

**CENTRO DE TRATAMIENTO DE ADICCIONES PROYECTO ESPERANZA
PROESPE C. LTDA**

Notas explicativas de los estados Financieros año 2012

10101 Caja Bancos: Recursos que dispone la entidad para sus operaciones regulares

10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: se espera obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un periodo y el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción servicios o se utilizan para propósitos administrativos; no se podría llevar a cabo la actividad sin los mismos,

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad; se utiliza el método de línea recta para la depreciación

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

20104 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, participación a trabajadores.

20113 Otros pasivos corrientes: incluyen las obligaciones contraídas en el periodo que resultan de préstamos de terceros; lo que ha servido como ayuda en el proceso operacional de las actividades ordinarias

30101 CAPITAL SUSCRITO: el monto total del capital representado por acciones o participaciones de los socios

302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN: Comprende los aportes efectuados por socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

30701 UTILIDAD DEL EJERCICIO: ganancia neta después de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta.

306 GANANCIAS ACUMULADAS: Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

4102 INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS: ingresos por la prestación de servicios en las operaciones regulares y medidas con fiabilidad

520228 OTROS GASTOS SUMINISTROS Y MATERIALES: surge de la actividad ordinaria de la entidad

74 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES: conforme determina la ley


Sra. Norma Alvarez
Contador General


Sra. Piedad Heredia
Gerente General