FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES								
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN										
102	AÑO	2014	IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO			104	Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	No.	97737946	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO										
201	RUC	1792005299001	202	RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL			UNIDAD EDUCATIVA MIGUEL DE CERVANTES UEMC S.A.	203	EXPEDIENTE	0

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	null	CON PARTES RELACIONADAS EN PARAÍSO FISCALES Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	007	+	null	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS RÉGIMENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	null		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	null		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	null		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	null		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	null		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	null		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	0.00
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS											015	=	0.00	
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?											017	=		

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				ESTADO DE RESULTADOS									
ACTIVO				INGRESOS									
ACTIVOS CORRIENTES				TOTAL INGRESOS				VALOR EXENTO(A efectos de la Conciliación Tributaria)					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	311	+	3214.58	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6011	+	0.00	6012	null				
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	0.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6021	+	255132.24	6022	null				
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES	313	(-)	null	EXPORTACIONES NETAS	6031	+	0.00	6032	null				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	0.00	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES	6041	+	null	6042	null		
		DEL EXTERIOR	315	+	0.00	INGRESOS POR AGROFORESTERIA Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES	6051	+	null	6052	null		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+	9327.00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6061	+	0.00	6062	null		
		DEL EXTERIOR	317	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6071	+	0.00	6072	null		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	0.00	DIVIDENDOS	6081	+	0.00	6082	null		
		DEL EXTERIOR	319	+	0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	6091	+	0.00	6092	null		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+	0.00	DE RECURSOS PÚBLICOS	6101	+	0.00	6102	null		
		DEL EXTERIOR	321	+	0.00	DE OTRAS LOCALES	6111	+	0.00	6112	null		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	322	(-)	0.00	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	6121	+	0.00	6122	null				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	323	+	null	OTRAS RENTAS	6131	+	0.00	6132	0.00				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	324	+	0.00	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 6011 AL 6131	6999	=	255132.24					En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta.
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	325	+	1454.58	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)	6001	0.00							
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	+	0.00	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	6002	0.00							
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	+	0.00	COSTOS Y GASTOS									
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	+	0.00										
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	+	0.00					VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliación Tributaria)					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	330	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7010	+							
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCIÓN (NIC 11)	331	+	null	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7011	+	0.00			7012	null		
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN (NIC 2)	332	+	null	COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA	7021	+	null			7023	null		
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)	333	+	null	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7031	+	0.00	7032	+	0.00	7033	null	
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)	334	+	null	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7041	(-)	0.00						
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	335	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7051	+	0.00						
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS EN INVENTARIO	336	(-)	null	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7061	+	0.00			7063	null		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	337	+	0.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	7071	+	0.00			7073	null		
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE	338	(-)	null	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7081	(-)	0.00						
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	339	+	null	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7091	+	0.00						
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	340	+	29236.52	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7101	(-)	0.00						
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	=	43232.68	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7111	+	0.00						
ACTIVOS NO CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7121	(-)	0.00						
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS				SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7131	+	0.00	7132	+	120763.33	7133	null	
TERRENOS	350	+	0.00	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7141	+	0.00	7142	+	17107.48	7143	null	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	351	+	0.00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7151	+	0.00	7152	+	21563.75	7153	null	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	352	+	0.00	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7161	+	0.00	7162	+	10701.01	7163	null	
MUEBLES Y ENSERES	353	+	7559.89	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	7171	+	0.00	7172	+	0.00	7173	null	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	354	+	2187.06	ARRENDAMIENTOS	7181	+	0.00	7182	+	16500.00	7183	null	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	355	+	0.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7191	+	0.00	7192	+	1200.00	7193	null	

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	356	+	0.00	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7201	+	0.00	7202	+	0.00	7203	null		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	357	+	0.00	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	7211	+	0.00	7212	+	0.00	7213	null		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	358	+	null	SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	7221	+	0.00	7222	+	1715.26	7223	null		
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	359	+	0.00	TRANSPORTE	7231	+	0.00	7232	+	0.00	7233	null		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	360	(-)	1725.45	PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	7241	+	0.00	7242	+	5842.50	7243	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	361	(-)	null		PARA DESAHUCIO	7251	+	0.00	7252	+	3440.69	7253	null	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	362	+	null		PARA CUENTAS INCOBRABLES				7262	+	0.00	7263	null	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	363	(-)	null		POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	7271	+	null	7272	+	null	7273	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	364	(-)	null		POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	7281	+	null	7282	+	null	7283	null	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	365	+	null	OTRAS PROVISIONES	7291	+	0.00	7292	+	0.00	7293	null		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN	366	(-)	null	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	7301	+	0.00	7302	+	0.00	7303	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	367	(-)	null		DEL EXTERIOR	7311	+	0.00	7312	+	0.00	7313	null	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	368	+	null	COMISIONES	LOCAL	7321	+	0.00	7322	+	0.00	7323	null	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS BIOLÓGICOS	369	(-)	null		DEL EXTERIOR	7331	+	0.00	7332	+	0.00	7333	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	370	(-)	null	INTERESES BANCARIOS	LOCAL	7341	+	0.00	7342	+	360.00	7343	null	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	379	=	8021.50		DEL EXTERIOR	7351	+	0.00	7352	+	0.00	7353	null	
ACTIVOS INTANGIBLES				INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	7361	+	0.00	7362	+	0.00	7363	null
PLUSVALÍAS	381	+	null		NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	7371	+	0.00	7372	+	0.00	7373	null
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	382	+	0.00	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	LOCAL	7381	+	0.00	7382	+	0.00	7383	null	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	383	+	0.00		RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	7391	+	0.00	7392	+	0.00	7393	null
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	384	+	16320.19	NO RELACIONADAS	7401	+	0.00	7402	+	0.00	7403	null		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	385	(-)	16320.19	OTRAS PÉRDIDAS	7421	+	0.00	7422	+	0.00	7423	null		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES	386	(-)	null	MERMAS	7431	+	null	7432	+	null	7433	null		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389	=	0.00	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	7441	+	0.00	7442	+	0.00	7443	null		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7451	+	0.00	7452	+	0.00	7453	null		
INVERSIONES NO CORRIENTES	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	411	+		null	GASTOS DE GESTIÓN			7462	+	null	7463	null	
	EN NEGOCIOS CONJUNTOS	412	+		null	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			7472	+	null	7473	null	
	OTRAS	413	+	0.00	GASTOS DE VIAJE	7481	+	null	7482	+	null	7483	null	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	414	+	0.00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	7491	+	null	7492	+	null	7493	null
		DEL EXTERIOR	415	+	0.00	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE INVERSIÓN)	ACELERADA	7501	+	null	7502	+	null	7503
	NO RELACIONADOS	LOCALES	416	+	0.00	NO ACCELERADA	7511	+	null	7512	+	null	7513	null
		DEL EXTERIOR	417	+	0.00	DEPRECIACIÓN DEL REVALUO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7521	+	null	7522	+	null	7523	null
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	418	+	0.00	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	7531	+	null			7533	null	
		DEL EXTERIOR	419	+	0.00	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN			7542	+	null	7543	null	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	420	+	0.00	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	7551	+	null			7553	null	
		DEL EXTERIOR	421	+	0.00	OTRAS AMORTIZACIONES	7561	+	null	7562	+	null	7563	null
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	422	(-)	0.00	SERVICIOS PÚBLICOS	7571	+	null	7572	+	null	7573	null		
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	423	(-)	null	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	7581	+	null	7582	+	null	7583	null		
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	424	+	null	PAGOS POR OTROS BIENES	7591	+	null	7592	+	null	7593	null		
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	439	=	0.00	TOTAL COSTOS	7991	+	null							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	445	+	null											
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	379+389+439+445	498	+	null	TOTAL GASTOS			7992	=	null				
EFFECTO DE LA REVALUACIÓN DE ACTIVOS (Casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	446	+	null											
TOTAL DEL ACTIVO	345+498	499	+	51254.18										
ACTIVO POR REINVERSIÓN DE UTILIDADES (INFORMATIVO)	436	+	null											
PASIVO				TOTAL COSTOS Y GASTOS (7991+7992)				7999	=	null				
PASIVOS CORRIENTES				BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				7001		null				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	511	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			7002		null			
		DEL EXTERIOR	512	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			7003		null			
"OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES"	NO RELACIONADOS	LOCALES	513	+	0.00									
		DEL EXTERIOR	514	+	0.00	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA								
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	RELACIONADOS	LOCALES	515	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO 6999-7999>0			801	=	null			
		DEL EXTERIOR	516	+	0.00	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 6999-79990			802	=	null			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	517	+	0.00	CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	(+)	AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	097	+	null			
		DEL EXTERIOR	518	+	0.00									
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCIÓN CORRIENTE)	RELACIONADOS	LOCALES	519	+	0.00	BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			098	=	null			
		DEL EXTERIOR	520	+	0.00									
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			521	+	3817.73									
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			522	+	2031.32	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			803	(-)	null			
OBLIGACIONES CON EL IESS			527	+	3275.31	(-) DIVIDENDOS EXENTOS			804	(-)	null			
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			528	+	3464.70	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS			805	(-)	null			
DIVIDENDOS POR PAGAR			529	+	null	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS DERIVADAS DEL COPCI			806	(-)	null			
JUBILACIÓN PATRONAL			530	+	null	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			807	(+)	null			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES			531	+	0.00	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			808	(+)	null			

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta.