

INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

(ISTU)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 de junio de 2012 y 2011

(En Dólares Estadounidenses- Nota 1)

<u>RECURSOS</u>		2012	2011	<u>OBLIGACIONES Y PATRIMONIO</u>		2012	2011				
<u>FONDOS</u>		\$	123,427.24	\$	383,761.65	<u>DEUDA CORRIENTE</u>	\$	151,834.22	\$	127,217.34	
Disponibilidades	nota 3	\$	91,614.01	\$	280,943.30	Depósitos de Terceros	nota 11	\$	27,990.20	\$	40,511.29
Anticipos de Fondos	nota 4	\$	15,634.29	\$	84,552.46	Acreeedores Monetarios		\$	123,844.02	\$	86,706.05
Deudores Monetarios		\$	16,178.94	\$	18,265.89						
<u>INVERSIONES FINANCIERAS</u>		\$	509,807.00	\$	554,604.60	<u>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS</u>	nota 13	\$	81,766.34	\$	320,024.97
Deudores Financieros	nota 6	\$	495,051.67	\$	543,737.63	Endeudamiento Interno		\$	50,228.57	\$	50,228.57
Inversiones Intangibles	nota 7	\$	19,576.78	\$	15,610.42	Acreeedores Financcieros		\$	31,537.77	\$	269,796.40
Amortización acumulada		\$	(4,821.45)	\$	(4,743.45)						
<u>INVERSIONES EN EXISTENCIAS</u>		\$	354,421.46	\$	393,130.52	<u>OBLIGACIONES PROPIOS</u>		\$	28,915,893.94	\$	29,073,560.78
Existencias Institucionales	nota 8	\$	354,421.46	\$	393,130.52	Patrimonio		\$	28,916,750.81	\$	26,470,719.70
						Detrimento Patrimonial	nota 14	\$	(856.87)	\$	(856.87)
						Resultado de Ejercicios A		\$	(223,889.44)	\$	1,543,333.57
<u>INVERSIONES EN BIENES DE USO</u>		\$	27,934,267.30	\$	27,643,083.89	Resultado Ejercicio Corriente				\$	1,087,101.93
Bienes depreciables	nota 9	\$	10,547,033.22	\$	10,038,147.57	Resultado Ejercicio Corriente				\$	(26,737.55)
(-) Depreciación Acumulada		\$	(3,567,383.18)		-3,349,680.94						
Bienes no depreciables		\$	20,954,617.26	\$	20,954,617.26						
<u>INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS</u>		\$	3,682.06	\$	546,222.43						
Inversiones en bienes privativos. † Nota 10		\$	3,682.06	\$	546,222.43						
Total Recursos		\$	28,925,605.06	\$	29,520,803.09	Total Obligaciones y Patrimonio		\$	28,925,605.06	\$	29,520,803.09

Las notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.


Sr. Luis Arnoldo Majano
Firma y sello del Jefe Unidad Financiera




Lic. Marco Tulio Quinteros
Firma y sello del Contador



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

(ISTU)

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO

DEL 01 DE JUNIO 2011 AL 30 DE JUNIO DE 2012

(En Dólares Estadounidenses- Nota 1)

	2012	2011		2012	2011
<u>GASTOS DE GESTIÓN</u> nota 15	\$ 2,221,711.36	\$ 1,874,744.58	<u>INGRESOS DE GESTIÓN</u> nota 16	\$ 1,997,821.92	\$ 1,848,007.03
Gastos en personal	\$ 1,169,486.11	\$ 1,161,796.23	Ingresos financieros y otros	\$ 65,879.79	\$ 52,334.35
Gastos en bienes de consumo y servicios	\$ 1,008,610.97	\$ 673,631.00	Ingresos por tranferencias corrientes		
Gastos en bienes Capitalizables	\$ 12,327.50	\$ 21,463.48	Recibidas	\$ 1,049,140.40	\$ 973,890.54
Gastos Financieros y Otros	\$ 21,016.92	\$ 13,110.42	Ingresos por transferencias de capital		
Gastos en transferencias otorgadas			Recibidas		
Gastos de ventas y cargos calculados	\$ 4,821.45	\$ 4,743.45	Ingresos por ventas de bienes y servicios	\$ 837,042.60	\$ 792,103.75
Gastos de actualizaciones y ajustes	\$ 5,448.41		Ingresos por actualizaciones y ajustes	\$ 45,759.13	\$ 29,678.39
Resultado del ejercicio	\$ (223,889.44)	\$ (26,737.55)			
Total gastos de gestión	<u>\$ 1,997,821.92</u>	<u>\$ 1,848,007.03</u>	Total ingresos de gestión	<u>\$ 1,997,821.92</u>	<u>\$ 1,848,007.03</u>

Sr. Luis Arnoldo Majano

Firma y Sello del Jefe Unidad Financiera



Lic. Marco Yulio Quinteros.

Firma y sello del contador.



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

(ISTU)

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 30 DE JUNIO DE 2012

CORRIENTES nota 17

Ventas de Bienes y Servicios
Ingresos Financieros y Otros
Transferencias Corrientes
Venta de Activos Fijos

PRESUPUESTO

\$ 1,815,336.30
\$ 250,400.00
\$ 1,928,103.70

EJECUCIÓN

\$ 96,250.14
\$ 12,254.27
\$ 138,325.04

CORRIENTES Y DE CAPITAL nota 18

Remuneraciones
Adquisición de Bienes y Servicios
Gastos Financieros y otros
Inversiones en Activos Fijos

PRESUPUESTO

\$ 2,430,203.70
\$ 1,556,961.30
\$ 168,340.00
\$ 825,790.00

EJECUCIÓN

\$ 1,169,486.11
\$ 1,063,348.51
\$ 98,679.89
\$ 7,457.29

DE CAPITAL

Transferencias de Capital

\$ 800,000.00

TOTALES

\$ 4,793,840.00 \$ 246,829.45

\$ 4,547,010.55

Superavit Presupuestario.

\$ 4,981,295.00 \$ 2,338,971.80

\$ 2,642,323.20

Sr. Luis Arnoldo Majano

Firma y Sello del Jefe Unidad Financiera



Lic. Marco Tulio Quinteros

Firma y Sello del Contador



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

(ISTU)

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

AL 30 DE JUNIO 2012

(En Dólares Estadounidenses- Nota 1)

	2012	2011		2012	2011
SALDO AL INICIO DEL AÑO	\$ 76,460.66	\$ 89,459.55			
FUENTES OPERACIONALES nota 19	\$ 2,113,489.57	\$ 2,571,502.37	FUENTES NO OPERACIONALES	\$ 209,113.58	\$ 281,894.88
D.M.X Venta de Bienes y Servicios	\$ 930,410.76	\$ 890,090.76	Anticipos a Empleados	\$ 1,199.11	\$ 9,636.20
D.M.X Ingresos Financieros y otros	\$ 89,368.97	\$ 63,955.62	Anticipos a Contratistas		\$ 243,312.11
D.M.X Transferencias Corrientes Recibida	\$ 1,047,866.82	\$ 959,744.97	Anticipos a Proveedores		
D.M.X Ventas de Activos Fijos			Depósitos Ajenos	\$ 416.70	\$ 2,817.91
D.M.X Transferencias de Capital Recibida			Detrimentos de Fondos	\$ 3.00	\$ 0.20
D.M.X Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ 45,843.02	\$ 657,711.02	Depósitos en Garantía	\$ 460.72	\$ 18,225.91
D.M.X Recuperación de Inversiones Financieras			Depósitos Retenciones Fiscales		
			anticipos de Impuesto Retenido IVA	\$ 6,189.98	\$ 7,902.55
			Anticipos por Servicios	\$ 200,844.07	
			MENOS :		
USOS OPERACIONALES nota 21	\$ 2,266,942.41	\$ 2,320,993.86	USOS NO OPERACIONALES	\$ 40,507.39	\$ 340,919.64
A.M.X Remuneraciones	\$ 1,132,025.98	\$ 1,111,032.01	Anticipos a Empleados	\$ 6,231.87	\$ 6,067.78
A.M.X Adquisiciones de Bienes y Servicio	\$ 979,505.77	\$ 573,688.70	Anticipos pago IVA por Retención	\$ 7.44	\$ 7.45
A.M.X Gastos Financieros y Otros	\$ 98,247.93	\$ 101,915.97	Anticipos a Contratistas		\$ 156,415.54
A.M.X Inversiones en Activos Fijos	\$ 5,348.10	\$ 16,125.40	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 5,254.62	\$ 7,521.61
A.M.X Operaciones de Ejercicios Anterior	\$ 51,814.63	\$ 518,231.78	Depósitos en Garantía	\$ 40.00	\$ 162,907.41
			Depósitos Ajenos		\$ 2,883.23
			Depósitos retenciones fiscales		
			Anticipos a Proveedores		\$ 5,000.00
			Anticipos por servicios	\$ 28,846.67	
			Detrimentos de Fondos	\$ 126.79	\$ 116.62
SALDO AL FINAL DEL AÑO NOTA 22	\$ 91,614.01	\$ 280,943.30		\$ 249,620.97	\$ 622,814.52



[Firma]
Sr. Luis Arnoldo Majano
Firma y Sello del Jefe Unidad Financiera

[Firma]
Lic. Marco Tulio Quinteros
Firma y Sello del Contador

