



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Pagina 1 de 3

Fecha: 21/02/2024 17:02:58

Gestión: 2023

Usuario: MMH464472100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: Balance Suma y Saldo

LAPAZ - BOLIVIA

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	ACTIVO	266,808,795.84	0.00	258,177,313.79	255,354,233.05	268,631,876.58	0.00
1	Activo Corriente	28,031,519.34	0.00	243,394,932.46	235,119,789.71	36,306,652.09	0.00
1.1.1	Disponible	16,862,231.73	0.00	172,730,300.46	178,942,685.20	10,649,846.99	0.00
1.1.1.2	Bancos	16,862,231.73	0.00	172,586,300.46	178,798,685.20	10,649,846.99	0.00
1.1.1.2.4	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca	302,061.16	0.00	84,784.09	38,451.77	348,393.48	0.00
1.1.1.2.8	Fondos en la CUT	16,560,170.57	0.00	172,501,516.37	178,760,233.43	10,301,453.51	0.00
1.1.1.3	Fondos Rotativos	0.00	0.00	144,000.00	144,000.00	0.00	0.00
1.3	<u>Exigible a Corto Plazo</u>	<u>786.79</u>	<u>0.00</u>	<u>67,867,221.47</u>	<u>52,923,306.21</u>	<u>14,944,702.05</u>	<u>0.00</u>
1.1.3.1	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	52,525,274.95	52,525,274.95	0.00	0.00
1.1.3.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	786.79	0.00	3,798.50	1,435.00	3,150.29	0.00
1.1.3.2.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	786.79	0.00	3,798.50	1,435.00	3,150.29	0.00
1.1.3.7	Anticipos a Corto Plazo	0.00	0.00	14,941,551.76	0.00	14,941,551.76	0.00
1.1.3.9	Fondos en Avance	0.00	0.00	396,596.26	396,596.26	0.00	0.00
1.5	<u>Bienes de Consumo</u>	<u>11,168,500.82</u>	<u>0.00</u>	<u>2,797,410.53</u>	<u>3,253,808.30</u>	<u>10,712,103.05</u>	<u>0.00</u>
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y	3,148,337.66	0.00	2,713,091.75	3,153,987.67	2,707,441.74	0.00
1.1.5.2	Inventario de Productos	8,020,163.16	0.00	84,318.78	99,820.63	8,004,661.31	0.00
2	Activo No Corriente	238,777,276.50	0.00	14,782,381.33	20,234,433.34	233,325,224.49	0.00
1.2.1	<u>Exigible a Largo Plazo</u>	<u>55,762.86</u>	<u>0.00</u>	<u>4,581.60</u>	<u>9,163.20</u>	<u>51,181.26</u>	<u>0.00</u>
1.2.1.2	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	55,762.86	0.00	4,581.60	9,163.20	51,181.26	0.00
2.2	<u>Inversiones Financieras a Largo Plazo</u>	<u>105,396.27</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>105,396.27</u>	<u>0.00</u>
1.2.2.1	Acciones y Participaciones de Capital	161,841.87	0.00	0.00	0.00	161,841.87	0.00
1.2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales	161,841.87	0.00	0.00	0.00	161,841.87	0.00
2.2.5	(Previsión por Pérdidas en Inversiones)	0.00	56,445.60	0.00	0.00	0.00	56,445.60
1.2.3	<u>Activo Fijo (Bienes de Uso)</u>	<u>288,718,018.52</u>	<u>0.00</u>	<u>14,742,020.43</u>	<u>14,147,877.66</u>	<u>289,312,161.29</u>	<u>0.00</u>
1.2.3.1	Activo Fijo en Operación	147,775,069.03	0.00	69,257.42	38,249.42	147,806,077.03	0.00
1.2.3.1.1	Edificios	112,025,515.29	0.00	0.00	0.00	112,025,515.29	0.00
1.2.3.1.2	Equipo de Oficina y Muebles	20,922,479.81	0.00	62,575.30	35,792.30	20,949,262.81	0.00
1.2.3.1.4	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	851,806.08	0.00	0.00	0.00	851,806.08	0.00
1.2.3.1.5	Equipo Médico y de Laboratorio	1,485,648.64	0.00	0.00	0.00	1,485,648.64	0.00
1.2.3.1.6	Equipo de Comunicaciones	4,395,687.90	0.00	4,225.00	0.00	4,399,912.90	0.00
1.2.3.1.7	Equipo Educacional y Recreativo	1,477,369.72	0.00	0.00	0.00	1,477,369.72	0.00
1.2.3.1.8	Otra Maquinaria y Equipo	6,616,561.59	0.00	2,457.12	2,457.12	6,616,561.59	0.00
1.2.3.2	Tierras y Terrenos	82,601,795.28	0.00	0.00	0.00	82,601,795.28	0.00
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	35,244,154.55	0.00	69,230.00	69,230.00	35,244,154.55	0.00
1.2.3.5	Construcciones en Proceso de Bienes de	18,971,584.44	0.00	14,582,253.01	14,040,398.24	19,513,439.21	0.00
1.2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes	17,576,434.47	0.00	14,326,106.29	13,801,119.13	18,101,421.63	0.00
1.2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes	1,395,149.97	0.00	256,146.72	239,279.11	1,412,017.58	0.00
1.2.3.7	Estudios y Proyectos para Construcción de	4,110,692.42	0.00	21,280.00	0.00	4,131,972.42	0.00
1.2.3.7.1	De Dominio Privado	4,110,692.42	0.00	21,280.00	0.00	4,131,972.42	0.00
1.2.3.8	Construcciones en Proceso por	14,722.80	0.00	0.00	0.00	14,722.80	0.00
1.2.4	<u>(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)</u>	<u>0.00</u>	<u>50,109,453.46</u>	<u>35,779.30</u>	<u>6,069,897.17</u>	<u>0.00</u>	<u>56,143,571.33</u>
1.2.4.1	(Edificios)	0.00	21,372,449.32	0.00	4,119,678.86	0.00	25,492,128.18
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)	0.00	17,769,842.15	35,779.30	878,539.61	0.00	18,612,602.46
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0.00	720,096.61	0.00	67,233.75	0.00	787,330.36
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0.00	1,160,843.81	0.00	97,237.36	0.00	1,258,081.17
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)	0.00	2,981,095.24	0.00	346,157.24	0.00	3,327,252.48
1.2.4.7	(Equipo Educacional y Recreativo)	0.00	1,111,321.93	0.00	117,411.28	0.00	1,228,733.21
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)	0.00	4,993,804.40	0.00	443,639.07	0.00	5,437,443.47
1.2.5	Activo Intangible	1,735,152.08	0.00	0.00	0.00	1,735,152.08	0.00
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo)	0.00	1,727,599.77	0.00	7,495.31	0.00	1,735,095.08
2	PASIVO	0.00	7,841,367.78	127,144,279.43	122,657,244.48	0.00	3,354,332.83
2.1	Pasivo Corriente	0.00	7,841,367.78	127,144,279.43	122,657,244.48	0.00	3,328,577.44



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)



Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1.1	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>	0.00	3,320,338.00	67,088,095.33	66,631,315.52	0.00	2,863,558.19
1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	767,500.81	11,976,195.54	11,458,058.07	0.00	249,363.34
2.1.1.2	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	19,307,989.92	19,307,989.92	0.00	0.00
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,198,202.43	29,082,144.88	29,132,624.78	0.00	2,248,682.33
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	354,634.76	4,343,168.47	4,354,046.23	0.00	365,512.52
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0.00	354,634.76	4,343,168.47	4,354,046.23	0.00	365,512.52
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a	0.00	0.00	888,408.97	888,408.97	0.00	0.00
2.1.1.6.3	Tasas, Multas y Otros Derechos	0.00	0.00	888,408.97	888,408.97	0.00	0.00
2.1.1.8	Transferencias a Pagar	0.00	0.00	28,536.00	28,536.00	0.00	0.00
2.1.1.8.9	Al Sector Externo	0.00	0.00	28,536.00	28,536.00	0.00	0.00
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	1,461,651.55	1,461,651.55	0.00	0.00
2.1.2	<u>Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo</u>	0.00	2,457.12	2,457.12	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	Otros Documentos a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,457.12	2,457.12	0.00	0.00	0.00
2.1.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	52,625,435.32	52,625,435.32	0.00	0.00
2.1.5	<u>Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía</u>	0.00	4,492,817.27	4,107,643.66	79,845.64	0.00	465,019.25
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia	0.00	4,492,817.27	4,107,643.66	79,845.64	0.00	465,019.25
2.1.7	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	3,320,648.00	3,320,648.00	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Corriente	0.00	25,755.39	0.00	0.00	0.00	25,755.39
2.2.1	<u>Obligaciones a Largo Plazo</u>	0.00	25,755.39	0.00	0.00	0.00	25,755.39
2.2.1.2	Otras Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0.00	25,755.39	0.00	0.00	0.00	25,755.39
3	PATRIMONIO	0.00	268,967,428.06	37,905,369.37	45,215,485.06	0.00	266,277,543.75
3.1	Patrimonio Institucional	0.00	268,967,428.06	37,905,369.37	45,215,485.06	0.00	266,277,543.75
3.1.1	<u>Capital</u>	0.00	270,485,206.46	0.00	32,231,129.45	0.00	302,716,335.91
3.1.1.1	Capital Institucional	0.00	236,648,901.11	0.00	0.00	0.00	236,648,901.11
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	0.00	33,836,305.35	0.00	32,231,129.45	0.00	66,067,434.80
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos	0.00	91,112,978.18	0.00	0.00	0.00	91,112,978.18
3.1.5	<u>Resultados</u>	196,101,951.27	0.00	37,905,369.37	12,984,355.61	221,022,965.03	0.00
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios	196,101,951.27	0.00	69,243.00	4,138,674.89	192,032,519.38	0.00
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	37,836,126.37	8,845,680.72	28,990,445.65	0.00
3.1.6	Ajuste de Capital	0.00	83,622,948.73	0.00	0.00	0.00	83,622,948.73
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	0.00	9,848,245.96	0.00	0.00	0.00	9,848,245.96
5	RECURSOS CORRIENTES	0.00	0.00	26,676,466.51	26,676,466.51	0.00	0.00
5.2	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	3,001,715.83	3,001,715.83	0.00	0.00
5.2.1	Venta de Bienes	0.00	0.00	647,096.29	647,096.29	0.00	0.00
5.2.2	Venta de Servicios	0.00	0.00	2,354,619.54	2,354,619.54	0.00	0.00
5.4	Otros Ingresos	0.00	0.00	216,699.30	216,699.30	0.00	0.00
5.4.5	Multas	0.00	0.00	5,598.55	5,598.55	0.00	0.00
5.4.9	Otros	0.00	0.00	211,100.75	211,100.75	0.00	0.00
5.7	Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	20,267,399.35	20,267,399.35	0.00	0.00
5.7.3	Del Sector Público Financiero	0.00	0.00	20,267,399.35	20,267,399.35	0.00	0.00
5.9	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	3,190,652.03	3,190,652.03	0.00	0.00
5.9.8	Recursos Especificos por Clasificar	0.00	0.00	3,190,652.03	3,190,652.03	0.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00	55,485,645.16	55,485,645.16	0.00	0.00
6.1	Gastos de Consumo	0.00	0.00	55,203,660.97	55,203,660.97	0.00	0.00
6.1.1	Sueldos y Salarios	0.00	0.00	29,132,624.78	29,132,624.78	0.00	0.00
6.1.2	<u>Aportes Patronales</u>	0.00	0.00	4,354,046.23	4,354,046.23	0.00	0.00
6.1.2.1	Aportes Patronales al Seguro Social	0.00	0.00	3,831,604.69	3,831,604.69	0.00	0.00
6.1.2.2	Aportes Patronales para Vivienda	0.00	0.00	522,441.54	522,441.54	0.00	0.00
6.1.4	<u>Costo de Bienes y Servicios</u>	0.00	0.00	14,788,022.86	14,788,022.86	0.00	0.00
6.1.4.1	Costo de Servicios No Personales	0.00	0.00	9,270,307.62	9,270,307.62	0.00	0.00
6.1.4.2	Costo de Materiales y Suministros	0.00	0.00	5,517,715.24	5,517,715.24	0.00	0.00
6.1.6	<u>Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros</u>	0.00	0.00	887,353.92	887,353.92	0.00	0.00



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 21/02/2024 17:02:58
 Gestion: 2023
 Usuario: MMH484472100
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Notaria de Fe Pública
 Mónica S. Andee Villanueva
 D.P. 1300
 LA PAZ - BOLIVIA

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
6.1.6.3	Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	887,353.92	887,353.92	0.00	0.00
6.1.7	Depreciación y Amortización	0.00	0.00	6,041,613.18	6,041,613.18	0.00	0.00
6.1.7.1	Depreciación Activo Fijo	0.00	0.00	6,034,117.87	6,034,117.87	0.00	0.00
6.1.7.2	Amortización Activo Intangible	0.00	0.00	7,495.31	7,495.31	0.00	0.00
6.2	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	253,448.19	253,448.19	0.00	0.00
6.2	Alquileres	0.00	0.00	105,865.43	105,865.43	0.00	0.00
6.2.2	Otros Alquileres	0.00	0.00	105,865.43	105,865.43	0.00	0.00
6.2.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	0.00	0.00	147,582.76	147,582.76	0.00	0.00
6	Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	28,536.00	28,536.00	0.00	0.00
6.4	Al Sector Externo	0.00	0.00	28,536.00	28,536.00	0.00	0.00
7	CUENTAS DE CIERRE	0.00	0.00	46,681,807.09	46,681,807.09	0.00	0.00
7.1	Resúmen de Ingresos y Gastos	0.00	0.00	46,681,807.09	46,681,807.09	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	133,164.32	133,164.32	0.00	0.00
8.1	Cuentas de Orden Deudoras	6,409,403.89	0.00	130,676.32	2,488.00	6,537,592.21	0.00
8.1.9	Otras Cuentas de Orden Deudoras	6,409,403.89	0.00	130,676.32	2,488.00	6,537,592.21	0.00
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras	6,409,403.89	0.00	130,676.32	2,488.00	6,537,592.21	0.00
8.2	Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	6,409,403.89	2,488.00	130,676.32	0.00	6,537,592.21
8.2.9	Otras Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	6,409,403.89	2,488.00	130,676.32	0.00	6,537,592.21
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras	0.00	6,409,403.89	2,488.00	130,676.32	0.00	6,537,592.21
TOTALES IGUALES		521,213,649.83	521,213,649.83	552,204,045.67	552,204,045.67	555,127,545.83	555,127,545.83

[Signature]
 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Yussela Saleth Goyzueta Ramos
 JEFE NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS a.i.
 FUNDACION CULTURAL DEL
 BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

[Signature]
 Msc. Luis Oporto Ordoñez
 PRESIDENTE
 FUNDACION CULTURAL DEL
 BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
 MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

[Signature]
 CONTADOR GENERAL
 Mario Marca Honorio
 CONTADOR GENERAL a.i.
 FUNDACION CULTURAL DEL
 BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

[Signature]
 Pavel Alex Pérez Armata
 DIRECTOR GENERAL
 FUNDACION CULTURAL DEL
 BANCO CENTRAL DE BOLIVIA