

**ASOCIACION DE SCOUT DE EL SALVADOR**  
**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016 COMPARATIVO**  
 (EXPRESADO EN DÓLARES DE ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

<b>ACTIVO</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b>74,356.57</b>	<b>61,812.43</b>	<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b>62,471.11</b>	<b>48,104.46</b>
CAJA Y BANCOS	18,282.41	4,700.68	PROVEEDORES LOCALES	5,050.13	4,771.10
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	19,832.17	19,857.97	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	1,513.00	0.00
INVENTARIOS	26,858.29	29,285.33	CUENTAS POR PAGAR	24,131.38	23,470.34
PAGOS ANTICIPADOS	8,880.21	3,861.24	RETENCIONES LEGALES POR PAGAR	1,966.94	2,313.29
CREDITO FISCAL	503.49	4,107.21	CUENTAS POR PAGAR GRUPOS SCOUTS	0.00	117.31
			DEBITO FISCAL	3,770.58	1,052.54
			INGRESOS ANTICIPADOS	26,039.08	16,379.88
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>2,019,842.93</b>	<b>2,030,343.51</b>	<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>347,435.38</b>	<b>308,445.42</b>
BIENES MUEBLES	221,855.29	220,132.27	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO S.G.B.	347,435.38	308,445.42
BIENES INMUEBLES	1,621,457.78	1,619,484.84	<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b>409,906.49</b>	<b>356,549.88</b>
DEPRECIACION ACUMULADA	-384,470.14	-370,273.60	<b><u>CAPITAL</u></b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	561,000.00	561,000.00	PATRIMONIO	1,684,293.01	1,735,606.06
			PATRIMONIO ASOCIACION DE SCOUTS	1,901,626.62	1,901,626.62
			EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS	40,894.60	40,894.60
			FONDO PATRIMONIAL POR DONACIONES DE A.F.	72,512.66	72,512.66
			DEFICIT DE INGRESOS SOBRE EGRESOS	-279,427.82	-238,470.60
			DEFICIT DEL PRESENTE AÑO	-51,313.05	-40,957.22
			<b><u>TOTAL DE PASIVOS Y CAPITAL</u></b>	<b>2,094,199.50</b>	<b>2,092,155.94</b>
<b><u>TOTAL DE ACTIVOS</u></b>	<b>2,094,199.50</b>	<b>2,092,155.94</b>			

Ing. Onis Ester Palma  
Presidente del CSN

Lic. Danilo Edmundo Bonilla Avendaño  
Tesorero CSN

Lic. Carmen Alicia de Henríquez  
Contadora



Cornejo & Umaña, Ltda. De C.V.  
Lic. Luis Alfredo Cornejo Martínez  
Auditor Externo

ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL BALANCE GENERAL COMPARATIVO AÑO 2017-2016

1

CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2016
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>2,094,199.50</b>	<b>2,092,155.94</b>
<b>11</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>74,356.57</b>	<b>61,812.43</b>
<b>111</b>	<b>CAJA Y BANCOS</b>	<b>18,282.41</b>	<b>4,700.68</b>
111002	Caja Chica	125.00	125.00
<b>111003</b>	<b>BANCOS</b>	<b>18,157.41</b>	<b>4,575.68</b>
111003014	B. Citibank Cta. Cte. 301-000007615	0.00	1.71
111003015	SGB Cuenta 168 Cartera	0.00	55.73
111003016	Banco Credomatic Cta. Cte. 200146439	7,568.26	2,212.57
111003019	Cta. SGB 0102100126	0.00	0.48
111003020	Banco Citibank Cta. Cte. 003-3010000-2557-0	0.00	1,469.44
111003022	Banco Credomatic Cta. Cte. 201028511	273.12	11.36
111003023	Banco Promerica # 17008164	6,425.16	-1,703.56
111003024	Banco Promerica # 17008165	772.36	-2,457.89
111003025	Banco Promerica # 17008166	3,118.51	4,985.84
<b>112</b>	<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>19,832.17</b>	<b>19,857.97</b>
<b>112001</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>5,572.38</b>	<b>6,000.20</b>
112001004	Grupo 12 CxC Jamcam 2016	872.19	872.19
112001015	Otras Cuentas por Cobrar	0.00	20.82
112001026	Ministerio de Economia	4,500.00	4,560.00
112001033	Fundacion Cessa	0.00	390.00
112001060	ONIS ESTER PALMA	200.19	157.19
<b>112002</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR OTROS</b>	<b>13,614.28</b>	<b>13,614.28</b>
112002022	Intereses por cobrar SGB Titularizacion	13,285.67	13,285.67
112002031	GRUPO 43 LA UNION	328.61	328.61
<b>112003</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>223.49</b>
112003020	Cuentas por Cobrar a Empleados	0.00	9.00
112003021	Plinio Ramirez	0.00	214.49
<b>112005</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>645.51</b>	<b>20.00</b>
112005010	Anticipo a Proveedores Tienda	645.51	20.00
<b>114</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>26,858.29</b>	<b>29,285.33</b>
114001	Tienda Scout	26,858.29	29,285.33
<b>115</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>8,880.21</b>	<b>3,861.24</b>
115004	Pagos anticipados eventos internacionales	7,383.93	0.00
115005	Pagos anticipados proyectos	0.00	1,648.79
115028	Cheques por liquidar	1,496.28	2,212.45
<b>116</b>	<b>CREDITO FISCAL</b>	<b>503.49</b>	<b>4,107.21</b>
116002	Crédito Fiscal pendiente de liquidar	498.58	285.77
116004	IVA Retenido 2%	0.00	134.07
116006	Remanente Credito Fiscal	0.00	3,453.43
116007	Retencion por Liquidez	4.91	233.94
<b>12</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2,019,842.93</b>	<b>2,030,343.51</b>
<b>121</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>221,855.29</b>	<b>220,132.27</b>
121001	Mobiliario y Equipo de Oficina	52,550.60	51,163.88
121002	Mobiliario y equipo de Ventas	1,632.70	1,632.70
121003	Equipo de Adiestramiento	35,789.43	35,789.43
121005	Otros bienes depreciables	19,121.57	18,785.27





ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL BALANCE GENERAL COMPARATIVO AÑO 2017-2016

2

CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2016
<b>121006</b>	<b>Reparaciones y Mejoras a Bienes Depreciables</b>	<b>15,576.79</b>	<b>15,576.79</b>
121006001	Mejoras Campo Escuela	6,338.90	6,338.90
121006002	Reparaciones a Vehiculos	9,237.89	9,237.89
<b>121007</b>	<b>DONACIONES</b>	<b>70,879.42</b>	<b>70,879.42</b>
121007001	Bolsas para dormir	30,663.01	30,663.01
121007002	Aires acondicionados	685.71	685.71
121007008	Refrigerador	457.14	457.14
121007011	Programa Contable	5,400.00	5,400.00
121007012	Cámara Digital Sony	1,315.00	1,315.00
121007013	Aire Acondicionado Capilla	6,047.80	6,047.80
121007014	Otras donaciones de equipo	170.00	170.00
121007015	Vehículos	15,907.78	15,907.78
121007016	2 Mesas de Ping Pong	642.60	642.60
121007017	Telefonos Celulares	254.97	254.97
121007018	224- Arnes	4,235.41	4,235.41
121007019	Pantry Blanco / P/Oficina Nacional	5,000.00	5,000.00
121007020	Canape-metalico, colchon vinil, Color café	100.00	100.00
<b>121008</b>	<b>Parque Aventura-Oficina Central</b>	<b>26,204.78</b>	<b>26,204.78</b>
121008001	Parque Aventura-Oficina Central	26,204.78	26,204.78
<b>121009</b>	<b>Bienes Intangibles (Sistema Operativo)</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<b>122</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>1,621,457.78</b>	<b>1,619,484.84</b>
122002	Terrenos	1,027,124.08	1,027,124.08
122003	Instalaciones a edificaciones	519,169.54	517,196.60
<b>122004</b>	<b>DONACIONES</b>	<b>25,164.16</b>	<b>25,164.16</b>
122004001	Instalación de techo	1,914.16	1,914.16
122004002	Casa Santa Ana	23,250.00	23,250.00
<b>122005</b>	<b>Proyectos en Proceso</b>	<b>50,000.00</b>	<b>50,000.00</b>
122005001	Remodelacion Campo Escuela	50,000.00	50,000.00
<b>123</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>-384,470.14</b>	<b>-370,273.60</b>
123001	Depreciacion acumulada	-384,470.14	-370,273.60
<b>124</b>	<b>INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>561,000.00</b>	<b>561,000.00</b>
124001	Servicios Generles Bursatiles	561,000.00	561,000.00
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>409,906.49</b>	<b>356,549.88</b>
<b>21</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>62,471.11</b>	<b>48,104.46</b>
<b>211</b>	<b>PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>5,050.13</b>	<b>4,771.10</b>
211001	Creaciones Belén	460.66	183.69
211002	José Vidal Orellana	0.00	22.60
211003	Bordados Vides	1,577.81	1,621.88
211017	Ide@Works	2,142.14	2,142.14
211018	Claro, S.A de C.V.	758.78	622.36
211032	Productive Business Solutions El Salvador	110.74	0.00
211042	Grupo Multipublicitarios	0.00	53.43
211043	Yesenia Gutierrez	0.00	125.00
<b>212</b>	<b>PROVEEDORES DEL EXTERIOR</b>	<b>1,513.00</b>	<b>0.00</b>
212001	World Scout Interamericana	1,513.00	0.00



ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL BALANCE GENERAL COMPARATIVO AÑO 2017-2016

3

CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2016
<b>213</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR-OTROS</b>	<b>24,131.38</b>	<b>23,470.34</b>
213037	Cuentas por Liquidar CANAPA	158.62	0.00
213048	M.M Calcetines, S.A de C.V.	0.00	3.05
213052	Chartis Seguros El Salvador, S.A	0.00	732.00
213065	EVA LOPEZ	24.15	0.00
213066	Impex Latinamerica	4,567.01	6,067.01
213072	CORNEJO & UMAÑA, LTDA DE CV	3,000.00	3,000.00
213075	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MIGUEL	5,862.49	5,214.25
213076	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN SALVADOR	9,201.51	6,991.51
213087	CAESS, S.A. DE C.V.	576.64	585.88
213091	Seguridad Profesional Salvadoreña	0.00	340.00
213092	Acreedores Locales	269.71	95.31
219093	ANDA	471.25	441.33
<b>214</b>	<b>RETENCIONES LEGALES POR PAGAR</b>	<b>1,966.94</b>	<b>2,313.29</b>
214001	Retenciones ISSS	491.05	596.89
214002	Retenciones AFP Confia	427.50	318.72
214003	Retenciones AFP Crecer	202.50	351.66
214004	Retenciones ISR Empleados	33.20	71.13
214005	Retenciones ISR Eventuales	337.39	430.51
214016	DESCUENTO ROBO CAMARA Y CISTERNA		
214016001	MIGUEL ANGEL LOPEZ	0.00	109.00
214016002	ANIVAL ANTONIO CORNEJO	0.00	109.00
214016003	MANUEL RAFAEL CEVALLOS	0.00	163.50
214017	Comisiones por pagar	475.30	162.88
<b>215</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR GRUPOS SCOUTS</b>	<b>0.00</b>	<b>117.31</b>
215011	Cuentas por pagar Grupos Scouts	0.00	117.31
<b>216</b>	<b>DEBITO FISCAL</b>	<b>3,770.58</b>	<b>1,052.54</b>
<b>217</b>	<b>INGRESOS POR LIQUIDAR</b>	<b>26,039.08</b>	<b>16,379.88</b>
217002	Ing. por liquidar eventos internacionales	20,906.00	2,446.80
217012	Ingresos Rover Moot Islandia	0.00	9,000.00
217005001	Proyecto Mensajeros de Paz 2014-2015	4,933.08	4,933.08
217021	Ingreso por donacion por anticipado	200.00	0.00
<b>22</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>347,435.38</b>	<b>308,445.42</b>
221	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	347,435.38	308,445.42
221001	Servicios Generles Bursatiles , S.A. de C.V.	347,435.38	308,445.42
<b>3</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>1,684,293.01</b>	<b>1,735,606.06</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>1,684,293.01</b>	<b>1,735,606.06</b>
<b>311</b>	<b>PATRIMONIO ASOCIACION DE SCOUTS</b>	<b>1,901,626.62</b>	<b>1,901,626.62</b>
311001	Patrimonio Asociacion de Scouts	867,797.20	867,797.20
311002	Superavit por revaluaciones terrenos	942,019.92	942,019.92
311003	Superavit por revaluaciones edificios	91,809.50	91,809.50
<b>312</b>	<b>EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS</b>	<b>40,894.60</b>	<b>40,894.60</b>
312001	Excedente del ejercicio anterior	4,395.32	4,395.32
312002	Excedente del presente ejercicio	2,427.06	2,427.06
311203	Excedente Ejercicio 2012	14,934.72	14,934.72
311204	Ajustes a Resultados	19,137.50	19,137.50





ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL BALANCE GENERAL COMPARATIVO AÑO 2017-2016

4

CUENTA	CONCEPTO	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
<b>313</b>	<b>SUPERAVIT-DONACIONES-ESPECIES</b>	<b>72,512.66</b>	<b>72,512.66</b>
313001	Bolsas para dormir	45,994.51	45,994.51
313002	Aires Acondicionados	685.71	685.71
313008	Refrigeradora	457.14	457.14
313011	Programa Contable	900.00	900.00
313012	Cámara Digital Sony	1,315.00	1,315.00
313013	Aire Acondicionado Capilla	6,047.80	6,047.80
313014	Mueble de cocina	5,000.00	5,000.00
313015	Vehículos	10,612.50	10,612.50
313016	Instalaciones a edificaciones	1,500.00	1,500.00
<b>314</b>	<b>DEFICIT DE INGRESOS SOBRE EGRESOS</b>	<b>-330,740.87</b>	<b>-279,427.82</b>
314001	Deficit Acumulados de Ejercicios Anteriores	-279,427.82	-238,470.60
314001001	Deficit año 2010	-7,347.51	-7,347.51
314001002	Deficit año 2011	-9,052.88	-9,052.88
314001003	Deficit año 2012	-149,709.61	-149,709.61
314001004	Deficit año 2013	-8,308.44	-8,308.44
314001005	Deficit año 2014	-36,561.42	-36,561.42
314001006	Deficit año 2015	-27,490.74	-27,490.74
314001007	Deficit año 2016	-40,957.22	0.00
314003	Deficit del Presente año	-51,313.05	-40,957.22
		0.00	0.00



ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
(ASOCIACION SIN FINES DE LUCRO)  
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARATIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>334,685.36</b>	<b>429,760.01</b>
<b>51</b>	<b>INGRESOS TIENDA SCOUT</b>	<b>46,447.31</b>	<b>45,417.38</b>
511	INGRESOS TIENDA SAN SALVADOR	46,447.31	45,417.38
<b>52</b>	<b>INGRESOS ESCULTISMO</b>	<b>191,501.03</b>	<b>196,029.66</b>
521	INSCRIPCIONES ANUALES	35,884.43	31,196.43
522	INSCRIPCIONES EVENTOS NACIONALES	35,896.01	41,948.24
523	INSCRIPCIONES A EVENTOS INTERNACIONALES	79,852.69	83,240.98
524	METODOS EDUCATIVOS	10,040.21	10,995.22
<b>525</b>	<b>PROYECTOS INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>29,827.69</b>	<b>28,648.79</b>
	Convenio USAID-OFDA	29,827.69	28,648.79
<b>54</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>53,319.45</b>	<b>44,662.11</b>
541	ALQUILERES CASA SCOUT S.S.	2,424.77	409.55
543	PARQUEO	16,424.74	13,402.75
546	PARQUE DE AVENTURA Y LIDERAZGO	34,469.94	30,849.81
<b>55</b>	<b>PRODUCTOS FINANCIEROS</b>	<b>33,310.94</b>	<b>46,734.96</b>
551	INTERESES	33,310.94	46,734.96
<b>56</b>	<b>DONACIONES</b>	<b>6,692.94</b>	<b>69,431.93</b>
561	DONACIONES PERSONAS NATURALES	1,548.14	280.00
562	DONACIONES PERSONAS JURIDICAS	5,144.80	5,146.93
563	DONACIONES EN ESPECIES	0.00	4,500.00
564	OTRAS DONACIONES	0.00	59,505.00
<b>57</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>3,413.69</b>	<b>27,483.97</b>
571	SOBRANTES VARIOS	4.22	0.00
572	VENTAS VARIAS	92.91	63.02
573	INGRESOS DIVERSOS	3,316.56	27,420.95
<b>4</b>	<b>EGRESOS</b>	<b>385,998.41</b>	<b>470,717.23</b>
<b>41</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>33,137.07</b>	<b>33,150.67</b>
411	COMPRAS LOCALES	33,137.07	33,150.67
<b>42</b>	<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>6,338.35</b>	<b>6,375.63</b>
421	GASTOS DE VENTAS SAN SALVADOR	6,338.35	6,375.63
<b>43</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>99,807.90</b>	<b>123,729.23</b>
431	GASTOS DE ADMON OFICINA CENTRAL	99,807.90	123,729.23
<b>44</b>	<b>GASTOS DE ESCULTISMO</b>	<b>209,381.91</b>	<b>272,093.54</b>
441	GASTOS DE OPERACION	27,662.45	29,181.24
442	CAMPOS ESCUELAS	18,225.82	12,466.22
443	PROYECTOS INTERINSTITUCIONALES	28,840.11	24,983.05
444	METODOS EDUCATIVOS	7,315.20	10,960.94
445	GASTOS DE INSCRIPCION	27,808.85	25,307.40
446	ASAMBLEA NACIONAL	1,728.88	1,245.16
447	EVENTOS NACIONALES	26,277.34	42,198.70
448	EVENTOS INTERNACIONALES	71,431.90	125,727.58
449	COMUNICACIONES	91.36	23.25
<b>45</b>	<b>PROYECTOS FINANCIEROS</b>	<b>21,856.19</b>	<b>20,708.70</b>
454	OTROS PROYECTOS FINANCIEROS	724.14	65.59
455	PARQUE DE AVENTURA Y LIDERAZGO	21,132.05	20,643.11
<b>46</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>15,476.99</b>	<b>14,359.80</b>
463	COMISIONES BANCARIAS	596.28	229.11
467	COMISIONES SGB	14,880.71	14,130.69
<b>47</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>	<b>299.66</b>
471	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	299.66
	<b>EXCESO DE INGRESOS SOBRE GASTOS</b>	<b>-51,313.05</b>	<b>-40,957.22</b>

Ing. Onis Ester Palma  
Presidente del CSN

Lic. Danilo Edmundo Bonilla Avendaño  
Tesorero del CSN

Lic. Carmen Alicia de Henriquez  
Contadora

Cornejo & Umaña, Ltda, de C.V.  
Lic. Luis Alfredo Cornejo Martinez  
Auditor Externo



ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARADO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

1

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>334,685.36</b>	<b>429,760.01</b>
<b>51</b>	<b>INGRESOS TIENDA SCOUT</b>	<b>46,447.31</b>	<b>45,417.38</b>
<b>511</b>	<b>INGRESOS TIENDA SAN SALVADOR</b>	<b>46,447.31</b>	<b>45,417.38</b>
511001	Ventas locales	48,134.46	46,347.22
511003	<b>Descuentos por ventas</b>	-3,032.75	-2,716.43
511004	Ventas Exentas	1,345.60	1,786.59
<b>52</b>	<b>INGRESOS ESCULTISMO</b>	<b>191,501.03</b>	<b>196,029.66</b>
<b>521</b>	<b>INSCRIPCIONES ANUALES</b>	<b>35,884.43</b>	<b>31,196.43</b>
521001	Inscripciones anuales	35,884.43	31,196.43
<b>522</b>	<b>INSCRIPCIONES EVENTOS NACIONALES</b>	<b>35,896.01</b>	<b>41,948.24</b>
522002	Rally de manada	6,628.28	0.00
522003	Phillia	4,115.10	1,385.88
522004	Canapa	9,275.66	0.00
522005	Rover Moot Nacional	6,603.97	0.00
522006	Aventura Rover	0.00	2,407.11
522007	Indaba	0.00	1,588.50
522008	Regata Rover	3,384.95	0.00
522012	Jamboree Nacional	0.00	36,566.75
522014	Otros Eventos Nacionales	854.42	0.00
522018	Evento AKBAL	5,033.63	0.00
<b>523</b>	<b>INSCRIPCIONES A EVENTOS INTERNACIONALES</b>	<b>79,852.69</b>	<b>83,240.98</b>
523001	Camporee	0.00	13,460.00
523002	Rover Moot C.A.	24,072.00	26.55
523004	Encuentro Centroamericano de Manadas	0.00	18,151.48
523013	Rover Moot Int.	55,780.69	0.00
523014	Encuentro de Caminantes Costa Rica	0.00	26,501.49
523015	Jamcam 2016	0.00	25,101.46
<b>524</b>	<b>METODOS EDUCATIVOS</b>	<b>10,040.21</b>	<b>10,995.22</b>
524001	Capacitación	10,040.21	5,455.42
524003	Seminarios de Programas Internacionales	0.00	5,539.80
<b>525</b>	<b>PROYECTOS INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>29,827.69</b>	<b>28,648.79</b>
524012	Convenio USAID-OFDA	29,827.69	28,648.79
<b>54</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>53,319.45</b>	<b>44,662.11</b>
<b>541</b>	<b>ALQUILERES CASA SCOUTS S.S.</b>	<b>2,424.77</b>	<b>409.55</b>
541001	Casa Scout San Salvador	765.49	360.55
541003	Alquiler Juegos de Aventura S.S.	0.00	49.00
541004	Alquiler Maquina Bimbo	265.48	0.00
541005	Cursos de Capacitacion	1,393.80	0.00
<b>543</b>	<b>PARQUEO</b>	<b>16,424.74</b>	<b>13,402.75</b>
543001	Parqueo y fotocopias	16,424.74	13,402.75
<b>546</b>	<b>PARQUE DE AVENTURA Y LIDERAZGO</b>	<b>34,469.94</b>	<b>30,849.81</b>
546004	Cuerdas altas	419.47	79.79
546007	Capacitaciones, campamentos y Tour	0.00	309.73





ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARADO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

2

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
546008	Ingreso a instalaciones	32,299.11	30,383.32
546009	Equipo de campismo y salón	1,751.36	76.97
<b>55</b>	<b>PRODUCTOS FINANCIEROS</b>	<b>33,310.94</b>	<b>46,734.96</b>
<b>551</b>	<b>INTERESES</b>	<b>33,310.94</b>	<b>46,734.96</b>
551004	INTERESES SGB	33,310.94	46,734.96
551004001	IntereseS Generados por Cuenta	0.26	137.99
551004002	IntereseS Generados por Titulos Valores	33,310.68	46,596.97
<b>56</b>	<b>DONACIONES</b>	<b>6,692.94</b>	<b>69,431.93</b>
561	DONACIONES PERSONAS NATURALES	1,548.14	280.00
561001	Donaciones personas naturales	1,548.14	280.00
<b>562</b>	<b>DONACIONES PERSONAS JURIDICAS</b>	<b>5,144.80</b>	<b>5,146.93</b>
562001	Donaciones personas juridicas	5,144.80	5,146.93
<b>563</b>	<b>DONACIONES EN ESPECIES</b>	<b>0.00</b>	<b>4,500.00</b>
563001	Donaciones en especie	0.00	4,500.00
<b>564</b>	<b>OTRAS DONACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>59,505.00</b>
564005	Donacion para Evento C.A. de Manadas	0.00	59,505.00
<b>57</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>3,413.69</b>	<b>27,483.97</b>
<b>571</b>	<b>SOBRANTES VARIOS</b>	<b>4.22</b>	<b>0.00</b>
572001	Sobrantes varios	4.22	0.00
<b>572</b>	<b>VENTAS VARIAS</b>	<b>92.91</b>	<b>63.02</b>
572001	Ventas varias	92.91	63.02
<b>573</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>3,316.56</b>	<b>27,420.95</b>
573001	Ingresos Diversos	3,316.56	27,420.95

<b>4</b>	<b>EGRESOS</b>	<b>385,998.41</b>	<b>470,717.23</b>
<b>41</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>33,137.07</b>	<b>33,150.67</b>
411	Compras locales	33,137.07	33,150.67
411001	Compras Locales	33,137.07	33,150.67
<b>42</b>	<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>6,338.35</b>	<b>6,375.63</b>
<b>421</b>	<b>GASTOS DE VENTAS SAN SALVADOR</b>	<b>6,338.35</b>	<b>6,375.63</b>
421001	Sueldos y salarios	3,590.00	3,020.40
421002	Vacaciones y aguinaldos	296.70	258.74
421003	Comisiones	1,400.19	1,390.27
421006	Isss cuota patronal	284.41	238.39
421007	Afp cuota patronal	255.72	208.98
421012	Papeleria y utiles	302.30	406.07
421013	Aseo y limpieza	4.57	17.79
421016	Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	0.00	5.69
421017	Depreciación	84.07	35.03
421018	Atencion al personal de oficina	17.07	97.94
421024	Agua cristal, café y azúcar	7.90	27.02
421029	Mantenimiento de oficina	3.61	556.88
421046	Material de empaque	49.23	42.20
421054	Gastos por Autoconsumo	14.58	26.07
421058	Mobiliario y Equipo de Oficina	0.00	44.16





ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARADO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

3

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
421059	Muestras de productos	28.00	0.00
<b>43</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>99,807.90</b>	<b>123,729.23</b>
<b>431</b>	<b>GASTOS DE ADMON OFICINA CENTRAL</b>	<b>99,807.90</b>	<b>123,729.23</b>
431001	Sueldos y salarios	27,253.33	30,263.55
431002	Vacaciones y aguinaldos	1,625.25	2,026.35
431004	Bonificación	4,130.00	2,890.00
431005	Indennizaciones	6,868.34	1,317.50
431006	Isss cuota patronal	1,968.37	2,027.65
431007	Afp cuota patronal	1,812.26	1,833.48
431008	Telefonía celular	6,417.46	5,767.54
431009	Telefonía fija	1,208.23	1,271.55
431010	Energía eléctrica	5,217.70	4,072.26
431011	Agua	3,752.87	2,975.62
431012	Papelería y útiles	456.00	569.41
431013	Aseo y limpieza	211.44	168.70
431015	Reparación de mobiliario y equipo	3.67	103.19
431016	Mantenimiento de mobiliario y equipo	39.73	0.00
431017	Depreciación	8,342.96	6,807.84
431018	Atención al personal de oficina	1,558.85	1,361.14
431019	Fotocopias	1,555.18	1,369.47
431020	Mantenimiento del vehículo	3,250.99	618.58
431021	Gastos de viaje y viáticos	18.00	257.56
431022	Gastos de representación	0.00	7.25
431024	Agua cristal, café y azúcar	358.34	511.54
431026	Combustibles y lubricantes	1,291.59	683.71
431027	Gastos de exhibición y promociones	0.00	112.50
431028	Publicaciones e inscripciones	8.85	0.00
431029	Mantenimiento de oficina	779.32	2,093.12
431030	Atenciones a visitas	23.10	11.36
431031	Vigilancia	4,162.22	8,160.00
431032	Prestaciones a grupos	0.00	0.00
431033	Honorarios diversos	95.55	222.22
431034	Envios y Encomiendas	21.33	0.00
431037	Impuestos municipales y fiscales	3,368.76	3,378.94
431038	Honorarios del auditor	4,500.00	4,500.00
431040	Atenciones a comisión técnica	17.70	0.00
431041	Fletes y transportes	52.35	47.31
431042	Matrícula del vehículo	57.72	53.72
431043	Multa por pagos extemporáneos	343.99	1,364.26
431046	IVA por proporcionalidad	6,648.86	9,505.20
431048	Servicio de Internet	731.04	741.40
431049	Cuentas Incobrables	390.00	2,586.57
431050	Otros Gastos	2.96	7,248.11
431052	Insaforp	584.41	519.74
431054	Viaticos Para Empleados Tramites Varios	16.50	34.25



ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARADO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

4

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
431055	Gastos no Deducibles	592.73	501.20
431056	Gastos Catastrales CNR	0.00	248.90
431061	Mobiliario y Equipo de Oficina	69.95	75.04
431062	Suscripciones	0.00	90.00
431063	Gastos por deterioro de Activo Fijo	0.00	15,331.50
<b>44</b>	<b>GASTOS DE ESCULTIMO</b>	<b>209,381.91</b>	<b>272,093.54</b>
<b>441</b>	<b>GASTOS DE OPERACION</b>	<b>27,662.45</b>	<b>29,181.24</b>
441001	Sueldos y Salarios	14,583.35	16,800.00
441002	Vacaciones y aguinaldos	692.50	835.00
441004	Bonificacion	250.00	0.00
441006	Isss cuota patronal	1,141.95	1,271.42
441007	Afp cuota patronal	1,070.20	1,154.41
441012	Papeleria y utiles	111.60	49.44
441013	Aseo y limpieza	18.27	43.41
441017	Depreciación	643.81	89.42
441018	Atención a personal de oficina	119.51	162.36
441020	Mantenimiento de vehiculo	0.00	98.55
441021	Gastos de viaje y viaticos	0.00	329.41
441022	Gastos de representación	0.00	7.25
441024	Agua cristal, café y azúcar	31.58	0.00
441025	Capacitación al personal oficina y	0.00	72.02
441026	Combustible y lubricantes	17.93	69.36
441030	Atenciones a Visitas	832.43	250.83
441032	Prestaciones a grupos	229.45	0.00
441033	Honorarios diversos	111.11	0.00
441034	Envios y Encomiendas	37.40	0.00
441035	Alquiler	53.10	0.00
441039	Atenciones a consejo Scout	7.23	20.75
441040	Atenciones a comision técnica	31.76	48.00
441044	Reintegro donaciones a grupos	3,684.80	5,146.93
441052	Membresia Organizacion Mundial Scouts	1,913.00	1,913.00
441054	Celebraciones y Fiestas varias	50.00	0.00
441056	Gastos por animacion territorial	739.26	680.71
441057	Reconocimientos	332.21	0.00
441058	Atenciones a voluntarios Scouts	10.00	138.97
441059	Escultura OSN	950.00	0.00
<b>442</b>	<b>CAMPOS ESCUELAS</b>	<b>18,225.82</b>	<b>12,466.22</b>
442001	Sueldos y salarios	7,420.00	6,124.77
442002	Vacaciones y aguinaldos	367.71	201.36
442004	Indennizaciones	6,600.00	2,750.00
442006	Isss cuota patronal	511.71	341.46
442007	Afp cuota patronal	384.18	279.62
442017	Depreciación	2,562.85	2,721.76
442018	Atención al personal de oficina	345.00	47.25
442037	Impuestos municipales y fiscales	34.37	0.00





ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARADO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

5

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
<b>443</b>	<b>PROYECTOS INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>28,840.11</b>	<b>24,983.05</b>
443012	Convenio USAID-OFDA	28,840.11	24,983.05
<b>444</b>	<b>METODOS EDUCATIVOS</b>	<b>7,315.20</b>	<b>10,960.94</b>
444012	Papeleria y utiles	0.00	52.00
444029	Mantenimiento de oficina	1.50	0.00
444034	Envios y encomiendas	0.00	25.00
444043	Curso de capacitación	7,271.70	5,274.99
444045	Seminarios de Programas Internacionales	0.00	5,555.40
444053	Pañoletas para estructura	42.00	53.55
<b>445</b>	<b>GASTOS DE INSCRIPCION</b>	<b>27,808.85</b>	<b>25,307.40</b>
445001	Carnets de inscripción	3,981.30	3,872.70
445002	Matriculas de Inscripción	2,239.25	1,878.70
445007	Primas de Seguros	21,588.30	19,556.00
<b>446</b>	<b>ASAMBLEA NACIONAL</b>	<b>1,728.88</b>	<b>1,245.16</b>
446001	Memoria	1,065.86	612.50
446002	Alimentacion y refrigerios	174.75	130.19
446003	Prensa	187.97	165.05
446006	Mantenimiento de oficina	4.98	0.00
446008	Accesorios y Herramientas	150.94	127.35
446009	Alquileres	30.00	0.00
446010	Combustible Compras Asamblea Nacional	34.17	26.94
446013	Aseo e Higiene Asamblea Nacional	52.21	126.18
446014	CONSEJO SCOUTS NACIONAL	0.00	0.00
446014001	Alimentacion	0.00	32.07
446014002	Telefonia celular	0.00	14.26
446014003	Pañoletas para Consejo	28.00	10.62
<b>447</b>	<b>EVENTOS NACIONALES</b>	<b>26,277.34</b>	<b>42,198.70</b>
447002	Rally de manada	3,954.44	0.00
447003	Phillia	2,309.74	1,199.59
447004	Canapa	7,900.35	0.00
447005	Rover moot nacional	4,464.80	0.00
447006	Aventura Rover	0.00	1,999.90
447007	indaba	0.00	2,944.91
447008	Regata Rover	3,223.61	0.00
447009	Joti Jota	0.00	26.00
447010	Semana Scouts	148.86	0.00
447012	Jamboree nacional	0.00	35,147.84
447015	Otros eventos nacionales	414.86	712.63
447023	Natalicio Baden Powell	1,042.82	167.83
447024	Evento AKBAL	2,783.43	0.00
447025	Evento AKBAL	34.43	0.00
<b>448</b>	<b>EVENTOS INTERNACIONALES</b>	<b>71,431.90</b>	<b>125,727.58</b>
448001	Camporee	0.00	10,680.08
448002	Rover moot C.A (Nicaragua)	20,734.46	0.00
448004	Encuentro C.A. de manadas	10.00	69,478.30
448009	Becas de participación	350.85	0.00



ASOCIACION DE SCOUTS DE EL SALVADOR  
ANEXOS AL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS COMPARADO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

6

		<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
448013	ROVER MOOT INT.	50,336.59	0.00
448014	Encuentro de Caminantes Costa Rica	0.00	23,415.97
448015	JAMCAM 2016	0.00	22,153.23
<b>449</b>	<b>COMUNICACIONES</b>	<b>91.36</b>	<b>23.25</b>
449018	Atencion al personal de oficina	79.36	0.00
449027	Gastos de exhibición y publicidad	12.00	0.00
449049	Insignias para comité	0.00	23.25
<b>45</b>	<b>PROYECTOS FINANCIEROS</b>	<b>21,856.19</b>	<b>20,708.70</b>
<b>454</b>	<b>OTROS PROYECTOS FINANCIEROS</b>	<b>724.14</b>	<b>65.59</b>
454001	Espectaculos	0.00	0.00
454002	Alquileres y Otros Servicios en S.S.	724.14	65.59
454002001	Mtto. Cuerdas Altas S.S.	0.00	50.00
454002002	Viaticos para eventos S.S.	720.00	0.00
454002005	Gastos varios en alquiler S.S.	4.14	15.59
<b>455</b>	<b>PARQUE DE AVENTURA Y LIDERAZGO</b>	<b>21,132.05</b>	<b>20,643.11</b>
455001	Sueldos y salarios	6,180.00	9,663.75
455002	Vacaciones y Aguinaldos	315.00	462.00
455003	Comisiones	1,882.81	448.17
455006	Isss cuota patronal	529.49	682.93
455007	Afp cuota patronal	485.17	582.10
455010	Energia Electrica	1,788.62	1,219.48
455011	Agua potable	531.11	280.00
455012	Papeleria y utiles	3.20	7.25
455013	Combustible y lubricantes	271.75	160.36
455015	Mtto. Mobiliario, Equipo e Instalaciones	1,004.36	834.37
455016	Viaticos	190.00	40.30
455017	Honorarios Guías	802.00	657.68
455018	Transporte	70.00	0.00
455020	Depreciacion	2,562.85	2,721.76
455021	Otros Gastos	0.00	183.33
455022	Alimentacion y Refrigerios para Eventos	3,959.74	2,067.73
455023	Atencion al personal de Eventos	21.34	191.92
455024	Materiales de limpieza para eventos	54.87	359.63
455025	Materiales diversos para eventos	479.74	20.35
455026	Seguridad para eventos	0.00	60.00
<b>46</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>15,476.99</b>	<b>14,359.80</b>
463	COMISIONES BANCARIAS	596.28	229.11
469	<b>COMISIONES SGB</b>	<b>14,880.71</b>	<b>14,130.69</b>
469001	Comision por Administracion de cartera	0.00	38.67
469004	Comision por Movimientos de Reportos	14,861.66	14,052.50
469005	Comision por Movimientos de Cedeval	19.05	39.52
<b>47</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>	<b>299.66</b>
471	Gastos de ejercicios anteriores	0.00	299.66
	<b>EXCESO DE INGRESOS SOBRE GASTOS</b>	<b>-51,313.05</b>	<b>-40,957.22</b>

