

Universidad Nacional de Ciencias

Balace Analitico al 31-05-2017

Lunes, 5 Junio del 2017

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
2	1	PASIVO		-15,588,294.17
21	2	PASIVO CORRIENTE		-12,384,709.30
211	3	Cuentas por Pagar		-9,498,558.49
2111	4	Cuentas por Pagar		-5,750,152.34
21111	5	Cuentas por Pagar Comerciales		-740,630.68
21111001	6	Jardin Botanico Lancetilla		-13,719.43
21111002	6	Asesores de Tesis Ingenieria		-2,192.64
21111004	6	Provision de Gasto por Cierre Mensual		-256,190.44
21111006	6	Provision por Gastos 2016		-2,260.00
21111099	6	Otras CXP Comerciales NC		-466,268.17
21112	5	Cuentas por Pagar Contratistas		-5,009,521.66
21112001	6	Aldrin Argueta		-922,802.90
21112003	6	Contrato Construct INDET		-4,086,718.76
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 Toxicologico Estudiantes		-35,900.00
21122007	6	Seguro Accidentes Estudiantes		-97,929.62
2113	4	Aportes y Retenciones por Pagar		-1,525,013.28
21131	5	Contribuciones Patronales por Pagar		-321,167.43
21131001	6	Contribucion Patronal INJUPEMP		-321,167.43
21133	5	Beneficios y Compensaciones por Pagar		-778,638.16
21133001	6	Prestaciones Laborales Empleados		-778,638.16
21134	5	Deducciones por Pagar		-425,207.69
21134001	6	Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE		-37,765.06
21134003	6	Retenciones para AESNACIFOR		-1,840.00
21134005	6	Retenciones para INJUPEMP		-307,945.94
21134006	6	Retenciones para ADESNACIFOR		-1,850.00
21134009	6	Retencion Banco Atlantida		-0.01
21134010	6	Retencion Coop Sagrada Familia		-500.00
21134013	6	Retenciones para Expo-Feria		-64,498.80
21134015	6	Retenciones SITRAUESNACIFOR		-291.04
21134016	6	Retenciones Judiciales		-7,147.76
21134099	6	Deducciones Varias		-3,369.08
2114	4	Cargas Fiscales		-167,912.03
21141	5	Impuestos por Pagar		-167,912.03
21141001	6	Impuesto sobre la Renta		-2,571.43
21141002	6	Impto s/ Ventas Retenido a Proveedores		-165,340.60
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		-27,362.55
21181	5	Devolución de Impuestos		-27,362.55
21181001	6	Impto sobre Ventas Facturado a Clientes		-27,362.55
2119	4	Otras Cuentas por Pagar		-1,026,008.92
21196	5	Otras Cuentas por Pagar		-1,026,008.92
21196001	6	Recuperacion por Bienes Extraviados		-68,273.00
21196002	6	Proyecto GIZ / CLIFOR		-195,707.09



Universidad Nacional de Ciencias

Balance Analítico al 31-05-2017

Lunes, 5 Junio del 2017

No. Cuenta	Nivel	Nombre	Debitos	Creditos
21196003	6	Fondo Convenio ICF - Gorgojo		-722,122.29
21196005	6	Fondos Expo-Feria		-15,688.07
21196006	6	Cafeteria Lancetilla		-736.60
21196008	6	Servicio Telefonico		-544.16
21196009	6	Gastos Envio Semillas a Clientes		-22,937.71
213	3	Fondos de Terceros		-1,290,406.65
2132	4	Depósitos a la Vista		-1,290,406.65
21327	5	Depositos en Garantia		-1,290,406.65
21327001	6	Garantia Vivienda Empleados		-94,559.00
21327002	6	Garantia Cafeteria U-ESNACIFOR		-4,000.00
21327003	6	Garantia Estudiantes Varias		-810,482.18
21327004	6	Garantia Uniformes Vigilantes		-10,650.00
21327005	6	Garantia Cafeteria Lancetilla		-2,400.00
21327006	6	Garantia Sostenimiento de Ofertas		-279,788.20
21327999	6	Depositos en Garantia Varios		-88,527.27
217	3	Otros Pasivos Corrientes		-1,595,744.16
2171	4	Otros Pasivos Corrientes		-1,595,744.16
21711	5	Ingresos Cobrados por Adelantado		-1,595,744.16
21711001	6	Anticipos por Becas de Estudiantes		-547,998.10
21711002	6	Anticipos por Eventos de Capacitacion		-2,860.00
21711004	6	Anticipos por Venta de Madera		-50,000.00
21711999	6	Anticipos por Ingresos Varios		-994,886.06
22	2	Pasivo no Corriente		-3,203,584.87
221	3	Deudas de Largo Plazo		-3,203,584.87
2211	4	Deudas de Largo Plazo		-3,203,584.87
22111	5	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo		-3,203,584.87
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)		-68,488.22
22111007	6	Proyecto UPM (Madereras Yoro)		-187,390.57
22111008	6	Proyectos Varios (LP)		-20,307.88
22111009	6	Energia Electrica (ENEE)		-2,734,410.90
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	-15,588,294.17



FERNANDO CARCAMO MEZA
CONTADOR GENERAL