

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO 2018

(Valores en lempiras)

| Cuenta contable                                      | Parcial       | Total                 |
|------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|
| <b>1 ACTIVO</b>                                      |               |                       |
| 11 Activo Corriente                                  |               |                       |
| 111 Efectivo y Equivalentes                          |               |                       |
| 1111 Caja                                            |               | 3088,561.84           |
| 11112 Caja General                                   | 3088,561.84   |                       |
| 1112 Bancos                                          |               | 86065,127.75          |
| 11122 Cuentas en Moneda Nacional                     | 10,020.19     |                       |
| 11124 Fondo de instituciones en la CUT               | 62690,947.16  |                       |
| 11128 Otras Cuentas Bancarias                        | 23364,160.40  |                       |
| 113 Cuentas a Cobrar Corrientes                      |               |                       |
| 1131 Cuentas a Cobrar Corrientes                     |               | 199,206.27            |
| 11311 Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos      | 179,206.27    |                       |
| 11316 Cuentas a Cobrar Corrientes                    | 20,000.00     |                       |
| 11318 (Previsión para Cuentas por Cobrar             |               | 0.00                  |
| 1132 Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar       | 0.00          | 17290,867.00          |
| 11321 Transferencias por Cobrar                      | 17273,160.00  |                       |
| 11322 Cuentas por Cobrar ejercicios Anteriores       | 17,707.00     |                       |
| 1133 Documentos y Efectos por Cobrar                 |               | 2400,398.20           |
| 11331 Documentos y Efectos por Cobrar                | 1609,755.87   |                       |
| 11334 Préstamos a Empleados de Instituc. Descentral. | 790,642.33    |                       |
| 1136 Otros Anticipos                                 |               | 159667,733.95         |
| 11363 Anticiposde Fondos Rotatorios                  | 147423,349.12 |                       |
| 11367 Otros Anticipos                                | 11007,879.02  |                       |
| 11369 Anticipos para Gastos de Viaje                 | 1236,505.81   |                       |
| 115 Inventarios                                      |               |                       |
| 1151 Bienes Inventariables                           |               | 844683,283.40         |
| 11512 Materiales y Suministros                       | 289,384.72    |                       |
| 11515 Inventario de Terrenos                         | 844393,898.68 |                       |
| <b>Total Activo Corriente</b>                        |               | <b>1113395,178.41</b> |
| 12 Activo no Corriente                               |               |                       |
| 121 Inversiones Financieras no Corrientes            |               |                       |
| 1211 Títulos y Valores a Largo Plazo                 |               | 5011,030.00           |
| 12111 Inversiones en Bonos                           | 326,800.00    |                       |
| 12112 Inversiones en Acciones                        | 4684,230.00   |                       |
| 1216 Cuentas a Cobrar a Largo Plazo                  |               | 843,924.72            |
| 12161 Cuentas a Cobrar a Largo Plazo                 | 843,924.72    |                       |
| 123 Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado       |               |                       |
| 1231 Tierras y Terrenos                              |               | 29641,341.37          |
| 12311 Tierras y Terrenos                             | 29641,341.37  |                       |
| 1232 Edificios                                       |               | 3460,107.30           |
| 12321 Edificios No Viviendas                         | 5647,502.50   |                       |
| 12621 Depreciación de Edificios                      | -2187,395.20  |                       |
| 1233 Maquinaria y Equipo                             |               | 26395,997.26          |
| 12331 Equipos de Oficina                             | 6146,579.48   |                       |
| 12332 Equipo Medicos y Sanitarios                    | 1306,207.83   |                       |
| 12333 Equipo Educacionales y Recreativos             | 42,567.75     |                       |
| 12334 Equipos de Transporte                          | 33657,690.01  |                       |
| 12335 Equipos de Producción                          | 906,396.43    |                       |

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO 2018

(Valores en lempiras)

| Cuenta contable           |                                                                  | Parcial       | Total          |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| 1                         | ACTIVO                                                           |               |                |
| 12336                     | Equipos de Comunicaciones                                        | 12935,225.44  |                |
| 12337                     | Equipos de Informática                                           | 8493,806.59   |                |
| 12338                     | Equipo de Seguridad                                              | 354,039.03    |                |
| 12631                     | Depreciación de Maquinaria y Equipo                              | -37446,515.30 |                |
| 1234                      | Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio                       |               | 612,080.77     |
| 12641                     | Depreciacion Acumulada de Equipo de Oficina, hogar y laboratorio | -597,718.01   |                |
| 12341                     | Muebles de Hogar/Alojamiento                                     | 1157,879.18   |                |
| 12342                     | Libros, Revistas y otros coleccionables                          | 5,000.00      |                |
| 12344                     | Herramientas Menores                                             | 46,919.60     |                |
| 1291                      | Activos Intangibles                                              | 0.00          | 1013,909.64    |
| 12911                     | Activos Intangibles                                              | 1388,684.04   |                |
| 12912                     | Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles                    | -374,774.40   |                |
| Total Activo No Corriente |                                                                  |               | 66978,391.06   |
| TOTAL ACTIVO              |                                                                  |               | 1180373,569.47 |
| 2                         | PASIVO                                                           |               |                |
| 21                        | Pasivo Corriente                                                 |               |                |
| 211                       | Cuentas por Pagar                                                |               |                |
| 2111                      | Cuentas por Pagar                                                |               | 25871,047.26   |
| 21111                     | Cuentas por Pagar Comerciales                                    | 25871,047.26  |                |
| 21112                     | Cuentas por pagar Contratistas                                   | 0.00          |                |
| 2112                      | Remuneraciones por Pagar                                         |               | 56796,133.21   |
| 21121                     | Sueldos y Salarios por Pagar                                     | 56779,674.45  |                |
| 21122                     | Otros Servicios No Personales por Pagar                          | 16,458.76     |                |
| 21124                     | Gastos de Representación por Pagar                               | 0.00          |                |
| 2113                      | Aportes y Retenciones por Pagar                                  |               | 40894,023.33   |
| 21131                     | Contribuciones Patronales por Pagar                              | 11452,980.44  |                |
| 21132                     | Prestaciones Sociales por Pagar                                  | 30515,362.62  |                |
| 21133                     | Beneficios y Compensaciones por Pagar                            | -1074,319.73  |                |
| 2114                      | Cargas Fiscales                                                  |               | 183,251.06     |
| 21141                     | Impuestos por Pagar                                              | 183,251.06    |                |
| 21142                     | Derechos y Tasas por Pagar                                       | 0.00          |                |
| 21143                     | Multas y Recargo por Pagar                                       | 0.00          |                |
| 21144                     | Gastos Judiciales por Pagar                                      | 0.00          |                |
| 2115                      | Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar                 |               | 2381,250.00    |
| 21151                     | Donaciones por Pagar al Sector Público                           | 0.00          |                |
| 21152                     | Donaciones por Pagar al Sector Privado                           | 0.00          |                |
| 21154                     | Transferencias por Pagar al Sector Público                       | 0.00          |                |
| 21155                     | Transferencias por Pagar al Sector Privado                       | 2381,250.00   |                |
| 2119                      | Otras Cuentas por Pagar                                          |               | 488,096.75     |
| 21196                     | Otras Cuentas por Pagar                                          | 488,096.75    |                |
| 2141                      | Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores                          |               | 42017,121.57   |
| 21411                     | Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores           | 20227,451.65  |                |
| 21412                     | Cuentas por Pagar Contratistas de Ejercicios Anteriores          | 0.00          |                |
| 21421                     | Sueldos por Pagar Funcionarios de ejercicios Anteriores          | 5444,208.58   |                |
| 21423                     | Dietas por Pagar de Ejercicios Anteriores                        | 0.00          |                |
| 21424                     | Gatos de Representacion                                          | 240,000.00    |                |

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO 2018

(Valores en lempiras)

| Cuenta contable                                                           | Parcial        | Total                 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>1 ACTIVO</b>                                                           |                |                       |
| 21425 Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Anteriores    | 36,193.10      |                       |
| 21431 Contribuciones Patronales por Pagar                                 | 1410,251.77    |                       |
| 21433 Beneficios y Compensaciones por Pagar de Ejercicios Anteriores      | 5983,919.48    |                       |
| 21441 Impuesto por Pagar de Ejercicios Anteriores                         | 13,900.00      |                       |
| 21442 Derechos y Tasas por Pagar de Ejercicios Anteriores                 | 0.00           |                       |
| 21443 Multas y Recargo por Pagar de Ejercicios Anteriores                 | 0.00           |                       |
| 21451 Transferencia al Sector Publico por Pagar de Ejercicios Anteriores  | 20,000.00      |                       |
| 21452 Transferencias por Pagar al Sector Privado de Ejercicios Anteriores | 8641,196.99    |                       |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>                                             |                | <b>168630,923.18</b>  |
| 22 Pasivo no Corriente                                                    |                |                       |
| 222 Endedudamineto de Largo Plazo                                         |                |                       |
| 2222 Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo                 |                | 6785,415.26           |
| 22221 Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo                | 6785,415.26    |                       |
| 2223 Prestamos Internos del Sector Público de Largo Plazo                 |                | 35302,950.39          |
| 22231 Préstamos Internos de la Admon. Central de largo Plazo              | 30864,950.39   |                       |
| 22235 Préstamos Internos Empresas Públicas Financieras de largo Plazo     | 4438,000.00    |                       |
| <b>Total Pasivo No Corriente</b>                                          |                | <b>42088,365.65</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                                       |                | <b>210719,288.83</b>  |
| <b>3 PATRIMONIO</b>                                                       |                |                       |
| 31 Hacienda Pública                                                       |                |                       |
| 313 Revalúos                                                              |                |                       |
| 3131 Revalúos                                                             |                | 345,820.00            |
| 31311 Revalúos                                                            | 345,820.00     |                       |
| 314 Resultados                                                            |                |                       |
| 3141 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores                       |                | 1021519,445.74        |
| 31411 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores                      | 1021519,445.74 |                       |
| 3142 Resultados del Ejercicio                                             |                | -52210,985.10         |
| 31421 Resultados del Ejercicio                                            | -52210,985.10  |                       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                                   |                | <b>969654,280.64</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                          |                | <b>1180373,569.47</b> |

0.00

Tegucigalpa M.D.C. 28 de febrero de 2018.




**LIC. JUAN MANUEL GALVEZ ORDOÑEZ**  
Jefe División Administrativa




**P.M. MANUEL HUMBERTO PONCE ZAVALA**  
Jefe Departamento de Contabilidad