

CUERPO DE BOMBEROS DEL CANTÓN LAS NAVES



BALANCE DE COMPROBACION Al 31 de diciembre del 2025

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
111	Efectivo y Equivalente de Efectivo	181,774.26	0.00	111,231.59	145,917.57	293,005.85	145,917.57	147,088.28	0.00
11101	Cajas Recaudadoras	0.00	0.00	2,734.00	2,734.00	2,734.00	2,734.00	0.00	0.00
11103	Banco Central del Ecuador Moneda de Curso Legal	181,774.26	0.00	105,763.59	140,449.57	287,537.85	140,449.57	147,088.28	0.00
1110301	Banco Central del Ecuador Moneda de Curso Legal GAI	181,774.26	0.00	105,763.59	140,449.57	287,537.85	140,449.57	147,088.28	0.00
11115	Bancos Comerciales Moneda de Curso Legal-Cuenta de	0.00	0.00	2,734.00	2,734.00	2,734.00	2,734.00	0.00	0.00
112	Anticipos de Fondos	0.00	0.00	25,998.33	25,995.00	25,998.33	25,995.00	3.33	0.00
11201	Anticipos a Servidores Públicos	0.00	0.00	1,703.33	1,700.00	1,703.33	1,700.00	3.33	0.00
1120101	Anticipos de Remuneraciones Tipo A	0.00	0.00	1,703.33	1,700.00	1,703.33	1,700.00	3.33	0.00
11205	Anticipos a Proveedores de Bienes y/o Servicios	0.00	0.00	24,295.00	24,295.00	24,295.00	24,295.00	0.00	0.00
113	Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	121,334.70	109,961.13	121,334.70	109,961.13	11,373.57	0.00
11313	Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones	0.00	0.00	85,074.14	85,074.14	85,074.14	85,074.14	0.00	0.00
11317	Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones y Multas	0.00	0.00	2,550.74	2,550.74	2,550.74	2,550.74	0.00	0.00
11381	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado	0.00	0.00	11,373.57	0.00	11,373.57	0.00	11,373.57	0.00
1138101	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado - Comp	0.00	0.00	11,373.57	0.00	11,373.57	0.00	11,373.57	0.00
11398	Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	0.00	0.00	22,336.25	22,336.25	22,336.25	22,336.25	0.00	0.00
124	Deudores Financieros	25,000.00	0.00	0.00	22,336.25	25,000.00	22,336.25	2,663.75	0.00
12498	Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	25,000.00	0.00	0.00	22,336.25	25,000.00	22,336.25	2,663.75	0.00
1249801	Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	25,000.00	0.00	0.00	22,336.25	25,000.00	22,336.25	2,663.75	0.00
125	Activos Diferidos	407.51	0.00	4,937.90	1,376.28	5,345.41	1,376.28	3,969.13	0.00
12531	Prepagos de Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos	407.51	0.00	4,937.90	1,376.28	5,345.41	1,376.28	3,969.13	0.00
1253101	Prepagos de Seguros	407.51	0.00	4,937.90	1,376.28	5,345.41	1,376.28	3,969.13	0.00
131	Inventario para Consumo Corriente	8,392.35	0.00	4,304.88	12,697.23	12,697.23	12,697.23	0.00	0.00
13101	Inventario de Bienes de Uso y Consumo Corriente	8,392.35	0.00	4,304.88	12,697.23	12,697.23	12,697.23	0.00	0.00
1310102	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección, Insumos y	0.00	0.00	1,990.88	1,990.88	1,990.88	1,990.88	0.00	0.00

CUERPO DE BOMBEROS DEL CANTÓN LAS NAVES



BALANCE DE COMPROBACION Al 31 de diciembre del 2025

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1310104	Inventario de Materiales de Oficina	1,777.00	0.00	2,314.00	4,091.00	4,091.00	4,091.00	0.00	0.00
1310105	Inventario de Materiales de Aseo	1,231.00	0.00	0.00	1,231.00	1,231.00	1,231.00	0.00	0.00
1310113	Inventarios de Repuestos y Accesorios	5,384.35	0.00	0.00	5,384.35	5,384.35	5,384.35	0.00	0.00
141	Propiedad, Planta y Equipo de Administración	121,954.87	0.00	58,899.71	0.00	180,854.58	0.00	180,854.58	0.00
14101	Bienes Muebles	105,978.78	0.00	58,899.71	0.00	164,878.49	0.00	164,878.49	0.00
1410103	Mobiliarios	0.00	0.00	4,363.71	0.00	4,363.71	0.00	4,363.71	0.00
1410104	Maquinarias y Equipos	0.00	0.00	48,590.00	0.00	48,590.00	0.00	48,590.00	0.00
1410105	Vehiculos	103,246.70	0.00	0.00	0.00	103,246.70	0.00	103,246.70	0.00
1410107	Equipos, Sistemas y Paquetes Informaticos	2,732.08	0.00	5,946.00	0.00	8,678.08	0.00	8,678.08	0.00
14103	Bienes Inmuebles	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
1410302	Edificios, Locales y Residencias	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
14199	Depreciación Acumulada	0.00	34,023.91	0.00	0.00	0.00	34,023.91	0.00	34,023.91
1419902	Depreciación Acumulada de Edificios, Locales y Residei	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00
1419905	Depreciación Acumulada de Vehículos	0.00	8,122.32	0.00	0.00	0.00	8,122.32	0.00	8,122.32
1419907	Depreciación Acumulada de Equipos, Sistemas y Paque	0.00	901.59	0.00	0.00	0.00	901.59	0.00	901.59
213	Cuentas por Pagar	0.00	0.00	144,643.78	147,672.65	144,643.78	147,672.65	0.00	3,028.87
21351	Cuentas por Pagar Gastos en Personal	0.00	0.00	52,609.07	53,360.81	52,609.07	53,360.81	0.00	751.74
2135101	C x P Gastos en Personal - Liquido	0.00	0.00	42,695.63	42,695.63	42,695.63	42,695.63	0.00	0.00
2135103	C x P Gastos en Personal - IESS Personal	0.00	0.00	4,069.36	4,443.78	4,069.36	4,443.78	0.00	374.42
2135104	C x P Gastos en Personal - IESS Patronal	0.00	0.00	4,144.08	4,521.40	4,144.08	4,521.40	0.00	377.32
2135109	C por P Gastos en Personal Anticipos	0.00	0.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	0.00	0.00
21353	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	0.00	0.00	15,864.15	15,974.30	15,864.15	15,974.30	0.00	110.15
2135301	C x P Bienes y Serv. Consumo - Proveedor	0.00	0.00	15,800.23	15,800.23	15,800.23	15,800.23	0.00	0.00
2135302	C x P Bienes y Serv. Consumo - Impuesto a la Renta	0.00	0.00	63.92	174.07	63.92	174.07	0.00	110.15

CUERPO DE BOMBEROS DEL CANTÓN LAS NAVES



BALANCE DE COMPROBACION Al 31 de diciembre del 2025

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
21356	Cuentas por Pagar Gastos Financieros	0.00	0.00	1,646.80	1,646.80	1,646.80	1,646.80	0.00	0.00
21357	Cuentas por Pagar Otros Gastos	0.00	0.00	5,599.86	5,609.46	5,599.86	5,609.46	0.00	9.60
2135701	C x P Otros Gastos - Proveedor	0.00	0.00	5,561.63	5,561.68	5,561.63	5,561.68	0.00	0.05
2135702	C x P Otros Gastos - Impuesto a la Renta	0.00	0.00	38.23	47.78	38.23	47.78	0.00	9.55
21381	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado	0.00	0.00	9,328.45	11,373.57	9,328.45	11,373.57	0.00	2,045.12
2138114	CxP IVA SRI 100% Ley Reformativa LRTI	0.00	0.00	9,328.45	11,373.57	9,328.45	11,373.57	0.00	2,045.12
21384	Cuentas por Pagar Inversiones en Bienes de Larga Duración	0.00	0.00	58,787.45	58,899.71	58,787.45	58,899.71	0.00	112.26
2138401	C x P Inver. Bienes de Larga Duración - Proveedor	0.00	0.00	57,871.78	57,871.79	57,871.78	57,871.79	0.00	0.01
2138402	C x P Inver. Bienes de Larga Duración - Impuesto a la Renta	0.00	0.00	915.67	1,027.92	915.67	1,027.92	0.00	112.25
21398	Cuentas por Pagar de Años Anteriores	0.00	0.00	808.00	808.00	808.00	808.00	0.00	0.00
224	Obligaciones de presupuestos Clausurados	0.00	13,700.00	808.00	0.00	808.00	13,700.00	0.00	12,892.00
22498	Cuentas por Pagar del Año Anterior	0.00	13,700.00	808.00	0.00	808.00	13,700.00	0.00	12,892.00
2249801	Cuentas por Pagar del Año Anterior	0.00	13,700.00	808.00	0.00	808.00	13,700.00	0.00	12,892.00
611	Patrimonio Público	0.00	323,828.99	0.00	0.00	0.00	323,828.99	0.00	323,828.99
61107	Patrimonio Empresas Públicas	0.00	323,828.99	0.00	0.00	0.00	323,828.99	0.00	323,828.99
623	Tasas y Contribuciones	0.00	0.00	0.00	85,074.14	0.00	85,074.14	0.00	85,074.14
62301	Tasas Generales	0.00	0.00	0.00	2,734.00	0.00	2,734.00	0.00	2,734.00
6230112	Permisos, Licencias y Patentes	0.00	0.00	0.00	2,734.00	0.00	2,734.00	0.00	2,734.00
62304	Contribuciones	0.00	0.00	0.00	82,340.14	0.00	82,340.14	0.00	82,340.14
6230414	Contribución Adicional para los Cuerpos de Bomberos F	0.00	0.00	0.00	82,340.14	0.00	82,340.14	0.00	82,340.14
625	Rentas de Inversiones y Otros	0.00	0.00	0.00	2,550.74	0.00	2,550.74	0.00	2,550.74
62504	Multas	0.00	0.00	0.00	2,550.74	0.00	2,550.74	0.00	2,550.74
6250404	Incumplimientos de Contratos	0.00	0.00	0.00	2,550.74	0.00	2,550.74	0.00	2,550.74
633	Remuneraciones	0.00	0.00	53,360.81	0.00	53,360.81	0.00	53,360.81	0.00

CUERPO DE BOMBEROS DEL CANTÓN LAS NAVES



BALANCE DE COMPROBACION Al 31 de diciembre del 2025

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
63301	Remuneraciones Basicas	0.00	0.00	33,600.00	0.00	33,600.00	0.00	33,600.00	0.00
6330105	Remuneraciones Unificadas	0.00	0.00	33,600.00	0.00	33,600.00	0.00	33,600.00	0.00
63302	Remuneraciones Complementarias	0.00	0.00	5,584.58	0.00	5,584.58	0.00	5,584.58	0.00
6330203	Decimotercer Sueldo	0.00	0.00	3,234.58	0.00	3,234.58	0.00	3,234.58	0.00
6330204	Decimocuarto Sueldo	0.00	0.00	2,350.00	0.00	2,350.00	0.00	2,350.00	0.00
63303	Remuneraciones Compensatorias	0.00	0.00	1,328.14	0.00	1,328.14	0.00	1,328.14	0.00
6330306	Alimentacion	0.00	0.00	1,328.14	0.00	1,328.14	0.00	1,328.14	0.00
63305	Remuneraciones Temporales	0.00	0.00	5,210.00	0.00	5,210.00	0.00	5,210.00	0.00
6330510	Servicios Personales por Contrato	0.00	0.00	5,210.00	0.00	5,210.00	0.00	5,210.00	0.00
63306	Aportes Patronales a la Seguridad Social	0.00	0.00	7,638.09	0.00	7,638.09	0.00	7,638.09	0.00
6330601	Aporte Patronal	0.00	0.00	4,521.41	0.00	4,521.41	0.00	4,521.41	0.00
6330602	Fondo de Reserva	0.00	0.00	3,116.68	0.00	3,116.68	0.00	3,116.68	0.00
634	Bienes y Servicios de Consumo	0.00	0.00	24,366.65	0.00	24,366.65	0.00	24,366.65	0.00
63401	Servicios Basicos	0.00	0.00	626.88	0.00	626.88	0.00	626.88	0.00
6340101	Agua Potable	0.00	0.00	53.20	0.00	53.20	0.00	53.20	0.00
6340104	Energia Electrica	0.00	0.00	168.57	0.00	168.57	0.00	168.57	0.00
6340105	Telecomunicaciones	0.00	0.00	405.11	0.00	405.11	0.00	405.11	0.00
63402	Servicios Generales	0.00	0.00	2,520.94	0.00	2,520.94	0.00	2,520.94	0.00
6340203	Almacenamiento, Embalaje, Envase y Recarga de Extin	0.00	0.00	320.00	0.00	320.00	0.00	320.00	0.00
6340255	Combustibles	0.00	0.00	2,200.94	0.00	2,200.94	0.00	2,200.94	0.00
63403	Traslados, Instalaciones, Viaticos y Subsistencias	0.00	0.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00
6340303	Viaticos y Subsistencias en el Interior	0.00	0.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00
63408	Bienes de Uso y Consumo Corriente	0.00	0.00	12,697.23	0.00	12,697.23	0.00	12,697.23	0.00
6340802	Vestuario, Lenceria y Prendas de Proteccion	0.00	0.00	1,990.88	0.00	1,990.88	0.00	1,990.88	0.00

CUERPO DE BOMBEROS DEL CANTÓN LAS NAVES



BALANCE DE COMPROBACION Al 31 de diciembre del 2025

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	DÉBITOS	CRÉDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
6340804	Materiales de Oficina	0.00	0.00	4,091.00	0.00	4,091.00	0.00	4,091.00	0.00
6340805	Materiales de Aseo	0.00	0.00	1,231.00	0.00	1,231.00	0.00	1,231.00	0.00
6340813	Repuestos y Accesorios	0.00	0.00	5,384.35	0.00	5,384.35	0.00	5,384.35	0.00
63445	Bienes Muebles no Depreciables	0.00	0.00	5,321.60	0.00	5,321.60	0.00	5,321.60	0.00
6344506	Herramientas (Bienes Muebles no Depreciables)	0.00	0.00	4,799.88	0.00	4,799.88	0.00	4,799.88	0.00
6344511	Partes y Repuestos	0.00	0.00	521.72	0.00	521.72	0.00	521.72	0.00
635	Gastos Financieros y Otros	0.00	0.00	3,694.64	0.00	3,694.64	0.00	3,694.64	0.00
63501	Impuestos, Tasas y Contribuciones	0.00	0.00	627.81	0.00	627.81	0.00	627.81	0.00
6350199	Otros Impuestos, Tasas y Contribuciones	0.00	0.00	627.81	0.00	627.81	0.00	627.81	0.00
63504	Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos	0.00	0.00	1,420.03	0.00	1,420.03	0.00	1,420.03	0.00
6350401	Seguros	0.00	0.00	1,376.28	0.00	1,376.28	0.00	1,376.28	0.00
6350403	Comisiones Bancarias	0.00	0.00	43.75	0.00	43.75	0.00	43.75	0.00
63507	Intereses, Descuentos, Comisiones y Otros Cargos en T	0.00	0.00	1,646.80	0.00	1,646.80	0.00	1,646.80	0.00
6350706	Descuentos, Comisiones y Otros Cargos en Titulos y Va	0.00	0.00	1,646.80	0.00	1,646.80	0.00	1,646.80	0.00
TOTALES		371,552.90	371,552.90	553,580.99	553,580.99	925,133.89	925,133.89	461,398.65	461,398.65

Tcrn. (B). Efraín Chango
JEFE CBLN

Ing. Ambar Escobar
SECRETARIA - TESORERA CBLN