

INSTITUTO HONDUREÑO PARA LA PREVENCIÓN DEL ALCOHOLISMO, DROGADICCIÓN Y FARMACODEPENDENCIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE 2014
(Valores en lempiras)

1	ACTIVO		dic-14		dic-13	Notas a los Estados Financieros
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		4420,940.62	8599,494.76	8599,494.76	
1111	Caja					
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)		4420,940.62			
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		1291,667.87		924,667.87	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	12,525.00		12,525.00		
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	1274,142.87		907,142.87		
1136	Otros Anticipos	5,000.00		5,000.00		
114	Fondos en Fideicomiso		0.00		0.00	
116	Otros Activos Corrientes		0.00		0.00	
1161	Otros Activos Corrientes					
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		5712,608.49		9524,162.63	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		6425,361.19		6294,298.19	
12331	Equipos de Oficina	2188,717.75		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	206,800.83		206,800.83		
12336	Equipos de Comunicaciones	56,129.50		56,129.50		
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					
128	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Consecionado y Consecionado		-3962,014.50		-3448,623.21	
1281	Tierras y Terrenos					
1283	Maquinaria y Equipo					
12831	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	-3962,014.50		-3448,623.21		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		2463,346.69		2845,674.98	
	TOTAL DEL ACTIVO		8175,955.18		12369,837.61	
	PASIVO					
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		244,821.59	162,614.16	162,614.16	
2111	Cuentas por Pagar	244,821.59		162,614.16		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		244,821.59		162,614.16	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00		0.00	
	TOTAL PASIVO		244,821.59		162,614.16	
3	PATRIMONIO					
311	Capital		1192,190.10	1192,190.10	1192,190.10	
3111	Capital	1192,190.10		1192,190.10		
312	Reservas		0.00		0.00	
313	Revaluos		0.00		0.00	
314	Resultados		6738,943.49		11015,033.35	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	6701,757.13		4987,328.21		
3142	Resultados del ejercicio	37,186.36		6027,705.14		
	TOTAL PATRIMONIO		7931,133.59		12207,223.45	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		8175,955.18		12369,837.61	

FIRMA 
NOMBRE: DR. OSCAR ANTONIO GOMEZ MEDINA
DIRECTOR

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE DICIEMBRE 2014

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

INSTITUTO HONDUREÑO PARA LA PREVENCIÓN DEL ALCOHOLISMO DROGADICCIÓN Y FARMACODEPENDENCIA

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

	dic-14	dic-13	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	70.41	70.41	70.41
541 Intereses			
5411 Intereses por Préstamos	70.41	70.41	
55 Donaciones y Transferencias	16991,089.00	17486,380.00	17486,380.00
55311 Transferencias de la Administración Central	15821,089.00	15969,380.00	
55312 Transferencias Corrientes de las Instituciones Descentralizadas	1170,000.00	1516,000.00	
56 Otros Ingresos	113,500.00	4435,156.61	4435,156.61
561 Otros Ingresos	113,500.00	4435,156.61	
56123 Otros Ingresos	113,500.00	4435,156.61	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	17104,659.41	21920,607.02	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	16844,145.32	15892,902.88	15892,902.88
611 Servicios Personales			
6111 Remuneraciones	11930,759.00	11900,139.00	
612 Servicios no Personales	2906,894.08	1953,260.87	
6132 Materiales y Suministros Diversos	1494,235.75	1537,419.24	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	512,256.49	502,083.77	
65 Otros Gastos	223,327.73	0.00	0.00
651 Otros Gastos	223,327.73	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 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	17087,473.05	16892,902.88	

FIRMA

NOMBRE: DR. OSCAR ANTONIO GOMEZ MEDINA

DIRECTOR

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DICIEMBRE 2014

FIRMA

NOMBRE: ABG. VERONICA ESPERANZA VARELA

JEFE FUNCIONAL DE DIVISION ADMINISTRATIVA

CUADRO 1

INTEGRACION DEL PASIVO CORRIENTE DICIEMBRE 2014		
Retención IHSS	L.	9,065.00
Retención ISR	L.	43,771.82
Retención INJUPEMP	L.	184,312.04
Retención EMBARGOS	L.	-
Retención OTRAS	L.	-
Retención ISV	L.	7,672.73
Valores pendientes de aplicación		
Total		244,821.59

DETALLE DE DISPONIBILIDAD EN BANCOS
MES DE DICIEMBRE 2014

CUADRO 5					
BANCO	NOMBRE CTA	PERIODO	VENCIMIENTO	PORCENTAJE	SALDO ACTUAL
BCH	CTA CHEQUES	AL 31/12/14	INDEFINIDO	NO HAY	2188,901.35
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OPS	AL 31/12/14	INDEFINIDO	NO HAY	60,061.19
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OABI	AL 31/12/14	INDEFINIDO	NO HAY	3126,663.36
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/UNICEF	AL 31/12/14	INDEFINIDO	NO HAY	0.40
BAC-SABER	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/12/14	INDEFINIDO	NO HAY	1514,525.13
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OEA	AL 31/12/14	INDEFINIDO	NO HAY	1138,215.62
FICOHSA	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/12/14	INDEFINIDO	9%	657,452.55
TOTAL					8687,819.60

4420,940.62

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-SABER CTA # 730 103 681
 BCH/OEA CTA# 11102-01-000282-7

TEGUCIGALPA 31 DE DICIEMBRE 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.

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.

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN

ACTIVOS FIJOS BRUTOS
(Valores en Lempiras)

CUADRO 3

DESCRIPCIÓN	DICIEMBRE	NOVIEMBRE	DIFERENCIA
TERRAS Y TERRENOS	L -	L -	L -
EDIFICIOS	L -	L -	L -
VIVIENDAS PARA EL PERSONAL	L -	L -	L -
VIVIENDAS POPULARES	L -	L -	L -
INSTALACIONES	L -	L -	L -
EQUIPOS DE OFICINA	L 2168,717.75	L 2168,717.75	L -
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	L 12,596.00	L 12,596.00	L -
EQUIPOS EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	L -	L -	L -
EQUIPOS DE TRANSPORTE	L 2614,801.25	L 2614,801.25	L -
EQUIPOS DE PRODUCCION	L 205,800.83	L 205,800.83	L -
EQUIPOS DE COMUNICACIONES (OAB)	L 56,129.90	L 56,129.90	L -
EQUIPOS DE INFORMÁTICA (OAB)	L 754,115.46	L 754,115.46	L -
ACTIVOS BIOLÓGICOS	L -	L -	L -
OTROS BIENES PINTURAS	L 593,200.00	L 593,200.00	L -
BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	L -	L -	L -
CONSTRUCCIONES	L -	L -	L -
BIENES INMATERIALES	L -	L -	L -
TOTAL	L 6425,361.19	L 6425,361.19	L -

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

DESCRIPCIÓN	DICIEMBRE	NOVIEMBRE	EJERCICIO
TERRAS Y TERRENOS	L -	L -	L -
EDIFICIOS	L -	L -	L -
VIVIENDAS PARA EL PERSONAL	L -	L -	L -
VIVIENDAS POPULARES	L -	L -	L -
INSTALACIONES	L -	L -	L -
EQUIPOS DE OFICINA	L 1532,285.97	L 1522,888.27	L 9,297.70
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	L 12,596.00	L 12,596.00	L -
EQUIPOS EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	L -	L -	L -
EQUIPOS DE TRANSPORTE	L 1441,954.11	L 1414,735.27	L 27,218.84
EQUIPOS DE PRODUCCION	L 205,800.83	L 205,800.83	L -
EQUIPOS DE COMUNICACIONES	L 30,285.38	L 30,221.11	L 44.27
EQUIPOS DE INFORMÁTICA	L 489,188.18	L 486,317.32	L 2,870.86
ACTIVOS BIOLÓGICOS	L -	L -	L -
OTROS BIENES	L 249,924.03	L 245,584.47	L 4,339.56
BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	L -	L -	L -
CONSTRUCCIONES	L -	L -	L -
BIENES INMATERIALES	L -	L -	L -
TOTAL	L 3962,014.50	L 3916,243.27	L 43,771.23

DESCRIPCION	CUADRO 2		VARIACION
	DICIEMBRE 2014	NOVIEMBRE 2014	
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	L. 4420,940.82	L. 4685,152.00	L. -264,211.38 O
CAJA Y BANCOS	L. 4420,940.82	L. 4685,152.00	
CUENTAS A COBRAR CORRIENTES	L. 1291,667.87	L. 1291,667.87	L. - 0
CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR	L. 1291,667.87	L. 1291,667.87	
INVERSIONES FINANCIERAS CORRIENTES			L. - 0
TITULOS Y VALORES DE CP, PREST. OTORGADOS DE CP, CXC			L. - 0
FONDOS EN FIDEICOMISO			L. - 0
BIENES DE CONSUMO			L. - 0
MATERIALES Y SUMINISTROS			L. - 0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			L. - 0
GTOS. PAGADOS POR ADELANT., BIENES EN TRANSITO			
ACTIVO NO CORRIENTE			
INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES			L. - 0
TITULOS Y VALORES DE LP, PREST. OTORGADOS DE LP, CXC			
BIENES, MAQUINARIA Y EQUIPO (FJOS NETOS)	L. 2463,346.69	L. 2507,117.92	L. -43,771.23 O
BIENES PEEEXISTENTES, MAQUINARIA Y EQUIPO, OTROS BIENES	L. 2463,346.69	L. 2507,117.92	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			L. - 0
ACTIVOS INTANGIBLES			
TOTAL ACTIVO	L. 8175,955.18	L. 8483,937.79	
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS X PAGAR A CORTO PLAZO	L. 244,821.59	L. 206,875.60	L. 37,945.99 O
CUENTAS X PAGAR, OTRAS CTAS	L. 244,821.59	L. 206,875.60	
ENDEUDAMIENTO DE CORTO PLAZO			L. - A
DOC. COMERCIALES DE CP, PRESTAMOS A PAGAR CP			
OTROS PASIVOS CORRIENTES	L. -	L. -	L. - A
FONDOS DE TERCEROS, INGRESOS COB. POR ADELANT.	L. -	L. -	
PASIVO NO CORRIENTE			
DEUDAS DE LARGO PLAZO			L. - A
CUENTAS Y DOCUMENTOS A PAGAR DE LP	L. -	L. -	
DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA DE LP			L. - A
TITULOS Y VALORES Y PRESTAMOS DE DEUDA PUBLICA DE LP			
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES			L. - A
INGRESOS COBRADOS POR ADELANT., PREV. Y RESERVAS LP			
TOTAL PASIVO	L. 244,821.59	L. 206,875.60	
CAPITAL			
CAP.INICIAL PERDIDA PASIVO Y CAPITAL	L. 7931,133.59	L. 8692,820.76	L. -176,687.17 A
	L. 7926,133.59	L. 8687,820.76	
SUMA PASIVO + CAPITAL	L. 8175,955.18	L. 8989,696.36	