

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 MAYO 2015
 (Valores en lempiras)

		may-15	may-14	Notas a los Estados Financieros
1 ACTIVO				
11 Activo Corriente				
111 Efectivo y Equivalentes		3717,199.82	3877,304.56	3877,304.56
1111 Caja	3717,199.82			
11111 Caja Chica (Inst. Descentralizadas)				
113 Cuentas a Cobrar Corrientes		1983,667.87	1441,867.87	
1131 Cuentas a Cobrar Corrientes	12,525.00		12,525.00	
1132 Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	1966,142.87		1424,142.87	
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		5700,867.69	5318,972.43	
123 Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		6494,543.01	6294,298.19	
12331 Equipos de Oficina	2257,899.57		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/Ablamiento	7,400.00		7,400.00	
12342 Libros, Revistas y Otros Coleccionables	585,800.00		585,800.00	
12343 Bienes por Adquirir				
126 Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Consecionado y Consecionado		-4181,952.38	-3658,861.01	
1261 Tierras y Terrenos				
1263 Maquinaria y Equipo				
12631 Depreciacion de Maquinaria y Equipo	-4181,952.38		-3658,861.01	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		2312,590.63	2635,437.18	
TOTAL DEL ACTIVO		8013,458.32	7954,409.61	
PASIVO				
21 PASIVO CORRIENTE				
211 Cuentas por Pagar		204,734.68	149,588.25	149,588.25
2111 Cuentas por Pagar	204,734.68			
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		204,734.68	149,588.25	
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00	0.00	
TOTAL PASIVO		204,734.68	149,588.25	
3 PATRIMONIO				
311 Capital		1192,190.10	1192,190.10	1192,190.10
3111 Capital	1192,190.10			
312 Reservas		0.00	0.00	
313 Revaluos		0.00	0.00	
314 Resultados		6616,533.54	6612,631.26	
3141 Resultados acumulados de ejercicios anteriores	7718,668.71		6479,888.67	
3142 Resultados del ejercicio	-1102,135.17		132,742.59	
TOTAL PATRIMONIO		7808,723.64	7804,821.36	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		8013,458.32	7954,409.61	

FIRMA 
 NOMBRE: DR. OSCAR ANTONIO GÓMEZ MEDINA
 DIRECTOR



TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE MAYO 2015

FIRMA 
 NOMBRE: DR. VERÓNICA ESPERANZA VARELA
 JEFE FUNCIONAL DE DIVISION ADMINISTRATIVA





INSTITUTO HONDUREÑO
PARA LA PREVENCIÓN DEL ALCOHOLISMO,
DROGADICCIÓN Y FARMACODEPENDENCIA
IHADFA

CUADRO 1

INTEGRACION DEL PASIVO CORRIENTE MAYO 2015		
Retención IHSS	L.	9,415.00
Retención ISR	L.	56,564.74
Retención INJUPEMP	L.	138,754.94
Retención EMBARGOS	L.	-
Retención OTRAS	L.	-
Retención ISV	L.	-
Valores pendientes de aplicación		204,734.68
Total		204,734.68

Col. Rubén Darío, Circuito Choluteca B, Casa # 2109, Tegucigalpa, M.D.C. Honduras Tel: (504) 2239-4488
Servicio Telefónico de Ayuda en Adicciones Tel: 2238-9349/ www.ihadfa.hn

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN

ACTIVOS FIJOS BRUTOS
(Valores en Lempiras)

CUADRO 2

DESCRIPCION	MAYO 2016	ABRIL 2016	DIFERENCIA
TIERRAS 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. 2257,699.57	L. 2250,654.57	L. 7,045.00
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 (OABI)	L. 56,129.90	L. 56,129.90	L. -
EQUIPOS DE INFORMATICA (OABI)	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. 6484,543.01	L. 6487,289.01	L. 2,746.00

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	may-15	abr-15	EJERCICIO
TIERRAS 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. 1579,856.20	L. 1569,967.75	L. 9,888.45
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	L. 12,596.00	L. 12,596.00	L. -
EQUIPOS EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	L. -	L. -	L. -
EQUIPOS DE TRANSPORTE	L. 1578,048.31	L. 1550,829.47	L. 27,218.84
EQUIPOS DE PRODUCCION	L. 205,800.83	L. 205,800.83	L. -
EQUIPOS DE COMUNICACIONES	L. 30,486.73	L. 30,442.48	L. 44.27
EQUIPOS DE INFORMATICA	L. 503,542.48	L. 500,671.62	L. 2,870.86
ACTIVOS BIOLÓGICOS	L. -	L. -	L. -
OTROS BIENES	L. 271,621.83	L. 267,282.27	L. 4,339.56
BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	L. -	L. -	L. -
CONSTRUCCIONES	L. -	L. -	L. -
BIENES INMATERIALES	L. -	L. -	L. -
TOTAL	L. 4181,862.38	L. 4137,810.40	L. 44,341.98

NOTA: REGISTRO DE EQUIPO DE OFICINA CON SU DEBIDA DEPRECIACION SEGUN NICSP

DETALLE DE DISPONIBILIDAD EN BANCOS
MES DE MAYO 2015

CUADRO 5

BANCO	NOMBRE CTA	PERIODO	VENCIMIENTO	PORCENTAJE	SALDO ACTUAL
BCH	CTA CHEQUES	AL 31/05/15	INDEFINIDO	NO HAY	1987,628.06
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OPS	AL 31/05/15	INDEFINIDO	NO HAY	69,316.21
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OABI	AL 31/05/15	INDEFINIDO	NO HAY	3047,222.27
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/UNICEF	AL 31/05/15	INDEFINIDO	NO HAY	0.40
BAC-BAMER	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/05/15	INDEFINIDO	NO HAY	1041,123.18
BCH	CTA CHEQUES IHADFA/OEA	AL 31/05/15	INDEFINIDO	NO HAY	967,690.94
FICOHSA	CTA CHEQUES IHADFA	AL 31/05/15	INDEFINIDO	9%	629,233.37
TOTAL					7722,113.43

FICOHSA	CTA #	80-126-25985	3717,199.82
BCH	CTA #	11102-01-000801-8	
BCH/OPS	CTA #	11102-01-000127-8	
BCH/OABI	CTA #	11102-01-000128-1	
BCH/UNICEF	CTA #	11102-01-000208-8	
BCH/NUD	CTA #	11102-01-000242-8	
BAC-BAMER	CTA #	730 103 681	
BCH/OEA	CTA#	11102-01-000282-7	

TEGUCIGALPA 31 DE MAYO DEL 2015

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.

DESCRIPCIÓN	MAYO 2015	MAYO 2014	VARIACION
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	L. 3717,199.82	L. 3877,304.58	-160,104.74 O
CAJA Y BANCOS	L. 3717,199.82	L. 3877,304.58	
CUENTAS A COBRAR CORRIENTES	L. 1983,667.87	L. 1441,667.87	542,000.00 A
CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR	L. 1983,667.87	L. 1441,667.87	
INVERSIONES FINANCIERAS CORRIENTES			L. - O
TITULOS Y VALORES DE CP, PREST. OTORGADOS DE CP, CXC			L. - O
FONDOS EN FIDECOMISO			L. - O
BIENES DE CONSUMO			L. - O
MATERIALES Y SUMINISTROS			L. - O
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			L. - O
OTOS. PAGADOS POR ADELANT., BIENES EN TRANSITO			L. - O
ACTIVO NO CORRIENTE			
INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES			L. - O
TITULOS Y VALORES DE LP, PREST. OTORGADOS DE LP, CXC.			L. - O
BIENES, MAQUINARIA Y EQUIPO (FLUJO NETOS)	L. 2312,590.63	L. 2635,437.18	-322,846.55 O
BIENES PEEEXISTENTES, MAQUINARIA Y EQUIPO, OTROS BIENES	L. 2312,590.63	L. 2635,437.18	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			L. - O
ACTIVOS INTANGIBLES			L. - O
TOTAL A CTIVO	L. 8013,458.32	L. 7954,409.61	
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS X PAGAR A CORTO PLAZO	L. 204,734.68	L. 149,588.25	55,146.43 O
CUENTAS X PAGAR, OTRAS CTAS	L. 204,734.68	L. 149,588.25	
ENDEUDAMIENTO DE CORTO PLAZO			L. - A
DOC. COMERCIALES DE CP, PRESTAMOS A PAGAR CP			L. - A
OTROS PASIVOS CORRIENTES	L. -	L. -	L. - A
FONDOS DE TERCEROS, INGRESOS COB. POR ADELANT.	L. -	L. -	L. - A
PASIVO NO CORRIENTE			
DEUDAS DE LARGO PLAZO			L. - A
CUENTAS Y DOCUMENTOS A PAGAR DE LP	L. -	L. -	L. - A
DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA DE LP			L. - A
TITULOS Y VALORES Y PRESTAMOS DE DEUDA PUBLICA DE LP			L. - A
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES			L. - A
INGRESOS COBRADOS POR ADELANT., PREV. Y RESERVAS LP			L. - A
TOTAL PASIVO	L. 204,734.68	L. 149,588.25	
CAPITAL			
CAP. INICIAL PERDIDA PASIVO Y CAPITAL	L. 7808,723.64	L. 7804,821.36	3,902.28 O
	L. 7808,723.64	L. 7799,821.36	
SUMA PASIVO + CAPITAL	L. 8013,458.32	L. 7954,409.61	