

BALANCE DE COMPROBACION

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023

(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	Recursos	78,728,787.53	107,723,070.70	105,224,016.03	81,227,842.20
21	Fondos	1,283,375.37	76,264,616.29	72,952,102.21	4,595,889.45
211	Disponibilidades	1,277,244.75	38,405,581.72	38,596,850.54	1,085,975.93
21101	Caja General	430.00	0.00	0.00	430.00
21109	Bancos Comerciales M/D	1,276,814.75	38,307,780.71	38,499,648.59	1,084,946.87
21191	Fondos en Tránsito	0.00	97,801.01	97,201.95	599.06
212	Anticipos de Fondos	1,695.00	1,420.00	0.00	3,115.00
21201	Anticipos a Empleados	1,580.00	1,420.00	0.00	3,000.00
21203	Anticipos por Servicios	115.00	0.00	0.00	115.00
213	Deudores Monetarios	0.00	37,857,614.57	34,355,251.67	3,502,362.90
21313	D.M. x Contribuciones a la Seguridad Social	0.00	1,000,103.72	0.00	1,000,103.72
21315	D.M. x Ingresos Financieros y Otros	0.00	7,431,201.45	4,928,942.27	2,502,259.18
21321	D.M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	198,000.00	198,000.00	0.00
21323	D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras	0.00	3,090,592.62	3,090,592.62	0.00
21383	D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras Temporales	0.00	23,745,559.85	23,745,559.85	0.00
21389	D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	2,392,156.93	2,392,156.93	0.00
214	Deudores Financieros - Largo Plazo	4,435.62	0.00	0.00	4,435.62
21401	Bienes Muebles e Inmuebles Entregados a Terceros	4,435.62	0.00	0.00	4,435.62
22	Inversiones Financieras	74,142,179.08	31,385,019.95	31,989,661.61	73,537,537.42
221	Inversiones Temporales	23,495,559.84	29,803,940.15	26,280,802.84	27,018,697.15
22101	Inversión en Títulosvalores en el Interior	20,751,500.00	26,153,000.00	20,751,500.00	26,153,000.00
22103	Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior	3,770,000.00	2,625,000.00	4,020,000.00	2,375,000.00
22198	Descuento Sobre Compra de Títulosvalores	1,025,940.16	1,025,940.15	1,509,302.84	1,509,302.85
222	Inversiones Permanentes	21,032,227.61	1,300,000.00	729,971.74	21,602,255.87
22201	Inversión en Títulosvalores en el Interior	5,281,290.21	1,300,000.00	729,971.74	5,851,318.47
22207	Inversión en Títulosvalores en el Exterior	15,750,937.40	0.00	0.00	15,750,937.40
224	Inversiones en Préstamos, Largo Plazo	16,032,368.85	(101,422.39)	2,392,416.06	13,538,530.40
22403	Préstamos Personales	16,322,467.90	(133,721.39)	2,392,416.06	13,796,330.45
22499	Provisión de Inversiones en Préstamos	290,099.05	32,299.00	0.00	257,800.05
225	Deudores Financieros	13,536,523.01	(15,565.53)	2,392,660.75	11,128,296.73
22551	Deudores Monetarios por Percibir	13,536,523.01	(15,565.53)	2,392,660.75	11,128,296.73
226	Inversiones Intangibles	45,499.77	17,971.83	22,775.88	40,695.72
22615	Derechos de Propiedad Intangible	176,872.15	0.00	(128,232.97)	305,105.12
22699	Amortizaciones Acumuladas	131,372.38	17,971.83	151,008.85	264,409.40
227	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0.00	230,621.11	171,034.34	59,586.77
22705	Seguros Pagados por Anticipado	0.00	136,904.14	0.00	136,904.14
22707	Arrendamientos y Derechos Pagados por Anticipado	0.00	93,716.97	0.00	93,716.97
22799	Amortizaciones Acumuladas	0.00	0.00	171,034.34	171,034.34
229	Inversiones no Recuperables	0.00	149,474.78	0.00	149,474.78
22907	Inversiones en Préstamos no Recuperables	0.00	133,721.39	0.00	133,721.39

Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023
(EN DOLARES)

10/10/2023

Pag. 2 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
22909	Deudores Financieros no Recuperables	0.00	15,753.39	0.00	15,753.39
23	Inversiones en Existencias	925.08	6,500.00	6,720.08	705.00
231	Existencias Institucionales	925.08	6,500.00	6,720.08	705.00
23109	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	925.08	6,500.00	6,720.08	705.00
24	Inversiones en Bienes de Uso	3,302,308.00	66,934.46	275,532.13	3,093,710.33
241	Bienes Depreciables	755,773.79	66,934.46	167,003.51	655,704.74
24101	Bienes Inmuebles	1,761,395.69	0.00	70,963.38	1,690,432.31
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	58,383.00	0.00	0.00	58,383.00
24117	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	153,723.36	0.00	0.00	153,723.36
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	781,317.29	58,302.20	0.00	839,619.49
24199	Depreciación Acumulada	1,999,045.55	8,632.26	96,040.13	2,086,453.42
243	Bienes no Depreciables	2,546,534.21	0.00	108,528.62	2,438,005.59
24301	Bienes Inmuebles	2,546,534.21	0.00	108,528.62	2,438,005.59
Sub Total Título		78,728,787.53	107,723,070.70	105,224,016.03	81,227,842.20

BALANCE DE COMPROBACION

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023

(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
4	Obligaciones con Terceros	107,264.09	34,669,476.79	34,714,036.18	151,823.48
41	Deuda Corriente	19,013.09	34,581,861.98	34,714,036.25	151,187.36
412	Depósitos de Terceros	19,013.09	41,002.77	36,761.49	14,771.81
41201	Depósitos Ajenos	12,933.69	26,964.26	23,568.39	9,537.82
41207	Depósitos en Garantía	4,235.00	0.00	0.00	4,235.00
41251	Depósitos Retenciones Fiscales	525.87	7,997.83	8,021.57	549.61
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	1,318.53	6,040.68	5,171.53	449.38
413	Acreedores Monetarios	0.00	34,540,859.21	34,677,274.76	136,415.55
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,518,949.69	1,557,992.51	39,042.82
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	443,433.42	449,864.96	6,431.54
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	203,002.85	203,159.32	156.47
41356	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	0.00	3,659,138.00	3,741,898.81	82,760.81
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	60,023.28	68,047.19	8,023.91
41363	A.M. x Inversiones Financieras	0.00	3,059,816.51	3,059,816.51	0.00
41383	A.M. x Inversiones Financieras Temporales	0.00	25,508,880.65	25,508,880.65	0.00
41389	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	87,614.81	87,614.81	0.00
42	Financiamiento de Terceros	88,251.00	87,614.81	(0.07)	636.12
424	Acreedores Financieros	88,251.00	87,614.81	(0.07)	636.12
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	88,251.00	87,614.81	(0.07)	636.12
Sub Total Título		107,264.09	34,669,476.79	34,714,036.18	151,823.48

Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023
(EN DOLARES)

10/10/2023

Pag. 4 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
8	Obligaciones Propias	78,621,523.44	7,991,304.15	10,445,799.43	81,076,018.72
81	Patrimonio Estatal	78,621,523.44	1,816,306.33	1,816,306.33	78,621,523.44
811	Patrimonio	61,914,072.44	1,816,306.33	1,816,306.33	61,914,072.44
81103	Patrimonio Instituciones Descentralizadas	18,331,086.68	0.00	0.00	18,331,086.68
81107	Donaciones y Legados Bienes Corporales	19,000.00	0.00	0.00	19,000.00
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	41,747,679.43	0.00	1,816,306.33	43,563,985.76
81111	Resultado Ejercicio Corriente	1,816,306.33	1,816,306.33	0.00	0.00
812	Reservas	16,707,451.00	0.00	0.00	16,707,451.00
81203	Reserva Técnica	16,606,840.00	0.00	0.00	16,606,840.00
81207	Reserva Laboral	100,611.00	0.00	0.00	100,611.00
83	Gastos de Gestión	0.00	6,174,997.82	0.00	6,174,997.82
833	Gastos en Personal	0.00	1,557,992.51	0.00	1,557,992.51
83301	Remuneraciones Personal Permanente	0.00	1,178,750.16	0.00	1,178,750.16
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	37,870.37	0.00	37,870.37
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	0.00	64,925.35	0.00	64,925.35
83309	Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	0.00	89,879.76	0.00	89,879.76
83313	Indemnizaciones	0.00	102,714.81	0.00	102,714.81
83317	Otras Remuneraciones	0.00	83,852.06	0.00	83,852.06
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	0.00	425,005.61	0.00	425,005.61
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	6,892.76	0.00	6,892.76
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	26,093.75	0.00	26,093.75
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	7,279.21	0.00	7,279.21
83409	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	7,300.71	0.00	7,300.71
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	429.95	0.00	429.95
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,287.25	0.00	2,287.25
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	5,741.73	0.00	5,741.73
83417	Servicios Básicos	0.00	86,815.18	0.00	86,815.18
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	45,882.59	0.00	45,882.59
83421	Servicios Comerciales	0.00	101,435.00	0.00	101,435.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	0.00	2,742.45	0.00	2,742.45
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	111,941.03	0.00	111,941.03
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	13,271.00	0.00	13,271.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	6,893.00	0.00	6,893.00
835	Gastos en Bienes Capitalizables	0.00	9,744.99	0.00	9,744.99
83507	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	7,185.54	0.00	7,185.54
83513	Gastos en Activos Intangibles	0.00	2,559.45	0.00	2,559.45
836	Gastos Financieros y Otros	0.00	66,255.18	0.00	66,255.18
83601	Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	0.00	54,012.92	0.00	54,012.92
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	12,242.26	0.00	12,242.26
837	Gastos en Transferencias Otorgadas	0.00	3,741,898.81	0.00	3,741,898.81

BALANCE DE COMPROBACION

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023

(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83705	Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	26,606.71	0.00	26,606.71
83709	Transferencias Corrientes al Sector Privado	0.00	3,715,292.10	0.00	3,715,292.10
838	Costos de Ventas y Cargos Calculados	0.00	374,100.72	0.00	374,100.72
83806	Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	0.00	172,856.61	0.00	172,856.61
83811	Amortización de Inversiones Intangibles	0.00	105,203.98	0.00	105,203.98
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	96,040.13	0.00	96,040.13
85	Ingresos de Gestión	0.00	0.00	8,629,493.10	8,629,493.10
852	Ingresos Seguridad Social	0.00	0.00	1,000,103.72	1,000,103.72
85203	Contribuciones del Sector Público	0.00	0.00	1,000,103.72	1,000,103.72
855	Ingresos Financieros y Otros	0.00	0.00	7,415,573.60	7,415,573.60
85501	Primas de Seguros	0.00	0.00	3,827,464.72	3,827,464.72
85503	Rentabilidad de Inversiones Financieras	0.00	0.00	2,765,400.90	2,765,400.90
85507	Intereses de Préstamos Otorgados	0.00	0.00	795,707.98	795,707.98
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	0.00	27,000.00	27,000.00
856	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	40.10	40.10
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	40.10	40.10
858	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	198,000.00	198,000.00
85813	Venta de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	198,000.00	198,000.00
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00	15,775.68	15,775.68
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	15,775.61	15,775.61
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.07	0.07
Sub Total Título		78,621,523.44	7,991,304.15	10,445,799.43	81,076,018.72
Total		0.00	150,383,851.64	150,383,851.64	0.00



Licda. Ceci Maribe Sánchez de Ramírez

Jefe de Contabilidad

Licda. Cecilia Beatriz Soriano Mendoza

Jefe UFI

