

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 30-11-2016

Lunes, 5 Diciembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-26,002,016.41
21	2	PASIVO CORRIENTE		-22,023,877.34
211	3	Cuentas por Pagar		-19,364,733.81
2111	4	Cuentas por Pagar		-17,087,926.37
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-589,355.48
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		-134,187.87
21111099	6	Otras CXP Comerciales NC		-302,363.62
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-16,498,570.89
21112001	6	Aldrin Argueta		-2,720.00
21112003	6	Contrato Construct INDET		-15,547,475.89
21112099	6	CXP a Contratistas Varios		-948,375.00
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-183,456.90
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-183,456.90
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		-585,684.70
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-485,956.00
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-485,956.00
21134	5	Deducciones por Pagar		-99,718.70
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-73,769.46
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla		-4,178.67
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,530.00
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-1,800.00
21134007	6	Retencion Banco de Los Trabajadores	70.00	
21134008	6	Retencion Banco Davivienda	4,227.00	
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-4,226.75
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-500.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-7,863.05
21134015	6	Retenciones SITRAUESNACIFOR		-0.01
21134016	6	Retenciones Judiciales		-10,147.76
2114	4	Cargas Fiscales		-275,962.64
21141	5	Impuestos por Pagar		-275,962.64
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-158,062.50
21141002	6	Impcto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-117,900.14
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		-28,018.83
21181	5	Devolución de Impuestos		-28,018.83
21181001	6	Impcto sobre Ventas Facturado a Clientes		-28,018.83
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-335,424.62
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-335,424.62
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-84,214.25
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-42,646.58



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 30-11-2016

Lunes, 5 Diciembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-11,482.57
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		-9,953.65
213	3	Fondos de Terceros		-936,938.23
2132	4	Depósitos a la Vista		-936,938.23
21327	5	Depositos en Garantia		-936,938.23
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-84,639.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-557,085.80
21327004	6	Garantia Uniformes Vigilantes		-8,650.00
21327006	6	Garantia Sostenimiento de Ofertas		-227,365.53
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-55,197.90
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,722,205.30
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,722,205.30
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,722,205.30
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		-166,741.62
21711005	6	Anticipos por Venta de Muebles		-521.68
21711999	6	Anticipos por Ingresos Varios		-994,886.06
22	2	Pasivo no Corriente		-3,978,139.07
221	3	Deudas de Largo Plazo		-3,978,139.07
2211	4	Deudas de Largo Plazo		-3,978,139.07
22111	5	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo		-3,978,139.07
22111001	6	Retenciones Empleados Varias (LP)		-11,465.00
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			4,297.00	-26,006,313.41


FERNANDO CARCAMO MOZA
 CONTADOR