

# Universidad Nacional de Ciencias

## Balance Analítico al 28-02-2018

Jueves, 1 Marzo del 2018

| No. Cuenta | Nivel | Nombre   | Debitos  | Creditos       |
|------------|-------|--|----------|----------------|
| 2          | 1     | PASIVO   |          | -20,647,371.31 |
| 21         | 2     | PASIVO CORRIENTE                                 |          | -18,963,468.32 |
| 211        | 3     | Cuentas por Pagar                                |          | -16,266,439.92 |
| 2111       | 4     | Cuentas por Pagar                                |          | -14,224,234.23 |
| 21111      | 5     | Cuentas por Pagar Comerciales                    |          | -892,249.48    |
| 21111002   | 6     | Aseores de Tesis Ingenieria                      |          | -192.64        |
| 21111004   | 6     | Provision de Gasto por Cierre Mensual            |          | -49,288.00     |
| 21111006   | 6     | Provision por Gastos 2016                        |          | -2,200.00      |
| 21111008   | 6     | Provision por Gastos Ejercicio 2017              |          | -769,568.84    |
| 21111099   | 6     | Otras CXP Comerciales NC                         |          | -71,000.00     |
| 21112      | 5     | Cuentas por Pagar Contratistas                   |          | -13,331,984.75 |
| 21112001   | 6     | Aldrin Argueta                                   |          | -17,866.84     |
| 21112004   | 6     | Contrato Construct SERDICON                      |          | -13,314,117.91 |
| 2112       | 4     | Remuneraciones por Pagar                         |          | -57.60         |
| 21121      | 5     | Sueldos y Salarios por Pagar                     |          | -57.60         |
| 21121001   | 6     | Planilla Mensual por Pagar                       |          | -57.60         |
| 2113       | 4     | Aportes y Retenciones por Pagar                  |          | -233,572.38    |
| 21133      | 5     | Beneficios y Compensaciones por Pagar            |          | -224,538.44    |
| 21133001   | 6     | Prestaciones Laborales Empleados                 |          | -224,538.44    |
| 21134      | 5     | Deducciones por Pagar                            |          | -9,033.94      |
| 21134001   | 6     | Retencion IHSS - SIGUATEPEQUE                    | 4,181.93 |                |
| 21134003   | 6     | Retenciones para AESNACIFOR                      |          | -2,240.00      |
| 21134006   | 6     | Retenciones para ADESNACIFOR                     |          | -1,850.00      |
| 21134015   | 6     | Retenciones SITRAUESNACIFOR                      |          | -291.05        |
| 21134016   | 6     | Retenciones Judiciales                           |          | -6,001.11      |
| 21134099   | 6     | Deducciones Varias                               |          | -2,833.71      |
| 2114       | 4     | Cargas Fiscales                                  |          | -3,764.31      |
| 21141      | 5     | Impuestos por Pagar                              |          | -3,764.31      |
| 21141002   | 6     | Impto s/ Ventas Retenido a Proveedores           |          | -3,764.31      |
| 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                           |          | -29,817.87     |
| 21181      | 5     | Devolución de Impuestos                          |          | -29,817.87     |
| 21181001   | 6     | Impto sobre Ventas Facturado a Clientes          |          | -29,817.87     |
| 2119       | 4     | Otras Cuentas por Pagar                          |          | -906,733.78    |
| 21196      | 5     | Otras Cuentas por Pagar                          |          | -906,733.78    |
| 21196001   | 6     | Recuperacion por Bienes Extraviados              |          | -71,332.89     |
| 21196002   | 6     | Proyecto GIZ / CLIFOR                            |          | -1,108.08      |
| 21196005   | 6     | Fondos Expo-Feria                                |          | -25,211.37     |
| 21196006   | 6     | Cafeteria Lancetilla                             |          | -736.60        |
| 21196008   | 6     | Servicio Telefonico                              |          | -7,957.84      |
| 21196009   | 6     | Gastos Envio Semillas a Clientes                 |          | -387.00        |
| 21196099   | 6     | CXP por Otros Conceptos NC                       |          | -800,000.00    |
| 213        | 3     | Fondos de Terceros                               |          | -1,702,011.61  |
| 2132       | 4     | Depósitos a la Vista                             |          | -1,702,011.61  |
| 21327      | 5     | Depositos en Garantia                            |          | -1,702,011.61  |
| 21327001   | 6     | Garantia Vivienda Empleados                      |          | -100,559.00    |



# Universidad Nacional de Ciencias

**Balance Analítico al 28-02-2018**

Jueves, 1 Marzo del 2018

| No. Cuenta           | Nivel | Nombre  | Debitos         | Creditos              |
|----------------------|-------|---|-----------------|-----------------------|
| 21327002             | 6     | Garantía Cafeteria U-ESNACIFOR                |                 | -11,000.00            |
| 21327003             | 6     | Garantía Estudiantes Varias                   |                 | -868,139.78           |
| 21327004             | 6     | Garantía Uniformes Vigilantes                 |                 | -2,000.00             |
| 21327005             | 6     | Garantía Cafeteria Lancetilla                 |                 | -2,400.00             |
| 21327006             | 6     | Garantía Sosténimiento de Ofertas             |                 | -621,252.81           |
| 21327999             | 6     | Depositos en Garantía Varios                  |                 | -96,660.02            |
| 217                  | 3     | Otros Pasivos Corrientes                      |                 | -995,016.79           |
| 2171                 | 4     | Otros Pasivos Corrientes                      |                 | -995,016.79           |
| 21711                | 5     | Ingresos Cobrados por Adelantado              |                 | -995,016.79           |
| 21711001             | 6     | Anticipos por Becas de Estudiantes            |                 | -547,998.10           |
| 21711002             | 6     | Anticipos por Eventos de Capacitación         |                 | -2,860.00             |
| 21711004             | 6     | Anticipos por Venta de Madera                 |                 | -13,938.00            |
| 21711999             | 6     | Anticipos por Ingresos Varios                 |                 | -430,220.69           |
| 22                   | 2     | Pasivo no Corriente                           |                 | -1,683,902.99         |
| 221                  | 3     | Deudas de Largo Plazo                         |                 | -1,683,902.99         |
| 2211                 | 4     | Deudas de Largo Plazo                         |                 | -1,683,902.99         |
| 22111                | 5     | Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo |                 | -1,683,902.99         |
| 22111001             | 6     | Retenciones Empleados Varias (LP)             |                 | -11,465.00            |
| 22111002             | 6     | Retenciones Judiciales (LP)                   |                 | -4,250.00             |
| 22111004             | 6     | Prestaciones Laborales Jorge Rios             |                 | -4,208.65             |
| 22111005             | 6     | Jardín Botánico Lancetilla (LP)               |                 | -39,198.92            |
| 22111006             | 6     | Recuperación por Bienes Extraviados (LP)      |                 | -68,488.22            |
| 22111007             | 6     | Proyecto UPM (Madereras Yoro)                 |                 | -10,445.44            |
| 22111008             | 6     | Proyectos Varios (LP)                         |                 | -20,307.88            |
| 22111009             | 6     | Energía Eléctrica (ENEE)                      |                 | -1,484,047.30         |
| 22111010             | 6     | Devoluciones a Clientes Varios (LP)           |                 | -11,185.00            |
| 22111999             | 6     | Cuentas por Pagar Varias a Largo Plazo        |                 | -30,306.58            |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |       |   | <b>4,181.93</b> | <b>-20,651,553.24</b> |

*Meza*

**FERNANDO CARCAMO MEZA**  
CONTADOR