

**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, Auditoría, 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

	<b>Página(s)</b>
<b>Informe de los Auditores Independientes</b> .....	1 - 2
<b>Informes Financieros</b>	
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

<b>INGRESOS RECIBIDOS</b>			L	12,000,000
Secretaría de Estado en el despacho de Finanzas				
Costos de funcionamiento	Nota 3	L	12,000,000	
<b>EGRESOS DEL PERIODO</b>			L	12,031,841
<b>Costos Fijos</b>				
Costos de personal	Nota 4	L	8,911,485	
<b>Costos Variables</b>				
Costos de funcionamiento	Nota 4		3,120,356	
<b>Total Ejecutado</b>				<u>12,031,841</u>
<b>Aporte con fondos propios</b>				<u><u>(31,841)</u></u>

# 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
<b>Total Ingresos por Recibir</b>	<b><u>L 12,000,000</u></b>

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>
<b>TOTAL</b>		<b><u>L 12,000,000.00</u></b>

*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
<b>Costo Fijo de Recurso Humano</b>	
Personal medico	5,972,653
Personal administrativo	2,938,833
<b>Total</b>	<b>8,911,485</b>
<b>Costo Variable Administrativo</b>	
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
<b>Total</b>	<b>3,120,356</b>
<b>Total Ejecutado</b>	<b>12,031,841</b>

**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
<b>Liquidacion de Gastos</b>	
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
<b>Total</b>	<b>12,031,841</b>

# **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

	Mes Corriente	%	Acumulado/Año	%
<b>INGRESOS</b>				
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%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1,516,217.08</b>	<b>100.00</b>	<b>8,483,869.75</b>	<b>1.00</b>
<b>GASTOS DE OPERACION</b>				
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%
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACION</b>	<b>1,513,691.42</b>	<b>100%</b>	<b>7,404,092.62</b>	<b>1.00</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO</b>	<b>2,525.66</b>	<b>0%</b>	<b>1,079,777.13</b>	<b>13%</b>

Jhojan Filiberto Hernandez

Jose Andres Alvarez  
Asesor Contable



TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		<u>1,766,178.94</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>2,663,917.54</b>
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
<b>TOTAL PASIVO+CAPITAL</b>		<b><u>45,000,687.36</u></b>

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	
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>1,140,030.40</b>
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)	
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>41,913,439.76</b>
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	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>542,410.52</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>43,595,880.68</b>

**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	
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>547,691.71</b>
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>		
CUENTAS POR PAGAR	15,248.65	

PRETAMOS POR PAGAR	1,165,836.42
OTRAS CUENTAS X PAGAR	<u>17,258.65</u>
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b><u>1,198,343.72</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1,746,035.43</b>
CAPITAL SOCIAL	
CAPITAL INICIAL	15,260,632.43
UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA	25,996,360.26
Net Income	<u>592,852.56</u>
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b><u>41,849,845.25</u></b>
<b>TOTAL PASIVO+CAPITAL</b>	<b><u><u>43,595,880.68</u></u></b>

  
  
 Josue Abraham Torres  
 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**

	<b>Mes Corriente</b>	<b>%</b>	<b>Acumulado/Año</b>	<b>%</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>				
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%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1,383,927.09</b>	<b>100%</b>	<b>17,416,688.30</b>	<b>100%</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACION</u></b>				
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%
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACION</b>	<b>1,098,011.40</b>	<b>100%</b>	<b>16,823,835.74</b>	<b>100%</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO</b>	<b>285,915.69</b>	<b>21%</b>	<b>592,852.56</b>	<b>3%</b>

Josue Abraham Flores  
 Presidente Junta Directiva



José Andrés Álvarez  
 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		
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>5,621,807.22</b>
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)	
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>45,599,314.46</b>
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	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>542,410.52</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>51,763,532.20</b>

**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	
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>547,691.71</b>

**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 PLAZO** 4,445,848.33

**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 SOCIAL**

46,769,992.16

**TOTAL PASIVO+CAPITAL**

51,763,532.20

  
Josue Abraham Flores  
Presidente Junta Directiva



  
Jose Andres Alvares  
Asesor Contable

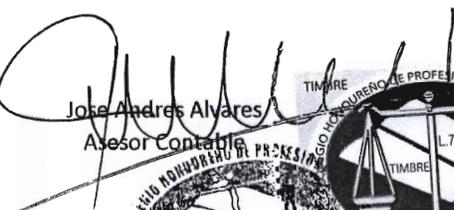
  


**FUNDACION SAN JUAN MARIA VIANNEY DE ARS**  
**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO**  
**al 31 de Diciembre de 2021**

	<u>Mes Corriente</u>	<u>%</u>	<u>Acumulado/Año</u>	<u>%</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>				
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%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4.867,267.52</b>	<b>100%</b>	<b>28,967,191.96</b>	<b>100%</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACION</u></b>				
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%
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACION</b>	<b>2,198,005.27</b>	<b>100%</b>	<b>23,454,192.49</b>	<b>100%</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO</b>	<b>2,669,262.25</b>	<b>55%</b>	<b>5,512,999.47</b>	<b>19%</b>

  
 Josue Abraham Flores  
 Presidente Junta Directiva



  
 Jose Andres Alvares  
 Asesor Contable

