

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 DE MAYO 2018-2019

(Valores en lempiras)

| Cuenta contable | | Saldo al 31-05-2019 | | Saldo al 31-05-2018 | |
|-----------------|--|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | | Parcial | Total | Parcial | Total |
| 1 | ACTIVO | | | | |
| 11 | Activo Corriente | | | | |
| 111 | Efectivo y Equivalentes | | | | |
| 1111 | Caja | | 3,201,491.78 | | 3,195,885.19 |
| 11111 | Caja Chica (Inst. Descentralizadas) | | | | |
| 11112 | Caja General | 3,201,491.78 | | 3,195,885.19 | |
| 1112 | Bancos | | 147,907,610.67 | | 110,805,004.73 |
| 11122 | Cuentas en Moneda Nacional | 0.00 | | 0.00 | |
| 11124 | Fondo de instituciones en la CUT | 124,543,450.27 | | 87,440,844.33 | |
| 11128 | Otras Cuentas Bancarias | 23,364,160.40 | | 23,364,160.40 | |
| 113 | Cuentas a Cobrar Corrientes | | | | |
| 1131 | Cuentas a Cobrar Corrientes | | 252,945.88 | | 199,206.27 |
| 11311 | Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos | 179,206.27 | | 179,206.27 | |
| 11316 | Cuentas a Cobrar Corrientes | 73,739.61 | | 20,000.00 | |
| 11318 | (Previsión para Cuentas por Cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1132 | Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar | 0.00 | 17,707.00 | | 17,707.00 |
| 11321 | Transferencias por Cobrar | 0.00 | | 0.00 | |
| 11322 | Cuentas por Cobrar ejercicios Anteriores | 17,707.00 | | 17,707.00 | |
| 1133 | Documentos y Efectos por Cobrar | | 2,389,898.20 | | 2,389,898.20 |
| 11331 | Documentos y Efectos por Cobrar | 1,609,755.87 | | 1,609,755.87 | |
| 11332 | Documentos y Efectos por Cobrar Morosos | 0.00 | | 0.00 | |
| 11333 | (Previsión para Docts y efectos por Cobrar | 0.00 | | 0.00 | |
| 11334 | Préstamos a Empleados de Instituc. Descentral y empresa publicas | 780,142.33 | | 780,142.33 | |
| 1136 | Otros Anticipos | | 159,667,733.95 | | 159,667,733.95 |
| 11363 | Anticipos de Fondos Rotatorios | 147,423,349.12 | | 147,423,349.12 | |
| 11367 | Otros Anticipos | 11,007,879.02 | | 11,007,879.02 | |
| 11369 | Anticipos para Gastos de Viaje | 1,236,505.81 | | 1,236,505.81 | |
| 115 | Inventarios | | | | |
| 1151 | Bienes Inventariables | | 912,717,513.36 | | 844,683,283.40 |
| 11512 | Materiales y Suministros | 248,055.68 | | 289,384.72 | |
| 11515 | Inventario de Terrenos | 912,469,457.68 | | 844,393,898.68 | |
| | Total Activo Corriente | | 1,226,154,900.84 | | 1,120,958,718.74 |
| 12 | Activo no Corriente | | | | |
| 121 | Inversiones Financieras no Corrientes | | | | |
| 1211 | Títulos y Valores a Largo Plazo | | 5,171,200.00 | | 5,011,030.00 |
| 12111 | Inversiones en Bonos | 326,800.00 | | 326,800.00 | |
| 12112 | Inversiones en Acciones | 4,844,400.00 | | 4,684,230.00 | |
| 1216 | Cuentas a Cobrar a Largo Plazo | | 843,924.72 | | 843,924.72 |
| 12161 | Cuentas a Cobrar a Largo Plazo | 843,924.72 | | 843,924.72 | |
| 123 | Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado | | | | |
| 1231 | Tierras y Terrenos | | 29,641,341.37 | | 29,641,341.37 |
| 12311 | Tierras y Terrenos | 29,641,341.37 | | 29,641,341.37 | |
| 1232 | Edificios | | 3,348,286.75 | | 3,460,107.30 |
| 12321 | Edificios No Viviendas | 5,647,502.50 | | 5,647,502.50 | |
| 12322 | Depreciación de Edificios | -2,299,215.75 | | -2,187,395.20 | |
| 1241 | Maquinaria y Equipo | | 21,256,674.38 | | 26,617,599.62 |
| 12411 | Equipos de Oficina | 6,461,829.71 | | 6,339,900.54 | |
| 12412 | Depreciación Acumulada de Equipo de Oficina | -3,423,291.20 | | -3,068,697.53 | |
| 12421 | Equipos Medicos y sanitarios | 1,070,176.34 | | 1,306,207.83 | |
| 12422 | Depreciación Acumulada de Equipo Medico y Sanitario | -760,221.92 | | -789,515.89 | |
| 12431 | Equipos Educativos y Recreativos | 47,069.00 | | 47,069.00 | |
| 12432 | Depreciación Acumulada de Equipo Medicos y Recreativos | 0.00 | | | |
| 12441 | Equipos de Transporte | 33,657,690.01 | | 33,657,690.01 | |

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 DE MAYO 2018-2019

(Valores en lempiras)

| Cuenta contable | | Saldo al 31-05-2019 | | Saldo al 31-05-2018 | |
|-----------------|--|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | | Parcial | Total | Parcial | Total |
| 12442 | Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte | -21,695,309.17 | | -18,325,733.01 | |
| 12451 | Equipos de Producción | 838,678.43 | | 906,396.43 | |
| 12452 | Depreciación Acumulada de Equipo de Producción | -362,362.12 | | -299,401.54 | |
| 12461 | Equipos de Comunicaciones | 12,925,995.25 | | 12,939,429.44 | |
| 12462 | Depreciación Acumulada de Equipo de Comunicación | -8,274,064.09 | | -14,626,193.77 | |
| 12471 | Equipos de Informática | 8,630,604.35 | | 8,513,382.64 | |
| 12472 | Depreciación Acumulada de Equipo de Informatica | -7,867,142.03 | | | |
| 12481 | Equipo de Seguridad | 354,039.03 | | 354,039.03 | |
| 12482 | Depreciación Acumulada de Equipo de Seguridad | -347,017.21 | | -336,973.56 | |
| 1261 | Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio | | 493,362.82 | | 632,670.57 |
| 12611 | Equipo de Hogar/Alojamiento | 1,167,674.26 | | 1,178,468.98 | |
| 12612 | Depreciación de Equipo de Hogar y Laboratorio | -724,751.04 | | -597,718.01 | |
| 12621 | Libros, Revistas y Otros coleccionables | 5,000.00 | | 5,000.00 | |
| 12651 | Herramientas Mayores | 45,439.60 | | 46,919.60 | |
| | Depreciación Acumulada de Herramientas Mayores | | | 0.00 | |
| 129 | Bienes Intangibles | | | | |
| 1291 | Activos Intangibles | 0.00 | 1,026,264.26 | | 1,013,909.64 |
| 12911 | Activos Intangibles | 1,401,038.66 | | 1,013,909.64 | |
| 12912 | Amortización Acumulada Activos Intangible | -374,774.40 | | 0.00 | |
| | Total Activo No Corriente | | 61,781,054.30 | | 67,220,583.22 |
| | | | 1,287,935,955.14 | | 1,188,179,301.96 |
| 2 | PASIVO | | | | |
| 21 | Pasivo Corriente | | | | |
| 211 | Cuentas por Pagar | | | | |
| 2111 | Cuentas por Pagar | | 744,414.11 | | 26,442,396.11 |
| 21111 | Cuentas por Pagar Comerciales | 744,414.11 | | 26,442,396.11 | |
| 21112 | Cuentas por pagar Contratistas | 0.00 | | | |
| 2112 | Remuneraciones por Pagar | | 7,750.68 | | 34,336,920.91 |
| 21121 | Sueldos y Salarios por Pagar | 7,750.68 | | 34,320,462.15 | |
| 21122 | Otros Servicios No Personales por Pagar | 0.00 | | 16,458.76 | |
| 21124 | Gastos de Representación por Pagar | 0.00 | | 0.00 | |
| 2113 | Aportes y Retenciones por Pagar | | 12,585,010.56 | | 35,534,174.90 |
| 21131 | Contribuciones Patronales por Pagar | 0.00 | | 883,306.84 | |
| 21132 | Prestaciones Sociales por Pagar | 0.00 | | 28,499,402.62 | |
| 21133 | Beneficios y Compesaciones por Pagar | 12,585,010.56 | | 6,151,465.44 | |
| 2114 | Cargas Fiscales | | 0.00 | | 183,251.06 |
| 21141 | Impuestos por Pagar | 0.00 | | 183,251.06 | |
| 21142 | Derechos y Tasas por Pagar | 0.00 | | 0.00 | |
| 21143 | Multas y Recargo por Pagar | 0.00 | | | |
| 2115 | Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar | | 0.00 | | 717,500.00 |
| 21151 | Donaciones por Pagar al Sector Público | 0.00 | | 0.00 | |
| 22152 | Donaciones por Pagar al Sector Privado | | | | |
| 21154 | Transferencias por Pagar al Sector Público | 0.00 | | 0.00 | |
| 21155 | Transferencias por Pagar al Sector Privado | 0.00 | | 717,500.00 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar | | 1,655,808.24 | | 536,525.74 |
| 21196 | Otras Cuentas por Pagar | 1,655,808.24 | | 536,525.74 | |
| 2141 | Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores | | 78,090,936.73 | | 32,894,209.00 |
| 21411 | Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores | 47,938,714.20 | | 12,195,696.87 | |
| 21412 | Cuentas por Pagar Contratistas de Ejercicios Anteriores | 0.00 | | 0.00 | |
| 21421 | Sueldos por Pagar Funcionarios de ejercicios Anteriores | 8,796,938.49 | | 5,223,139.07 | |
| 21424 | Gastos de Representación | 240,000.00 | | 240,000.00 | |
| 21425 | Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Anteriores | 11,562.50 | | 36,193.10 | |
| 21431 | Contribuciones Patronales por Pagar | 2,913,748.42 | | 1,410,251.77 | |
| 21433 | Beneficios y Compesaciones por Pagar de Ejercicios Anteriores | 5,507,103.13 | | 0.00 | |
| 21434 | Deducciones por Pagar | 0.00 | | 5,113,831.20 | |

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 DE MAYO 2018-2019

(Valores en lempiras)

| Cuenta contable | Saldo al 31-05-2019 | | Saldo al 31-05-2018 | |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | Parcial | Total | Parcial | Total |
| 21441 Impuesto por Pagar de Ejercicios Anteriores | 0.00 | | 13,900.00 | |
| 21442 Derechos y Tasas por Pagar de Ejercicios Anteriores | 0.00 | | 0.00 | |
| 21443 Multas y Recargo por Pagar de Ejercicios Anteriores | 0.00 | | 0.00 | |
| 21451 Transferencia al Sector Público por pagar de ejercicios anteriores | 0.00 | | 20,000.00 | |
| 21452 Transferencias por Pagar al Sector Privado de Ejercicios Anteriores | 12,682,869.99 | | 8,641,196.99 | |
| Total Pasivo Corriente | | 93,083,920.32 | | 130,644,977.72 |
| 22 Pasivo no Corriente | | | | |
| 222 Endudamineto de Largo Plazo | | | | |
| 2222 Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo | | 6,785,415.26 | | 6,785,415.26 |
| 22221 Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo | 6,785,415.26 | | 6,785,415.26 | |
| 2223 Prestamos Internos del Sector Público de Largo Plazo | | 4,438,000.00 | | 35,302,950.39 |
| 22231 Préstamos Internos de la Admon. Central de largo Plazo | 0.00 | | 30,864,950.39 | |
| 22235 Préstamos Internos Empresas Públicas Financieras de largo Plazo | 4,438,000.00 | | 4,438,000.00 | |
| Total Pasivo No Corriente | | 11,223,415.26 | | 42,088,365.65 |
| 23 Provisiones | | | | |
| 231 Provisiones para pasivo | | 865,037,457.44 | | 0.00 |
| 23131 Provisiones por Beneficios a Empleados | 865,037,457.44 | | 0.00 | |
| | | 969,344,793.02 | | 172,733,343.37 |
| 3 PATRIMONIO | | | | |
| 31 Hacienda Pública | | | | |
| 313 Revalúos | | | | |
| 3131 Revalúos | | 345,820.00 | | 345,820.00 |
| 31311 Revalúos | 345,820.00 | | 345,820.00 | |
| 314 Resultados | | | | |
| 3141 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores | | 295,893,048.32 | | 1,021,445,540.83 |
| 31411 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores | 295,893,048.32 | | 1,021,445,540.83 | |
| 3142 Resultados del Ejercicio | | 39,855,834.80 | | -6,345,402.24 |
| 31421 Resultados del Ejercicio | 39,855,834.80 | | -6,345,402.24 | |
| TOTAL PATRIMONIO | | 336,094,703.12 | | 1,015,445,958.59 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 1,305,439,496.14 | | 1,188,179,301.96 |
| | | 1,305,439,496.14 | | 1,188,179,301.96 |

Tegucigalpa M.D.C. 31 de mayo de 2019




LIC. JUAN MANUEL GALVEZ-ORDOÑEZ
Jefe División Administrativa




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