



coneanfo
Comisión Asesora para el Desarrollo
de la Educación Alternativa No Formal

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO AL 31 DE MARZO DEL 2016

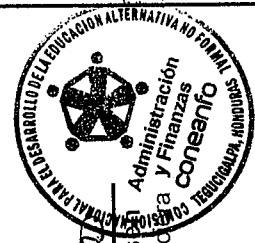
ACTIVO		
<u>Circulante</u>		
Caja (nota 1)	L. 8,000.00	
Bancos (nota 1)	29,913,439.23	
Depósitos a plazo (nota 1)	88,000,000.00	
Cuentas por cobrar (nota 2)	93,281.97	
	<hr/>	
	L. 118,014,721.20	
		L. 3,608,897.84
PASIVO		
<u>Pasivo a Corto Plazo (nota 4)</u>		
Cuentas por pagar	L. 103,764.47	
Acreedores varios	L. 57,378.66	
Fondo para Escuelas Talleres	3,447,754.71	
	<hr/>	
Suma Pasivo		L. 3,608,897.84
PATRIMONIO (nota 5)		
Fondo dotal	L. 88,000,000.00	
Reservas	L. 9,828,507.08	
Excedente/deficit años anteriores	L. 32,191,241.92	
	<hr/>	
	L. 130,019,749.00	
		L. 132,348,038.81
Excedente del Ejercicio		
Suma Capital		2,328,289.81
		<hr/>
Suma Pasivo y Patrimonio		L. 135,956,936.65
		<hr/>
ACTIVO		
<u>Fijo (nota 3)</u>		
Terrenos	L. 9,382,073.40	
Edificios	4,955,850.00	
Vehículos	3,331,494.33	
Mobiliario y equipo de oficina	2,995,295.68	
Equipo de cómputo	2,678,935.74	
Equipo telefónico	83,566.33	
Equipo y herramientas de proyectos	5,667,011.54	
Contenedor	355,232.27	
	<hr/>	
Cuentas Complementarias de Activo		
Depreciación acumulada de activos	-11,507,243.84	
Suma Activo		L. 135,956,936.65
		<hr/>



José Alexis Ordóñez
José Alexis Ordóñez
Secretario Ejecutivo



Mario Antonio Bonilla
Mario Antonio Bonilla
Contador General
Colegiación No. 95-4-0189



Deisy Yaqueine Cabrera Mads
Deisy Yaqueine Cabrera Mads
Coordinadora Administrativa y Financiera

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, MARZO 2016

NOTA No. 1

Disponible en Caja y Bancos (ver anexos No. 1)

El efectivo en Caja y Bancos asciende a L. 117, 921,439.23

Está conformado

Bancos L. 117, 913,439.23

Caja 8,000.00

En el saldo de Bancos se encuentran dos instrumentos financiero de inversión, realizado en Banco de Occidente, con las características siguientes:

Certificado de depósito a plazo fijo No. 314010053947, Certificado No. 93446

Fecha de Renovación: 27 de Mayo 2015

Valor por L. 80, 000,000.00

Fecha de vencimiento: 27 de Mayo del 2016

Plazo: 1 año

Tasa de interés anual: 10.5%

Los intereses generados se acreditan a la cuenta de ahorro No. 21-401-110763-7 en Banco de Occidente

Certificado de depósito a plazo fijo No. 93542

Fecha de Apertura: 25 de Febrero 2015

Fecha renovación: 10 septiembre 2015

Valor por L. 8, 000,000.00

Fecha de vencimiento: 10 septiembre del 2016.

Plazo: 1 año

Tasa de interés anual: 9.5% Los intereses generados se acreditan a la cuenta de ahorro No. 21-401-110763-7 en Banco de Occidente

NOTA No. 2

Cuentas por cobrar (ver anexo No. 2)

La cuentas por cobrar ascienden a L.93, 281.97

Corresponde a préstamos otorgados a Escuelas talleres

NOTA No. 3

Propiedades, Planta y Equipos

La Propiedad, Planta y Equipo asciende a: **L. 29, 449,459.29**

Terrenos	L. 9,382,073.40
Edificios	L. 4,955,850.00
Vehículos	L. 3,331,494.33
Mobiliario y Equipo	L. 2,995,295.68
Equipo de Cómputo	L. 2,678,935.74
Equipo Telefónico	L. 83,566.33
Equipo y Herramientas de proyectos	L. 5,667,011.54
Contenedor	L. 355,232.27

La depreciación acumulada es una cuenta complementaria de activo y refleja un saldo contable de L. 11, 507,243.84

NOTA No. 4

Pasivo a Corto Plazo (Ver anexo No. 3)

El saldo total del pasivo a corto plazo es de: L. 3,608,897.84

Desglosado de la siguiente forma:

Cuentas por pagar	L. 103,764.47
Fondos para Escuelas Talleres	L. 3,447,754.71
Acreedores varios	L. 57,378.66

El Saldo de cuentas por pagar corresponde a garantías adeudadas a consultores y a préstamos otorgados para el funcionamiento de las escuelas talleres

Fondos para Escuelas talleres corresponde al saldo existente en la cuenta de ahorro en dólares AECID, para transferencias a las cuentas de cheques utilizada para las operaciones de las Escuelas Taller.

El saldo de acreedores varios, representa la obligación existente con las instituciones públicas e instituciones de jubilación.

NOTA No. 5

Patrimonio

El patrimonio total asciende a L. 132,348,038.81 integrado de la siguiente manera:

Fondo Dotal	L. 88,000,000.00
Reservas	L. 9,828,507.08
Excedentes de años anteriores	L. 32,191,241.92
Excedente del periodo	L. 2,328,289.81

Las reservas están compuestas por:

Prestaciones Sociales	L. 5,566,479.99
Reserva para la Reposición de Activos Fijos	L. 4,262,027.09

ANEXO 1
DETALLE DE BANCOS
CONSOLIDADO
AL 31 DE MARZO DEL 2016

DETALLE DE BANCOS	TOTAL
Occidente cuenta de cheques NO. 013362-0	L. 483,184.89
Central cuenta de cheques	2,001,073.30
Occidente cuenta de cheques PNET No.114010170428	84,730.57
Occidente cuenta de cheques PNET No.11401-017205-6	12,961.36
Occidente cuenta de cheques PNET No.11401-017206-4	172,578.57
Occidente cuenta de cheques PNET No.11401-017207-2	1,855,012.72
Occidente cuenta de ahorro Lempiras	9,377,378.18
Occidente Cuenta de Ahorro Doláres	8,275,452.12
Banco Atlántida Cuenta de Ahorro Doláres	4,201,072.51
Depósito a Plazo Fijo	88,000,000.00
Occidente ahorro PNET dolares No. 22-401-1144050	3,449,995.01
TOTAL BANCOS	L. 117,913,439.23

ANEXO No.1
EFFECTIVO EN CAJA CONSOLIDADO
AL 31 DE MARZO 2016

Caja Chica Oficina Principal	L. 3,000.00	
Caja Chica Oficina PROLEM	L. 2,000.00	
Caja Chica Oficina Catacamas	L. 3,000.00	
Total	L. 8,000.00	L. 0.00

ANEXO NO. 2
CUENTAS POR COBRAR CONSOLIDADO
AL 31 DE MARZO DEL 2016

CUENTAS POR COBRAR		
Escuelas Talleres oficina central		L. 89,194.95
TOTAL		L. 89,194.95

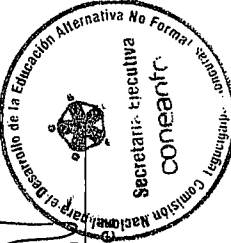
ANEXO No.3
PASIVO A CORTO PLAZO CONSOLIDADO
AL 31 DE MARZO 2016

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		
Proveedores, (Garantías)		L. 10,080.01
Fondo para Escuelas Talleres		3,447,754.71
Acreedores varios		151,063.12
TOTAL A PAGAR		L. 3,608,897.84


COMISION NACIONAL PARA LA EDUCACION ALTERNATIVA NO FORMAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por el periodo terminado el 31 de marzo del 2016

	Saldo al 31 Dic. 2015	Incremento	Disminucion	Saldo al 31 marzo 2016
Fondo Dotal	L. 88,000,000.00	L. 0.00	L. 0.00	L. 88,000,000.00
Excedentes acumuladas	28,494,936.87	3,696,305.05	0.00	32,191,241.92
Reservas	9,828,507.08	0.00	0.00	9,828,507.08
Excedente del ejercicio (nota No.8)	3,608,117.55	2,328,289.81	3,608,117.55	2,328,289.81
Saldo	L. 129,931,561.50	L. 6,024,594.86	L. 3,608,117.55	L. 132,348,038.81

[Signature]
 M/Sc. José Alexis Ordéniz
 Secretario Ejecutivo



[Signature]
 Lic. Mario Antonio Bonilla
 Contador General



[Signature]
 MAE Ynaqueline Cabrera
 Coordinadora Administrativa y Financiera

