



## UNIVERSIDAD CATÓLICA DE SANTIAGO DE GUAYAQUIL

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Pág: 1 / 2

CONE007R

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS-MES	CRÉDITOS-MES	SALDO ACTUAL
1.	ACTIVOS	166,703,794.30	50,436,552.72	51,788,859.98	165,351,487.04
1.1.	CORRIENTES	49,948,738.77	39,711,585.62	40,979,938.70	48,680,385.69
1.1.01.	CAJA OFICINA RECAUDADORA	3,452.88	5,849,959.16	5,849,959.16	3,452.88
1.1.03.	CAJAS CHICAS	78,345.70	805.82	508.34	78,643.18
1.1.05.	BANCOS	3,016,796.45	16,281,963.54	18,472,869.07	825,890.92
1.1.08.	FONDOS ROTATIVOS	254,266.29	239,538.89	309,441.09	184,364.09
1.1.11.	GARANTIAS ENTREGADAS	300.00	0.00	0.00	300.00
1.1.28.	INVERSIONES FINANCIERAS	28,148,286.27	2,652,985.65	2,081,478.57	28,719,793.35
1.1.39.	DOCUMENTOS POR COBRAR - ESTUDIANTES	3,474,052.38	373,927.44	103,089.94	3,744,889.88
1.1.40.	DOCUMENTOS POR COBRAR - ESTADO	3,219,895.32	324,503.43	0.00	3,544,398.75
1.1.51.	CUENTAS POR COBRAR - ESTUDIANTES	11,294,386.37	6,420,494.03	5,743,329.12	11,971,551.28
1.1.52.	CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	731,602.59	47,260.17	121,279.77	657,582.99
1.1.53.	CUENTAS POR COBRAR - SUBVENCIONES	0.00	791,164.31	0.00	791,164.31
1.1.54.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,424,884.75	158,255.32	195,782.26	1,387,357.81
1.1.55.	IMPUESTOS	1,884,573.08	541,053.46	742,106.25	1,683,520.29
1.1.66.	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	(5,820,857.50)	5,820,857.50	7,033,198.44	(7,033,198.44)
1.1.70.	INVENTARIOS PARA PRODUCCION Y VENTA	67,828.22	0.00	0.00	67,828.22
1.1.78.	INVENTARIOS PARA CONSUMO INTERNO	397,621.79	7,606.64	20,251.60	384,976.83
1.1.88.	PREPAGADOS	0.00	193,845.58	2,027.50	191,818.08
1.1.95.	ANTICIPOS CONTRACTUALES	1,730,169.79	7,364.68	304,617.59	1,432,916.88
1.1.97.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	43,134.39	0.00	0.00	43,134.39
1.2.	FIJOS	115,766,656.92	10,712,629.94	10,793,582.49	115,685,704.37
1.2.01.	MUEBLES Y EQUIPOS DE USO GENERAL	29,687,103.33	36,248.18	347,460.45	29,375,891.06
1.2.05.	VEHICULOS	493,022.71	0.00	0.00	493,022.71
1.2.06.	LINEAS, REDES E INSTALACIONES	259,068.74	44,950.00	0.00	304,018.74
1.2.08.	MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	16,840.00	0.00	0.00	16,840.00
1.2.11.	EDIFICIOS	44,776,452.36	10,126,427.82	0.00	54,902,880.18
1.2.13.	DÉPRECIACION ACUMULADA	(21,836,324.52)	326,929.96	267,743.82	(21,777,138.38)
1.2.32.	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	17,043,827.10	178,073.98	10,178,378.22	7,043,522.86
1.2.33.	TERRENOS	45,326,667.20	0.00	0.00	45,326,667.20
1.3.	OTROS ACTIVOS	988,398.61	12,337.16	15,338.79	985,396.98
1.3.08.	INVERSIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	192,211.84	12,337.16	15,338.79	189,210.21
1.3.08.	DERECHOS FIDUCIARIOS	796,186.77	0.00	0.00	796,186.77
2.	PASIVOS	(81,796,348.12)	35,191,908.44	38,019,326.70	(84,623,766.38)
2.1.	CORRIENTES	(38,943,468.24)	16,985,957.03	16,316,900.66	(38,274,411.87)
2.1.01.	FONDOS DE TERCEROS POR PAGAR	(4,897,740.26)	1,201,674.99	959,506.97	(4,655,572.24)
2.1.03.	OBLIGACIONES BANCARIAS	(20,819,249.98)	6,747,503.84	10,478,729.10	(24,550,475.24)
2.1.13.	CUENTAS POR PAGAR	(4,890,068.13)	2,154,749.93	1,442,079.05	(4,177,397.25)
2.1.14.	PROVISIONES POR PAGAR	(2,248,305.79)	2,045,662.39	523,697.76	(726,341.16)
2.1.15.	SOBREGIROS BANCARIOS	(3,346,821.84)	3,343,873.14	2,062,959.41	(2,065,908.11)
2.1.28.	PRECOBRADO Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(108,718.08)	0.00	0.00	(108,718.08)
2.1.29.	INGRESOS COBRADOS ANTICIPADOS	(2,623,259.66)	1,492,492.74	849,928.37	(1,980,695.29)
2.1.31.	GARANTIAS RECIBIDAS	(9,304.50)	0.00	0.00	(9,304.50)
2.2.	LARGO PLAZO	(42,852,879.88)	18,205,951.41	21,702,426.04	(46,349,354.51)
2.2.25.	EMPRESTITOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	(7,402,390.82)	1,758,013.71	0.00	(5,644,377.11)
2.2.30.	OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	(35,450,489.06)	16,447,937.70	21,702,426.04	(40,704,977.40)
3.	PATRIMONIO	(84,187,915.56)	353,809.80	353,809.80	(84,187,915.56)
3.1.	PATRIMONIO	(4,206,358.97)	0.00	0.00	(4,206,358.97)
3.1.01.	APORTE PATRIMONIAL ACUMULADO	(4,206,358.97)	0.00	0.00	(4,206,358.97)
3.2.	RESERVA POR REV. PATRIMONIO	(64,471,917.28)	353,809.80	0.00	(64,118,107.48)



## UNIVERSIDAD CATÓLICA DE SANTIAGO DE GUAYAQUIL

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

Pág: 2 / 2

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS-MES	CRÉDITOS-MES	CONC007R SALDO ACTUAL
3.2.20.	RESERVA POR REV. PATRIMONIO	(15,970,221.99)	0.00	0.00	(15,970,221.99)
3.2.80.	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN	(48,501,695.29)	353,809.80	0.00	(48,147,885.49)
3.4.	RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES	(15,509,639.31)	0.00	353,809.80	(15,863,449.11)
3.4.55.	RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES	(15,509,639.31)	0.00	353,809.80	(15,863,449.11)
6.	CUENTAS DE RESULTADOS	(719,530.62)	38,018,489.13	33,838,763.61	3,460,194.90
6.1.	INGRESOS	(75,754,262.48)	10,536,830.97	16,485,878.45	(81,703,309.96)
6.1.22.	INGRESOS POR TASAS	(51,824,379.14)	10,423,025.63	14,259,421.15	(55,660,774.66)
6.1.23.	INGRESOS POR CONCESION CERTIFICADOS Y OTROS	(110,630.39)	0.00	6,882.75	(117,513.14)
6.1.24.	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	(11,133,476.93)	0.00	791,164.31	(11,924,641.24)
6.1.29.	OTROS INGRESOS DE OPERACION	(11,097,699.73)	71,496.50	860,433.93	(11,886,637.16)
6.1.41.	INGRESOS FINANCIEROS	(907,233.83)	0.00	468,065.92	(1,375,299.75)
6.1.42.	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	(680,842.46)	42,308.84	99,910.39	(738,444.01)
6.2.	COSTOS Y GASTOS	75,034,731.86	27,481,658.16	17,352,885.16	85,163,504.86
6.2.21.	GASTOS REMUNERACIONES	43,581,832.05	24,330,092.15	15,957,828.70	51,954,095.50
6.2.22.	GASTOS SERVICIOS	17,152,817.62	558,536.70	43,329.06	17,668,025.26
6.2.23.	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	1,913,410.20	40,710.41	560.00	1,953,560.61
6.2.24.	GASTOS DE TRANSFERENCIAS	1,147,665.00	30,097.27	4,495.00	1,173,267.27
6.2.25.	GASTOS DEPRECIACIONES	2,947,110.43	267,743.82	0.00	3,214,854.25
6.2.26.	GASTOS PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	3,018.77	270,256.40	235,847.94	37,427.23
6.2.41.	GASTOS REMUNERACIONES	101,343.77	4,660.54	387.34	105,616.97
6.2.42.	GASTOS SERVICIOS	10,921.35	0.00	0.00	10,921.35
6.2.43.	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	8,629.45	153.50	0.00	8,782.95
6.2.44.	GASTOS DE TRANSFERENCIAS	0.00	319,794.05	319,794.05	0.00
6.2.51.	GASTOS REMUNERACIONES	230,980.94	17,949.00	0.00	248,929.94
6.2.52.	GASTOS SERVICIOS	58,877.99	230.00	0.00	59,107.99
6.2.53.	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	71,885.66	0.00	0.00	71,885.66
6.2.54.	GASTOS DE TRANSFERENCIAS	0.00	66,113.42	66,113.42	0.00
6.2.61.	GASTOS REMUNERACIONES	889,207.14	83,120.00	0.00	972,327.14
6.2.62.	GASTOS SERVICIOS	395,616.59	14,078.09	21,973.03	387,721.65
6.2.63.	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	58,185.18	600.00	0.00	58,785.18
6.2.64.	GASTOS DE TRANSFERENCIAS	0.00	8,432.16	8,432.16	0.00
6.2.71.	GASTOS REMUNERACIONES	2,063,542.79	149,411.48	0.00	2,212,954.27
6.2.72.	GASTOS SERVICIOS	724,944.42	1,088.52	0.00	726,032.94
6.2.73.	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	311,442.05	106.41	0.00	311,548.46
6.2.74.	GASTOS DE TRANSFERENCIAS	0.00	536,374.56	536,374.56	0.00
6.2.82.	GASTOS SERVICIOS	327.00	14,187.95	0.00	14,514.95
6.2.83.	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	1,499.88	16,902.98	0.00	18,402.86
6.2.91.	GASTOS FINANCIEROS	3,315,933.36	730,688.44	157,749.90	3,888,871.90
6.2.92.	OTROS GASTOS	45,540.22	20,330.31	0.00	65,870.53
9.	CUENTAS DE ORDEN	0.00	1,491.25	1,491.25	0.00
90 CUENTAS CONTABLES.	TOTALES -->	0.00	124,002,251.34	124,002,251.34	0.00

PREPARADO

REVISADO

APROBADO