



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 OCTUBRE 2014  
(Valores en lempiras)

		oct-14		oct-13	Notas a los Estados Financieros
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>				
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>				
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>8092,697.77</b>	<b>10634,642.04</b>	<b>10634,642.04</b> ✓
1111	Caja	8092,697.77			
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)			10634,642.04	
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		<b>1361,667.87</b>		<b>924,667.87</b> ✓
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	12,525.00		12,525.00	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	1344,142.87		907,142.87	
1136	Otros Anticipos	5,000.00		5,000.00	
<b>114</b>	<b>Fondos en Fidelcomiso</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>116</b>	<b>Otros Activos Corrientes</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
1161	Otros Activos Corrientes				
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>9454,365.64</b>		<b>11559,309.91</b> ✓
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		<b>6364,184.89</b>		<b>6294,298.19</b> ✓
12331	Equipos de Oficina	2127,541.45		2057,654.75	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	12,596.00		12,596.00	
12333	Equipos Educativos y Recreativos				
12334	Equipos de Transporte	2614,801.25		2614,801.25	
12335	Equipos de Producción	205,800.83		205,800.83	
12336	Equipos de Comunicaciones	56,129.90		56,129.90	
12337	Equipos de Informática	754,115.46		754,115.46	
12338	Equipo de Seguridad				
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	7,400.00		7,400.00	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	585,800.00		585,800.00	
12343	Bienes por Adquirir				
<b>126</b>	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado</b>		<b>-3874,472.04</b>		<b>-3364,528.09</b>
1261	Tierras y Terrenos				
1263	Maquinaria y Equipo				
12631	Depreciación de Maquinaria y Equipo	-3874,472.04		-3323,339.22	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2489,712.85</b>		<b>2929,770.10</b> ✓
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>11944,078.49</b>		<b>14489,080.01</b> ✓
	<b>PASIVO</b>				
<b>21</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>211</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>168,210.32</b>		<b>162,100.88</b> ✓
2111	Cuentas por Pagar	168,210.32		162,100.88	
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>168,210.32</b>		<b>162,100.88</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>168,210.32</b>		<b>162,100.88</b> ✓
<b>3</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>				
<b>311</b>	<b>Capital</b>		<b>1192,190.10</b>		<b>1192,190.10</b> ✓
3111	Capital	1192,190.10		1192,190.10	
312	Reservas		0.00		0.00
313	Revaluos		0.00		0.00
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		<b>10583,678.07</b>		<b>13134,789.03</b> ✓
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	5528,853.75		5843,239.44	
3142	Resultados del ejercicio	5054,824.32		7291,549.59	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>11775,868.17</b>		<b>14326,979.13</b> ✓
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>11944,078.49</b>		<b>14489,080.01</b> ✓



NOMBRE: DR. OSCAR ANTONIO GOMEZ MEDINA  
DIRECTOR

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE OCTUBRE 2014

FIRMA

NOMBRE: ABG. VERONICA ESPERANZA VARELA

DIVISION ADMINISTRATIVA FUNCIONARIA



INSTITUTO HONDUREÑO PARA LA PREVENCIÓN DEL ALCOHOLISMO DROGADICCIÓN Y FARMACODEPENDENCIA

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2014  
( Valores en Lempiras )

	oct-14	oct-13	Notas a los Estados Financieros
<b>5 INGRESOS</b>			
<b>54 Ingresos de No Operación</b>	<b>70.41</b>	<b>70.41</b>	✓
541 Intereses			
5411 Intereses por Préstamos	70.41	70.41	
<b>55 Donaciones y Transferencias</b>	<b>16961,089.00</b>	<b>16611,380.00</b>	✓
55311 Transferencias de la Administración Central	15821,089.00	15396,380.00	
55312 Transferencias Corrientes de las Instituciones Descentralizadas	1140,000.00	1215,000.00	
<b>56 Otros Ingresos</b>	<b>113,500.00</b>	<b>4419,656.61</b>	✓
561 Otros Ingresos	113,500.00	4419,656.61	
56123 Otros Ingresos	113,500.00	4419,656.61	
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>17074,659.41</b>	<b>21031,107.02</b>	✓
<b>6 GASTOS</b>			
<b>61 Gastos de Consumo</b>	<b>11940,642.29</b>	<b>13739,667.43</b>	✓
611 Servicios Personales			
6111 Remuneraciones	9987,979.10	9591,882.33	
612 Servicios no Personales	1136,164.55	2975,816.06	
6132 Materiales y Suministros Diversos	391,784.61	753,870.39	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	424,714.03	417,988.65	
65 Otros Gastos	79,192.80	0.00	0.00
651 Otros Gastos	79,192.80	0.00	
65141 Gastos de Capital de Otras Instituciones del Gobierno Central			
65142 Gastos de Capital de la Presidencia de la Republica			
6515 Devoluciones de Ingresos			
65151 Devoluciones de Ingresos			
71 Gastos de Cierre			
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>12019,636.09</b>	<b>13739,667.43</b>	✓

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 OCTUBRE 2014



FIRMA:   
NOMBRE: OSCAR ANTONIO GOMEZ MEDINA  
DIRECTOR



FIRMA:   
NOMBRE: ABG. VERONICA ESPERANZA VARELA  
DIVISION ADMINISTRATIVA FUNCIONAL

CUADRO 1

INTEGRACION DEL PASIVO CORRIENTE OCTUBRE 2014		
Retención IHSS	L.	8,715.00
Retención ISR	L.	43,771.82
Retención INJUPEMP	L.	108,101.34
Retención EMBARGOS	L.	-
Retención OTRAS	L.	-
Retención ISV	L.	7,622.16
Valores pendientes de aplicación		
<b>Total Instituciones</b>		<b>168,210.32</b>

DESCRIPCION	OCTUBRE 2014	SEPTIEMBRE 2014	VARIACION
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	L. 8092,697.77	L. 8067,768.67	L. 24,929.10 A
CAJA Y BANCOS	L. 8092,697.77	L. 8067,768.67	
CUENTAS A COBRAR CORRIENTES	L. 1361,667.87	L. 1361,667.87	L. - 0
CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR	L. 1361,667.87	L. 1361,667.87	
INVERSIONES FINANCIERAS CORRIENTES			L. - 0
TITULOS Y VALORES DE C/P, PREST. OTORGADOS DE C/P, CXC			
<b>FONDOS EN FIDEICOMISO</b>			L. - 0
BIENES DE CONSUMO			L. - 0
MATERIALES Y SUMINISTROS			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			L. - 0
GTOS. PAGADOS POR ADELANT., BIENES EN TRANSITO			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES			L. - 0
TITULOS Y VALORES DE L/P, PREST. OTORGADOS DE L/P, CXC.			
BIENES, MAQUINARIA Y EQUIPO (FUJOS NETOS)	L. 2489,712.85	L. 2532,979.38	L. -43,266.53 O
BIENES PEEEXISTENTES, MAQUINARIA Y EQUIPO, OTROS BIENES	L. 2489,712.85	L. 2532,979.38	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			L. - 0
ACTIVOS INTANGIBLES			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	L. 11944,078.49	L. 11962,415.92	
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
CUENTAS X PAGAR A CORTO PLAZO	L. 168,210.32	L. 161,281.47	L. 6,928.85 O
CUENTAS X PAGAR, OTRAS CTAS	L. 168,210.32	L. 161,281.47	
ENDEUDAMIENTO DE CORTO PLAZO			L. - A
DOC. COMERCIALES DE C/P, PRESTAMOS A PAGAR C/P			
OTROS PASIVOS CORRIENTES	L. -	L. -	L. - A
FONDOS DE TERCEROS, INGRESOS COB. POR ADELANT.	L. -	L. -	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
DEUDAS DE LARGO PLAZO			L. - A
CUENTAS Y DOCUMENTOS A PAGAR DE L/P	L. -	L. -	
DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA DE L/P			L. - A
TITULOS Y VALORES Y PRESTAMOS DE DEUDA PUBLICA DE L/P			
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES			L. - A
INGRESOS COBRADOS POR ADELANT., PREV. Y RESERVAS L/P			
<b>TOTAL PASIVO</b>	L. 168,210.32	L. 161,281.47	
<b>CAPITAL</b>			
CAP.INICIAL PERDIDA PASIVO Y CAPITAL	L. 11775,868.17	L. 11801,134.45	L. -25,266.28 A
	L. 11770,868.17	L. 11796,134.45	
<b>SUMA PASIVO + CAPITAL</b>	L. 11944,078.49	L. 11962,415.92	

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN

ACTIVOS FIJOS BRUTOS  
(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	OCTUBRE		SEPTIEMBRE		CUADRO 3 DIFERENCIA	
	L.	-	L.	-		
TIERRAS Y TERRENOS	L.	-	L.	-	-	
EDIFICIOS	L.	-	L.	-	-	
VIVIENDAS PARA EL PERSONAL	L.	-	L.	-	-	
VIVIENDAS POPULARES	L.	-	L.	-	-	
INSTALACIONES	L.	-	L.	-	-	
EQUIPOS DE OFICINA	L.	-	L.	-	-	
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	L.	2127,541.45	L. /	2127,541.45	L.	-
EQUIPOS EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	L.	12,596.00	L. /	12,596.00	L.	-
EQUIPOS DE TRANSPORTE	L.	-	L.	-	L.	-
EQUIPOS DE PRODUCCION	L.	2614,801.25	L. /	2614,801.25	L.	-
EQUIPOS DE COMUNICACIONES (OABI)	L.	205,800.83	L. /	205,800.83	L.	-
EQUIPOS DE INFORMATICA (OABI)	L.	56,129.90	L. /	56,129.90	L.	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS	L.	754,115.46	L. /	754,115.46	L.	-
OTROS BIENES PINTURAS	L.	-	L.	-	L.	-
BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	L.	593,200.00	L. /	593,200.00	L.	-
CONSTRUCCIONES	L.	-	L.	-	L.	-
BIENES INMATERIALES	L.	-	L.	-	L.	-
<b>TOTAL</b>	L.	<b>6364,184.89</b>	L. /	<b>6364,184.89</b>	L.	-

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	OCTUBRE		SEPTIEMBRE		EJERCICIO	
	L.	-	L.	-		
TIERRAS Y TERRENOS	L.	-	L.	-	-	
EDIFICIOS	L.	-	L.	-	-	
VIVIENDAS PARA EL PERSONAL	L.	-	L.	-	-	
VIVIENDAS POPULARES	L.	-	L.	-	-	
INSTALACIONES	L.	-	L.	-	-	
EQUIPOS DE OFICINA	L.	-	L.	-	-	
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	L.	1513,690.57	L. /	1504,897.57	L.	8,793.00
EQUIPOS EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	L.	12,596.00	L. /	12,596.00	L.	-
EQUIPOS DE TRANSPORTE	L.	-	L.	-	L.	-
EQUIPOS DE PRODUCCION	L.	1387,516.43	L. /	1360,297.59	L.	27,218.84
EQUIPOS DE COMUNICACIONES	L.	205,800.83	L. /	205,800.83	L.	-
EQUIPOS DE INFORMATICA	L.	30,176.84	L. /	30,132.57	L.	44.27
ACTIVOS BIOLÓGICOS	L.	483,446.46	L. /	480,575.60	L.	2,870.86
OTROS BIENES	L.	-	L.	-	L.	-
BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	L.	241,244.91	L. /	236,905.35	L.	4,339.56
CONSTRUCCIONES	L.	-	L.	-	L.	-
BIENES INMATERIALES	L.	-	L.	-	L.	-
<b>TOTAL</b>	L.	<b>3874,672.04</b>	L. /	<b>3831,205.51</b>	L.	<b>43,466.53</b>

DETALLE DE DISPONIBILIDAD EN BANCOS  
MES DE OCTUBRE 2014

CUADRO 5

BANCO	NOMBRE CTA	PERIODO	VENCIMIENTO	PORCENTAJE	SALDO ACTUAL
BCH	CTA CHEQUES	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	4959,624.34
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OPS	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	60,061.19
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OABI	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	3182,691.66
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/UNICEF	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	0.40
BCH	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	2415,569.29
BAC-BAMER	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	1230,008.84
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OEA	AL 31/10/14	INDEFINIDO	NO HAY	667,452.55
FICOHSA	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/10/14	INDEFINIDO	9%	
<b>TOTAL</b>					<b>12605,397.97</b>

8092,697.77

FICOHSA CTA # 80-125-25985  
 BCH CTA # 11102-01-000001-8  
 BCH/OPS CTA # 11102-01-000127-8  
 BCH/OABI CTA # 11102-01-000126-1  
 BCH/UNICEF CTA # 11102-01-000208-8  
 BCH/ONUD CTA # 11102-01-000242-8  
 BAC-BAMER CTA # 730 103 661  
 BCH/OEA CTA# 11102-01-000282-7

TEGUCIGALPA 31 DE OCTUBRE DEL 2014

NOTA EXPLICATIVA: LA CUENTA DE BCH/OABI FUE OTORGADO BAJO CLAUSULA DE NO USO PARA PAGOS DE SALARIOS, SERVICIOS NO PERSONALES Y OTROS, EXCLUSIVAMENTE PARA GASTOS DE PROYECTO DE MI CASA. LA CUENTA DE FICOHSA ES DE USO EXCLUSIVO PARA LA LEY DE CONTROL DE CONSUMO DE TABACO.

NOTA EXPLICATIVA: LA CUENTA DE BCH/OEA FUE OTORGADO EN BASE A MEMORANDUM FIRMADO ENTRE LA OEA- IHADFA, POR LO TANTO NO PUEDE SER PARA USO DE PAGOS DE SALARIOS, SERVICIOS NO PERSONALES Y OTROS, Y SU DURACION SERA DE 15 MESES.

**DETALLE DE INGRESOS**

MES DE OCTUBRE DEL AÑO 2014			CUADRO 6
FECHA	BANCO	DESCRIPCION DEL INGRESO	VALOR
24/09/2014	BANTRAL	TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDE AL AÑO 2014	721,089.00
06/10/2014	BANTRAL	DEPOSITO POR APORTACION DE CONSEJO N. COOPERATIVAS CORRESPONDIENTE AÑO 2014	10,000.00
06/10/2014	BANTRAL	DEPOSITO POR APORTACION DE I.H.S.S CORRESPONDIENTE AÑO 2012	50,000.00
06/10/2014	BANTRAL	DEPOSITO POR APORTACION DE EDUCREDITO CORRESPONDIENTE AÑO 2014	10,000.00
26/08/2014	BANTRAL	TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDE AL AÑO 2014	800,000.00
<b>TOTAL INGRESOS MES DE OCTUBRE DEL AÑO 2014</b>			<b>1591,089.00</b>

TEGUCIGALPA M.D.C AL 31 DE OCTUBRE DE 2014

CUENTAS POR COBRAR  
LISTADO DE INSTITUCIONES QUE ADEUDAN AL "IHADFA"  
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

N.	NOMBRE DE LA INSTITUCION	SIGLAS	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	TOTAL		
1	Ateneo Nacional	F.N.A.						20,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	40,000.00	1,000.00							0.00	10,000.00	10,000.00	141,000.00	F.N.A.	
2	Instituto Hondureño de Cooperación	IHECOOP													20,000.00	20,000.00										0.00	50,000.00	IHECOOP
3	Fondo Social de la Vivienda	FOSOVIV													20,000.00											0.00	20,000.00	FOSOVIV
4	Empresas de Producción Bancaria	BANAPRO																								0.00	20,000.00	BANAPRO
5	Comité Nac. Pro-Inst. Deportivas	CONAPRO	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00																		0.00	80,000.00	CONAPRO
6	Federación Nac. de Fútbol de Fútbol	FENAFUTB						20,000.00	20,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00												0.00	90,000.00	FENAFUTB
7	Comisión de Control de Honduras	HONDUCORD					10,000.00	10,000.00	10,000.00																	0.00	120,000.00	HONDUCORD
8	Comité Olímpico Hondureño	C.O.H.								10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00													0.00	50,000.00	C.O.H.
9	Comisión Deportiva de Honduras	CODEFAH												0.00	0.00											0.00	80,000.00	CODEFAH
10	Instituto Hondureño de Turismo	I.H.T.																								0.00	0.00	I.H.T.
11	Instituto Hondureño de Merc. Al	IBMA																								17,142.87	10,000.00	IBMA
12	Servicio Autónomo de Aduanas	SANAA																								40,000.00	220,000.00	SANAA
13	Universidad Nac. de Honduras	UNAH																								20,000.00	20,000.00	UNAH
14	Instituto de Previsión del Magad	IMPREMA																								40,000.00	160,000.00	IMPREMA
15	Universidad Nacional Agraria	UNA																								10,000.00	80,000.00	UNA
16	Escuela Nac. de Ciencias Forest	ENACFOR																								0.00	80,000.00	ENACFOR
17	Empresa Hondureña de Telecom	HONDUTEL																								0.00	100,000.00	HONDUTEL
18	Instituto Nacional de la Familia	INFAM																								27,000.00	140,000.00	INFAM
19	Instituto Hondureño de Seguros	I.H.S.S.																								0.00	100,000.00	I.H.S.S.
20	Instituto Nacional Agrario	INA																								0.00	0.00	INA
21	Instituto de Formación Profesion	IFOP																								0.00	80,000.00	IFOP
22	Instituto de Crédito Educativo	EDUCREDITO																								0.00	0.00	EDUCREDITO
23	Instituto Hondureño de Antropología e Historia	IHAH																								0.00	10,000.00	IHAH
24	Instituto Nacional de la Infancia	FINI																								0.00	0.00	FINI
25	Instituto Nacional de la Mujer	INAM																								0.00	0.00	INAM
26	Instituto Nacional de Estadística	INE																								0.00	0.00	INE
27	Instituto Nacional de Rehabilitación	INREHAP																								0.00	40,000.00	INREHAP
28	Comisión Para la Defensa y Pro	CODEPROCOM																								0.00	0.00	CODEPROCOM
29	Instituto de Promoción Laboral	IPM																								0.00	20,000.00	IPM
30	Universidad Pedagógica Naciona	UPNFM																								0.00	70,000.00	UPNFM
31	Empresa Nacional de Energía Elé	ENEE																								0.00	0.00	ENEE
32	Empresa Nacional Hurtaria	ENH																								0.00	0.00	ENH
33	Banco Hondureño de la Producc	BANAPROD																								0.00	200,000.00	BANAPROD
34	Banco Central de Honduras	BCH																								0.00	0.00	BCH
35	Banco Nacional de Desarrollo Ag	BANADESA																								0.00	40,000.00	BANADESA
36	Comisión Nacional de Banca y C	CNBS																								0.00	0.00	CNBS
37	Credito Prendario Popular	CPP						10,000.00	10,000.00																	0.00	40,000.00	CPP
38	Instituto de previsión de Linah	IMPRESUNAH																								0.00	10,000.00	IMPRESUNAH
			10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	40,000.00	40,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	100,000.00	100,000.00	21,000.00	17,142.87	60,000.00	10,000.00	20,000.00	10,000.00	17,000.00	97,000.00	497,000.00	762,000.00	2,106,142.87	