



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO 2018

(Valores en lempiras)



Cuenta contable		Movimientos Acumulado agosto		Saldo al 31-08-2018	
		Debe	Haber	Parcial	Total
1	ACTIVO				
11	Activo Corriente				
111	Efectivo y Equivalentes				
1111	Caja				3088,630.88
11112	Caja General	238,575.70	238,506.66	3088,630.88	
1112	Bancos				120598,364.29
11122	Cuentas en Moneda Nacional	34822,194.93	34790,469.12	41,746.00	
11124	Fondo de instituciones en la CUT	499017,210.19	486529,515.81	97192,457.89	
11128	Otras Cuentas Bancarias	0.00	0.00	23364,160.40	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes				252,945.88
11311	Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos	0.00	0.00	179,206.27	
11316	Cuentas a Cobrar Corrientes	53,739.61	0.00	73,739.61	
11318	(Previsión para Cuentas por Cobrar				0.00
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar			0.00	11893,863.43
11321	Transferencias por Cobrar	221513,760.00	234610,763.57	11876,156.43	
11322	Cuentas por Cobrar ejercicios Anteriores	0.00	0.00	17,707.00	
1133	Documentos y Efectos por Cobrar				2389,898.20
11331	Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	0.00	1609,755.87	
11334	Préstamos a Empleados de Instituc. Descentral.	10,500.00	21,000.00	780,142.33	
1136	Otros Anticipos				159667,733.95
11363	Anticipos de Fondos Rotatorios	0.00	0.00	147423,349.12	
11367	Otros Anticipos	0.00	0.00	11007,879.02	
11369	Anticipos para Gastos de Viaje	0.00	0.00	1236,505.81	
115	Inventarios				
1151	Bienes Inventariables				844683,283.40
11512	Materiales y Suministros	0.00	182,764.03	289,384.72	
11515	Inventario de Terrenos	0.00	0.00	844393,898.68	
	Total Activo Corriente	755655,980.43	756373,019.19		1142574,720.03
12	Activo no Corriente				
121	Inversiones Financieras no Corrientes				
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo				5171,200.00
12111	Inversiones en Bonos	0.00	0.00	326,800.00	
12112	Inversiones en Acciones	160,170.00	0.00	4844,400.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo				843,924.72
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	843,924.72	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado				
1231	Tierras y Terrenos				29641,341.37
12311	Tierras y Terrenos	0.00	0.00	29641,341.37	
1232	Edificios				3460,107.30
12321	Edificios No Viviendas	0.00	0.00	5647,502.50	
12621	Depreciación de Edificios	0.00	0.00	-2187,395.20	
1233	Maquinaria y Equipo				26695,813.17
12331	Equipos de Oficina	265,721.61	6,705.25	6388,931.99	
12332	Equipo Medicos y Sanitarios	0.00	0.00	1306,207.83	
12333	Equipo Educacionales y Recreativos	4,501.25	0.00	47,069.00	
12334	Equipos de Transporte	0.00	0.00	33657,690.01	
12335	Equipos de Producción	0.00	0.00	906,396.43	
12336	Equipos de Comunicaciones	4,204.00	0.00	12939,429.44	
12337	Equipos de Informática	74,719.40	8,929.75	8542,564.74	
12338	Equipo de Seguridad	0.00	0.00	354,039.03	
12631	Depreciación de Maquinaria y Equipo	0.00	0.00	-37446,515.30	



GOBIERNO DE LA
REPUBLICA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO 2018

(Valores en lempiras)



Cuenta contable		Movimientos Acumulado agosto		Saldo al 31-08-2018	
		Debe	Haber	Parcial	Total
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio				632,670.57
12641	Depreciacion Acumulada de Equipo de Oficina, hogar y laboratorio			-597,718.01	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	20,589.80	0.00	1178,468.98	
12342	Libros, Revistas y otros coleccionables	0.00	0.00	5,000.00	
12344	Herramientas Menores	0.00	0.00	46,919.60	
1291	Activos Intangibles		0.00	0.00	1013,909.64
12911	Activos Intangibles	0.00	0.00	1388,684.04	
12912	Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	0.00	0.00	-374,774.40	
	Total Activo No Corriente	529,906.06	15,635.00		67458,966.77
	TOTAL ACTIVO	756185,886.49	756388,654.19		1210033,686.80
2	PASIVO				
21	Pasivo Corriente				
211	Cuentas por Pagar				
2111	Cuentas por Pagar				26376,419.85
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	96545,824.27	84583,302.14	26376,419.85	
21112	Cuentas por pagar Contratistas	0.00	0.00	0.00	
2112	Remuneraciones por Pagar				33200,405.95
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	228246,629.12	228467,698.82	33200,405.95	
21122	Otros Servicios No Personales por Pagar	3042,640.97	2978,959.99	0.00	
21124	Gastos de Representación por Pagar	345,000.00	105,000.00	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar				40488,043.98
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	39154,273.16	36053,048.37	405,292.87	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	2221,960.00	206,000.00	28499,402.62	
21133	Beneficios y Compensaciones por Pagar	58028,895.18	56664,808.39	11583,348.49	
2114	Cargas Fiscales				444.00
21141	Impuestos por Pagar	204,159.10	21,352.04	444.00	
21142	Derechos y Tasas por Pagar	1,741.24	1,741.24	0.00	
21143	Multas y Recargo por Pagar	0.00	0.00	0.00	
21144	Gastos Judiciales por Pagar	360,086.52	360,086.52	0.00	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar				0.00
21151	Donaciones por Pagar al Sector Público	0.00	0.00	0.00	
22152	Donaciones por Pagar al Sector Privado	0.00	0.00	0.00	
21154	Transferencias por Pagar al Sector Público	40,000.00	40,000.00	20,000.00	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	10647,371.70	5793,827.71	-20,000.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar				498,278.47
21196	Otras Cuentas por Pagar	160,388.63	170,570.35	498,278.47	
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores				32256,801.31
21411	Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores	13624,194.89	13566,746.27	12153,750.94	
21412	Cuentas por Pagar Contratistas de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	
21421	Sueldos por Pagar Funcionarios de ejercicios Anteriores	29013,924.17	29677,761.62	4999,341.55	
21423	Dietas por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21424	Gastos de Representacion	0.00	240,000.00	240,000.00	
21425	Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Anteriores	108,045.92	83,415.32	11,562.50	
21431	Contribuciones Patronales por Pagar	1942,078.98	3101,224.79	1410,251.77	
21433	Beneficios y Compensaciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	11049,224.11	14930,167.38	4780,697.56	
21441	Impuesto por Pagar de Ejercicios Anteriores	27,800.00	13,900.00	0.00	
21442	Derechos y Tasas por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	
21443	Multas y Recargo por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	
21451	Transferencia al Sector Publico por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	20,000.00	20,000.00	
21452	Transferencias por Pagar al Sector Privado de Ejercicios Anteriores	452,582.50	4853,543.99	8641,196.99	



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO 2018

(Valores en lempiras)

Cuenta contable		Movimientos Acumulado agosto		Saldo al 31-08-2018	
		Debe	Haber	Parcial	Total
	Total Pasivo Corriente	495216,820.46	481933,154.94		132820,393.56
22	Pasivo no Corriente				
222	Endedudamineto de Largo Plazo				
2222	Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	0.00	0.00		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	0.00	0.00	30864,950.39	
22235	Préstamos Internos Empresas Públicas Financieras de largo Plazo	0.00	0.00	4438,000.00	
	Total Pasivo No Corriente				42088,365.65
	TOTAL PASIVO	495216,820.46	481933,154.94		174908,759.21
3	PATRIMONIO				
31	Hacienda Pública				
313	Revalúos				
3131	Revalúos				345,820.00
31311	Revalúos	0.00	0.00	345,820.00	
314	Resultados				
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores				1021860,273.73
31411	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	477,703.38	24283,850.37	1021860,273.73	
3142	Resultados del Ejercicio				12918,833.86
31421	Resultados del Ejercicio	23644,083.03	12918,833.86	12918,833.86	
	TOTAL PATRIMONIO	24121,786.41	37202,684.23		1035124,927.59
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	519338,606.87	519135,839.17		1210033,686.80

0.00

Tegucigalpa M.D.C. 31 de agosto de 2018.


LIC. JUAN MANUEL GALVEZ-ORDOÑEZ
 Jefe División Administrativa


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