

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 30-09-2016

Lunes, 3 Octubre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-11,796,539.92
21	2	PASIVO CORRIENTE		-7,816,180.85
211	3	Cuentas por Pagar		-5,279,722.64
2111	4	Cuentas por Pagar		-1,352,461.09
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-1,349,741.09
21111002	6	Asesores de Tesis Ingenieria		-2,192.64
21111003	6	Provision de Gastos 2015		-150,591.35
21111004	6	Provision de Gasto por Cierre Mensual		-1,111,654.05
21111005	6	Devoluciones a Clientes Varias		-5,075.00
21111099	6	Otras CXP Comerciales NC		-80,228.05
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-2,720.00
21112001	6	Aldrin Argueta		-2,720.00
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-194,887.00
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-194,887.00
21122001	6	Estudiantes Dasonomia - 1		-978.26
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		-97,536.90
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-2,329,817.12
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-1,502,562.72
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-1,502,562.72
21134	5	Deducciones por Pagar		-827,254.40
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-72,507.70
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla		-6,348.05
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,410.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-31,724.22
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-314,192.22
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,250.00
21134007	6	Retencion Banco de Los Trabajadores		-10,826.90
21134008	6	Retencion Banco Davivienda		-109,542.57
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-144,396.19
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-54,422.00
21134011	6	Retencion Cooperativa ELGA		-53,589.02
21134012	6	Retenciones Opticas Varias		-3,900.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-10,988.65
21134016	6	Retenciones Judiciales		-8,073.88
21134099	6	Deducciones Varias		-2,100.00
2114	4	Cargas Fiscales		-165,172.64
21141	5	Impuestos por Pagar		-165,172.64
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-59,062.50
21141002	6	Impto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-106,110.14
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		-19,339.17
21181	5	Devolución de Impuestos		-19,339.17
21181001	6	Impto sobre Ventas Facturado a Clientes		-19,339.17



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balace Analitico al 30-09-2016

Lunes, 3 Octubre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-349,785.87
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-349,785.87
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-64,214.25
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gergojo		-42,846.58
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-610.85
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-736.60
21196007	6	Servicios de Consultoria		-7,600.00
21196008	6	Servicio Telefonico		-3,203.88
21196009	6	Gastos Envio Semillas a Clientes		-34,788.12
21196010	6	CXP a Empleados por Otros Conceptos		-378.50
213	3	Fondos de Terceros		-804,252.91
2132	4	Depositos a la Vista		-804,252.91
21327	5	Depositos en Garantia		-804,252.91
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-82,305.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-657,085.80
21327004	6	Garantia Uniformes Vigilantes		-8,650.00
21327006	6	Garantia Sostenimiento de Ofertas		-88,271.88
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-63,940.23
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,732,205.30
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,732,205.30
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,732,205.30
21711001	6	Anticipos por Becas de Estudiantes		-647,998.10
21711002	6	Anticipos por Eventos de Capacitacion		-22,057.84
21711004	6	Anticipos por Venta de Madera		-168,741.62
21711005	6	Anticipos por Venta de Muebles		-621.68
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)		-39,198.92
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)		-3,360,148.90
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	-11,798,539.92

FERNANDO CARCAMO MORA
CONTADOR

