

Universidad Nacional de Ciencias

Balance Analítico al 28-02-2017

Jueves, 2 Marzo del 2017

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-25,840,880.80
21	2	PASIVO CORRIENTE		-22,225,448.91
211	3	Cuentas por Pagar		-19,341,250.14
2111	4	Cuentas por Pagar		-13,268,382.03
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-531,213.60
21111001	6	Jardín Botánico Lancetilla	1,625.81	
21111002	6	Asesores de Tesis Ingeniería		-2,192.64
21111004	6	Provision de Gasto por Cierre Mensual		-80,810.95
21111006	6	Provision por Gastos 2016	16,432.35	
21111099	6	Otras CXP Comerciales NC		-466,268.17
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-12,737,168.43
21112001	6	Aldrin Argueta		-987,245.40
21112003	6	Contrato Construct INDET		-11,749,923.03
2112	4	Remuneraciones por Pagar		-133,849.62
21122	5	Otros Servicios No Personales por Pagar		-133,849.62
21122005	6	Estudiantes Clases Generales		-20.00
21122006	6	Examen Toxicológico Estudiantes		-35,900.00
21122007	6	Seguro Accidentes Estudiantes		-97,929.62
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-3,159,248.83
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-2,361,199.95
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-2,361,199.95
21134	5	Deducciones por Pagar		-798,048.88
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-42,117.54
21134002	6	Retencion IHSS - Lancetilla	6,023.00	
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,690.00
21134004	6	Retenciones para COLPROFORH		-31,939.16
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-313,047.29
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-3,200.00
21134007	6	Retencion Banco de Los Trabajadores		-8,908.44
21134008	6	Retencion Banco Davivienda		-101,769.97
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-137,520.39
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-65,046.00
21134011	6	Retencion Cooperativa ELGA		-78,892.60
21134012	6	Retenciones Opticas Varias		-750.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-9,463.05
21134015	6	Retenciones SITRAUESNACIFOR		-291.05
21134016	6	Retenciones Judiciales		-10,147.76
21134099	6	Deducciones Varias	711.37	
2114	4	Cargas Fiscales		-59,741.33
21141	5	Impuestos por Pagar		-59,741.33
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-3,942.86
21141002	6	Impto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-55,798.47
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		-8,559.15
21181	5	Devolución de Impuestos		-8,559.15
21181001	6	Impto sobre Ventas Facturado a Clientes		-8,559.15



Universidad Nacional de Ciencias

Balance Analítico al 28-02-2017

Jueves, 2 Marzo del 2017

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-1,843,209.43
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-1,843,209.43
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-68,273.00
21196002	6	Proyecto GiZ / CLIFOR		-195,707.09
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-1,542,646.58
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-12,188.07
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-736.60
21196008	6	Servicio Telefonico	0.03	
21196009	6	Gastos Envio Semillas a Clientes		-22,411.38
21196010	6	CXP a Empleados por Otros Conceptos		-1,246.74
213	3	Fondos de Terceros		-1,338,454.61
2132	4	Depósitos a la Vista		-1,338,454.61
21327	5	Depositos en Garantia		-1,338,454.61
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-90,559.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-802,482.18
21327004	6	Garantia Uniformes Vigilantes		-10,650.00
21327006	6	Garantia Sostenerimiento 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		-3,615,431.89
221	3	Deudas de Largo Plazo		-3,615,431.89
2211	4	Deudas de Largo Plazo		-3,615,431.89
22111	5	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo		-3,615,431.89
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)		-187,390.57
22111008	6	Proyectos Varios (LP)		-20,307.88
22111009	6	Energia Electrica (ENEE)		-3,047,094.50
22111010	6	Devoluciones a Clientes Varios (LP)		-11,185.00
22111999	6	Cuentas por Pagar Varias a Largo Plazo		-34,245.43
TOTAL GENERAL			24,792.56	-25,865,673.36



FERNANDO CARCAMO MEZA
CONTADOR GENERAL