

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE JULIO 2018-2019
(Valores en lempiras)

Cuenta contable		Saldo al 31-07-2019		Saldo al 31-07-2018	
		Parcial	Total	Parcial	Total
1	ACTIVO				
11	Activo Corriente				
111	Efectivo y Equivalentes				
1111	Caja		3,133,557.41		3,088,630.88
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)				
11112	Caja General	3,133,557.41		3,088,630.88	
1112	Bancos		156,855,376.56		124,592,160.93
11122	Cuentas en Moneda Nacional	37,221.00		3,190.00	
11124	Fondo de instituciones en la CUT	133,448,388.36		101,224,810.53	
11128	Otras Cuentas Bancarias	23,369,767.20		23,364,160.40	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		252,945.88		252,945.88
11311	Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos	179,206.27		179,206.27	
11316	Cuentas a Cobrar Corrientes	73,739.61		73,739.61	
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		2,871,707.00
11321	Transferencias por Cobrar	0.00		2,854,000.00	
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 e	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		881,235,649.10		844,683,283.40
11512	Materiales y Suministros	392,591.42		289,384.72	
11515	Inventario de Terrenos	880,843,057.68		844,393,898.68	
	Total Activo Corriente		1,203,552,868.10		1,137,546,360.24
12	Activo no Corriente				
121	Inversiones Financieras no Corrientes				
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		5,171,200.00		5,171,200.00
12111	Inversiones en Bonos	326,800.00		326,800.00	
12112	Inversiones en Acciones	4,844,400.00		4,844,400.00	
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		21,466,446.05		26,663,402.33
12411	Equipos de Oficina	6,694,160.43		6,357,817.49	
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 Sanit	-760,221.92		-789,515.89	
12431	Equipos Educativos y Recreativos	47,069.00		47,069.00	
12432	Depreciación Acumulada de Equipo Medicos y Rec	0.00			

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE JULIO 2018-2019
(Valores en lempiras)

		Saldo al 31-07-2019		Saldo al 31-07-2018	
Cuenta contable		Parcial	Total	Parcial	Total
12441	Equipos de Transporte	33,657,690.01		33,657,690.01	
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 Comunicaciones	-8,274,064.09		-14,626,193.77	
12471	Equipos de Informática	8,608,045.30		8,541,268.40	
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 Inmateriales				
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	Amortizacion Acumulada Activos Intangible	-374,774.40		0.00	
	Total Activo No Corriente		61,990,825.97		67,426,555.93
			1,265,543,694.07		1,204,972,916.17
2	PASIVO				
21	Pasivo Corriente				
211	Cuentas por Pagar				
2111	Cuentas por Pagar		833,936.62		26,354,218.46
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	833,936.62		26,354,218.46	
21112	Cuentas por pagar Contratistas	0.00			
2112	Remuneraciones por Pagar		2,763,923.72		33,032,649.11
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	2,763,923.72		33,032,649.11	
21122	Otros Servicios No Personales por Pagar	0.00		0.00	
21124	Gastos de Representación por Pagar	0.00		0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		13,989,243.19		37,183,839.34
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	1,368,862.30		405,292.87	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	0.00		28,499,402.62	
21133	Beneficios y Compensaciones por Pagar	12,620,380.89		8,279,143.85	
2114	Cargas Fiscales		0.00		0.00
21141	Impuestos por Pagar	0.00		0.00	
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		88,750.00		0.00
21151	Donaciones por Pagar al Sector Público	0.00		0.00	
21152	Donaciones por Pagar al Sector Privado				
21154	Transferencias por Pagar al Sector Público	0.00		0.00	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	88,750.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar		673,509.00		510,408.69
21196	Otras Cuentas por Pagar	673,509.00		510,408.69	
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores		45,654,131.81		32,290,712.37
21411	Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores	16,151,689.20		12,153,750.94	
21412	Cuentas por Pagar Contratistas de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21421	Sueldos por Pagar Funcionarios de ejercicios Anteriores	8,644,769.38		5,033,252.61	
21424	Gastos de Representación	209,960.00		240,000.00	
21425	Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Anteriores	11,562.50		11,562.50	

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE JULIO 2018-2019
(Valores en lempiras)

Cuenta contable		Saldo al 31-07-2019		Saldo al 31-07-2018	
		Parcial	Total	Parcial	Total
21431	Contribuciones Patronales por Pagar	2,446,177.61		1,410,251.77	
21433	Beneficios y Compensaciones por Pagar de Ejercicio	5,507,103.13		4,780,697.56	
21434	Deducciones por Pagar	0.00		0.00	
21441	Impuesto por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
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 ejercicio	0.00		20,000.00	
21452	Transferencias por Pagar al Sector Privado de Ejercicio	12,682,869.99		8,641,196.99	
	Total Pasivo Corriente		64,003,494.34		129,371,827.97
22	Pasivo no Corriente				
222	Endudamiento 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	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		839,427,363.52		0.00
23131	Provisiones por Beneficios a Empleados	839,427,363.52		0.00	
			914,654,273.12		171,460,193.62
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		321,512,889.04		1,021,827,830.26
31411	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	321,512,889.04		1,021,827,830.26	
3142	Resultados del Ejercicio		29,030,711.91		11,339,072.29
31421	Resultados del Ejercicio	29,030,711.91		11,339,072.29	
	TOTAL PATRIMONIO		350,889,420.95		1,033,512,722.55
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,265,543,694.07		1,204,972,916.17

1,265,543,694.07

1,204,972,916.17

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

0.00

0.00


LIC. JUAN MANUEL GALVEZ ORDOÑEZ
Jefe División Administrativa


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