

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE OCTUBRE 2019

- Balance General
- Estado de Resultado
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Nota a los Estados Financieros

Comisión Nacional para el Desarrollo de la Educación Alternativa No Formal

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CONSOLIDADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2019

Expresado en Lempiras



ACTIVO

Corriente

Caja chica	L	5,000.00	
Bancos (nota 1)	L	10,601,204.62	
Depósitos a plazo (nota 1)	L	89,000,000.00	
			L 99,606,204.62

No Corriente (nota 2)

Terrenos	L	9,382,073.40	
Edificios	L	5,024,639.12	
Vehículos	L	3,331,494.33	
Mobiliario y equipo de oficina	L	3,624,018.96	
Equipo de cómputo	L	3,144,575.11	
Equipo telefónico	L	90,306.90	
Equipo y herramientas de proyectos	L	5,819,894.17	
Maquinaria y Equipo	L	351,700.86	
Activos SEDIS	L	5,045,077.91	
			L 35,813,780.76

Depreciación acumulada de activos -L 12,788,815.88

Suma Activo

L 122,631,169.50

PASIVO

Pasivo Corriente (nota 3)

Cuentas por pagar a Proveedores	L	19,337.04	
Fondo para Escuelas Talleres	L	2,211,843.55	
Acreedores Varios	L	77,650.52	
			L 2,308,831.11

Pasivo a Largo Plazo (nota 4)

Reserva para Prestaciones Sociales	L	1,051,504.31	
------------------------------------	---	--------------	--

Suma Pasivo

L 3,360,335.42

PATRIMONIO (nota 5)

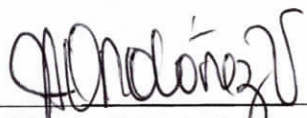
Fondo dotal	L	89,000,000.00	
Reserva para Reposición de Activos	L	4,157,985.22	
Excedentes de años anteriores	L	25,568,432.31	
Excedente del Ejercicio	L	544,416.55	

Suma Patrimonio

L 119,270,834.08

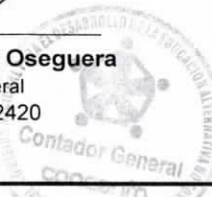
Suma Pasivo y Patrimonio

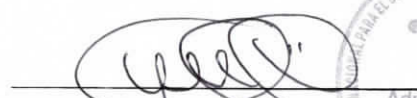
L 122,631,169.50


Msc. José Alexis Ordoñez
Secretario Ejecutivo




Delmi Jacqueline Oseguera
Contadora General
Colegiación No. 15-04-2420




Yancy Mireya Díaz Oyuela
Coordinadora Administrativa y Financiera



Con la Educación No Formal: ¡Me incluyo!



ANEXOS

ANEXO No.1
EFFECTIVO EN CAJA CONSOLIDADO
AL 31 DE OCTUBRE 2019

CAJA CHICA		TOTAL
Caja Chica Oficina Principal		L. 3,000.00
Caja Chica Oficina PROELEM		L. 2,000.00
Total		L. 5,000.00

ANEXO N° 2
DETALLE DE BANCOS
CONSOLIDADO
AL 31 DE OCTUBRE 2019

	DETALLE DE BANCOS	TOTAL
1	AECID OCCIDENTE CHEQUES 11-401-017622-1	650,370.79
2	BANCO DE OCCIDENTE CONEANO 11-401-013362-0	190,905.34
3	BANCO CENTRAL 1110201000161-8	678.30
4	OJOJONA OCCIDENTE CHEQUES 11-401-017041-0	1,487.56
5	SEDIS OCCIDENTE No. 11-401-017207-2	1,118.40
6	CODEMUSSBA OCCIDE CHEQUES 11-401-016993-4	3,283.11
7	COLOSUCA OCCIDE CHEQUES 11-401-016962-4	159,392.36
8	DANLI OCCIDEN CHEQUES 11-401-016994-2	9,209.18
9	OCCIDENTE AHORRO LEMPIRAS 21-401-110763-7	470,135.72
10	BANCO DEL PAIS 21-300-022508-2	1,064,220.05
11	BANCO FICOHSA 200004279491	3,076.70
12	SEDUC OCCIDEN CHEQUES SEDUC 11-401-017671-0	299,233.75
13	BANRURAL AHORRO LEMPIRAS 02701010048750	1,167,542.57
14	AECID OCCIDENTE CHEQUES 11-401-017838-0	2,241.54
15	OCCIDENTE AHORRO DOLARES 22-401-109433-8	30,051.60
16	ATLANTIDA DOLARES 1201462403	808,600.17
17	AECID OCCIDENTE AHORRO DOLARES 22-401-115198-6 (Fondos para Escuelas Taller)	1,892,156.60
18	AECID OCCID DOLARES RED ET 2018 22-401-115574-4 (Fondos para Escuelas Taller)	319,686.95
19	BANCO LOS TRABAJADORES AHORRO LPS 211190027341	1,423,493.14
20	BANCO LAFISE AHORRO LEMPIRAS 114504011578	2,104,320.79
21	Depósito a Plazo Fijo BANRURAL	9,000,000.00
22	Depósito a Plazo Fijo BANCO DE LOS TRABAJADORES	25,000,000.00
23	Depósito a Plazo Fijo BANCO LAFISE	35,000,000.00
24	Depósito a Plazo Fijo BANCO DEL PAIS	20,000,000.00
	TOTAL BANCOS	99,601,204.62

TOTAL EN DEPÓSITOS A PLAZO FIJO 89,000,000.00

	TOTAL EN CUENTAS DE CHEQUES	1,317,242.03
	TOTAL CUENTAS EN DE AHORRO	9,283,962.59

TOTAL 10,601,204.62

(-)	Reserva Fondos para Escuelas Taller AECID Occidente Ahorro dólares AECID 22-401-115198-6 y cuenta AECID RED ET 22-401-115574-4	2,211,843.55
(-)	Reserva para prestaciones laborales	1,051,504.31
(-)	Reserva para reposición de activos	4,157,985.22
(-)	FONDOS SEDIS	

DISPONIBLE **3,179,871.54**

* Para los fondos Aecid para las Escuelas Taller por L 2,211,843.55 se necesita aprobación por parte de la AECID para poder ejecutarlos, por tal motivo se restan del total disponible para ejecutar

ANEXO No.3

**DEPRECIACIONES ACUMULADAS
AL 31 DE OCTUBRE 2019**

Descripción

Saldo

ACTIVOS	TOTAL DEPRECIADO
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS	-202,757.08
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS	-1,758,870.68
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO OFICINA	-3,399,448.42
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO	-831,425.20
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO TELEFONICO	-59,087.76
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DEACTIVOS AECID	-5,170,423.26
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROYECTOS	-1,366,803.48
TOTAL	-12,788,815.88

ANEXO No.4
PASIVO A CORTO PLAZO CONSOLIDADO
AL 31 DE OCTUBRE 2019

Cuentas por pagar		Valor
<u>Cuentas por pagar a proveedores</u>		19,337.04
Caridad Cardona Aguilar	4,000.00	
Edler Ricardo Castellanos Rivera	5,600.04	
Sandra Dominguez	9,737.00	
<u>Fondo para escuelas taller</u>		2,211,843.55
AECID	2,211,843.55	
<u>acreedores varios</u>		77,650.52
SEGURO SOCIAL	41,903.51	
SAR, RETENCIÓN EN LA FUENTE	26,540.97	
SAR, SERVICIOS PROFESIONALES	1,792.97	
SEGURO SOCIAL, FONDOS AECID	6,354.06	
SEGURO SOCIAL, FONDOS SOSTENIBILIDAD	1,059.01	
TOTAL A PAGAR	2,308,831.11	2,308,831.11

ANEXO No.5
PASIVO A LARGO PLAZO CONSOLIDADO
AL 31 DE OCTUBRE 2019

CUENTAS POR PAGAR	TOTAL
Reserva para Prestaciones Sociales	L. 1,051,504.31
TOTAL	L. 1,051,504.31