



FARMACIA MUNICIPAL SOLIDARIA SANTA ISABEL FARMASI

BALANCE DE COMPROBACION

Al 31 de diciembre del 2023

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
111	Efectivo y Equivalente de Efectivo	3,900.67	0.00	291,993.42	292,651.19	295,894.09	292,651.19	3,242.90	0.00
11101	Cajas Recaudadoras	1,437.30	0.00	86,459.47	87,242.71	87,896.77	87,242.71	654.06	0.00
1110101	Cajas Recaudadoras	1,437.30	0.00	86,459.47	87,242.71	87,896.77	87,242.71	654.06	0.00
11106	Banco Central del Ecuador Empresas Publicas	1,671.27	0.00	118,207.08	117,484.85	119,878.35	117,484.85	2,393.50	0.00
1110601	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR CTA. No. 0322	1,671.27	0.00	118,207.08	117,484.85	119,878.35	117,484.85	2,393.50	0.00
11109	Bancos de Fomento y Desarrollo Moneda de Curso Le	792.10	0.00	87,326.87	87,923.63	88,118.97	87,923.63	195.34	0.00
1110901	Bancos de Fomento y Desarrollo Moneda de Curso Le	792.10	0.00	87,326.87	87,923.63	88,118.97	87,923.63	195.34	0.00
112	Anticipos de Fondos	28.00	0.00	207.53	153.73	235.53	153.73	81.80	0.00
11201	Anticipos a Servidores Publicos	28.00	0.00	207.53	153.73	235.53	153.73	81.80	0.00
1120101	Anticipos de Remuneraciones Tipo A	28.00	0.00	207.53	153.73	235.53	153.73	81.80	0.00
113	Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	123,467.39	123,322.79	123,467.39	123,322.79	144.60	0.00
11314	Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	83,572.94	83,428.34	83,572.94	83,428.34	144.60	0.00
1131401	VENTA PRODUCTOS FARMACIA MATRIZ	0.00	0.00	49,539.60	49,539.60	49,539.60	49,539.60	0.00	0.00
1131402	VENTA PRODUCTOS FARMACIA LA UNION	0.00	0.00	16,434.49	16,434.49	16,434.49	16,434.49	0.00	0.00
1131403	VENTA PRODUCTOS FARMACIA SHAGLLY	0.00	0.00	10,303.28	10,303.28	10,303.28	10,303.28	0.00	0.00
1131404	VENTA PRODUCTOS FARMACIA MENSAJEROS I	0.00	0.00	6,260.67	6,260.67	6,260.67	6,260.67	0.00	0.00
1131405	VENTA PRODUCTOS FARMACIA CRED. EMPLEA	0.00	0.00	755.40	610.80	755.40	610.80	144.60	0.00
1131406	VENTA PRODUCTOS FARMACIA CRED. EMPLEA	0.00	0.00	59.45	59.45	59.45	59.45	0.00	0.00
1131409	VENTA PRODUCTOS FARMACIA CRED. INST. PU	0.00	0.00	220.05	220.05	220.05	220.05	0.00	0.00
11319	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	0.00	0.00	13.77	13.77	13.77	13.77	0.00	0.00
1131901	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	0.00	0.00	13.77	13.77	13.77	13.77	0.00	0.00
11328	Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones de Ca	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
1132801	Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones de Ca	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
11381	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado	0.00	0.00	5,889.89	5,889.89	5,889.89	5,889.89	0.00	0.00

FARMACIA MUNICIPAL SOLIDARIA SANTA ISABEL FARMASI



BALANCE DE COMPROBACION

Al 31 de diciembre del 2023

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1138101	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado - Com	0.00	0.00	3,216.40	3,216.40	3,216.40	3,216.40	0.00	0.00
1138102	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado – Vent	0.00	0.00	2,673.49	2,673.49	2,673.49	2,673.49	0.00	0.00
11383	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	0.00	0.00	2,630.89	2,630.89	2,630.89	2,630.89	0.00	0.00
1138381	Cuentas por Cobrar Anos Anteriores Impuesto al Valor	0.00	0.00	2,630.89	2,630.89	2,630.89	2,630.89	0.00	0.00
11398	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	0.00	0.00	1,359.90	1,359.90	1,359.90	1,359.90	0.00	0.00
1139801	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	0.00	0.00	1,359.90	1,359.90	1,359.90	1,359.90	0.00	0.00
124	Deudores Financieros	21,540.90	0.00	1,896.85	4,778.52	23,437.75	4,778.52	18,659.23	0.00
12482	Anticipos de Fondos de Anos Anteriores	7,609.33	0.00	0.00	0.00	7,609.33	0.00	7,609.33	0.00
1248212	Regulacion de Cuentas de Disponibilidades Anos Anter	7,609.33	0.00	0.00	0.00	7,609.33	0.00	7,609.33	0.00
12483	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	11,715.35	0.00	1,896.85	2,630.89	13,612.20	2,630.89	10,981.31	0.00
1248381	Cuentas por Cobrar Anos Anteriores Impuesto al Valor	11,715.35	0.00	1,896.85	2,630.89	13,612.20	2,630.89	10,981.31	0.00
12497	Anticipos de Fondos de Anos Anteriores	852.63	0.00	0.00	787.73	852.63	787.73	64.90	0.00
1249707	Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de	852.63	0.00	0.00	787.73	852.63	787.73	64.90	0.00
12498	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	1,363.59	0.00	0.00	1,359.90	1,363.59	1,359.90	3.69	0.00
1249801	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	1,363.59	0.00	0.00	1,359.90	1,363.59	1,359.90	3.69	0.00
125	Activos Diferidos	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
12547	Intangibles	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
1254701	Intangibles	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
133	Inversiones en Productos en Proceso	0.00	0.00	19,501.69	19,501.69	19,501.69	19,501.69	0.00	0.00
13315	Remuneraciones Temporales	0.00	0.00	39.12	39.12	39.12	39.12	0.00	0.00
1331509	Horas Extraordinarias y Suplementarias	0.00	0.00	39.12	39.12	39.12	39.12	0.00	0.00
13331	Servicios Basicos	0.00	0.00	3,450.98	3,450.98	3,450.98	3,450.98	0.00	0.00
1333104	Energia Electrica	0.00	0.00	873.59	873.59	873.59	873.59	0.00	0.00
1333105	Telecomunicaciones	0.00	0.00	2,577.39	2,577.39	2,577.39	2,577.39	0.00	0.00

FARMACIA MUNICIPAL SOLIDARIA SANTA ISABEL FARMASI



BALANCE DE COMPROBACION

Al 31 de diciembre del 2023

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
13336	Contrataciones de Estudios e Investigaciones	0.00	0.00	14,834.99	14,834.99	14,834.99	14,834.99	0.00	0.00
1333606	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	0.00	0.00	14,834.99	14,834.99	14,834.99	14,834.99	0.00	0.00
13337	Gastos en Informatica	0.00	0.00	390.00	390.00	390.00	390.00	0.00	0.00
1333702	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paquetes Inform.	0.00	0.00	390.00	390.00	390.00	390.00	0.00	0.00
13338	Bienes de Uso y Consumo de Producción	0.00	0.00	100.80	100.80	100.80	100.80	0.00	0.00
1333801	Alimentos y Bebidas	0.00	0.00	100.80	100.80	100.80	100.80	0.00	0.00
13339	Impuestos, Tasas y Contribuciones	0.00	0.00	162.00	162.00	162.00	162.00	0.00	0.00
1333902	Tasas Generales	0.00	0.00	162.00	162.00	162.00	162.00	0.00	0.00
13340	Seguros y Otros Gastos Financieros	0.00	0.00	523.80	523.80	523.80	523.80	0.00	0.00
1334001	Seguros	0.00	0.00	235.16	235.16	235.16	235.16	0.00	0.00
1334004	Gastos por Servicios Financieros	0.00	0.00	288.64	288.64	288.64	288.64	0.00	0.00
135	Inversiones en Comercializacion y Distribucion	92,795.38	0.00	33,712.17	81,033.79	126,507.55	81,033.79	45,473.76	0.00
13505	Existencias de Productos Terminados para la Venta	92,795.38	0.00	33,712.17	81,033.79	126,507.55	81,033.79	45,473.76	0.00
1350509	Existencias de Medicinas y Productos Farmaceuticos	92,795.38	0.00	33,712.17	81,033.79	126,507.55	81,033.79	45,473.76	0.00
141	Propiedad, Planta y Equipo de Administración	10,427.72	0.00	0.00	3,964.46	10,427.72	3,964.46	6,463.26	0.00
14101	Bienes Muebles	28,579.64	0.00	0.00	0.00	28,579.64	0.00	28,579.64	0.00
1410103	Mobiliarios	12,748.60	0.00	0.00	0.00	12,748.60	0.00	12,748.60	0.00
1410107	Equipos, Sistemas y Paquetes Informaticos	15,831.04	0.00	0.00	0.00	15,831.04	0.00	15,831.04	0.00
14199	Depreciación Acumulada	0.00	18,151.92	0.00	3,964.46	0.00	22,116.38	0.00	22,116.38
1419903	Depreciación Acumulada de Mobiliarios	0.00	7,018.72	0.00	1,147.37	0.00	8,166.09	0.00	8,166.09
1419907	Depreciación Acumulada de Equipos, Sistemas y Paquetes Informaticos	0.00	11,133.20	0.00	2,817.09	0.00	13,950.29	0.00	13,950.29
212	Depositos y Fondos de Terceros	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00
21205	Anticipos por Bienes y Servicios	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00
2120501	Anticipos por Bienes y Servicios	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00

FARMACIA MUNICIPAL SOLIDARIA SANTA ISABEL FARMASI



BALANCE DE COMPROBACION

Al 31 de diciembre del 2023

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
213	Cuentas por Pagar	0.00	0.00	123,951.04	132,092.43	123,951.04	132,092.43	0.00	8,141.39
21351	Cuentas por Pagar Gastos en Personal	0.00	0.00	45,602.40	52,156.48	45,602.40	52,156.48	0.00	6,554.08
2135101	C x P Gastos en Personal - Liquido	0.00	0.00	35,644.75	41,288.49	35,644.75	41,288.49	0.00	5,643.74
2135103	C x P Gastos en Personal - IESS Personal	0.00	0.00	9,957.65	10,867.99	9,957.65	10,867.99	0.00	910.34
21358	Cuentas por Pagar Transferencias y Donaciones Corrie	0.00	0.00	991.75	991.75	991.75	991.75	0.00	0.00
2135801	Cuentas por Pagar Transferencias y Donaciones Corrie	0.00	0.00	991.75	991.75	991.75	991.75	0.00	0.00
21363	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Produccion	0.00	0.00	50,910.66	52,488.94	50,910.66	52,488.94	0.00	1,578.28
2136301	C x P Bienes y Servicios para Produccion - Proveedor	0.00	0.00	48,594.55	50,050.47	48,594.55	50,050.47	0.00	1,455.92
2136302	CxP Bienes y Servic. Produc. - Impuesto Renta	0.00	0.00	2,316.11	2,438.47	2,316.11	2,438.47	0.00	122.36
21367	Cuentas por Pagar Otros Gastos de Produccion	0.00	0.00	735.23	742.41	735.23	742.41	0.00	7.18
2136701	Cuentas por Pagar Otros Gastos de Produccion	0.00	0.00	735.02	742.01	735.02	742.01	0.00	6.99
2136702	CxP Otros Gtos Producc. - Impuesto Renta	0.00	0.00	0.21	0.40	0.21	0.40	0.00	0.19
21381	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado	0.00	0.00	5,894.83	5,896.68	5,894.83	5,896.68	0.00	1.85
2138101	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Contrib	0.00	0.00	47.54	47.84	47.54	47.84	0.00	0.30
2138107	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Factura	0.00	0.00	2,671.94	2,673.49	2,671.94	2,673.49	0.00	1.55
2138114	CxP IVA SRI 100% Ley Reformatoria LRTI	0.00	0.00	3,175.35	3,175.35	3,175.35	3,175.35	0.00	0.00
21398	Cuentas por Pagar de Anos Anteriores	0.00	0.00	19,816.17	19,816.17	19,816.17	19,816.17	0.00	0.00
2139801	Cuentas por Pagar de Anos Anteriores	0.00	0.00	19,816.17	19,816.17	19,816.17	19,816.17	0.00	0.00
224	Obligaciones de presupuestos Clausurados	0.00	28,687.86	24,734.46	0.00	24,734.46	28,687.86	0.00	3,953.40
22498	Cuentas por Pagar del Ano Anterior	0.00	28,687.86	24,734.46	0.00	24,734.46	28,687.86	0.00	3,953.40
2249801	Cuentas por Pagar del Ano Anterior	0.00	28,687.86	24,734.46	0.00	24,734.46	28,687.86	0.00	3,953.40
226	Depósitos y Fondos de Terceros de Años Anteriores	0.00	46,935.99	0.00	0.00	0.00	46,935.99	0.00	46,935.99
22682	Depósitos y Fondos de Terceros de Año Anterior	0.00	46,935.99	0.00	0.00	0.00	46,935.99	0.00	46,935.99
2268212	Depósitos y Fondos de Terceros del Año Anterior - Reg	0.00	46,935.99	0.00	0.00	0.00	46,935.99	0.00	46,935.99



FARMACIA MUNICIPAL SOLIDARIA SANTA ISABEL FARMASI

BALANCE DE COMPROBACION

Al 31 de diciembre del 2023

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
611	Patrimonio Publico	0.00	67,450.78	13,601.96	0.00	13,601.96	67,450.78	0.00	53,848.82
61107	Patrimonio Empresas Publicas	0.00	67,450.78	13,601.96	0.00	13,601.96	67,450.78	0.00	53,848.82
618	Resultados de Ejercicios	13,601.96	0.00	0.00	13,601.96	13,601.96	13,601.96	0.00	0.00
61801	Resultados Ejercicios Anteriores	13,601.96	0.00	0.00	13,601.96	13,601.96	13,601.96	0.00	0.00
624	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	83,572.94	0.00	83,572.94	0.00	83,572.94
62402	Ventas de Productos y Materiales	0.00	0.00	0.00	83,572.94	0.00	83,572.94	0.00	83,572.94
6240205	Instrumental Medico Menor, Insumos Medicos y Medi	0.00	0.00	0.00	83,572.94	0.00	83,572.94	0.00	83,572.94
625	Rentas de Inversiones y Otros	0.00	0.00	0.00	13.77	0.00	13.77	0.00	13.77
62524	Otros Ingresos no Clasificados	0.00	0.00	0.00	13.77	0.00	13.77	0.00	13.77
6252499	Otros no Especificados	0.00	0.00	0.00	13.77	0.00	13.77	0.00	13.77
626	Transferencias Recibidas	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
62621	Transferencias y Donaciones de Capital e Inversion del	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
6262104	De Entidades del Gobierno Autonomo Descentralizado	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
629	Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00	0.00	6,815.14	0.00	6,815.14	0.00	6,815.14
62953	Actualizacion Pasivo Deuda Publica	0.00	0.00	0.00	4,918.29	0.00	4,918.29	0.00	4,918.29
62955	Actualización y Ajuste de Activos	0.00	0.00	0.00	1,896.85	0.00	1,896.85	0.00	1,896.85
6295501	Actualización de las Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	0.00	1,896.85	0.00	1,896.85	0.00	1,896.85
633	Remuneraciones	0.00	0.00	52,195.60	0.00	52,195.60	0.00	52,195.60	0.00
63301	Remuneraciones Basicas	0.00	0.00	37,166.30	0.00	37,166.30	0.00	37,166.30	0.00
6330105	Remuneraciones Unificadas	0.00	0.00	37,166.30	0.00	37,166.30	0.00	37,166.30	0.00
63302	Remuneraciones Complementarias	0.00	0.00	5,519.74	0.00	5,519.74	0.00	5,519.74	0.00
6330203	Decimotercer Sueldo	0.00	0.00	3,175.99	0.00	3,175.99	0.00	3,175.99	0.00
6330204	Decimocuarto Sueldo	0.00	0.00	2,343.75	0.00	2,343.75	0.00	2,343.75	0.00
63306	Aportes Patronales a la Seguridad Social	0.00	0.00	6,395.29	0.00	6,395.29	0.00	6,395.29	0.00

FARMACIA MUNICIPAL SOLIDARIA SANTA ISABEL FARMASI



BALANCE DE COMPROBACION

Al 31 de diciembre del 2023

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
6330601	Aporte Patronal	0.00	0.00	4,421.31	0.00	4,421.31	0.00	4,421.31	0.00
6330602	Fondo de Reserva	0.00	0.00	1,973.98	0.00	1,973.98	0.00	1,973.98	0.00
63307	Indemnizaciones	0.00	0.00	3,114.27	0.00	3,114.27	0.00	3,114.27	0.00
6330707	Compensacion por Vacaciones no Gozadas por Cesacic	0.00	0.00	3,114.27	0.00	3,114.27	0.00	3,114.27	0.00
636	Transferencias Entregadas	0.00	0.00	991.75	0.00	991.75	0.00	991.75	0.00
63601	Transferencias Corrientes al Sector Publico	0.00	0.00	991.75	0.00	991.75	0.00	991.75	0.00
6360101	A Entidades del Presupuesto General del Estado	0.00	0.00	991.75	0.00	991.75	0.00	991.75	0.00
638	Costo de Ventas y Otros	0.00	0.00	85,912.68	0.00	85,912.68	0.00	85,912.68	0.00
63808	Costo de Ventas de Instrumental Medico Menor, Insum	0.00	0.00	85,912.68	0.00	85,912.68	0.00	85,912.68	0.00
639	Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00	19,335.87	0.00	19,335.87	0.00	19,335.87	0.00
63901	Depreciación Bienes de Administración	0.00	0.00	3,964.46	0.00	3,964.46	0.00	3,964.46	0.00
63955	Actualización de Ajustes y Pasivos	0.00	0.00	787.73	0.00	787.73	0.00	787.73	0.00
6395501	Actualización de Pasivos	0.00	0.00	787.73	0.00	787.73	0.00	787.73	0.00
63956	Actualización y ajustes del Patrimonio	0.00	0.00	14,583.68	0.00	14,583.68	0.00	14,583.68	0.00
6395601	Baja de Inventarios	0.00	0.00	14,583.68	0.00	14,583.68	0.00	14,583.68	0.00
TOTALES		161,246.55	161,246.55	791,502.41	791,502.41	952,748.96	952,748.96	255,417.83	255,417.83

GABRIELA ORDOÑEZ
GERENTE

ESTEBAN ALVAREZ
CONTADOR