

Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-12-2016

Sábado, 31 Diciembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-32,925,286.74
21	2	PASIVO CORRIENTE		-26,986,800.45
211	3	Cuentas por Pagar		-26,594,251.68
2111	4	Cuentas por Pagar		-19,097,402.46
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-2,330,278.75
21111001	6	Jardín Botánico Lancetilla		-169,985.13
21111002	6	Asesores de Tesis Ingeniería		-2,192.64
21111006	6	Provisión por Gastos 2016		-1,823,259.72
21111007	6	CXP Reembolso a Gtos Empleados		-4,851.71
21111099	6	Otras CXP Comerciales NC		-329,899.55
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-16,767,123.71
21112001	6	Aldrin Argueta		-987,245.40
21112003	6	Contrato Construct INDET		-14,831,503.31
21112099	6	CXP a Contratistas Varios		-848,375.00
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-183,849.62
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-183,849.62
21122005	6	Estudiantes Clases Generales		-20.00
21122006	6	Examen Toxicológico Estudiantes		-85,900.00
21122007	6	Seguro Accidentes Estudiantes		-97,929.62
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-5,583,755.93
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-4,076,230.93
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-4,976,230.93
21134	5	Deducciones por Pagar		-607,525.00
21134001	6	Retención IHSS - SIGUATEPEQUE		-156,991.53
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,590.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-44,458.73
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,250.00
21134007	6	Retención Banco de Los Trabajadores		-12,568.30
21134008	6	Retención Banco Davivienda		-105,674.69
21134009	6	Retención Banco Atlántida		-146,695.52
21134010	6	Retención Coop Sagrada Familia		-49,505.00
21134011	6	Retención Cooperativa ELGA		-71,980.42
21134012	6	Retenciones Ópticas Varias		-750.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-8,663.05
21134016	6	Retenciones Judiciales		-4,147.76
21134099	6	Deducciones Varias		-1,250.00
2114	4	Cargas Fiscales		-506,112.46
21141	5	Impuestos por Pagar		-506,112.46
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-10,628.54
21141002	6	Impcto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-495,483.92
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 Ecológico		-868,259.75
2118	4	Devoluciones por Pagar		-32,473.88
21181	5	Devolución de Impuestos		-32,473.88
21181001	6	Impcto sobre Ventas Facturado a Clientes		-32,473.88
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-322,397.58
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-322,397.58



Escuela Nacional de Ciencias Forestales

Balance Analítico al 31-12-2016

Sábado, 31 Diciembre del 2016

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-67,910.00
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-42,646.58
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-11,988.07
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-736.60
21196010	6	CXP a Empleados por Otros Conceptos		-3,409.24
213	3	Fondos de Terceros		-896,804.61
2132	4	Depósitos a la Vista		-896,804.61
21327	5	Depositos en Garantía		-896,804.61
21327001	6	Garantía Vivienda Empleados		-88,809.00
21327002	6	Garantía Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantía Estudiantes Varias		-462,482.18
21327004	6	Garantía Uniformes Vigilantes		-8,650.00
21327006	6	Garantía Sostenimiento de Ofertas		-227,365.53
21327999	6	Depositos en Garantía Varios		-65,497.90
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,545,744.16
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,545,744.16
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,545,744.16
21711001	6	Anticipos por Becas de Estudiantes		-547,998.10
21711002	6	Anticipos por Eventos de Capacitación		-2,860.00
21711999	6	Anticipos por Ingresos Varios		-994,886.06
22	2	Pasivo no Corriente		-3,928,486.29
221	3	Deudas de Largo Plazo		-3,928,486.29
2211	4	Deudas de Largo Plazo		-3,928,486.29
22111	5	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo		-3,928,486.29
22111001	6	Relaciones 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)		-187,390.57
22111008	6	Proyectos Varios (LP)		-20,307.88
22111009	6	Energia Electrica (ENEE)		-3,380,148.90
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	-32,925,286.74



FERNANDO CARCAMO MEZA
CONTADOR.