



**BALANCE DE
COMPROBACIÓN**

**AGRUPACIÓN
OPERACIONAL: 3**

Instituto Salvadoreño para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016
(EN DOLARES)

19/01/2017
Pag. 1 de 5

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	Recursos	6,739,759.93	50,060,760.12	48,674,233.01	8,126,287.04
21	Fondos	474,446.57	43,816,275.66	43,817,664.41	473,057.82
211	Disponibilidades	474,446.57	19,856,515.16	19,857,903.91	473,057.82
21109	Bancos Comerciales M/D	305,649.48	19,805,037.63	19,797,022.41	313,664.70
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	168,797.09	51,477.53	60,881.50	159,393.12
212	Anticipos de Fondos	0.00	5,800.00	5,800.00	0.00
21201	Anticipos a Empleados	0.00	5,800.00	5,800.00	0.00
213	Deudores Monetarios	0.00	23,953,960.50	23,953,960.50	0.00
21316	D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	21,384,575.66	21,384,575.66	0.00
21322	D.M. x Transferencias de Capital Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
21389	D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	2,569,384.84	2,569,384.84	0.00
22	Inversiones Financieras	3,022,390.02	3,970,129.57	2,719,740.45	4,272,779.14
225	Deudores Financieros	3,014,635.52	3,870,068.56	2,619,911.85	4,264,792.23
22551	Deudores Monetarios por Percibir	3,014,635.52	3,870,068.56	2,619,911.85	4,264,792.23
226	Inversiones Intangibles	7,754.50	100,061.01	99,828.60	7,986.91
22605	Seguros Pagados por Anticipado	0.00	45,831.33	45,831.33	0.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	7,754.50	4,315.38	4,082.97	7,986.91
22699	Amortizaciones Acumuladas	0.00	49,914.30	49,914.30	0.00
23	Inversiones en Existencias	363,012.29	1,175,323.74	1,182,484.62	355,851.41
231	Existencias Institucionales	363,012.29	1,175,323.74	1,182,484.62	355,851.41
23101	Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	9,458.10	72,115.24	72,721.02	8,852.32
23103	Productos Textiles y Vestuarios	81,122.71	123,714.88	153,455.39	51,382.20
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	43,725.78	120,114.63	130,156.61	33,683.80
23107	Productos de Cuero y Caucho	5,118.71	68,205.31	52,612.54	20,711.48
23109	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	114,369.07	255,090.15	267,370.46	102,088.76
23111	Minerales y Productos Derivados	1,677.86	16,776.11	17,455.74	998.23
23113	Materiales de Uso o Consumo	30,630.29	45,515.57	62,213.06	13,932.80
23115	Bienes de Uso y Consumo Diversos	14,203.07	194,659.52	155,860.01	53,002.58
23117	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	62,706.70	279,132.33	270,639.79	71,199.24
24	Inversiones en Bienes de Uso	1,889,911.05	1,099,031.15	954,343.53	2,034,598.67
241	Bienes Depreciables	1,889,911.05	1,099,031.15	954,343.53	2,034,598.67
24101	Bienes Inmuebles	617,440.00	0.00	0.00	617,440.00
24109	Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	69,394.69	0.00	3,126.70	66,267.99
24115	Equipos Médicos y de Laboratorios	4,267.00	0.00	0.00	4,267.00
24117	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	1,409,586.78	285,215.66	128,733.27	1,566,069.17
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	3,073,470.12	218,546.56	535,022.12	2,756,994.56
24199	Depreciación Acumulada	3,284,247.54	595,268.93	287,461.44	2,976,440.05
25	Inversiones en Proyectos y Programas	990,000.00	0.00	0.00	990,000.00
251	Inversiones en Bienes Privativos	990,000.00	0.00	0.00	990,000.00

Instituto Salvadoreño para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016
(EN DOLARES)

19/01/2017
Pag. 2 de 5

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25191	Costos Acumulados de la Inversión	990,000.00	0.00	0.00	990,000.00
Sub Total Título		6,739,759.93	50,060,760.12	48,674,233.01	8,126,287.04

Instituto Salvadoreño para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016
(EN DOLARES)

19/01/2017

Pag. 3 de 5

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
4	Obligaciones con Terceros	3,485,988.00	28,049,152.33	29,297,920.23	4,734,755.90
41	Deuda Corriente	203,234.48	24,766,398.81	24,739,434.69	176,270.36
412	Depósitos de Terceros	203,234.48	149,596.70	122,632.58	176,270.36
41201	Depósitos Ajenos	203,234.48	149,596.70	122,632.58	176,270.36
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	0.00	0.00	0.00
413	Acreeedores Monetarios	0.00	24,616,802.11	24,616,802.11	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	12,554,270.16	12,554,270.16	0.00
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	5,285,896.72	5,285,896.72	0.00
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	402,911.06	402,911.06	0.00
41356	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	0.00	2,489,560.36	2,489,560.36	0.00
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	651,937.36	651,937.36	0.00
41389	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	3,232,226.45	3,232,226.45	0.00
42	Financiamiento de Terceros	3,282,753.52	3,282,753.52	4,558,485.54	4,558,485.54
424	Acreeedores Financieros	3,282,753.52	3,282,753.52	4,558,485.54	4,558,485.54
42450	Provisiones por Acreeedores Monetarios	997,609.00	997,609.00	0.00	0.00
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	2,285,144.52	2,285,144.52	4,558,485.54	4,558,485.54
Sub Total Título		3,485,988.00	28,049,152.33	29,297,920.23	4,734,755.90

Instituto Salvadoreño para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016
(EN DOLARES)

19/01/2017

Pag. 4 de 5

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
8	Obligaciones Propias	3,253,771.93	66,722,578.20	66,860,337.41	3,391,531.14
81	Patrimonio Estatal	3,253,771.93	22,710,794.57	22,848,553.78	3,391,531.14
811	Patrimonio	3,253,771.93	22,710,794.57	22,848,553.78	3,391,531.14
81103	Patrimonio Instituciones Descentralizadas	437,161.73	0.00	0.00	437,161.73
81107	Donaciones y Legados Bienes Corporales	3,113,222.23	438,524.83	59,578.81	2,734,276.21
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	(947,432.02)	0.00	318,413.34	(629,018.68)
81111	Resultado Ejercicio Corriente	650,819.99	22,272,269.74	22,470,561.63	849,111.88
83	Gastos de Gestión	0.00	21,523,789.30	21,523,789.30	0.00
833	Gastos en Personal	0.00	12,554,270.16	12,554,270.16	0.00
83301	Remuneraciones Personal Permanente	0.00	10,803,112.31	10,803,112.31	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	317,411.15	317,411.15	0.00
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	0.00	726,299.80	726,299.80	0.00
83309	Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	0.00	556,741.13	556,741.13	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	150,705.77	150,705.77	0.00
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	0.00	5,421,665.43	5,421,665.43	0.00
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	1,791,339.37	1,791,339.37	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	206,871.42	206,871.42	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	384,493.81	384,493.81	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	59,558.24	59,558.24	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	475,265.66	475,265.66	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	61,529.80	61,529.80	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	89,218.85	89,218.85	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	286,409.54	286,409.54	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	632,140.63	632,140.63	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	235,395.78	235,395.78	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	530,832.39	530,832.39	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	0.00	346,770.04	346,770.04	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	177,357.92	177,357.92	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	101,152.13	101,152.13	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	43,329.85	43,329.85	0.00
835	Gastos en Bienes Capitalizables	0.00	292,224.72	292,224.72	0.00
83501	Maquinarias y Equipos de Producción	0.00	19,638.00	19,638.00	0.00
83503	Equipos Médicos y de Laboratorios	0.00	3,960.00	3,960.00	0.00
83507	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	268,626.72	268,626.72	0.00
836	Gastos Financieros y Otros	0.00	357,079.73	357,079.73	0.00
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	357,079.73	357,079.73	0.00
837	Gastos en Transferencias Otorgadas	0.00	2,489,560.36	2,489,560.36	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector Privado	0.00	2,489,560.36	2,489,560.36	0.00
838	Costos de Ventas y Cargos Calculados	0.00	408,988.90	408,988.90	0.00
83806	Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	0.00	71,613.16	71,613.16	0.00

Instituto Salvadoreño para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2016
(EN DOLARES)

19/01/2017
 Pag. 5 de 5

Agrupacion Operacional : 3 Recursos de Caracter Especial

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83811	Amortización de Inversiones Intangibles	0.00	49,914.30	49,914.30	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	287,461.44	287,461.44	0.00
839	Gastos de Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
85	Ingresos de Gestión	0.00	22,487,994.33	22,487,994.33	0.00
856	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	21,421,820.04	21,421,820.04	0.00
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	0.00	21,384,575.66	21,384,575.66	0.00
85607	Transferencias Corrientes del Sector Privado	0.00	37,244.38	37,244.38	0.00
857	Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
85703	Transferencias de Capital del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	0.00	1,066,174.29	1,066,174.29	0.00
85947	Ingresos por Donaciones en Especie	0.00	545,186.23	545,186.23	0.00
85949	Ingresos por Donaciones de Bienes	0.00	82,031.37	82,031.37	0.00
85951	Corrección de Recursos	0.00	438,956.63	438,956.63	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.06	0.06	0.00
Sub Total Título		3,253,771.93	66,722,578.20	66,860,337.41	3,391,531.14
Total		(0.00)	144,832,490.65	144,832,490.65	(0.00)

