

**Asociación Comunitaria Unida por el Agua y la Agricultura**  
**Balance General al 31 de diciembre de 2016**  
 (Expresado en Unidades de Dólares Estadounidenses)

| <b>ACTIVO</b>                               |                   | <b>PASIVO</b>  |                   |
|---|-------------------|--|-------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTES</b>                    |                   | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                  |                   |
|   | <b>633,993.21</b> |  | <b>618,346.89</b> |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                    | 379,139.69        | PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS                         | 12,062.28         |
| CUENTAS POR COBRAR                          | 20,230.58         | CUENTAS POR PAGAR  | 35,729.63         |
| Cuentas por Cobrar Comerciales              | 1,261.04          | Proveedores  | 16,774.11         |
| Cuentas por Cobrar entre Proyectos          | 18,955.52         | Cuentas por Pagar a Proyectos                            | 18,955.52         |
| Fondos por Liquidar de Proyectos            | 14.02             | DONACIONES EN ADMINISTRACION                             | 556,030.66        |
| INVENTARIOS                                 | 229,800.00        | Nacionales   | 229,800.00        |
| Inventarios de Bienes Donados               | 229,800.00        | Extranjeros  | 326,230.66        |
|   |                   | PROVISIONES Y RETENCIONES                                | 10,494.23         |
| IVA CRÉDITO FISCAL                          | 4,822.94          | BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR                         | 4,030.09          |
|   |                   |  | <b>39,208.52</b>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                  |                   | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                               |                   |
|   | <b>363,381.08</b> |  | <b>39,208.52</b>  |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO                  | 324,622.69        | PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO                        | 34,734.15         |
| Propiedad, Planta y Equipo                  | 680,753.71        | ANTICIPOS Y GARANTIAS DE CLIENTES LARGO PLAZO            | 4,474.37          |
| Depreciación Acumulada                      | (368,482.92)      |  |                   |
| Revaluaciones de Propiedad, Planta y Equipo | 12,351.90         |  |                   |
| INVERSIONES PERMANENTES                     | 20,720.00         | <b>FONDO PATRIMONIAL</b>                                 |                   |
| CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO            | 18,038.39         | FONDO PATRIMONIAL  | 327,466.98        |
|   |                   | FONDO PATRIMONIAL - Propiedad, Planta y Equipo           | 262,472.95        |
|   |                   | FONDO PATRIMONIAL FINANCIERO                             | 64,994.03         |
|   |                   | Déficit del Presente Ejercicio                           | (71,838.57)       |
|   |                   | Excedente de Ejercicios Anteriores                       | 290,270.13        |
|   |                   | Déficit de Ejercicios Anteriores                         | (153,437.53)      |
|   |                   | SUPERAVIT POR REVALUACIONES                              | 12,351.90         |
|   |                   | SUPERAVIT POR REVALUACIONES - Propiedad, Planta y Equipo | 12,351.90         |
|   |                   |  |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                         | <b>997,374.29</b> | <b>TOTAL PASIVO MAS FONDO PATRIMONIAL</b>                | <b>997,374.29</b> |

  
 José Alfredo Rodríguez Flamenco  
 Representante Legal

  
 Lee Alexander Cornejo Rodríguez  
 Contador General  
 Acreditación N° 0614005401



  
 Pavón Argüeta y Compañía, Ltda. de C.V.  
 Auditores Externos  
 Inscripción N° 4145



**Asociación Comunitaria Unida por el Agua y la Agricultura**  
**Estado de Ingresos y Gastos del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2016**  
 (Expresado en Unidades de Dólares Estadounidenses)

|  |                    |                                  |
|--|--------------------|----------------------------------|
| <b><u>Cuentas de Resultado Acreedoras</u></b>    |                    | <b>1138,630.96</b>               |
| <b>INGRESOS INSTITUCIONALES</b>                  |                    | <b>65,784.35</b>                 |
| DONATIVOS INSTITUCIONALES                        | 26,934.30          |                                  |
| INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS                  | 37,589.33          |                                  |
| INTERESES GANADOS                                | <u>1,260.72</u>    |                                  |
| <b>INGRESOS PARA PROGRAMAS Y PROYECTOS</b>       | <b>1072,846.61</b> | <b><u>1072,846.61</u></b>        |
| INGRESOS PARA PROGRAMAS Y PROYECTOS              | <u>1072,846.61</u> |                                  |
| <b><u>Cuentas de Resultado Deudoras</u></b>      |                    | <b>1192,431.14</b>               |
| <b>GASTOS INSTITUCIONALES</b>                    |                    | <b>119,584.53</b>                |
| GASTOS DE ADMINISTRACION                         | 93,328.18          |                                  |
| GASTOS DE VENTA                                  | 24,268.66          |                                  |
| GASTOS FINANCIEROS                               | 1,842.79           |                                  |
| GASTOS DE CONTRAPARTIDA EN PROGRAMAS Y PROYECTOS | <u>144.90</u>      |                                  |
| <b>GASTOS DE PROGRAMAS Y PROYECTOS</b>           | <b>1072,846.61</b> | <b><u>1072,846.61</u></b>        |
| GASTOS DE PROGRAMAS Y PROYECTOS                  | <u>1072,846.61</u> |                                  |
| <b>DÉFICIT DE OPERACIÓN</b>                      |                    | <b><u>(53,800.18)</u></b>        |
| <b>RESULTADOS EXTRAORDINARIOS DEUDORES</b>       |                    | <b>(18,038.39)</b>               |
| Gastos por Siniestros                            | <u>(18,038.39)</u> |                                  |
| <b>DÉFICIT DEL PRESENTE EJERCICIO</b>            |                    | <b><u><u>(71,838.57)</u></u></b> |

  
 José Alfredo Rodríguez Flamenco  
 Representante Legal

  
 Lee Alexander Cornejo Rodríguez  
 Contador General  
 Acreditación N° 0614005401



  
 Pavón Argueta y Compañía, Ltda. de C.V.  
 Auditores Externos  
 Inscripción N° 4145

