

JARDIN DE INFANTES PEPE & MARY S A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2013 los mismos que se detallan a continuación:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. – Efectivo y equivalentes al efectivo.

1.01.01.01.01	CAJA CHICA	368.06
---------------	------------	--------

Total efectivo y equivalentes al efectivo		368.06
--	--	---------------

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

1.01.02.07	DOC-CTAS. COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	47.418.38
------------	---	-----------

1.01.02.09.02	ALUMNOS 2013-2014(MODULO)	43.188.14
---------------	---------------------------	-----------

1.01.02.99	(-) PROVISION CTAS. INCOBRABLES	(841.06)
------------	---------------------------------	----------

Total de Documentos y cuentas por cobrar no relacionados		89.765.46
---	--	------------------

NOTA 3. – Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados

1.01.02.10.03	MINDA MARTHA	379.30
---------------	--------------	--------

1.01.02.10.05	POZO CATALINA	231.68
---------------	---------------	--------

1.01.02.10.06	VACA MERCY	231.68
---------------	------------	--------

1.01.02.10.07	ALVAREZ MYRIAM	397.80
---------------	----------------	--------

1.01.02.10.08	RAMIREZ LEONOR	163.38
---------------	----------------	--------

1.01.02.10.10	BENALCAZAR MARIA ISABEL	243.68
---------------	-------------------------	--------

1.01.02.10.11	BELEN BERNI	263.38
---------------	-------------	--------

1.01.02.10.12	FLORES NATHALIA	279.21
---------------	-----------------	--------

1.01.02.10.13	IZURIETA IVETTE	271.68
---------------	-----------------	--------

1.01.02.10.14	LOPEZ FERNANDO	243.68
---------------	----------------	--------

1.01.02.10.15	MERIZALDE JANETH	279.21
1.01.02.10.16	MONGUE MARIA SOLEDAD	231.68
1.01.02.10.17	RUEDA ESTEBAN	231.68
1.01.02.10.19	FLORES CINDY	1.786.42
1.01.02.10.20	MEJIA FABIAN	3.515.65
1.01.02.10.21	MARTINEZ CRISTINA	299.00
1.01.02.10.25	NAVARRETE LUCY	231.68
1.01.02.10.31	VILLA EUGENIA	2.000.00
1.01.02.10.32	VALDIVIESO VERONICA	690.55
Total de Documentos y cuentas por cobrar relacionados		11.971.34

NOTA 4. –Servicios y otros pagos anticipados

1.01.04.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	18.767.59
1.01.04.03	CONSTRUCCIONES(CTAS. X COBRAR ACCIONISTS)	65.327.67
1.01.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	7.336.37
Total de Servicios y otros pagos anticipados		91.431.63

NOTA 5. - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

1.01.05.02	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	5.489.54
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		5.489.54

NOTA 6. – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

1.02.01.04	INSTALACIONES	2.600.00
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	37.372.91
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPOS	19.336.13
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION	18.913.96

1.02.01.10	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.856.33
1.02.01.12.05	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(35.457.03)
1.02.01.12.06	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	(11.157.34)
1.02.01.12.08	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	(12.814.30)
1.02.01.12.10	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	(9.076.33)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		19.574.33

NOTA 7. - ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	246.637.61
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		246.637.61

PASIVO CORRIENTE

NOTA 8. - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	(85.002.03)
TOTAL DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES		(85.002.03)

NOTA 9. - OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

2.01.07.01.01	(302) RET. FUENTE RELAC.DEPENDENCIA	(322.59)
2.01.07.01.02	(303) RET.FUENTE HONORARIOS PROF.10 %	(38.90)
2.01.07.01.03	(304) RET.FUENTE PREDOMINA INTEL.8%	(9.09)
2.01.07.01.05	(308) RET.FUENTE ENTRE SOCIEDAD.2 %	(5.87)
2.01.07.01.06	(309) RET.FUENTE PUBLIC.Y COMUNIC.	(2.60)
2.01.07.01.07	(310) RET. FUENTE TRANSPORTE 1%	(69.40)
2.01.07.01.10	(320) RET.FUENTE ARRIENDO INMUEBLES	(146.62)
2.01.07.01.11	(322) RET. FUENTE DE SEGUROS	(17.69)
2.01.07.01.17	(340) RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 1%	(155.58)
2.01.07.01.18	(341) RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 2%	(753.33)

2.01.07.02.01	RETENCION IVA 30%	172.23
2.01.07.02.02	RETENCION IVA 70%	(246.17)
2.01.07.02.03	RETENCION IVA 100%	(79.68)

Con la Administración Tributaria (1.675.29)

2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	(1.720.63)
2.01.07.03.02	APORTE PERSONAL	(1.355.41)
2.01.07.03.03	PRESTAMOS QUROGRAFARIOS	(1.306.63)
2.01.07.03.05	FONDOS DE RESERVA	(4.681.12)

Con el IESS (9.063.79)

2.01.07.04.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	
2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	(9.966.86)
2.01.07.05. 01	PROV.DECIMO TERCER SUELDO	(1.186.32)
2.01.07.05.02	PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	(3.220.08)

Obligaciones con Empleados (14.373.26)

NOTA 10. – ANTICIPOS DE CLIENTES.-

2.01.02.09.01	INGRESOS DIFERIDOS	(24.191.89)
---------------	--------------------	-------------

Total anticipos clientes (24.191.89)

NOTA 11. – PASIVOS NO CORRIENTE.-

2.02.07.01	JUBILACION PATRONAL	(276.321.00)
2.02.07.02	DESAHUCIO	(32.673.03)

Total Provisiones por Beneficios Emplds. (308.994.03)

NOTA 12. - PATRIMONIO

3. PATRIMONIO NETO

3.01. CAPITAL

3.01.02	PEÑAHERRERA LETORT MARIA EUGENIA	(1.000.00)
3.01.03	PEÑAHERRERA LETORT VICTOR MANUEL	(1.000.00)
3.02.01	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	(2.000.00)
3.04.	RESERVAS	
3.04.01	RESERVA LEGAL	(1.518.97)
3.04.02	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	(9.860.47)
3.07.01	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(7.218.75)
Total Patrimonio		(22.598.19)

CONTADOR GENERAL

DR. FABIAN MEJIA M.