

# Universidad Nacional de Ciencias

Balance Analítico al 31-01-2017

Jueves, 2 Febrero del 2017

| No. Cuenta | Nivel | Nombre   | Debitos  | Creditos       |
|------------|-------|--|----------|----------------|
| 2          | 1     | PASIVO   |          | -29,487,754.62 |
| 21         | 2     | PASIVO CORRIENTE                                 |          | -25,559,268.33 |
| 211        | 3     | Cuentas por Pagar                                |          | -22,678,819.56 |
| 2111       | 4     | Cuentas por Pagar                                |          | -16,439,158.45 |
| 21111      | 5     | Cuentas por Pagar Comerciales                    |          | -620,409.74    |
| 21111001   | 6     | Jardin Botanico Lancetilla                       | 2,881.12 |                |
| 21111002   | 6     | Asesores de Tesis Ingenieria                     |          | -2,192.64      |
| 21111004   | 6     | Provision de Gasto por Cierre Mensual            |          | -84,278.83     |
| 21111006   | 6     | Provision por Gastos 2016                        |          | -47,838.72     |
| 21111099   | 6     | Otras CXP Comerciales NC                         |          | -488,980.67    |
| 21112      | 5     | Cuentas por Pagar Contratistas                   |          | -15,818,748.71 |
| 21112001   | 6     | Aldrin Argueta                                   |          | -987,245.40    |
| 21112003   | 6     | Contrato Construct INDET                         |          | -14,831,503.31 |
| 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 Toxicologico Estudiantes                  |          | -85,900.00     |
| 21122007   | 6     | Seguro Accidentes Estudiantes                    |          | -97,929.62     |
| 2113       | 4     | Aportes y Retenciones por Pagar                  |          | -4,705,681.59  |
| 21131      | 5     | Contribuciones Patronales por Pagar              |          | -299,138.64    |
| 21131001   | 6     | Contribucion Patronal INJUPEMP                   |          | -299,138.64    |
| 21133      | 5     | Beneficios y Compensaciones por Pagar            |          | -3,632,432.67  |
| 21133001   | 6     | Prestaciones Laborales Empleados                 |          | -3,632,432.67  |
| 21134      | 5     | Deducciones por Pagar                            |          | -774,110.28    |
| 21134001   | 6     | Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE                    |          | -43,105.50     |
| 21134002   | 6     | Retencion IHSS - Lancetilla                      | 2,817.60 |                |
| 21134003   | 6     | Retenciones para AESNACIFOR                      |          | -1,640.00      |
| 21134004   | 6     | Retenciones para COLPROFORH                      |          | -32,439.19     |
| 21134005   | 6     | Retenciones para INJUPEMP                        |          | -303,066.93    |
| 21134006   | 6     | Retenciones para ADESNACIFOR                     |          | -3,200.00      |
| 21134007   | 6     | Retencion Banco de Los Trabajadores              |          | -8,908.44      |
| 21134008   | 6     | Retencion Banco Davivienda                       |          | -95,596.13     |
| 21134009   | 6     | Retencion Banco Atlantida                        |          | -136,735.93    |
| 21134010   | 6     | Retencion Coop Sagrada Familia                   |          | -60,901.00     |
| 21134011   | 6     | Retencion Cooperativa ELGA                       |          | -71,277.90     |
| 21134012   | 6     | Retenciones Opticas Varias                       |          | -750.00        |
| 21134013   | 6     | Retenciones para Expo-Feria                      |          | -8,663.05      |
| 21134015   | 6     | Retenciones SITRAUESNACIFOR                      |          | -291.05        |
| 21134016   | 6     | Retenciones Judiciales                           |          | -7,147.76      |
| 21134099   | 6     | Deducciones Varias                               |          | -3,205.00      |
| 2114       | 4     | Cargas Fiscales                                  |          | -151,933.11    |
| 21141      | 5     | Impuestos por Pagar                              |          | -151,933.11    |
| 21141001   | 6     | Impuesto sobre la Renta                          |          | -118,546.87    |
| 21141002   | 6     | Impto s/ Ventas Retenido a Proveedores           |          | -33,386.24     |
| 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                           |          | -7,831.46      |



# Universidad Nacional de Ciencias

Balance Analítico al 31-01-2017

Jueves, 2 Febrero del 2017

| No. Cuenta           | Nivel | Nombre  | Debitos         | Creditos              |
|----------------------|-------|---|-----------------|-----------------------|
| 21181                | 5     | Devolución de Impuestos                       |                 | -7,831.46             |
| 21181001             | 6     | Imppto sobre Ventas Facturado a Clientes      |                 | -7,831.46             |
| 2119                 | 4     | Otras Cuentas por Pagar                       |                 | -322,105.58           |
| 21196                | 5     | Otras Cuentas por Pagar                       |                 | -322,105.58           |
| 21196001             | 6     | Recuperacion por Bienes Extraviados           |                 | -68,273.00            |
| 21196002             | 6     | Proyecto GIZ / CLIFOR                         |                 | -195,707.09           |
| 21196003             | 6     | Fondo Convenio ICF - Gorgojo                  |                 | -42,646.58            |
| 21196005             | 6     | Fondos Expo-Feria                             |                 | -12,088.07            |
| 21196006             | 6     | Cafeteria Lancetilla                          |                 | -736.60               |
| 21196009             | 6     | Gastos Envio Semillas a Clientes              | 755.00          |                       |
| 21196010             | 6     | CXP a Empleados por Otros Conceptos           |                 | -3,409.24             |
| 213                  | 3     | Fondos de Terceros                            |                 | -1,334,704.61         |
| 2132                 | 4     | Depósitos a la Vista                          |                 | -1,334,704.61         |
| 21327                | 5     | Depositos en Garantia                         |                 | -1,334,704.61         |
| 21327001             | 6     | Garantia Vivienda Empleados                   |                 | -88,809.00            |
| 21327002             | 6     | Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR                |                 | -4,000.00             |
| 21327003             | 6     | Garantia Estudiantes Varias                   |                 | -800,482.18           |
| 21327004             | 6     | Garantia Uniformes Vigilantes                 |                 | -10,650.00            |
| 21327006             | 6     | Garantia Sostenimiento de Ofertas             |                 | -365,265.53           |
| 21327999             | 6     | Depositos en Garantia 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 Capacitacion         |                 | -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     | 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)      |                 | -167,851.64           |
| 22111007             | 6     | Proyecto UPM (Madereras Yoro)                 |                 | -187,390.57           |
| 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            |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |       |   | <b>6,453.72</b> | <b>-29,494,208.34</b> |



*Fernando Carcamo Meza*  
CONTADOR

Página No.

2/2

02-02-2017 14:01:17