

**Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2023**  
**(EN DOLARES)**

23/01/2024

Pag. 1 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>2</b>	<b>Recursos</b>	<b>78,728,787.53</b>	<b>126,610,484.40</b>	<b>124,027,864.25</b>	<b>81,311,407.68</b>
<b>21</b>	<b>Fondos</b>	<b>1,283,375.37</b>	<b>87,352,757.04</b>	<b>87,977,294.16</b>	<b>658,838.25</b>
<b>211</b>	<b>Disponibilidades</b>	<b>1,277,244.75</b>	<b>43,745,149.63</b>	<b>44,371,506.75</b>	<b>650,887.63</b>
21101	Caja General	430.00	0.00	0.00	430.00
21109	Bancos Comerciales M/D	1,276,814.75	43,629,894.33	44,256,253.50	650,455.58
21191	Fondos en Tránsito	0.00	115,255.30	115,253.25	2.05
<b>212</b>	<b>Anticipos de Fondos</b>	<b>1,695.00</b>	<b>1,820.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,515.00</b>
21201	Anticipos a Empleados	1,580.00	1,420.00	0.00	3,000.00
21203	Anticipos por Servicios	115.00	400.00	0.00	515.00
<b>213</b>	<b>Deudores Monetarios</b>	<b>0.00</b>	<b>43,605,787.41</b>	<b>43,605,787.41</b>	<b>0.00</b>
21313	D.M. x Contribuciones a la Seguridad Social	0.00	1,337,853.44	1,337,853.44	0.00
21315	D.M. x Ingresos Financieros y Otros	0.00	9,577,809.49	9,577,809.49	0.00
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	4,040,696.93	4,040,696.93	0.00
21383	D.M. x Recuperación de Inversiones Financieras Temporales	0.00	25,970,559.85	25,970,559.85	0.00
21389	D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	2,480,867.70	2,480,867.70	0.00
<b>214</b>	<b>Deudores Financieros - Largo Plazo</b>	<b>4,435.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,435.62</b>
21401	Bienes Muebles e Inmuebles Entregados a Terceros	4,435.62	0.00	0.00	4,435.62
<b>22</b>	<b>Inversiones Financieras</b>	<b>74,142,179.08</b>	<b>38,903,848.06</b>	<b>35,585,752.74</b>	<b>77,460,274.40</b>
<b>221</b>	<b>Inversiones Temporales</b>	<b>23,495,559.84</b>	<b>33,174,540.15</b>	<b>28,546,474.12</b>	<b>28,123,625.87</b>
22101	Inversión en Títulosvalores en el Interior	20,751,500.00	27,873,600.00	20,751,500.00	27,873,600.00
22103	Depósitos a Plazo en el Sector Financiero en el Interior	3,770,000.00	4,275,000.00	6,245,000.00	1,800,000.00
22198	Descuento Sobre Compra de Títulosvalores	1,025,940.16	1,025,940.15	1,549,974.12	1,549,974.13
<b>222</b>	<b>Inversiones Permanentes</b>	<b>21,032,227.61</b>	<b>1,300,000.00</b>	<b>1,002,843.21</b>	<b>21,329,384.40</b>
22201	Inversión en Títulosvalores en el Interior	5,281,290.21	1,300,000.00	1,002,843.21	5,578,447.00
22207	Inversión en Títulosvalores en el Exterior	15,750,937.40	0.00	0.00	15,750,937.40
<b>224</b>	<b>Inversiones en Préstamos, Largo Plazo</b>	<b>16,032,368.85</b>	<b>(110,873.74)</b>	<b>3,069,648.90</b>	<b>12,851,846.21</b>
22403	Préstamos Personales	16,322,467.90	(143,172.74)	3,069,648.90	13,109,646.26
22499	Provisión de Inversiones en Préstamos	290,099.05	32,299.00	0.00	257,800.05
<b>225</b>	<b>Deudores Financieros</b>	<b>13,536,523.01</b>	<b>3,902,229.33</b>	<b>2,481,371.52</b>	<b>14,957,380.82</b>
22551	Deudores Monetarios por Percibir	13,536,523.01	3,902,229.33	2,481,371.52	14,957,380.82
<b>226</b>	<b>Inversiones Intangibles</b>	<b>45,499.77</b>	<b>17,971.83</b>	<b>24,172.77</b>	<b>39,298.83</b>
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	152,405.74	265,806.29
<b>227</b>	<b>Bienes y Servicios Pagados por Anticipado</b>	<b>0.00</b>	<b>461,242.22</b>	<b>461,242.22</b>	<b>0.00</b>
22705	Seguros Pagados por Anticipado	0.00	136,904.14	136,904.14	0.00
22707	Arrendamientos y Derechos Pagados por Anticipado	0.00	93,716.97	93,716.97	0.00
22799	Amortizaciones Acumuladas	0.00	230,621.11	230,621.11	0.00
<b>229</b>	<b>Inversiones no Recuperables</b>	<b>0.00</b>	<b>158,738.27</b>	<b>0.00</b>	<b>158,738.27</b>
22907	Inversiones en Préstamos no Recuperables	0.00	143,172.74	0.00	143,172.74

**Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2023**  
**(EN DOLARES)**

23/01/2024

Pag. 2 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
22909	Deudores Financieros no Recuperables	0.00	15,565.53	0.00	15,565.53
<b>23</b>	<b>Inversiones en Existencias</b>	<b>925.08</b>	<b>23,150.00</b>	<b>9,100.08</b>	<b>14,975.00</b>
<b>231</b>	<b>Existencias Institucionales</b>	<b>925.08</b>	<b>23,150.00</b>	<b>9,100.08</b>	<b>14,975.00</b>
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	13,650.00	0.00	13,650.00
23109	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	925.08	9,500.00	9,100.08	1,325.00
<b>24</b>	<b>Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>3,302,308.00</b>	<b>330,729.30</b>	<b>455,717.27</b>	<b>3,177,320.03</b>
<b>241</b>	<b>Bienes Depreciables</b>	<b>755,773.79</b>	<b>330,729.30</b>	<b>347,188.65</b>	<b>739,314.44</b>
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	45,100.00	0.00	198,823.36
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	781,317.29	144,307.20	147,433.10	778,191.39
24199	Depreciación Acumulada	1,999,045.55	141,322.10	128,792.17	1,986,515.62
<b>243</b>	<b>Bienes no Depreciables</b>	<b>2,546,534.21</b>	<b>0.00</b>	<b>108,528.62</b>	<b>2,438,005.59</b>
24301	Bienes Inmuebles	2,546,534.21	0.00	108,528.62	2,438,005.59
<b>Sub Total Título</b>		<b>78,728,787.53</b>	<b>126,610,484.40</b>	<b>124,027,864.25</b>	<b>81,311,407.68</b>



**Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2023**  
**(EN DOLARES)**

23/01/2024

Pag. 3 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>4</b>	<b>Obligaciones con Terceros</b>	107,264.09	40,735,444.24	40,928,772.79	300,592.64
<b>41</b>	<b>Deuda Corriente</b>	19,013.09	40,647,829.43	40,640,778.93	11,962.59
<b>412</b>	<b>Depósitos de Terceros</b>	19,013.09	54,356.33	47,305.83	11,962.59
41201	Depósitos Ajenos	12,933.69	36,994.56	29,270.52	5,209.65
41207	Depósitos en Garantía	4,235.00	0.00	0.00	4,235.00
41251	Depósitos Retenciones Fiscales	525.87	9,288.75	9,330.07	567.19
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	1,318.53	8,073.02	8,705.24	1,950.75
<b>413</b>	<b>Acreeedores Monetarios</b>	0.00	40,593,473.10	40,593,473.10	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	2,400,363.61	2,400,363.61	0.00
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	671,224.21	671,224.21	0.00
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	210,668.36	210,668.36	0.00
41356	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	0.00	5,123,124.66	5,123,124.66	0.00
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	201,851.57	201,851.57	0.00
41363	A.M. x Inversiones Financieras	0.00	4,164,745.23	4,164,745.23	0.00
41383	A.M. x Inversiones Financieras Temporales	0.00	27,733,880.65	27,733,880.65	0.00
41389	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	87,614.81	87,614.81	0.00
<b>42</b>	<b>Financiamiento de Terceros</b>	88,251.00	87,614.81	287,993.86	288,630.05
<b>424</b>	<b>Acreeedores Financieros</b>	88,251.00	87,614.81	287,993.86	288,630.05
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	88,251.00	87,614.81	287,993.86	288,630.05
<b>Sub Total Título</b>		107,264.09	40,735,444.24	40,928,772.79	300,592.64

**Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2023**  
**(EN DOLARES)**

23/01/2024  
Pag. 4 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>8</b>	<b>Obligaciones Propias</b>	78,621,523.44	30,556,794.13	32,946,085.73	81,010,815.04
<b>81</b>	<b>Patrimonio Estatal</b>	78,621,523.44	10,718,759.73	13,108,051.33	81,010,815.04
<b>811</b>	<b>Patrimonio</b>	61,914,072.44	10,718,759.73	13,019,010.33	64,214,323.04
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	89,041.00	1,816,306.33	43,474,944.76
81111	Resultado Ejercicio Corriente	1,816,306.33	10,629,718.73	11,202,704.00	2,389,291.60
<b>812</b>	<b>Reservas</b>	16,707,451.00	0.00	89,041.00	16,796,492.00
81203	Reserva Técnica	16,606,840.00	0.00	79,646.00	16,686,486.00
81207	Reserva Laboral	100,611.00	0.00	9,395.00	110,006.00
<b>83</b>	<b>Gastos de Gestión</b>	0.00	8,724,371.40	8,724,371.40	0.00
<b>833</b>	<b>Gastos en Personal</b>	0.00	2,400,363.61	2,400,363.61	0.00
83301	Remuneraciones Personal Permanente	0.00	1,626,189.65	1,626,189.65	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	59,975.52	59,975.52	0.00
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	0.00	84,688.15	84,688.15	0.00
83309	Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	0.00	117,170.57	117,170.57	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	361,867.68	361,867.68	0.00
83317	Otras Remuneraciones	0.00	150,472.04	150,472.04	0.00
<b>834</b>	<b>Gastos en Bienes de Consumo y Servicios</b>	0.00	657,174.63	657,174.63	0.00
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	8,701.80	8,701.80	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	31,542.19	31,542.19	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	9,202.48	9,202.48	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,194.23	1,194.23	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	14,325.99	14,325.99	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	1,065.51	1,065.51	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	8,778.56	8,778.56	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	8,127.18	8,127.18	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	120,888.18	120,888.18	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	72,580.90	72,580.90	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	193,727.68	193,727.68	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	0.00	2,901.48	2,901.48	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	159,722.35	159,722.35	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	17,523.10	17,523.10	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	6,893.00	6,893.00	0.00
<b>835</b>	<b>Gastos en Bienes Capitalizables</b>	0.00	12,444.03	12,444.03	0.00
83507	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	9,884.58	9,884.58	0.00
83513	Gastos en Activos Intangibles	0.00	2,559.45	2,559.45	0.00
<b>836</b>	<b>Gastos Financieros y Otros</b>	0.00	73,764.22	73,764.22	0.00
83601	Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	0.00	58,310.63	58,310.63	0.00
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	15,453.59	15,453.59	0.00

**Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2023**  
**(EN DOLARES)**

23/01/2024

Pag. 5 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>837</b>	<b>Gastos en Transferencias Otorgadas</b>	0.00	5,123,124.66	5,123,124.66	0.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	26,606.71	26,606.71	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector Privado	0.00	5,096,517.95	5,096,517.95	0.00
<b>838</b>	<b>Costos de Ventas y Cargos Calculados</b>	0.00	457,500.25	457,500.25	0.00
83806	Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	0.00	187,599.87	187,599.87	0.00
83811	Amortización de Inversiones Intangibles	0.00	141,108.21	141,108.21	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	128,792.17	128,792.17	0.00
<b>85</b>	<b>Ingresos de Gestión</b>	0.00	11,113,663.00	11,113,663.00	0.00
<b>852</b>	<b>Ingresos Seguridad Social</b>	0.00	1,337,853.44	1,337,853.44	0.00
85203	Contribuciones del Sector Público	0.00	1,337,853.44	1,337,853.44	0.00
<b>855</b>	<b>Ingresos Financieros y Otros</b>	0.00	9,530,567.87	9,530,567.87	0.00
85501	Primas de Seguros	0.00	5,139,415.64	5,139,415.64	0.00
85503	Rentabilidad de Inversiones Financieras	0.00	3,320,422.38	3,320,422.38	0.00
85507	Intereses de Préstamos Otorgados	0.00	1,034,729.85	1,034,729.85	0.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	36,000.00	36,000.00	0.00
<b>856</b>	<b>Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas</b>	0.00	53.91	53.91	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	53.91	53.91	0.00
<b>858</b>	<b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios</b>	0.00	198,000.00	198,000.00	0.00
85813	Venta de Bienes Inmuebles	0.00	198,000.00	198,000.00	0.00
<b>859</b>	<b>Ingresos por Actualizaciones y Ajustes</b>	0.00	47,187.78	47,187.78	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	47,187.71	47,187.71	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.07	0.07	0.00
<b>Sub Total Título</b>		<b>78,621,523.44</b>	<b>30,556,794.13</b>	<b>32,946,085.73</b>	<b>81,010,815.04</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>197,902,722.77</b>	<b>197,902,722.77</b>	<b>0.00</b>

