,90	100,00	16 467 767 518,92	100,00	819 359 410,02	5,24
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	-2 568 507 501,45	-19,64	-1 086 831 796,34	-7,07	1 481 675 705,11	-57,69

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

Revisado por: Mag. Delio Mora Campos
Director Financiero

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Febrero 2022 a Febrero 2023
(Colones)

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	<u>DIFERENCIA</u>
<u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u>	
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	1 481 675 705,11
<u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	30 108 961,36
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	19 937 024,80
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	936 263 745,77
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	240 724 687,24
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	526 359 438,43
(+) Cuentas de Orden Deudoras	-37 383 650,32
(-) Cuentas de Orden Acredoras	-37 383 650,32
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION	3 743 362 546,31
<u>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</u>	
Inversiones a Corto Plazo	1 057 571 577,32
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo-AMI-	1 560 950,00
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo-AMI-	1 560 950,00
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	48 002,42
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	48 002,42
Mobiliario, Maquinaria y Equipo	53 784 909,73
Mobiliario, Maquinaria y Equipo	53 784 909,73
Obras en Construcción	2 072 278 895,89
Desarrollo de Sistemas	43 389 562,29
Desarrollo de Sistemas -AMI-	714 241 952,73
Planillas Por Pagar	1 522 627,00
Retenciones Por Pagar	293 576 014,97
Provisión Pago de Aguinaldo	107 409 534,93
Provisión Cesantía 5.33% Func.No Afiliados	332 126 626,50
Depósitos recibidos en Garantía	66 615 083,84
TOTAL DE OTRAS FUENTES	5 889 436 885,21
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	9 632 799 431,52
<u>APLICACIONES DE EFECTIVO</u>	
Cuentas en Cobro Judicial	2 528 251,70
Intereses Acumulados por Cobrar	50 679 753,86
Productos en Proceso Libros y Formularios	261 906 565,31
Mercancías en Consignación	4 382,26
Control Especial Fondo Educación	379 225 475,04
Gastos Pagados por Anticipado	69 782 319,76
Biblioteca	22 760 500,50
Edificios e Instalaciones	1 965 211 642,17
Depósitos Pagados en Garantía	982 358,33
Software Adquirido	850 475 076,74
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	456 987 364,26
Ingresos Diferidos	1 083 542 624,79
Superavit Ganado	3 387 080 862,17
Superavit Ganado- AMI	1 345 870 476,34
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	9 877 037 653,23
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	-244 238 221,71

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

Revisado por: Mag. Delio Mora Campos
Director Financiero

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS -COMPARATIVO
De Febrero 2022 a Febrero 2023
(Colones)

	<i>Febrero 2022</i>	<i>Febrero 2023</i>	<i>DIFERENCIA</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
AHORRO Y/O DESAHOORRO DEL PERIODO	-2 568 507 501,45	-1 086 831 796,34	1 481 675 705,11
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	659 452 253,48	895 478 616,00	236 026 362,52
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	349 324 709,77	379 433 671,13	30 108 961,36
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	9 283 347 562,84	9 303 284 587,64	19 937 024,80
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	3 758 232 056,36	4 694 495 802,13	936 263 745,77
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 425 495 142,73	1 666 219 829,97	240 724 687,24
(+) Depreciación Acumulada de Edificios-AMI-	990 536 943,37	1 262 803 564,45	272 266 621,08
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	450 496 627,14	976 856 065,57	526 359 438,43
(+) Cuentas de Orden Deudoras	796 030 183,21	758 646 532,89	-37 383 650,32
(-) Cuentas de Orden Acreedoras	796 030 183,21	758 646 532,89	-37 383 650,32
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION	<u>14 348 377 794,24</u>	<u>18 091 740 340,55</u>	<u>3 743 362 546,31</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inversiones a Corto Plazo	10 000 000 000,00	8 942 428 422,68	1 057 571 577,32
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	900 395 353,95	361 463 626,13	538 931 727,82
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo-AMI-	1 560 950,00	0,00	1 560 950,00
Inventario, Existencias en Almacenes	4 181 802 108,52	3 757 452 969,00	424 349 139,52
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	48 002,60	0,18	48 002,42
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,00	80 292 855,46
Mobiliario, Maquinaria y Equipo	15 576 803 933,64	15 523 019 023,91	53 784 909,73
Mobiliario, Maquinaria y Equipo -AMI-	9 633 260 862,24	9 531 523 437,45	101 737 424,79
Obras en Construcción	2 198 506 572,88	126 227 676,99	2 072 278 895,89
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90	114 609 336,61	43 389 562,29
Desarrollo de Sistemas -AMI-	714 241 952,73	0,00	714 241 952,73
Planillas Por Pagar	337 951,20	1 860 578,20	1 522 627,00
Retenciones Por Pagar	1 043 392 728,17	1 336 968 743,14	293 576 014,97
Provisión Pago de Aguinaldo	1 127 647 302,83	1 235 056 837,76	107 409 534,93
Provisión Cesantía 5.33% Func.No Afiliados	8 794 249,30	340 920 875,80	332 126 626,50
Depósitos recibidos en Garantía	167 164 975,55	233 780 059,39	66 615 083,84
TOTAL DE OTRAS FUENTES	<u>45 792 248 697,97</u>	<u>41 505 311 587,24</u>	<u>5 889 436 885,21</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>60 140 626 492,21</u>	<u>59 597 051 927,79</u>	<u>9 632 799 431,52</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Cuentas en Cobro Judicial	577 710 365,29	580 238 616,99	2 528 251,70
Intereses Acumulados por Cobrar	15 833 333,34	66 513 087,20	50 679 753,86
Productos en Proceso Libros y Formularios	723 874 040,73	985 780 606,04	261 906 565,31
Mercancías en Consignación	6 170 707,50	6 175 089,76	4 382,26
Control Especial Fondo Educación	40 527 896 735,96	40 907 122 211,00	379 225 475,04
Gastos Pagados por Anticipado	561 092 523,96	630 874 843,72	69 782 319,76
Biblioteca	629 315 792,31	652 076 292,81	22 760 500,50
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36	10 065 248 757,53	1 965 211 642,17
Depósitos Pagados en Garantía	29 979 852,85	30 962 211,18	982 358,33
Software Adquirido	744 900 680,22	1 595 375 756,96	850 475 076,74
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	616 121 976,32	159 134 612,06	456 987 364,26
Ingresos Diferidos	44 595 244 431,24	43 511 701 806,45	1 083 542 624,79
Superavit Ganado	36 372 672 009,60	32 985 591 147,43	3 387 080 862,17
Superavit Ganado- AMI	20 177 399 763,78	18 831 529 287,44	1 345 870 476,34
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	<u>153 678 249 328,46</u>	<u>151 008 324 326,57</u>	<u>9 877 037 653,23</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO	<u>-93 537 622 836,25</u>	<u>-91 411 272 398,78</u>	<u>-244 238 221,71</u>

Hecho por: Mag. Carlos Chaves Quesada
Contador General

Revisado por: Mag. Delio Mora Campos
Director Financiero