

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-10-2016

Jueves, 3 Noviembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-12,379,092.71
21	2	PASIVO CORRIENTE		-8,400,953.64
211	3	Cuentas por Pagar		-5,873,328.43
2111	4	Cuentas por Pagar		-2,495,305.77
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-279,710.77
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		-71,323.33
21111099	6	Otras CXP Comerciales NC		-55,803.45
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-2,215,595.00
21112001	6	Aldrin Argueta		-2,720.00
21112099	6	CXP a Contratistas Varios		-2,212,875.00
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-186,534.32
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-186,534.32
21122004	6	Estudiantes Ingenieria		-3,077.42
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		-1,769,771.57
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-1,069,210.46
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-1,069,210.46
21134	5	Deducciones por Pagar		-700,561.11
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-73,264.16
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla		-4,178.67
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,470.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-660.00
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-604,064.65
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,250.00
21134008	6	Retencion Banco Davivienda	4,227.00	
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-4,226.75
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-600.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-7,063.05
21134015	6	Retenciones SITRAUESNACIFOR		-0.01
21134016	6	Retenciones Judiciales		-6,110.82
2114	4	Cargas Fiscales		-164,560.23
21141	5	Impuestos por Pagar		-164,560.23
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-59,484.37
21141002	6	Imppto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-105,075.86
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		-47,113.18
21181	5	Devolución de Impuestos		-47,113.18
21181001	6	Imppto sobre Ventas Facturado a Clientes		-47,113.18
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-341,783.61
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-341,783.61
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-64,214.25
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-10-2016

Jueves, 3 Noviembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-42,646.58
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-35,280.85
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	7,505.64	
213	3	Fondos de Terceros		-805,419.91
2132	4	Depósitos a la Vista		-805,419.91
21327	5	Depositos en Garantia		-805,419.91
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-83,472.00
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 Sosteenimiento de Ofertas		-88,271.88
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-63,940.23
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			11,732.64	-12,390,825.35

Fel. G.

CONTADURIA

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Administración y Finanzas

San José, Costa Rica

FERNANDO CARCAMO MEZA

CONTADOR