

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR SUDAMERICANO Y CIA
MIGUEL RÍOFRÍO 156-26 ENTRE SUCRE Y BOLÍVAR
RUC 1190082748001
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31-12-2019

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Subtotal 1	Subtotal 2	Totales
1	ACTIVOS				
1.01	ACTIVO CORRIENTE				454.195,24
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			23.022,96	
1.01.01.01	CAJA		825,65		
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	825,65			
1.01.01.02	FONDO ROTATIVO		191,49		
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	191,49			
1.01.01.03	BANCOS		22.005,82		
1.01.01.03.01	BANCO DE LOJA CTA. CTE. 2901040939	16.187,97			
1.01.01.03.02	BANCO DE LOJA CRECE DIARIO 2900912936	77,79			
1.01.01.03.06	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO CRISTO REY	94,70			
1.01.01.03.07	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO CADECOL	12,18			
1.01.01.03.08	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO LOJA	1,11			
1.01.01.03.09	BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE. 1405013323	4.730,55			
1.01.01.03.10	BANCO GUAYAQUIL CTA. CTE. 21023795	3,21			
1.01.01.03.15	BANCO DE MACHALA CTA. CTE. 1250150896	714,63			
1.01.01.03.16	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA DE PASTAZA LTDA. 163218	183,68			
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS			283.936,84	
1.01.02.05	CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS		8.327,18		
1.01.02.05.01	CUENTAS POR COBRAR ESTUDIANTES	516,27			
1.01.02.05.02	ANTICIPO A EMPLEADOS ITSS	66,81			
1.01.02.05.04	CUENTAS X COBRAR OTROS	5.092,79			
1.01.02.05.05	ENCAJE BANCARIO	1.800,00			
1.01.02.05.06	CERTIFICADOS DE APORTACION	785,00			
1.01.02.05.07	RETENCIONES JUDICIALES	6,31			
1.01.02.05.10	ANTICIPO DE SUELDO GERENTE	60,00			
1.01.02.06	CUENTAS Y DCTOS. X COBRAR CUENTES RELACIONADOS		275.569,40		
1.01.02.06.01	CUENTAS POR COBRAR ITSS QUITO	21.210,87			
1.01.02.06.02	CUENTAS POR COBRAR UESS	254.358,53			
1.01.02.08	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		40,26		
1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	40,26			
1.01.03	INVENTARIOS			3.460,44	
1.01.03.06	INVENTARIOS P. TERM. Y MERC. EN ALMACÉN COMPRADO A TERCEROS		3.460,44		
1.01.03.06.02	INVENTARIO UNIFORMES DE GASTRONOMIA	3.070,72			
1.01.03.06.03	INVENTARIO LIBROS DE INGLÉS	389,72			
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			35.289,96	
1.01.04.03	ANTICIPOS A PROVEEDORES		35.289,96		
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	35.289,96			
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			108.485,04	
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IVA)		93.203,98		
1.01.05.01.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA	93.203,98			
1.01.05.03	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		15.281,06		
1.01.05.03.01	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	14.663,54			
1.01.05.03.02	RETENCIONES IMP RENTA RECIBIDAS EN VENTAS	617,52			
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE				1.108.941,43
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.225.449,66		
1.02.01.01.01	TERRENOS	950.000,00			
1.02.01.01.04	INSTALACIONES	6.846,79			
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	79.129,71			
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	33.699,15			
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION	93.736,47			
1.02.01.01.10	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	42.579,54			
1.02.01.01.11	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	9.831,82			
1.02.01.01.12	BIBLIOTECA	8.241,18			
1.02.01.01.13	SOFTWARE Y EQUIPO DE COMPUTACION	1.385,00			
1.02.01.12	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		116.508,23		
1.02.01.12.03	(-) DEPRECIACION ACUM. INSTALACIONES	1,71			
1.02.01.12.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	36.710,73			
1.02.01.12.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	13.395,04			
1.02.01.12.07	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	42.953,11			
1.02.01.12.09	(-) DEPRECIACION ACUM. OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19.798,19			
1.02.01.12.10	(-) DEPRECIACION ACUM. REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	213,10			
1.02.01.12.11	(-) DEPRECIACION ACUM. BIBLIOTECA	3.402,15			
1.02.01.12.12	(-) DEPRECIACION ACUM. SOFTWARE	34,20			
TOTAL ACTIVOS					1.563.136,67
2	PASIVO				
2.01	PASIVO CORRIENTE				449.527,89
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		199.420,81		
2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	51.199,85			
2.01.01.01.03	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR ESTUDIANTES NO RELAC. LOCALES	5.246,25			
2.01.01.01.04	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR OTROS NO RELAC. LOCALES	142.974,71			
2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		11.531,55		
2.01.04.01.03	CUENTAS POR PAGAR PAGOS CON TARJETAS DE CREDITO	11.531,55			
2.01.07.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		20.245,81		
2.01.07.01.11	SRI POR PAGAR FACILIDADES DE PAGO	10.621,06			
2.01.07.01.13	RETENCIONES IVA POR PAGAR	4.516,38			
2.01.07.01.14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	5.108,37			
2.01.07.03	OBLIGACIONES CON EL IESS		17.753,84		
2.01.07.03.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	828,52			
2.01.07.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	1.930,46			
2.01.07.03.05	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR PAGAR	1.069,18			
2.01.07.03.06	SEGURO EXTENSION SALUD POR PAGAR	28,11			
2.01.07.03.07	SEGURO SOCIAL POR PAGAR	13.897,57			
2.01.07.04	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		88.326,05		
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	51.263,92			
2.01.07.04.02	DECIMOTERCER SUELDO POR PAGAR	4.699,69			
2.01.07.04.03	DECIMOCUARTO SUELDO POR PAGAR	9.717,73			
2.01.07.04.04	VACACIONES POR PAGAR	15.180,72			
2.01.07.04.05	LIQUIDACION DE HABERES POR PAGAR	2.058,24			

2.01.07.04.06	SUELDO POR PAGAR GERENTE	5.405,75		
2.01.07.06	DIVIDENDOS POR PAGAR		16.018,15	
2.01.07.06.05	DIVIDENDOS POR PAGAR A SOCIOS 2018	16.018,15		
2.01.08	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		44.086,77	
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	44.086,77		
2.01.10	ANTICIPOS DE CLIENTES		50.993,30	
2.01.10.01.01	ANTICIPOS DE ESTUDIANTES CORRIENTES	33.786,85		
2.01.10.01.02	DEPÓSITOS POR IDENTIFICAR	1.194,25		
2.01.10.01.03	ANTICIPO DE CLIENTES LOCALES COMERCIALES	16.012,20		
2.01.13	OTROS PASIVOS CORRIENTES		1.151,61	
2.01.13.01.01	GARANTÍA EN ARRIENDOS RECIBIDOS	1.151,61		
2.02	PASIVO NO CORRIENTE			595.921,73
2.02.03	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES		595.921,73	
2.02.03.01.01	PRESTAMO POR PAGAR BANCO DE LOJA	531.979,34		
2.02.03.01.03	PRESTAMO POR PAGAR CRISTO REY	5.658,96		
2.02.03.01.05	PRESTAMO POR PAGAR BANCO BOLIVARIANO	30.000,00		
2.02.03.01.06	PRESTAMO POR PAGAR BANCO DE MACHALA	6.747,38		
2.02.03.01.07	PRESTAMO POR PAGAR COOPERATIVA PASTAZA	21.536,05		
TOTAL PASIVOS				1.045.449,62
3	PATRIMONIO NETO			
3.01	CAPITAL			66.600,00
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		66.600,00	
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	66.600,00		
3.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO			451.087,05
3.05.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO		451.087,05	
3.05.01.01.01	PERDIDAS Y GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	451.087,05		
TOTAL PATRIMONIO				517.687,05
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				1.563.136,67



Loja, 10 de marzo de 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR SUDAMERICANO Y CIA

MIGUEL RIOFRIO 156-26 ENTRE SUCRE Y BOLIVAR

RUC :1190082748001

ESTADO DE RESULTADOS

Periodo: desde 01-01-2019 hasta 31-12-2019

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Subtotal	Total
4	INGRESOS			
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			2.138.572,06
4.01.02.01	PRESTACION DE SERVICIOS		2.148.387,82	
4.01.02.01.01	INGRESO POR MATRICULAS	207.639,30		
4.01.02.01.03	INGRESO POR SOLICITUD DE MATRICULA	4.248,00		
4.01.02.01.04	INGRESO POR ESPECIES VALORADAS	4.208,00		
4.01.02.01.05	INGRESO POR INSCRIPCIONES	13.820,00		
4.01.02.01.06	INGRESO POR DERECHOS	25.878,00		
4.01.02.01.08	INGRESO POR PROCESO DE TITULACION	137.668,33		
4.01.02.01.09	INGRESO POR VENTA UNIFORMES DE GASTRONOMIA	8.691,70		
4.01.02.01.10	INGRESO POR VENTA LIBROS DE INGLES	33.927,90		
4.01.02.01.12	INGRESO POR SEMINARIOS	73.620,00		
4.01.02.01.14	INGRESO POR ARANCELES	1.590.144,98		
4.01.02.01.15	INGRESO POR ARRIENDO LOCALES COMERCIALES	1.578,26		
4.01.02.01.18	INGRESO POR MATERIAS HOMOLOGADAS	1.137,00		
4.01.02.01.19	INGRESO POR MATRÍCULAS CIS	45.826,35		
4.01.10.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		9.815,76	
4.01.10.01.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-	9.815,76	
4.3	OTROS INGRESOS			4.318,82
4.3.01.01	OTROS INGRESOS		3.144,09	
4.3.01.01.01	INGRESOS POR MULTAS Y ATRASOS DEL PERSONAL	2.462,33		
4.3.01.01.02	INGRESOS POR DIAS FALTADOS DEL PERSONAL	681,76		
4.3.02.01	INTERESES FINANCIEROS		49,73	
4.3.02.01.03	INGRESO POR INTERESES BANCARIOS	49,73		
4.3.04	INGRESOS POR VENTA DE ACTIVOS FIJOS		1.125,00	
4.3.04.01	INGRESOS POR UTILIDAD DE VENTA DE ACTIVOS FIJOS	1.125,00		
TOTAL DE INGRESOS				2.142.890,88
5	COSTOS Y GASTOS			
5.01	COSTOS DE VENTAS			32.544,76
5.01.01.01	COSTO DE VENTAS		32.544,76	
5.01.01.01.01	COSTO DE VENTAS	32.544,76		
5.02	GASTOS		1.659.259,07	
5.02.01	GASTOS DEL PERSONAL			977.380,88
5.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS		729.696,83	
5.02.01.01.01	SUELDO PERSONAL ADMINISTRATIVO	156.409,40		
5.02.01.01.02	SUELDO PERSONAL DOCENTE	385.555,96		
5.02.01.01.03	HORAS SUPLEMENTARIAS 50%	5.368,37		
5.02.01.01.04	HORAS EXTRAS 100%	60,00		
5.02.01.01.06	BONIFICACIONES	29.374,20		
5.02.01.01.08	HORAS EXTRAORDINARIAS 100%	834,48		
5.02.01.01.09	BONIFICACION POR DESEMPEÑO ACADÉMICO	44.720,46		
5.02.01.01.10	SUELDO GERENTE	107.373,96		
5.02.01.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		124.385,52	
5.02.01.02.01	DECIMO TERCER SUELDO	54.029,04		
5.02.01.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO	23.803,11		
5.02.01.02.06	UNIFORMES PARA EL PERSONAL	14.779,39		
5.02.01.02.07	VACACIONES	27.014,58		
5.02.01.02.09	BONIFICACION 25% EN LIQUIDACIONES	4.759,40		
5.02.01.03	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		123.298,53	
5.02.01.03.01	APORTE PATRONAL	78.634,82		
5.02.01.03.02	FONDOS DE RESERVA	44.663,71		
5.02.02	GASTOS EN GENERAL			608.714,05
5.02.02.01	HONORARIOS, COM. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		90.365,63	
5.02.02.01.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	22.990,71		
5.02.02.01.02	HONORARIOS ENSEÑANZA SUPERIOR	67.374,92		
5.02.02.03	ARRENDAMIENTOS		245.690,67	
5.02.02.03.01	ARRENDAMIENTO DE OFICINA	244.490,67		
5.02.02.03.02	ALQUILER LOCAL SOCIAL	1.200,00		
5.02.02.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		57.950,10	
5.02.02.04.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES POR OFICINAS	1.991,00		
5.02.02.04.03	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE ACTIVOS FIJOS	2.959,10		
5.02.02.04.04	ADECUACIONES Y CONSTRUCCIONES	53.000,00		
5.02.02.05	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		247,35	
5.02.02.05.01	COMBUSTIBLES	247,35		

5.02.02.06	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		31.394,94
5.02.02.06.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	9.800,88	
5.02.02.06.02	IMPRESION PUBLICIDAD	13.133,80	
5.02.02.06.03	SERVICIOS DE GESTION PUBLICITARIA	8.460,26	
5.02.02.07	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		20.044,72
5.02.02.07.01	UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	6.546,64	
5.02.02.07.02	SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN	70,93	
5.02.02.07.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	1.069,22	
5.02.02.07.04	GASTO DE IMPRENTA Y REPRODUCCION	2.215,16	
5.02.02.07.06	REPUESTOS	470,13	
5.02.02.07.07	GAS PARA GASTRONOMIA	1.394,86	
5.02.02.07.08	OTROS MATERIALES	8.277,78	
5.02.02.08	TRANSPORTE		2.412,15
5.02.02.08.02	GASTO DE CURIER	38,15	
5.02.02.08.03	TRANSPORTE DE CARGA	389,00	
5.02.02.08.04	TRANSPORTE DE PASAJEROS	1.985,00	
5.02.02.09	SEGUROS Y REASEGUROS		3.179,72
5.02.02.09.01	SEGUROS Y REASEGUROS	3.179,72	
5.02.02.10	GASTOS DE GESTIÓN		2.183,14
5.02.02.10.01	GASTOS DE GESTIÓN	2.183,14	
5.02.02.11	GASTOS DE VIAJE		8.887,31
5.02.02.11.01	PASAJES AEREOS	761,34	
5.02.02.11.02	HOSPEDAJE Y ALIMENTACION	3.518,65	
5.02.02.11.03	PASAJES TERRESTRES	4,25	
5.02.02.11.04	10% DE SERVICIOS EN HOTELES Y RESTAURANTES	356,86	
5.02.02.11.05	GASTOS DE VIAJE	1.331,34	
5.02.02.11.07	GASTOS DE VIAJE PARA PUBLICIDAD	2.914,87	
5.02.02.12	SERVICIOS PUBLICOS		24.864,44
5.02.02.12.01	GASTO SERVICIO DE AGUA POTABLE	1.699,80	
5.02.02.12.02	GASTO DE TELEFONO	2.170,07	
5.02.02.12.03	GASTO DE RECARGAS CELULAR	146,44	
5.02.02.12.04	GASTO DE ENERGIA ELECTRICA	6.260,13	
5.02.02.12.05	GASTO DE INTERNET	14.588,00	
5.02.02.13	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		7.034,45
5.02.02.13.01	PERMISOS, TRAMITES EN INST. DEL ESTADO	1.627,20	
5.02.02.13.02	PATENTE MUNICIPAL	903,47	
5.02.02.13.03	PAGOS EN NOTARIAS	624,41	
5.02.02.13.04	PAGOS EN REGISTRO DE LA PROPIEDAD	6,25	
5.02.02.13.05	IMPUESTOS FISCALES, MUNICIPALES Y ALCABALAS	2.288,75	
5.02.02.13.06	IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES ICE	73,72	
5.02.02.13.07	PREDIO URBANO	1.034,10	
5.02.02.13.08	LINEA DE FABRICA	10,00	
5.02.02.13.09	CONTRIBUCIÓN A MEJORAS	466,55	
5.02.02.14	DEPRECIACIONES		25.634,16
5.02.02.14.03	DEPRECIACION INSTALACIONES	1,71	
5.02.02.14.04	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	6.909,28	
5.02.02.14.05	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	2.947,27	
5.02.02.14.07	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN	11.083,44	
5.02.02.14.09	DEPRECIACION OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.703,45	
5.02.02.14.10	DEPRECIACION REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	213,10	
5.02.02.14.11	DEPRECIACION BIBLIOTECA	741,71	
5.02.02.14.12	DEPRECIACION SOFTWARE	34,20	
5.02.02.16	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		33.279,96
5.02.02.16.02	SEMINARIOS CURSOS Y CAPACITACIONES AL PERSONAL	1.335,00	
5.02.02.16.04	OTROS SERVICIOS	13.971,09	
5.02.02.16.06	ALIMENTOS MATERIA PRIMA 0%	1.678,60	
5.02.02.16.07	ALIMENTOS MATERIA PRIMA 12%	4.036,60	
5.02.02.16.08	GASTOS LEGALES	229,24	
5.02.02.16.10	LICENCIAS	3.183,75	
5.02.02.16.12	ALIMENTACION	6.179,02	
5.02.02.16.13	LICENCIA BIBLIOTECA VIRTUAL	2.666,66	
5.02.02.17	IVA QUE SE CARGA AL GASTO		55.545,31
5.02.02.17.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	55.545,31	
5.02.03	GASTOS FINANCIEROS		68.485,17
5.02.03.01	GASTO EN INTERESES		63.169,92
5.02.03.01.01	GASTO EN INTERESES BANCARIOS	63.169,92	
5.02.03.02	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS		5.315,25
5.02.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	4.082,10	
5.02.03.02.02	GASTO EN SERVICIOS BANCARIOS	548,19	
5.02.03.02.03	GASTO EN SEGURO DE DESGRAVAMEN	100,00	
5.02.03.02.04	CONTRIBUCION A SOLCA	584,96	

5.02.04	OTROS GASTOS			4.678,97
5.02.04.01	GASTO EN PROVISIONES LOCALES		1.753,96	
5.02.04.01.03	GASTO PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	3,47		
5.02.04.01.04	GASTO CUENTAS INCOBRABLES ESTUDIANTES	1.750,49		
5.02.04.02	OTRAS PERDIDAS EN GASTOS		2.925,01	
5.02.04.02.04	INTERESES Y MULTAS OTRAS INST. DEL ESTADO	11,82		
5.02.04.02.05	DIFERENCIAS POR CONTABILIZACIONES EN CALCULOS A 2 DECIMALES	0,24		
5.02.04.02.07	GASTO POR INTERESES DE MORA	329,11		
5.02.04.02.08	GASTOS NO DEDUCIBLES	2.583,84		
TOTAL DE GASTOS				1.691.803,83
RESULTADOS				
	(+)TOTAL DE INGRESOS		2.142.890,88	
	(-)TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		1.691.803,83	
UTILIDAD/PERDIDA				451.087,05



Gerente



Contador(a)



Loja, 10 de marzo de 2020