

JARDÍN DE INFANTES PEPE & MAR YSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros contados al 31 de diciembre de 2012 los mismos que se detallan a continuación:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. - Efectivo y equivalentes al efectivo.

1.01.01.01,01	CAJA CHICA	597.02
1.01.01.02.01	BANCO DEL PACIFICO	34.008.83
Total efectivo y equivalentes al efectivo		34.605.85

NOTA 2. - Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados

1.01.02.03	ACTIVOS FINAN. MANTEN. HASTA VENCIM	10.000.00
1.01.02.07	DOC-CTAS. COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	47.322.74
1.01.02.09.01	ALUMNOS 2012-2013 (MODULO)	27.830.44
1.01.02.99	{-} PROVISIÓN CTAS, INCOBRABLES	(841.06)

Total de Documentos y cuentas por cobrar no relacionados 84.312.12

NOTA 3. - Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados

1.01.02.10.02	CASTAÑEDA MARTHA	2.954.22
1.01.02.10.19	FLORES CINDY	128.56
1.01.02.10.20	MEJIA FABIÁN	4.900.00
1.01.02.10.31	VILLA EUGENIA	600.00
1.01.02.10.32	VALDIVIESO VERÓNICA	5.911.23
1.01.02.10.99	ANTSCIPPOS SUELDOS	635.16

Total de Documentos y cuentas por cobrar relacionados 15.129.17

NOTA 4. -Servicios y otros pagos anticipados

1.01.04.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	2.514.93
------------	---------------------------------	----------

Total de Servicios y otros <i>paga anticipados</i>	2514.93
---	----------------

NOTA 5. - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

1.01.05.02	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	3.856.48
------------	---------------------------------	----------

TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.856.48
---	-----------------

NOTA 6. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

1.02.01.5	MUEBLES Y ENSERES	36.501.39
1.02.01.6	MAQUINARIA Y EQUIPOS	13.393.27
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	18.132.88
1.02.01.10	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.076.33
1.02.01.12.5	D2?, ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(35.457.03)
1.02.01.12.6	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	(11.157.34)
1.02.01.12.08	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(12.814.30)
1.02.01.12.10	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	(9.076.33)

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	8.598.87
------------------------------------	-----------------

NOTA 7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	223.860.61
------------	---------------------------------	------------

TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	223.860.61
--	-------------------

PASIVO

NOTA 8. - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	(20.573.29)
------------	------------------------------	-------------

TOTAL DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	(20.573.29)
--	--------------------

NOTA 9. - OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

2.01.07.01.1	(302) RET. FUENTE RELAC.DEPENDENGA	(144.18)
2.01.07.01.2	(303) RET.FUENTE HONORARIOS PROF.10 %	(14.98)
2.01.07.01.3	(304) RET.FUENTE PREDOMINA INTEL.8%	(9.07)
2.01.07.01.05	(308) RET.FUENTE ENTRE SOCIEDAD.2 %	(9.60)
2.01.07.01.07	(310) RET. FUENTE TRANSPORTE 1%	(55.00)
2.01.07.CM.10	(320) RET.FUENTE ARRIENDO INMUEBLES	(146.64)
2.01.07.01.11	(322) RET. FUENTE DE SEGUROS	(3.00)
2.01.07.01.17	(340) RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 1%	(311.66)
2.01.07.01.18	(341) RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 2%	(379.48)
2.01.07.02.1	RETENCIÓN IVA 30%	57.07
2.01.07.02.2	RETENCIÓN IVA 70%	(5.36)
2.01.07.02.3	RETENCIÓN IVA 100%	(53.70)

Con la Administración Tributaria (1.075.60)

2.01.07.03.1	APORTE PATRONAL	(1.873.07)
2.01.07.03.2	APORTE PERSONAL	(1.604.53)
2.01.07.03.3	PRESTAMOS QUROGRAFARIOS	(1.404.73)
2.01.07.03.05	FONDOS DE RESERVA	(1.841.10)

Con el IESS

(6.723.43)

2.01.07.04.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	
2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	(14.925.77)
2.01.07.05.1	PROV.DECIMO TERCER SUELDO	(1.249.37)
2.01.07.05.2	PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	(3.219.21)

Obligaciones con Empleadas (19.394.35)

NOTA 10. - ANTICIPOS DE CLIENTESL-

2.01.02.09.01	INGRESOS DIFERIDOS	(24.898.51
Total anticipos d i e n t e s		(24.898.51)

NOTA 11. - PASIVOS NO CORRIENTESK-

2.02.07.1	JUBILACIÓN PATRONAL	(224.871.00)
2.02.07.2	DESAHUCIO	(54.154.00)
Total Provisiones por Beneficios Empleados,		(279.025.00)

NOTA 12. - PATRIMONIO

3. PATRIMONIO NETO

3.01,	CAPITAL	
3.01.1	LETORT CALISTO SUSANA	(1.056.00)
3.01.2	PEÑAHERRERA LETORT MARIA EUGENIA	(472.00)
3.01.3	PEÑAHERRERA LETORT VÍCTOR MANUEL	(472.00)
3.02.01	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	(2.000.00)
3.04.	RESERVAS	
3.04.01	RESERVA LEGAL	(1.000.00)
3.07.01	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(16.187.85)
Total Patrimonio		(21.187.85)

CONTADOR GENERAL

DR. FABIAN MEJIA M.