

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-01-2016

Viernes, 26 Agosto del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-12,847,433.05
21	2	PASIVO CORRIENTE		-7,923,866.34
211	3	Cuentas por Pagar		-5,158,959.23
2111	4	Cuentas por Pagar		-1,216,613.97
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-247,880.97
21111001	6	Jardin Botanico Lancetilla		-42,642.22
21111002	6	Asesores de Tesis Ingenieria		-2,192.64
21111003	6	Provision de Gastos 2015		-203,046.11
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-968,733.00
21112001	6	Aldrin Argueta		-968,733.00
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-114,274.06
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-114,274.06
21122004	6	Estudiantes Ingenieria		-39,488.06
21122005	6	Estudiantes Clases Generales		-20.00
21122006	6	Examen Toxicologico Estudiantes		-52,000.00
21122007	6	Seguro Accidentes Estudiantes		-22,766.00
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-2,501,828.09
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-1,351,888.71
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-1,351,888.71
21134	5	Deducciones por Pagar		-1,149,939.38
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-57,453.18
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla	4,527.47	
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-910.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-34,800.45
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-317,764.23
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,550.00
21134007	6	Retencion Banco de Los Trabajadores		-8,164.00
21134008	6	Retencion Banco Davivienda		-89,787.39
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-110,359.02
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-54,517.00
21134011	6	Retencion Cooperativa ELGA		-55,575.76
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-13,150.00
21134014	6	Retenciones para COMIVEL		-386,889.17
21134015	6	Retenciones SITRAUESNACIFOR		-20,746.65
21134016	6	Retenciones Judiciales		-3,000.00
2115	4	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		-885,997.35
21154	5	Transferencias por Pagar al Sector Público		-885,997.35
21154001	6	Proyecto Entorno Ecologico		-885,997.35
2118	4	Devoluciones por Pagar		-21,437.85
21181	5	Devolución de Impuestos		-21,437.85
21181001	6	Impto sobre Ventas Facturado a Clientes		-21,437.85
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-418,807.91
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-418,807.91
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-37,251.61
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-76,254.45
21196004	6	Proyecto SINFOR		-80,000.00
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-2,874.76



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balanza Analitico al 31-01-2016

Viernes, 26 Agosto del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-18,100.00
21196007	6	Servicios de Consultoria		-7,500.00
21196009	6	Gastos Envio Semillas a Clientes		-1,120.00
213	3	Fondos de Terceros		-823,189.47
2132	4	Depósitos a la Vista		-823,189.47
21327	5	Depositos en Garantia		-823,189.47
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-82,305.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-351,085.80
21327004	6	Garantia Uniformas Vigilantes		-8,850.00
21327005	6	Garantia Cafeteria Lancetilla		-3,500.00
21327006	6	Garantia Sostenerimiento de Ofertas		-332,495.67
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-41,163.00
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,941,719.64
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,941,719.64
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,941,719.64
21711001	6	Anticipos por Becas de Estudiantes		-547,998.10
21711002	6	Anticipos por Eventos de Capacitacion		-253,652.68
21711003	6	Anticipos por Venta de Semillas		-9,625.12
21711004	6	Anticipos por Venta de Madera		-135,038.00
21711005	6	Anticipos por Venta de Muebles		-521.88
21711999	6	Anticipos por Ingresos Varios		-894,886.06
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)		-68,434.30
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			4,527.47	-12,851,960.52


Fernando Carcano Mera
 Contador