

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-08-2016

Martes, 6 Septiembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-11,170,594.39
21	2	PASIVO CORRIENTE		-7,188,235.32
211	3	Cuentas por Pagar		-4,897,982.73
2111	4	Cuentas por Pagar		-308,505.98
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-305,785.98
21111001	6	Jardin Botanico Lancetilla		-50,423.90
21111002	6	Asesores de Tesis Ingenieria		-2,192.64
21111003	6	Provision de Gastos 2015		-180,695.62
21111004	6	Provision de Gasto por Cierre Mensual		-72,473.82
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-2,720.00
21112001	6	Aldrin Argueta		-2,720.00
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-169,339.58
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-169,339.58
21122004	6	Estudiantes Ingenieria		-10,451.84
21122005	6	Estudiantes Clases Generales		-20.00
21122006	6	Examen Toxicologico Estudiantes		-85,900.00
21122007	6	Seguro Accidentes Estudiantes		-72,967.74
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-2,921,500.74
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-1,793,204.22
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-1,793,204.22
21134	5	Deducciones por Pagar		-1,128,296.52
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-72,982.40
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla		-3,248.69
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,350.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-33,850.57
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-612,322.67
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,300.00
21134007	6	Retencion Banco de Los Trabajadores		-10,826.90
21134008	6	Retencion Banco Davivienda		-100,526.25
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-150,782.59
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-56,097.00
21134011	6	Retencion Cooperativa ELGA		-53,322.51
21134012	6	Retenciones Opticas Varias		-3,900.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-19,650.00
21134016	6	Retenciones Judiciales		-4,036.94
21134099	6	Deducciones Varias		-2,100.00
2114	4	Cargas Fiscales		-108,650.12
21141	5	Impuestos por Pagar		-108,650.12
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-18,750.00
21141002	6	Impto a/ Ventas Retenido a Proveedores		-89,900.12
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		-18,744.63
21181	5	Devolución de Impuestos		-18,744.63
21181001	6	Impto sobre Ventas Facturado a Clientes		-18,744.63
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-302,981.93
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-302,981.93



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-08-2016

Martes, 6 Septiembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-41,289.25
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-42,646.58
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-2,573.09
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-736.60
21196007	6	Servicios de Consultoria		-7,500.00
21196008	6	Servicio Telefonico		-3,203.88
21196009	6	Gastos Envio Semillas a Clientes		-9,325.44
213	3	Fondos de Terceros		-799,752.91
2132	4	Depósitos a la Vista		-799,752.91
21327	5	Depositos en Garantia		-799,752.91
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-81,805.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-553,085.80
21327004	6	Garantia Uniformes Vigilantes		-8,650.00
21327008	6	Garantia Sostenerimiento de Ofertas		-88,271.88
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-83,940.23
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,690,499.68
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,690,499.68
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,690,499.68
21711001	6	Anticipos por Becas de Estudiantes		-547,998.10
21711002	6	Anticipos por Eventos de Capacitacion		-12,057.84
21711004	6	Anticipos por Venta de Madera		-135,036.00
21711005	6	Anticipos por Venta de Muebles		-521.88
21711999	6	Anticipos por Ingresos Varios		-994,886.06
22	2	Pasivo no Corriente		-3,982,359.07
221	3	Deudas de Largo Plazo		-3,982,359.07
2211	4	Deudas de Largo Plazo		-3,982,359.07
22111	5	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo		-3,982,359.07
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)		-39,196.92
22111006	6	Recuperacion por Bienes Extraviados (LP)		-167,651.64
22111007	6	Proyecto UPM (Madereras Yoro)		-237,043.35
22111008	6	Proyectos Varios (LP)		-20,307.88
22111009	6	Energia Electrica (ENEE)		-3,360,146.90
22111010	6	Devoluciones a Clientes Varios (LP)		-11,185.00
22111999	6	Cuentas por Pagar Varias a Largo Plazo		-34,245.43
TOTAL GENERAL			0.00	-11,170,594.39


FERNANDO CARCAMO MERA
 CONTADOR

