

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-05-2016

Lunes, 6 Junio del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
211	3	Cuentas por Pagar		-5,547,056.71
2111	4	Cuentas por Pagar		-623,680.48
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-182,888.26
21111002	6	Asesores de Tesis Ingenieria		-2,192.64
21111003	6	Provision de Gastos 2015		-180,695.62
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-440,792.20
21112001	6	Aldrin Argueta		-530,759.00
21112002	6	Jose Argueta	89,966.80	
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-162,138.72
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-162,138.72
21122004	6	Estudiantes Ingenieria		-18,009.56
21122005	6	Estudiantes Clases Generales		-20.00
21122006	6	Examen Toxicologico Estudiantes		-85,500.00
21122007	6	Seguro Accidentes Estudiantes		-58,609.16
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-3,323,781.37
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-2,266,939.88
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-2,266,939.88
21134	5	Deducciones por Pagar		-1,056,841.49
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-70,297.90
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla	7,215.51	
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,170.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-41,367.27
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-565,650.48
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,400.00
21134007	6	Retencion Banco de Los Trabajadores		-8,302.70
21134008	6	Retencion Banco Davivienda		-98,414.03
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-133,264.38
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-63,807.00
21134011	6	Retencion Cooperativa ELGA		-61,128.83
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-17,050.00
21134014	6	Retenciones para COMIVEL	7,113.15	
21134015	6	Retenciones SITRAUESNACIFOR	1,682.44	
21134016	6	Retenciones Judiciales		-9,000.00
2114	4	Cargas Fiscales		-127,763.37
21141	5	Impuestos por Pagar		-127,763.37
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-21,046.12
21141002	6	Impto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-106,717.25
2115	4	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		-868,259.75
21154	5	Transferencias por Pagar al Sector Público		-868,259.75
21154001	6	Proyecto Entorno Ecologico		-868,259.75
2118	4	Devoluciones por Pagar		-27,375.22
21181	5	Devolución de Impuestos		-27,375.22
21181001	6	Impto sobre Ventas Facturado a Clientes		-27,375.22
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-414,057.82
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-414,057.82
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-41,425.46
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-84,612.64



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-05-2016

Lunes, 6 Junio del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196004	6	Proyecto SINFOR		-80,000.00
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-3,074.76
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-736.60
21196007	6	Servicios de Consultoria		-7,500.00
21196008	6	Servicio Telefonico		-6,192.15
21196009	6	Gastos Envio Semillas a Clientes	5,190.88	
213	3	Fondos de Terceros		-1,028,645.55
2132	4	Depositos a la Vista		-1,028,645.55
21327	5	Depositos en Garantia		-1,028,645.55
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-77,305.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-669,085.80
21327004	6	Garantia Uniformes Vigilantes		-8,650.00
21327005	6	Garantia Sostenimiento de Ofertas		-307,664.52
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-61,940.23
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,639,269.64
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,639,269.64
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,639,269.64
21711001	6	Anticipos por Becas de Estudiantes		-547,998.10
21711002	6	Anticipos por Eventos de Capacitacion	46,797.32	
21711003	6	Anticipos por Venta de Semillas		-9,625.12
21711004	6	Anticipos por Venta de Madera		-135,036.00
21711005	6	Anticipos por Venta de Muebles		-521.68
21711999	6	Anticipos por Ingresos Varios		-994,686.06
22	2	Pasivo no Corriente		-4,923,564.71
221	3	Deudas de Largo Plazo		-4,923,564.71
2211	4	Deudas de Largo Plazo		-4,923,564.71
22111	5	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo		-4,923,564.71
22111001	6	Retenciones Empleados Varias (LP)		-15,685.00
22111002	6	Retenciones Judiciales (LP)		-4,250.00
22111003	6	Devoluciones a Estudiantes (LP)		-88,434.30
22111004	6	Prestaciones Laborales Jorge Rios		-4,208.65
22111005	6	Jardin Botanico Lancetilla (LP)		-39,198.92
22111006	6	Recuperacion por Bienes Extraviados (LP)		-167,651.64
22111007	6	Proyecto UPM (Madereras Yoro)		-240,198.28
22111008	6	Proyectos Varios (LP)		-20,307.88
22111009	6	Energia Electrica (ENEE)		-4,298,199.61
22111010	6	Devoluciones a Clientes Varios (LP)		-11,185.00
22111999	6	Cuentas por Pagar Varias a Largo Plazo		-34,245.43
TOTAL GENERAL			159,966.10	-13,298,502.71

FERNANDO CARCAMO MEZA
CONTADOR GENERAL



Página No.

2/2 2/2

06-06-2016 15:25:38