

**FUNDACIÓN SAN
JUAN MARÍA
VIANNEY DE ARS
2021**

**FUNDACIÓN SAN
JUAN MARÍA
VIANNEY DE ARS
2021**

**INFORME DE
AUDITORA EXTERNA**

**FUNDACION SAN JUAN
MARIA VIANNEY DE ARS.**
Estado de Ingresos y Egresos
Periodo de enero a diciembre de 2021
Convenio de Cooperación entre el Gobierno
de Honduras a través de la Secretaria de Estado
en los despachos de Finanzas, y la Fundación
San Juan María Vianney de Ars.

Servicios Profesionales, Auditoria, Asesoría y Capacitación



*Contadores Públicos Autorizados
Tegucigalpa, Honduras, Centro América*

**FUNDACION SAN JUAN
MARIA VIANNEY DE ARS.**

Estado de Ingresos y Egresos

Periodo de enero a diciembre de 2021

**Convenio de Cooperación entre el Gobierno
de Honduras a través de la Secretaria de Estado
en los despachos de Finanzas, y la Fundación
San Juan María Vianney de Ars.**

INDICE

| | Página(s) |
|--|-----------|
| Informe de los Auditores Independientes | 1 - 2 |
| Informes Financieros | |
| Informe de Ingresos y Egresos..... | 3 - 3 |
| Notas a los Estados Financieros | 4 - 7 |

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A la Junta Directiva de la
Fundación San Juan María Vianney de Ars,**

Hemos auditado para propósitos especiales los Ingresos y Egresos adjuntos del Convenio de Cooperación entre el Gobierno de Honduras a través de la Secretaria de Estado en los despachos de Finanzas, y la Fundación San Juan María Vianney de Ars, para el funcionamiento del Hospital San Juan María Vianney de Ars, para dar servicios de salud descentralizado a los municipios de Santa Ana, Ojojona, San Buenaventura del departamento de Francisco Morazán, con una cobertura 60000 habitantes, suscrito y firmado con la Secretaria de Estado en el despacho de Finanzas, el 18 de marzo de 2010, que comprenden el Informe de Ingresos y Egresos del periodo correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, conciliación del flujo de efectivo, por el periodo terminado en esa fecha y otras notas explicativas.

Opinión

En nuestra opinión, los Informes financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ingresos y egresos de la Fundación San Juan María Vianney de Ars, al 31 de diciembre de 2021, de conformidad con las políticas contables descritas en la Nota 2 de los Informes Financieros.

Responsabilidad de la administración por la información financiera

La administración es responsable de la presentación de los Informes adjuntos de conformidad con las políticas contables descritas en la nota 2, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de informes financieros libres de incorrección material, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad de los auditores

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Informes financieros con base en nuestras auditorías, nosotros efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que nosotros cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los informes financieros están libres de representaciones erróneas importantes.

Una auditoría implica efectuar procedimientos para la obtención de evidencia sobre los montos y las divulgaciones en estos informes financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de representaciones erróneas importantes en estos informes financieros, ya sea por fraude o error. Al realizar las evaluaciones de riesgo, los auditores consideran los controles internos relacionados con la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de estos informes financieros, con el objeto de diseñar los procedimientos de auditoría que son apropiados en las circunstancias; pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría incluye

SPC

evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de estos informes financieros.

Asunto de énfasis

La Ejecución presupuestaria comprende el periodo del mes de marzo de 2021 al mes de mayo de 2022, debido a que el primer desembolso fue recibido el 12 de marzo de 2021 y el tercer y último desembolso el 22 de diciembre de 2021.



06 de junio de 2022
Edificio Torre Alianza 1
Lomas del Guijarro
Tegucigalpa, M.D.C.

Fundación San Juan María Vianney de Ars.

Estado de Ingresos y Egresos y Notas Explicativas

31 de diciembre de 2021

(expresados en lempiras)

2021

INGRESOS RECIBIDOS L 12,000,000

Secretaria de Estado en el despacho de Finanzas

Costos de funcionamiento Nota 3 L 12,000,000

EGRESOS DEL PERIODO L 12,031,841

Costos Fijos

Costos de personal Nota 4 L 8,911,485

Costos Variables

Costos de funcionamiento Nota 4 3,120,356

Total Ejecutado 12,031,841

Aporte con fondos propios (31,841)

Fundación San Juan María Vianney de Ars.

Estado de Ingresos y Egresos y Notas Explicativas

31 de diciembre de 2021

1. Historia y Actividad de la Fundación San Juan María Vianney de Ars,

La Fundación San Juan María Vianney de Ars, obtuvo su personería jurídica el 6 de diciembre de 2013, según instrumento número 1263-2013 de la Secretaría de Gobernación y Justicia, como una Organización no gubernamental de desarrollo sin fines de lucro. Tiene su domicilio en las instalaciones físicas del Hospital San Juan María Vianney de Ars, el Junquillo de Ojojona, calle principal a Ojojona municipio de Ojojona departamento de Francisco Morazán, Honduras.

Fue inscrita con el número 51 del tomo 394 del Registro de la Propiedad Mercantil de Tegucigalpa, Francisco Morazán el 27 de junio de 2014.

La Fundación San Juan María Vianney de Ars, cuenta con un convenio de cooperación para el funcionamiento del hospital San Juan María Vianney de Ars, para dar servicios de salud descentralizado a los municipios de Santa Ana, Ojojona, San Buenaventura del departamento de Francisco Morazán, con una cobertura 60000 habitantes, suscrito y firmado con la secretaria de estado en el despacho de Finanzas, el 18 de marzo de 2010. Incluido adendum al convenio con fecha 5 de junio de 2014, ratificando en el artículo 1, el cual pasara a llamarse: Convenio de Cooperación entre el Gobierno de Honduras a través de la Secretaría de Estado en los despachos de Finanzas, y la Fundación San Juan María Vianney de Ars, para el funcionamiento del hospital San Juan María Vianney de Ars,

2. Políticas Contables

Las políticas contables más importantes adoptadas por la Fundación en la preparación de Informes financieros se describen a continuación:

Base de Presentación

Los Informes Financieros de la Fundación han sido preparados con base a las siguientes políticas contables definidas por la Administración para la presentación a la Junta Directiva de los informes financieros anuales de la misma de acuerdo con las regulaciones del Código de Comercio y leyes tributarias vigentes de Honduras. Estas políticas contables son conceptualmente diferentes a la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Base de Registros contables

Los registros contables se basan al método del efectivo, las operaciones se registran a medida se van cancelando en efectivo.

Fundación San Juan María Vianney de Ars.

Estado de Ingresos y Egresos y Notas Explicativas

31 de diciembre de 2021

Periodo Contable

El periodo en que se cuantificará el ejercicio contable de la Fundación será de un año comprendido desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año calendario.

3. Ingresos Asignados a Recibir

El derecho que La Fundación San Juan María Vianney de Ars, tiene por recibir según el convenio de cooperación al 31 de diciembre de 2021, se detallan a continuación:

(expresados en lempiras)

| | 2021 |
|--|----------------------------|
| Gobierno de Honduras -Secretaria de Finanzas | |
| Costos de funcionamiento | 12,000,000 |
| Total Ingresos por Recibir | <u>L 12,000,000</u> |

Convenio de Cooperación entre el Gobierno de Honduras a través de la Secretaria de Estado en los despachos de Finanzas, y la Fundación San Juan María Vianney de Ars, para el funcionamiento del Hospital San Juan María Vianney de Ars, dando servicios de salud descentralizado a los municipios de Santa Ana, Ojojona, San Buenaventura del departamento de Francisco Morazán, con una cobertura 60000 habitantes, firmado con la Secretaria de estado en el despacho de Finanzas, el 18 de marzo de 2010, por L. 10,000,000.00 anuales, con una vigencia de un año del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Detalle de las transferencias recibidas:

| | | |
|--------------|------------|-------------------------------|
| 1. | 12-03-2021 | L 4,000,000.00 |
| 2. | 07-09-2021 | 4,000,000.00 |
| 3. | 22-12-2021 | 955,902.00 |
| 4. | 22-12-2021 | <u>3,044,098.00</u> |
| TOTAL | | <u>L 12,000,000.00</u> |

En este periodo presupuestario de 2021 se incluyen y se recibieron L2,000,000.00 que estaban pendientes de la ejecución del periodo 2020.

Fundación San Juan María Vianney de Ars.
Estado de Ingresos y Egresos y Notas Explicativas
31 de diciembre de 2021

4. Costos de Funcionamiento

Los costos fijos desembolsados al 31 de diciembre de 2021 y a mayo 2022 se detallan a continuación:

| <i>(expresados en lempiras)</i> | 2021 |
|---|-------------------|
| Costo Fijo de Recurso Humano | |
| Personal medico | 5,972,653 |
| Personal administrativo | 2,938,833 |
| Total | 8,911,485 |
| Costo Variable Administrativo | |
| Mantenimiento equipo, aseo y limpieza | 252,657 |
| Mantenimiento de edificios | 415,704 |
| Insumos, materiales medicos y equipos | 1,441,644 |
| Gastos generales de oparacion | 681,746 |
| Otros gastos varios (Amortizacion de prestamos) | 328,604 |
| Total | 3,120,356 |
| Total Ejecutado | 12,031,841 |

5. Detalle de Liquidación de Desembolsos de Gastos

Liquidaciones presentadas para acceder a fondos por el periodo de enero a diciembre de 2021

| <i>(expresados en lempiras)</i> | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|
| Liquidacion de Gastos | |
| Marzo 2021 | 2,334,995 |
| Abril 2021 | 183,255 |
| Mayo 2021 | 1,084,860 |
| Junio 2021 | 404,113 |
| Septiembre 2021 | 1,827,316 |
| Octubre 2021 | 2,182,746 |
| Diciembre 2021 | 1,114,370 |
| Enero 2022 | 491,049 |
| Febrero 2022 | 501,723 |
| Marzo 2022 | 749,580 |
| Abril 2022 | 740,827 |
| Mayo 2022 | 417,006 |
| Total | 12,031,841 |

Fundación San Juan María Vianney de Ars.

Estado de Ingresos y Egresos y Notas Explicativas

31 de diciembre de 2021

Conclusiones:

Según el convenio de Cooperación de la Fundación San Juan María Vianney de Ars, a la fecha ha recibió el 100% de los valores según convenio: en concepto de Costos fijos y Costos variables utilizados para financiar necesidades inherentes al funcionamiento del Hospital San Juan María Vianney Ars. Por L 10,000,000.00, adicionalmente se recibió el saldo pendiente de la ejecución presupuestaria del periodo 2020 por L2,000,000.00

Los valores anteriores corresponden al periodo ejecutado de marzo a diciembre de 2021 y de enero a mayo de 2022, para cubrir los costos fijos de personal y para costos variables de operación.

La fundación accede a estos fondos previos a la presentación y aprobación de los informes financieros presentados por ejecución del presupuesto aprobado.

La Fundación San Juan María Vianney de Ars, del 1 de marzo al 31 de diciembre de 2021 y de enero a mayo de 2022, ha desembolsado en concepto de costos fijos de personal L8,911,484.89 y costos variables de operación L3,120,355.71.

**FUNDACIÓN SAN
JUAN MARÍA
VIANNEY DE ARS
2021**

**ESTADOS
FINANCIEROS**

FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS**BALANCE GENERAL****al 31 de Mayo 2021****ACTIVOS**

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| OCCIDENTE FINANZAS | 409,072.26 | |
| OCCIDENTE EDUCACION | 249,981.37 | |
| OCCIDENTE CAPITAL | 1,632,760.18 | |
| OCCIDENTE CHEQUES | 16,867.64 | |
| OCCIDENTE CHEQUES | 12,680.62 | |
| INVENTARIOS | 10,425.69 | |
| TOTAL ACTIVO CIRCULANTE | | 2,331,787.76 |

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

| | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| TERRENOS | 852,801.66 | |
| EDIFICIOS | 43,755,564.82 | |
| DEP. ACUM. EDIFICIOS | (9,828,508.74) | |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 8,490,388.28 | |
| DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO | (3,643,107.69) | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 3,221,935.53 | |
| DEP. ACUM. MOBILIARIO Y EQUIPO | (1,789,465.37) | |
| VEHICULOS | 2,276,693.60 | |
| DEP. ACUM. VEHICULOS | (1,209,813.01) | |
| TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | 42,126,489.08 |

OTROS ACTIVOS

| | | |
|--------------------------------|--------------|------------|
| PRIMAS DE SEGURO PAGADAS X ANT | 233,879.11 | |
| AMORT. PRIMAS DE SEGURO PAGADA | (108,782.18) | |
| DEPOSITOS EN GARANTIA | 417,313.59 | |
| TOTAL OTROS ACTIVOS | | 542,410.52 |

TOTAL ACTIVOS**45,000,687.36****PASIVOS**

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| PASIVO CIRCULANTE | | |
| PROVEEDORES | 45,269.35 | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR | 15,267.25 | |
| NOMINAS POR PAGAR | 45,216.35 | |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 25,326.00 | |
| ISR-RETENCION ASAL | 5,354.96 | |
| IMPUESTOS MUNICIPALES | 15,487.25 | |
| IHSS | 9,263.20 | |
| RAP | 15,263.40 | |
| SEGURO VITAL | 423,866.06 | |
| PLAN DE JUBILACION | 297,424.78 | |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | 897,738.60 |

PASIVO LARGO PLAZO

| | | |
|-----------------------|--------------|--|
| CUENTAS POR PAGAR | 15,248.65 | |
| PRESTAMOS POR PAGAR | 1,733,671.64 | |
| OTRAS CUENTAS X PAGAR | 17,258.65 | |

FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

Del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2021

| | <u>Mes Corriente</u> | <u>%</u> | <u>Acumulado/Año</u> | <u>%</u> |
|-------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| <u>INGRESOS</u> | | | | |
| INGRESOS POR SERVICIOS | 670,699.00 | 44% | 1,865,891.00 | 22% |
| APORTACION GOBIERNO CENTRAL | 823,495.08 | 54% | 6,470,485.24 | 76% |
| INGRESOS POR DONACIONES | 13,600.00 | 1% | 68,267.05 | 1% |
| INGRESOS X INTERESES | 8,423.00 | 1% | 39,568.46 | 0% |
| OTROS INGRESOS | 0.00 | 0% | 39,658.00 | 0% |
| TOTAL INGRESOS | 1,516,217.08 | 100.00 | 8,483,869.75 | 1.00 |
| <u>GASTOS DE OPERACION</u> | | | | |
| SALARIOS | 726,598.47 | 48% | 5,376,712.06 | 73% |
| SUELDOS TEMPORALES | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 13vo. Y 14vo. MES | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| BONO EDUCATIVO | 0.00 | 0% | 34,569.45 | 0% |
| VIATICOS | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| TRANSPORTE EMPLEADOS | 60,000.00 | 4% | 160,000.00 | 2% |
| ALIMENTACION | 55,719.29 | 4% | 210,489.25 | 3% |
| CAPACITACION A EMPLEADOS | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| BONIFICACION SALARIAL | 46,500.00 | 3% | 73,000.00 | 1% |
| SEGURO MEDICO | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| COTIZACION JUBILACION PATRONAL | 29,800.00 | 2% | 89,400.00 | 1% |
| ENERGIA ELECTRICA | 38,943.97 | 3% | 189,507.60 | 3% |
| AGUA | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| TELEFONO | 1,894.26 | 0% | 5,614.26 | 0% |
| PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA | 14,106.17 | 1% | 88,302.81 | 1% |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 4,900.00 | 0% | 18,965.00 | 0% |
| REP. Y MANT. EDIFICIOS | 199,568.41 | 13% | 490,052.40 | 7% |
| REP. Y MANT. MAQUINARIA Y EQUI | 128,750.00 | 9% | 182,268.50 | 2% |
| REP. Y MANT. MOBILIARIO Y EQUI | 13,589.29 | 1% | 27,896.54 | 0% |
| REP. Y MANT. VEHICULOS | 88,270.60 | 6% | 146,598.47 | 2% |
| MATERIALES Y ACCESORIOS | 51,661.06 | 3% | 149,563.24 | 2% |
| FLETES Y ENCOMIENDAS | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| MULTAS, RECARGOS E INTS MORAT | 23,946.55 | 2% | 23,946.55 | 0% |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 3,500.00 | 0% | 14,500.00 | 0% |
| SEGURIDAD Y VIGILANCIA | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| MATERIAL DE ASEO Y SUMINISTROS | 4,269.00 | 0% | 26,589.00 | 0% |
| GASTOS DE ADUANA | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| GASTOS POR AYUDA SOCIALES | 6,987.00 | 0% | 18,965.00 | 0% |
| GASTOS BANCARIOS | 187.35 | 0% | 1,568.49 | 0% |
| GASTOS DE ARRENDAMIENTO | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| SERVICIO DE CABLE E INTERNET | 14,500.00 | 1% | 68,597.00 | 1% |
| GASTOS DIVERSOS | 0.00 | 0% | 6,987.00 | 0% |
| GASTOS DE RECEPCION Y EVENTOS | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| TOTAL GASTOS DE OPERACION | 1,513,691.42 | 100% | 7,404,092.62 | 1.00 |
| UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO | 2,525.66 | 0% | 1,079,777.13 | 13% |

Jhojan Filiberto Hernandez

Jose Andres Alvarez
Asesor Contable



TOTAL PASIVO LARGO PLAZO

1,766,178.94

TOTAL PASIVOS

2,663,917.54

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL INICIAL

15,260,632.43

UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA

25,996,360.26

Net Income

1,079,777.13

TOTAL CAPITAL SOCIAL

42,336,769.82

TOTAL PASIVO+CAPITAL

45,000,687.36

Jhojan Filiberto Hernandez



FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS
BALANCE GENERAL
al 31 de Octubre 2021

ACTIVOS

| | |
|---------------------|------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | |
| OCCIDENTE FINANZAS | 690.24 |
| OCCIDENTE EDUCACION | 228,004.56 |
| OCCIDENTE CAPITAL | 842,700.06 |
| OCCIDENTE CHEQUES | 33,418.26 |
| OCCIDENTE AHORROS | 24,791.59 |
| INVENTARIOS | 10,425.69 |

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE **1,140,030.40**

| | |
|--------------------------------|----------------|
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | |
| TERRENOS | 852,801.66 |
| EDIFICIOS | 43,755,564.82 |
| DEP. ACUM. EDIFICIOS | (9,887,253.85) |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 8,490,388.28 |
| DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO | (3,739,730.99) |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 3,221,935.53 |
| DEP. ACUM. MOBILIARIO Y EQUIPO | (1,837,998.35) |
| VEHICULOS | 2,276,693.60 |
| DEP. ACUM. VEHICULOS | (1,218,960.94) |

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO **41,913,439.76**

| | |
|--------------------------------|--------------|
| OTROS ACTIVOS | |
| PRIMAS DE SEGURO PAGADAS X ANT | 233,879.11 |
| AMORT. PRIMAS DE SEGURO PAGADA | (108,782.18) |
| DEPOSITOS EN GARANTIA | 417,313.59 |

TOTAL OTROS ACTIVOS **542,410.52**

TOTAL ACTIVOS **43,595,880.68**

PASIVOS

| | |
|-----------------------|------------|
| PASIVO CIRCULANTE | |
| PROVEEDORES | 45,269.35 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR | 15,267.25 |
| NOMINAS POR PAGAR | 24,876.20 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 14,376.20 |
| ISR-RETENCION ASAL | 5,354.96 |
| IMPUESTOS MUNICIPALES | 15,487.25 |
| IHSS | 9,263.20 |
| RAP | 15,263.40 |
| SEGURO VITAL | 234,987.56 |
| PLAN DE JUBILACION | 167,546.34 |

TOTAL PASIVO CIRCULANTE **547,691.71**

PASIVO LARGO PLAZO

| | |
|-------------------|-----------|
| CUENTAS POR PAGAR | 15,248.65 |
|-------------------|-----------|

| | |
|-----------------------|--------------|
| PRETAMOS POR PAGAR | 1,165,836.42 |
| OTRAS CUENTAS X PAGAR | 17,258.65 |

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | 1,198,343.72 |
|---------------------------------|---------------------|

| | |
|----------------------|---------------------|
| TOTAL PASIVOS | 1,746,035.43 |
|----------------------|---------------------|

| | |
|------------------------------|---------------|
| CAPITAL SOCIAL | |
| CAPITAL INICIAL | 15,260,632.43 |
| UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA | 25,996,360.26 |
| Net Income | 592,852.56 |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| TOTAL CAPITAL SOCIAL | 41,849,845.25 |
|-----------------------------|----------------------|

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| TOTAL PASIVO+CAPITAL | 43,595,880.68 |
|-----------------------------|----------------------|



 Josue Abraham Flores
 Presidente Junta Directiva


 Jose Andres Alvares
 Asesor Contable



FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
al 31 de Octubre de 2021

| | <u>Mes Corriente</u> | <u>%</u> | <u>Acumulado/Año</u> | <u>%</u> |
|-------------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| <u>INGRESOS</u> | | | | |
| INGRESOS POR SERVICIOS | 549.867.34 | 40% | 4,200,573.29 | 24% |
| APORTACION GOBIERNO CENTRAL | 823.495.08 | 60% | 12,940,970.48 | 74% |
| INGRESOS POR DONACIONES | 0.00 | 0% | 146,345.00 | 1% |
| INGRESOS X INTERESES | 10.564.67 | 1% | 81.234.67 | 0% |
| OTROS INGRESOS | 0.00 | 0% | 47.564.86 | 0% |
| TOTAL INGRESOS | 1,383,927.09 | 100% | 17,416,688.30 | 100% |
| <u>GASTOS DE OPERACION</u> | | | | |
| SALARIOS | 705.786.43 | 64% | 8,564.765.46 | 51% |
| BONO EDUCATIVO | 0.00 | 0% | 31,235.89 | 0% |
| TRANSPORTE EMPLEADOS | 34.578.00 | 3% | 346,789.00 | 2% |
| ALIMENTACION | 87.987.49 | 8% | 856.742.61 | 5% |
| BONIFICACION SALARIAL | 24.567.00 | 2% | 268,765.67 | 2% |
| COTIZACION JUBILACION PATRONAL | 22,345.91 | 2% | 258,675.56 | 2% |
| ENERGIA ELECTRICA | 24.953.81 | 2% | 467,865.43 | 3% |
| TELEFONO | 1.234.67 | 0% | 12,345.34 | 0% |
| PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA | 5.763.00 | 1% | 492,567.43 | 3% |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 8.060.00 | 1% | 96,432.75 | 1% |
| REP. Y MANT. EDIFICIOS | 26,987.00 | 2% | 1,456,784.34 | 9% |
| REP. Y MANT. MAQUINARIA Y EQUI | 16,798.54 | 2% | 985,674.22 | 6% |
| REP. Y MANT. MOBILIARIO Y EQUI | 23,476.87 | 2% | 475,987.54 | 3% |
| REP. Y MANT. VEHICULOS | 34,967.45 | 3% | 789,450.65 | 5% |
| MATERIALES Y ACCESORIOS | 24,987.00 | 2% | 1,005,674.58 | 6% |
| MULTAS, RECARGOS E INTS MORAT | 0.00 | 0% | 29,678.30 | 0% |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 0.00 | 0% | 79,654.00 | 0% |
| MATERIAL DE ASEO Y SUMINISTROS | 8.678.00 | 1% | 167,456.00 | 1% |
| GASTOS POR AYUDA SOCIALES | 16,789.00 | 2% | 187,965.00 | 1% |
| GASTOS BANCARIOS | 6,785.89 | 1% | 46,754.87 | 0% |
| SERVICIO DE CABLE E INTERNET | 14,500.00 | 1% | 144,675.87 | 1% |
| GASTOS DIVERSOS | 8,765.34 | 1% | 57,895.23 | 0% |
| TOTAL GASTOS DE OPERACION | 1,098,011.40 | 100% | 16,823,835.74 | 100% |
| UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO | 285,915.69 | 21% | 592,852.56 | 3% |

Josue Abraham Flores
 Presidente Junta Directiva



José Andrés Alvares
 Asesor Contable



FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS

BALANCE GENERAL

al 31 de Diciembre 2021

ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

| | |
|---------------------|--------------|
| BANFICOHSA | 0.00 |
| CUENTA DE CHEQUES | 8,742.14 |
| OCCIDENTE FINANZAS | 2,691,336.27 |
| OCCIDENTE EDUCACION | 2,420,289.41 |
| OCCIDENTE CAPITAL | 467,786.45 |
| CUENTA DE AHORRO | 33,652.95 |
| OCCIDENTE AHORROS | |
| INVENTARIOS | |

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

5,621,807.22

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| TERRENOS | 1,102,801.66 |
| EDIFICIOS | 43,755,564.82 |
| DEP. ACUM. EDIFICIOS | (10,246,741.09) |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 8,490,388.28 |
| DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO | (4,241,860.61) |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 3,221,935.53 |
| DEP. ACUM. MOBILIARIO Y EQUIPO | (2,064,145.67) |
| VEHICULOS | 7,396,693.60 |
| DEP. ACUM. VEHICULOS | (1,815,322.06) |

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

45,599,314.46

OTROS ACTIVOS

| | |
|--------------------------------|--------------|
| PRIMAS DE SEGURO PAGADAS X ANT | 233,879.11 |
| AMORT. PRIMAS DE SEGURO PAGADA | (108,782.18) |
| DEPOSITOS EN GARANTIA | 417,313.59 |

TOTAL OTROS ACTIVOS

542,410.52

TOTAL ACTIVOS

51,763,532.20

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

| | |
|-----------------------|------------|
| PROVEEDORES | 45,269.35 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR | 15,267.25 |
| NOMINAS POR PAGAR | 24,876.20 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 14,376.20 |
| ISR-RETENCION ASAL | 5,354.96 |
| IMPUESTOS MUNICIPALES | 15,487.25 |
| IHSS | 9,263.20 |
| RAP | 15,263.40 |
| SEGURO VITAL | 234,987.56 |
| PLAN DE JUBILACION | 167,546.34 |

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

547,691.71

PASIVO LARGO PLAZO

| | |
|-----------------------|--------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 15,248.65 |
| PRESTAMOS POR PAGAR | 3,625,935.68 |
| OTRAS CUENTAS X PAGAR | 804,664.00 |


TOTAL PASIVO LARGO PLAZO4,445,848.33**TOTAL PASIVOS**4,993,540.04**CAPITAL SOCIAL**



| | |
|------------------------------|---------------|
| CAPITAL INICIAL | 15,260,632.43 |
| UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA | 25,996,360.26 |
| Net Income | 5,512,999.47 |

TOTAL CAPITAL SOCIAL46,769,992.16**TOTAL PASIVO+CAPITAL**51,763,532.20


Josue Abraham Flores
Presidente Junta Directiva




Jose Andres Alvares
Asesor Contable



FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
al 31 de Diciembre de 2021

| | <u>Mes Corriente</u> | <u>%</u> | <u>Acumulado/Año</u> | <u>%</u> |
|-------------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| INGRESOS | | | | |
| INGRESOS POR SERVICIOS | 373.171.00 | 8% | 7.016.251.00 | 24% |
| APORTACION GOBIERNO CENTRAL | 4.494.096.52 | 92% | 21.881.940.96 | 76% |
| INGRESOS POR DONACIONES | | 0% | 69.000.00 | 0% |
| TOTAL INGRESOS | 4,867,267.52 | 100% | 28,967,191.96 | 100% |
| GASTOS DE OPERACION | | | | |
| SALARIOS | 789.381.12 | 36% | 9.145.964.04 | 39% |
| BONO EDUCATIVO | | 0% | 31.235.89 | 0% |
| VIATICOS | | 0% | 49.809.20 | 0% |
| TRANSPORTE EMPLEADOS | | 0% | 489.789.00 | 2% |
| ALIMENTACION | 45.591.22 | 2% | 924.639.11 | 4% |
| BONIFICACION SALARIAL | 18.000.00 | 1% | 286.765.67 | 1% |
| COTIZACION JUBILACION PATRONAL | 22.345.91 | 1% | 297.440.34 | 1% |
| ENERGIA ELECTRICA | 52.412.84 | 2% | 533.384.63 | 2% |
| TELEFONO | | 0% | 18.106.01 | 0% |
| PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA | 2.484.00 | 0% | 575.684.25 | 2% |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 16.800.00 | 1% | 150.645.80 | 1% |
| REP. Y MANT. EDIFICIOS | 75.251.96 | 3% | 2.194.113.09 | 9% |
| REP. Y MANT. MAQUINARIA Y EQUI | 474.358.36 | 22% | 1.296.146.17 | 6% |
| REP. Y MANT. MOBILIARIO Y EQUI | 33.150.00 | 2% | 509.137.54 | 2% |
| REP. Y MANT. VEHICULOS | | 0% | 882.420.35 | 4% |
| MATERIALES Y ACCESORIOS | 13.147.85 | 1% | 1.018.822.43 | 4% |
| MULTAS, RECARGOS E INTS MORAT | | 0% | 29.678.30 | 0% |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 525.409.97 | 24% | 2.797.207.19 | 12% |
| MATERIAL DE ASEO Y SUMINISTROS | | 0% | 204.749.85 | 1% |
| GASTOS POR AYUDA SOCIALES | | 0% | 242.419.18 | 1% |
| GASTOS BANCARIOS | 123.022.04 | 6% | 1.447.261.51 | 6% |
| SERVICIO DE CABLE E INTERNET | 6.650.00 | 0% | 216.423.53 | 1% |
| GASTOS DIVERSOS | | 0% | 112.349.41 | 0% |
| TOTAL GASTOS DE OPERACION | 2,198,005.27 | 100% | 23,454,192.49 | 100% |
| UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO | 2,669,262.25 | 55% | 5,512,999.47 | 19% |

Josue Abraham Flores
 Presidente Junta Directiva



Jose Andres Alvares
 Asesor Contable

