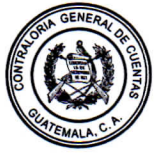




DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA
Departamento de Contabilidad
Universidad de San Carlos de Guatemala
LIBRO DE ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS



Nº 0008

UNIVERSIDAD DE SAN CARLOS DE GUATEMALA
Dirección General Financiera
Departamento de Contabilidad

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Julio del 2022

Cifras en Quetzales

INGRESOS

3 . 1	Ingresos Ordinarios	1.042.265.486,35
3 . 2	Ingresos Específicos	111.421.434,28

1.153.686.920,63

EGRESOS

4 . 1	Plan de Funcionamiento	633.444.543,79
4 . 2	Plan de Transferencias	386.601.488,59
4 . 3	Plan de Inversión	226.179,15
4 . 5	Egresos Específicos	73.205.310,12
4 . 6	Egresos Extraordinarios	1.402.831,67
4 . 8	Fondo de Investigación	3.170.662,16
4 . 9	Fondo de Desarrollo	219.061,06

1.098.270.076,54

Resultado al: 31 de Julio del 2022

55.416.844,09

Guatemala, 24 de noviembre del 2022

Licda. Sandra L. Torres
SUB JEFE



Lic. José Alberto Rodríguez Melara
CONTADOR GENERAL



Vo.Bo. Dr. Abraham González Lemus
DIRECTOR GENERAL FINANCIERO





DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA
 Departamento de Contabilidad
 Universidad de San Carlos de Guatemala
LIBRO DE ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2022
(CIFRAS EN QUETZALES)



Nº 0008

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO Q55,416,844.09

AJUSTE PARA CONCILIAR LA GANANCIA DEL EJERCICIO CON EL

FLUJO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

CARGOS A RESULTADOS QUE NO REG. EL USO DE EFECTIVO Q60,995,671.76

(-) INGRESOS ORDINARIOS -Q33,274.00

(+) INGRESOS ESPECÍFICOS Q33,274.00

(-) PLAN DE FUNCIONAMIENTO -Q118,074.97

(+) PLAN DE TRANSFERENCIA Q54,543,669.74

(+) EGRESOS ESPECÍFICOS Q6,570,076.99

EFFECTIVO GENERADO POR LA ACTIVIDADES OPERACIÓN -Q46,105,933.20

(AUMENTO) DISMINUCIÓN DEUDORES Q536,636.60

(AUMENTO) DISMINUCIÓN CUENTAS POR COBRAR Q317,943.66

(AUMENTO) DISMINUCIÓN DOCUMENTOS POR LIQUIDAR -Q1,099,988.99

(AUMENTO) DISMINUCIÓN GASTOS NO OPERADOS Q0.00

AUMENTO (DISMINUCIÓN) CUENTAS POR PAGAR FONDOS AGENCIAS Q335,315.16

AUMENTO (DISMINUCIÓN) CUENTAS POR PAGAR -Q227,189.75

AUMENTO (DISMINUCIÓN) TASA ESTUDIANTIL Q857,247.44

AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES Q370,013.71

AUMENTO (DISMINUCIÓN) DESCUENTO EMPLEADOS -Q7,094,463.33

AUMENTO (DISMINUCIÓN) PLAN DE PRESTACIONES -Q12,361,537.07

AUMENTO (DISMINUCIÓN) ISR POR PAGAR -Q83,282.69

AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEPÓSITOS EN GARANTÍA Q809.00

AUMENTO (DISMINUCIÓN) SUELDOS POR PAGAR -Q27,176,183.86

AUMENTO (DISMINUCIÓN) PROVISIÓN PARA INDEMNIZACIONES -Q481,253.08

Q70,306,582.65

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

AUMENTO (DISMINUCIÓN) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Q0.00

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN Q0.00

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE FINANCIAMIENTO

AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL PATRIMONIO Q3,140,087.26

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO Q3,140,087.26

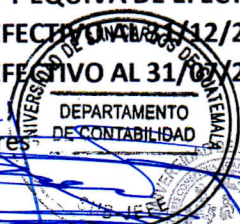
AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO Q73,446,669.91

EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 31/12/2021 Q669,564,708.14

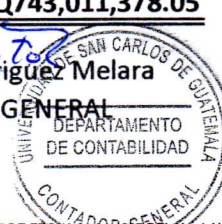
EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 31/07/2022 Q743,011,378.05

Licda. Sandra L. Torres

SUB JEFE

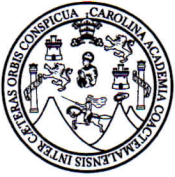


Lic. Jose Alberto Rodríguez Melara
 CONTADOR GENERAL

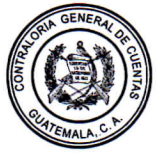


Vo.Bo Dr. Abraham González Lemus

DIRECTOR GENERAL FINANCIERO



DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA
Departamento de Contabilidad
Universidad de San Carlos de Guatemala
LIBRO DE ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

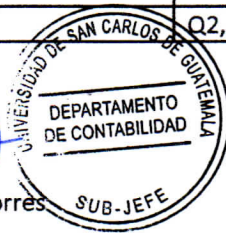


Nº 0008

AL 31 DE JULIO 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETRZALES)

Código	Cuenta	Saldo al 31.12.2021	Disminución	Aumento	Saldo al 31.07.2022
5.0.10.0.00.000	Patrimonio Universitario	Q1,795,905,832	Q3,142,603	Q312,804	Q1,793,076,034
5.0.10.6.00.000	Patrimonio Universitario por donaciones	Q91,021,384	Q40,620	Q71,360	Q91,052,124
5.0.20.5.00.000	Rectificación años anteriores	Q431,362,257	Q2,190,714	Q6,631,816	Q435,803,359
	Resultado del ejercicio	Q0	Q129,687,596	Q185,104,441	Q55,416,844
	Total patrimonio	Q2,318,289,473	Q135,061,533	Q192,120,421	Q2,375,348,362

Licda. Sandra L. Torres
 SUB JEFE



Lic. Jose Alberto Rodriguez Melan
 CONTADOR GENERAL



Vo. Bo. Dr. Abraham González Lemus
 DIRECTOR GENERAL FINANCIERO





DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA
Departamento de Contabilidad
Universidad de San Carlos de Guatemala
LIBRO DE BALANCE GENERAL



Nº 0008

UNIVERSIDAD DE SAN CARLOS DE GUATEMALA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE JULIO DE 2022
 (Cifras en Quetzales)

ACTIVO			PASIVO	
CORRIENTE		798.541.616,84	CORRIENTE	335.320.609,80
Caja	36.196,08		Cuentas por Pagar Fondos Agencias	335.315,16
Fondos Agencias	6.631.065,18		Cuentas por Pagar	2.653.156,77
Fondos USAC-BCIE	29.786.832,78		Tasa Estudiantil	10.860.233,97
Bancos	706.557.284,01		Acreedores	397.184,37
Inversiones	54.268.975,64		Sobrantes de Caja	1.353,69
Deudores	765.120,70		Descuentos a Empleados	22.135.713,53
Almacén de Proveduría	268.244,90		Plan de Prestaciones	295.772.722,69
Donación en Especie	227.897,55		I.S.R. por Pagar	115.078,20
			Depósitos en Garantía	809,00
			Sueldos por Pagar	3.049.042,42
NO CORRIENTE		1.579.947.789,96	NO CORRIENTE	337.474.774,95
Semovientes	1.478.283,99		Provisión para Indemnizaciones	54.698.286,95
Equipo	451.813.636,43		Otras Cuentas por Pagar	279.493.651,16
Vehículos	64.531.692,99		Cuentas por Pagar	2.851.115,38
Construcciones en Proceso	93.993.624,32		Depósitos en Garantía	431.721,46
Bienes para Exposición	438.050,96			
Terrenos	50.759.764,47		SUMA PASIVO	672.795.384,75
Edificios	648.424.729,85			
Otros Bienes	7.721.781,23		PATRIMONIO	2.375.348.361,59
Maquinaria y Equipo	8.794.141,60		Patrimonio Universitario	1.884.128.158,05
Monumentos	333.510,00		Rectificación Ejercicios Anteriores	435.803.359,45
Instalaciones	153.611.820,88		Resultado a Julio 2022	55.416.844,09
Bibliotecas	25.114.034,87			
Cuentas por Cobrar	12.678.460,77			
Inversiones en Acciones	325,50			
Deudores	28.080.042,71			
Equipo de Computo	19.318.943,01			
Equipo Médico-Sanitario y de Laboratorio	5.433.481,22			
Equipo Educativo, Cultural y Recreativo	5.915.168,52			
Equipo de Comunicaciones	1.506.296,64			
DIFERIDO		669.654.339,54		
Documentos por Liquidar D/P	1.099.988,99			
Derechos Varios	87.660,00			
Gastos Anticipados	14.678.962,25			
Gastos no Operados	653.787.728,30			
TOTAL DE ACTIVO		3.048.143.746,34	SUMA PASIVO Y PATRIMONIO	3.048.143.746,34

Licda. Sandra L. Torres
 SUB JEFE

Lic. José Alberto Rodríguez Melara
 CONTADOR GENERAL

Bo. Dr. Abraham González Lemus
 DIRECTOR GENERAL FINANCIERO