



**BALANCE DE  
COMPROBACIÓN**

**INSTITUCIONAL**

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

19/01/2017

Pag. 1 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>2</b>	<b>Recursos</b>	<b>7,398,153.59</b>	<b>54,302,076.30</b>	<b>52,940,566.34</b>	<b>8,759,663.55</b>
<b>21</b>	<b>Fondos</b>	<b>519,514.69</b>	<b>45,828,235.50</b>	<b>45,828,896.93</b>	<b>518,853.26</b>
<b>211</b>	<b>Disponibilidades</b>	<b>519,514.69</b>	<b>20,864,232.66</b>	<b>20,864,894.09</b>	<b>518,853.26</b>
21109	Bancos Comerciales M/D	350,717.60	20,812,755.13	20,804,012.59	359,460.14
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	168,797.09	51,477.53	60,881.50	159,393.12
<b>212</b>	<b>Anticipos de Fondos</b>	<b>0.00</b>	<b>5,800.00</b>	<b>5,800.00</b>	<b>0.00</b>
21201	Anticipos a Empleados	0.00	5,800.00	5,800.00	0.00
<b>213</b>	<b>Deudores Monetarios</b>	<b>0.00</b>	<b>24,958,202.84</b>	<b>24,958,202.84</b>	<b>0.00</b>
21316	D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	22,388,818.00	22,388,818.00	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
<b>22</b>	<b>Inversiones Financieras</b>	<b>3,022,390.02</b>	<b>3,970,129.57</b>	<b>2,719,740.45</b>	<b>4,272,779.14</b>
<b>225</b>	<b>Deudores Financieros</b>	<b>3,014,635.52</b>	<b>3,870,068.56</b>	<b>2,619,911.85</b>	<b>4,264,792.23</b>
22551	Deudores Monetarios por Percibir	3,014,635.52	3,870,068.56	2,619,911.85	4,264,792.23
<b>226</b>	<b>Inversiones Intangibles</b>	<b>7,754.50</b>	<b>100,061.01</b>	<b>99,828.60</b>	<b>7,986.91</b>
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
<b>23</b>	<b>Inversiones en Existencias</b>	<b>363,012.29</b>	<b>1,175,323.74</b>	<b>1,182,484.62</b>	<b>355,851.41</b>
<b>231</b>	<b>Existencias Institucionales</b>	<b>363,012.29</b>	<b>1,175,323.74</b>	<b>1,182,484.62</b>	<b>355,851.41</b>
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
<b>24</b>	<b>Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>1,889,911.05</b>	<b>1,099,031.15</b>	<b>954,343.53</b>	<b>2,034,598.67</b>
<b>241</b>	<b>Bienes Depreciables</b>	<b>1,889,911.05</b>	<b>1,099,031.15</b>	<b>954,343.53</b>	<b>2,034,598.67</b>
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
<b>25</b>	<b>Inversiones en Proyectos y Programas</b>	<b>1,603,325.54</b>	<b>2,229,356.34</b>	<b>2,255,100.81</b>	<b>1,577,581.07</b>
<b>251</b>	<b>Inversiones en Bienes Privativos</b>	<b>1,413,927.62</b>	<b>(423,927.62)</b>	<b>0.00</b>	<b>990,000.00</b>
25129	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	0.00	0.00	0.00

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

19/01/2017

Pag. 2 de 5

**Institucional**

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO ACUMULADO</b>
25149	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	0.00	0.00	0.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	1,413,927.62	(423,927.62)	0.00	990,000.00
<b>252</b>	<b>Inversiones en Bienes de Uso Público</b>	<b>189,397.92</b>	<b>2,653,283.96</b>	<b>2,255,100.81</b>	<b>587,581.07</b>
25221	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	8,123.95	8,123.95	0.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	29,861.12	29,861.12	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	18,985.78	18,985.78	0.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,359.07	1,359.07	0.00
25229	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	20,980.43	20,980.43	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	3,940.93	3,940.93	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	8,661.91	8,661.91	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diversos	0.00	50,953.49	50,953.49	0.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	38,933.18	38,933.18	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	1,431.79	1,431.79	0.00
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	1,140.00	1,140.00	0.00
25260	Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	222,968.00	222,968.00	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y Ampliaciones	0.00	389,112.77	389,112.77	0.00
25267	Maquinaria y Equipos de Producción	6,702.71	0.00	0.00	6,702.71
25269	Equipos Médicos y de Laboratorios	8,888.42	0.00	0.00	8,888.42
25271	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	0.00	24,886.48	0.00	24,886.48
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	225,034.27	169,625.45	188,964.10	205,695.62
25275	Libros y Colecciones	39,987.73	0.00	39,987.73	0.00
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	8,766.00	3,408.43	8,776.43	3,398.00
25290	Depreciación	0.00	10,116.02	10,116.02	0.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	283,468.39	1,454,240.98	772,000.00	965,709.37
25298	Depreciación Acumulada	24,389.19	0.00	(3,867.32)	20,521.87
25299	Aplicación Inversiones Públicas	359,060.41	194,554.18	442,671.43	607,177.66
<b>Sub Total Título</b>		<b>7,398,153.59</b>	<b>54,302,076.30</b>	<b>52,940,566.34</b>	<b>8,759,663.55</b>

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

19/01/2017

Pag. 3 de 5

**Institucional**

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO ACUMULADO</b>
<b>4</b>	<b>Obligaciones con Terceros</b>	<b>3,515,919.13</b>	<b>29,062,609.20</b>	<b>30,302,234.86</b>	<b>4,755,544.79</b>
<b>41</b>	<b>Deuda Corriente</b>	<b>228,378.57</b>	<b>25,779,855.68</b>	<b>25,748,536.36</b>	<b>197,059.25</b>
<b>412</b>	<b>Depósitos de Terceros</b>	<b>228,378.57</b>	<b>163,893.75</b>	<b>132,574.43</b>	<b>197,059.25</b>
41201	Depósitos Ajenos	224,025.33	149,598.70	122,632.62	197,059.25
41251	Depósitos Retenciones Fiscales	3,840.07	6,827.79	2,987.72	0.00
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	513.17	7,467.26	6,954.09	0.00
<b>413</b>	<b>Acreeedores Monetarios</b>	<b>0.00</b>	<b>25,615,961.93</b>	<b>25,615,961.93</b>	<b>0.00</b>
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	5,470,268.37	5,470,268.37	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	2,712,528.36	2,712,528.36	0.00
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	1,238,970.49	1,238,970.49	0.00
41389	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	3,237,013.49	3,237,013.49	0.00
<b>42</b>	<b>Financiamiento de Terceros</b>	<b>3,287,540.56</b>	<b>3,282,753.52</b>	<b>4,553,698.50</b>	<b>4,558,485.54</b>
<b>424</b>	<b>Acreeedores Financieros</b>	<b>3,287,540.56</b>	<b>3,282,753.52</b>	<b>4,553,698.50</b>	<b>4,558,485.54</b>
42450	Provisiones por Acreeedores Monetarios	997,609.00	997,609.00	0.00	0.00
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	2,289,931.56	2,285,144.52	4,553,698.50	4,558,485.54
<b>Sub Total Título</b>		<b>3,515,919.13</b>	<b>29,062,609.20</b>	<b>30,302,234.86</b>	<b>4,755,544.79</b>

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

19/01/2017

Pag. 4 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>8</b>	<b>Obligaciones Propias</b>	<b>3,882,234.46</b>	<b>68,709,249.63</b>	<b>68,831,133.93</b>	<b>4,004,118.76</b>
<b>81</b>	<b>Patrimonio Estatal</b>	<b>3,253,771.93</b>	<b>23,482,794.57</b>	<b>23,620,553.78</b>	<b>3,391,531.14</b>
<b>811</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>3,253,771.93</b>	<b>23,482,794.57</b>	<b>23,620,553.78</b>	<b>3,391,531.14</b>
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	23,044,269.74	23,242,561.63	849,111.88
<b>83</b>	<b>Gastos de Gestión</b>	<b>359,060.41</b>	<b>21,966,460.73</b>	<b>21,718,343.48</b>	<b>607,177.66</b>
<b>831</b>	<b>Gastos de Inversiones Públicas</b>	<b>359,060.41</b>	<b>442,671.43</b>	<b>194,554.18</b>	<b>607,177.66</b>
83169	Proyectos y Programas de Desarrollo Social Diversos	359,060.41	442,671.43	194,554.18	607,177.66
<b>833</b>	<b>Gastos en Personal</b>	<b>0.00</b>	<b>12,554,270.16</b>	<b>12,554,270.16</b>	<b>0.00</b>
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
<b>834</b>	<b>Gastos en Bienes de Consumo y Servicios</b>	<b>0.00</b>	<b>5,421,665.43</b>	<b>5,421,665.43</b>	<b>0.00</b>
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
<b>835</b>	<b>Gastos en Bienes Capitalizables</b>	<b>0.00</b>	<b>292,224.72</b>	<b>292,224.72</b>	<b>0.00</b>
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
<b>836</b>	<b>Gastos Financieros y Otros</b>	<b>0.00</b>	<b>357,079.73</b>	<b>357,079.73</b>	<b>0.00</b>
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	357,079.73	357,079.73	0.00
<b>837</b>	<b>Gastos en Transferencias Otorgadas</b>	<b>0.00</b>	<b>2,489,560.36</b>	<b>2,489,560.36</b>	<b>0.00</b>
83709	Transferencias Corrientes al Sector Privado	0.00	2,489,560.36	2,489,560.36	0.00

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

19/01/2017  
 Pag. 5 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
<b>838</b>	<b>Costos de Ventas y Cargos Calculados</b>	<b>0.00</b>	<b>408,988.90</b>	<b>408,988.90</b>	<b>0.00</b>
83806	Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	0.00	71,613.16	71,613.16	0.00
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
<b>839</b>	<b>Gastos de Actualizaciones y Ajustes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>85</b>	<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>987,522.94</b>	<b>23,259,994.33</b>	<b>23,492,236.67</b>	<b>1,219,765.28</b>
<b>856</b>	<b>Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas</b>	<b>982,220.28</b>	<b>22,193,820.04</b>	<b>22,426,062.38</b>	<b>1,214,462.62</b>
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
85609	Transferencias Corrientes del Sector Externo	982,220.28	772,000.00	1,004,242.34	1,214,462.62
<b>857</b>	<b>Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
85703	Transferencias de Capital del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>859</b>	<b>Ingresos por Actualizaciones y Ajustes</b>	<b>5,302.66</b>	<b>1,066,174.29</b>	<b>1,066,174.29</b>	<b>5,302.66</b>
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	5,302.66	0.06	0.06	5,302.66
<b>Sub Total Título</b>		<b>3,882,234.46</b>	<b>68,709,249.63</b>	<b>68,831,133.93</b>	<b>4,004,118.76</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>152,073,935.13</b>	<b>152,073,935.13</b>	<b>0.00</b>