



INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH

Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
1:	ACTIVO	4,227,596,939.73	228,984,167.65	194,920,259.36	4,261,660,848.02	68,694,541.19
11:	ACTIVO CORRIENTE	935,297,208.82	220,613,543.79	178,945,079.63	976,965,672.98	7,653,096.08
111:	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	65,894,501.58	65,687,312.18	110,637,911.49	20,943,902.27	0.00
1111:	Caja	25,000.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00
11111:	Caja Chica O P	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00
11112:	Caja Chica SPS	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
11113:	Caja Chica Curla	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
1112:	Bancos	65,869,501.58	65,687,312.18	110,637,911.49	20,918,902.27	0.00
11122:	Cuentas en Moneda Nacional	52,715,572.99	65,349,189.36	108,719,384.41	9,345,377.94	0.00
111221:	Banco Central de Honduras	0.00	5,482,446.63	5,482,446.63	0.00	0.00
1112211:	Cta Ch # 11103-01-000110-4	0.00	5,482,446.63	5,482,446.63	0.00	0.00
111222:	Banco Davivienda	50,895,781.43	58,794,913.30	103,236,937.78	6,453,756.95	0.00
1112221:	Cta Ch # 155692-5	50,473,207.50	58,020,525.04	103,236,937.78	5,256,794.76	0.00
1112222:	Cta Ch # 1300011619	422,573.93	774,388.26	0.00	1,196,962.19	0.00
111223:	Banco LAFISE	1,819,791.56	1,071,829.43	0.00	2,891,620.99	0.00
1112231:	Cta Ch # 101-01-3723	1,819,791.56	1,071,829.43	0.00	2,891,620.99	0.00
1112232:	Cta Ch # 101-503000123	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11123:	Cuentas en Moneda Extranjera	13,153,928.59	338,122.82	1,918,527.08	11,573,524.33	0.00
111231:	Banco LAFISE	2,551,430.58	265,007.49	12,379.40	2,804,058.67	0.00
1112311:	Cta Ah # 101604000147	2,551,430.58	265,007.49	12,379.40	2,804,058.67	0.00
111232:	Banco PROMERICA	8,610,602.82	70,529.16	1,896,458.41	6,784,673.57	0.00
1112321:	Cta Ah # 2- 37081	8,610,602.82	70,529.16	1,896,458.41	6,784,673.57	0.00
111233:	Banco del País	13,896.39	2.72	67.42	13,831.69	0.00
1112331:	Cta Ah # 22599-00296-7	13,896.39	2.72	67.42	13,831.69	0.00
111234:	Banco Atlantida	1,977,998.80	2,583.45	9,621.85	1,970,960.40	0.00
1112341:	Cta. Ah. # 10120408181	1,977,998.80	2,583.45	9,621.85	1,970,960.40	0.00
112:	INVERSIONES FINANCIERAS CORRIENTES	416,609,749.86	0.00	15,302,303.21	401,307,446.65	0.00
1121:	Titulos y Valores a Corto Plazo (Moneda Nacional)	225,708,947.33	0.00	14,861,257.50	210,847,689.83	0.00
11211:	Banco Central de Honduras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11212:	Banco Promerica	9,743,055.00	0.00	0.00	9,743,055.00	0.00
11213:	Banco Ficohsa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11214:	Banco del País	81,566,459.05	0.00	0.00	81,566,459.05	0.00
11215:	Banco Ficensa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11216:	Banco LAFISE	134,399,433.28	0.00	14,861,257.50	119,538,175.78	0.00
11217:	Banco de Occidente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11218:	Banco de los Trabajadores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11219:	Banco Pro Credit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1122:	Otras Inversiones Corrientes (Moneda Nacional)	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
11220.1	Banco Bac Credomatic	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11220:	Banco Atlantida	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11221:	Banco Continental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11222:	Banco Azteca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11223:	Financiera Credi Q	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
11224:	Da Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11225:	Banco de Desarrollo Rural Honduras	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00
11226:	Financiera Finca	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
11229:	Auto Seguro Préstamos Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
112291:	Banco LAFISE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
112292:	Banco Ficensa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
112293:	Banco Continental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1123:	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11231:	Consumo (Personales)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11232:	De Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1124:	Titulos y Valores a Corto Plazo (Moneda Extranjera)	90,900,802.53	0.00	441,045.71	90,459,756.82	0.00
11241:	Banco Atlantida, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11242:	Banco LAFISE	59,874,394.28	0.00	290,507.28	59,583,887.00	0.00
11243:	Financiera Credi Q Honduras	16,150,003.36	0.00	78,358.93	16,071,644.43	0.00
11244:	Banco de Desarrollo Rural Honduras	0.29	0.00	0.00	0.29	0.00



**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH**

**Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020**

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
11249:	Auto Seguro Prestamos Personales	14,876,404.60	0.00	72,179.50	14,804,225.10	0.00
112491:	Banco LAFISE	14,876,404.60	0.00	72,179.50	14,804,225.10	0.00
112492:	Banco de Desarrollo Rural Honduras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
113:	CUENTAS A COBRAR CORRIENTES	452,627,850.17	154,926,231.61	53,004,864.93	554,549,216.85	7,653,096.08
1131:	Cuentas a Cobrar Corrientes	388,482,299.52	107,991,969.26	18,643,377.54	477,830,891.24	0.00
11311:	Aportes y Deducciones por Cobrar	388,482,299.52	107,991,969.26	18,643,377.54	477,830,891.24	0.00
113111:	Contribuciones Patronales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
113112:	Aportes Personales	109,881.03	0.00	0.00	109,881.03	0.00
1131123:	Aportes Personales 1	18,549,761.97	39,997,025.65	18,643,377.54	39,903,410.08	0.00
1131112:	Contribuciones Patronales 1	369,822,656.52	67,994,943.61	0.00	437,817,600.13	0.00
1131124:	Cuentas Por Cobrar SEFIN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131125:	Cuentas Por Cobrar Sefin Años Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132:	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	71,390,384.09	46,925,530.38	34,144,591.02	84,171,323.45	0.00
11321:	Reparos, Interese y Multas por Cobrar	71,328,127.65	46,925,530.38	34,134,491.67	84,119,166.36	0.00
113211:	Intereses Sobre Inversiones	23,293,038.39	14,957,458.77	6,902,496.94	31,348,000.22	0.00
1132111:	Bonos Banco Central de Honduras	21,229,660.95	11,510,015.92	4,900,491.18	27,839,185.69	0.00
1132112:	CDs. Sistema Financiero Lempiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132113:	CDs. Sistema Financiero Dolares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11321120:	CDs. Sistema Financiero Lempiras 1	1,662,179.99	3,127,975.21	1,682,538.49	3,107,616.71	0.00
113211201:	Financiera Finca	57,532.37	82,191.78	0.00	139,724.15	0.00
113211202:	Banco Promerica	47,010.35	156,700.81	0.00	203,711.16	0.00
113211203:	Credi Q Honduras	55,273.58	155,833.34	0.00	211,106.92	0.00
113211204:	Banco del Pais	591,809.12	612,388.23	612,388.23	591,809.12	0.00
113211205:	Banco de Desarrollo Rural	399,777.77	1,156,597.22	0.00	1,556,374.99	0.00
113211206:	Banco Bac Credomatic	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
113211207:	Banco Lafise	510,776.80	964,263.83	1,070,150.26	404,890.37	0.00
113211208:	Banco Fichosa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11321130:	CDs. Sistema Financiero Dolares 1	401,197.45	319,467.64	319,467.27	401,197.82	0.00
113211301:	Banco Ficensa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
113211302:	Banco Lafise	54,989.34	261,877.58	261,877.10	54,989.82	0.00
113211303:	Credi Q Honduras	20,045.00	57,590.06	57,590.17	20,044.89	0.00
113211304:	Banco de Desarrollo Rural	-418.61	0.00	0.00	-418.61	0.00
113211305:	Banco Atlantida	326,581.72	0.00	0.00	326,581.72	0.00
113211306:	Banco Promerica, S. A.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
113212:	Retencion no Debida Impuesto Unico	75,826.99	0.00	0.00	75,826.99	0.00
1132121:	Banco Promerica	47.09	0.00	0.00	47.09	0.00
1132122:	Banco del Pais	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132123:	Banco Lafise	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132124:	HSBC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132125:	Empleados UNAH	15,665.57	0.00	0.00	15,665.57	0.00
1132126:	Banco FICOHSA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132127:	Banco Atlantida	60,114.33	0.00	0.00	60,114.33	0.00
113213:	Intereses sobre Prestamos por Cobrar	19,406,303.74	26,665,287.83	27,231,994.73	18,839,596.84	0.00
1132131:	Prestamos Personales	11,883,046.35	18,887,347.68	19,135,589.10	11,634,804.93	0.00
1132132:	Prestamos Hipotecarios	7,523,257.39	7,777,940.15	8,096,405.63	7,204,791.91	0.00
113214:	Intereses Convenio Deuda UNAH-INPREUNAH	28,552,958.53	5,302,783.78	0.00	33,855,742.31	0.00
1132141:	Intereses Convenio Deuda UNAH-INPREUNAH	28,552,958.53	5,302,783.78	0.00	33,855,742.31	0.00
11323:	Otras Cuentas a Cobrar	62,256.44	0.00	10,099.35	52,157.09	0.00
113231:	Otras Cuentas por Cobrar	62,256.44	0.00	10,099.35	52,157.09	0.00
1133:	Documentos y Efectos por Cobrar	320,911.33	8,731.97	216,896.37	112,746.93	0.00
11334:	Prestamos a Empleados Inst. Descentralizadas	320,911.33	8,731.97	216,896.37	112,746.93	0.00
113341:	Empleados INPREUNAH	320,911.33	8,731.97	216,896.37	112,746.93	0.00
1134:	Prevision para Deudores Incobrables	-7,653,096.08	0.00	0.00	0.00	7,653,096.08
11341:	Prevision para Cuentas por Cobrar	-7,653,096.08	0.00	0.00	0.00	7,653,096.08
1136:	Otros Anticipos	53,839.24	0.00	0.00	53,839.24	0.00
11361:	Anticipo a Proveedores y Contratistas	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00
11367:	Otros Anticipos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11369:	Anticipo para Gastos de Viaje	46,839.24	0.00	0.00	46,839.24	0.00



**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH**

**Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020**

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
1138:	Garantias	33,512.07	0.00	0.00	33,512.07	0.00
11389:	Garantias Varias	33,512.07	0.00	0.00	33,512.07	0.00
115:	BIENES INVENTARIABLES	165,107.21	0.00	0.00	165,107.21	0.00
1151:	Materiales y Suministros	165,107.21	0.00	0.00	165,107.21	0.00
1159:	Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11595:	Previsiones para Pérdida de Valores y Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
115951:	Prestamos de Consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
115952:	Prestamos de Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
116:	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1161:	Gastos Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12:	ACTIVO NO CORRIENTE	3,292,299,730.91	8,370,623.86	15,975,179.73	3,284,695,175.04	61,041,445.11
121:	INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	3,147,765,573.09	6,517,006.36	15,893,005.76	3,138,389,573.69	44,134,815.42
1211:	Títulos y Valores a Largo Plazo	1,368,401,000.00	0.00	0.00	1,368,401,000.00	0.00
12111:	Banco Central de Honduras	1,368,401,000.00	0.00	0.00	1,368,401,000.00	0.00
1214:	Otras Inversiones	82,835,332.04	0.00	0.00	82,835,332.04	0.00
12141:	Lotes Urbanizados y Mortuorios	82,835,332.04	0.00	0.00	82,835,332.04	0.00
121411:	Lomas del Peru	55,176,332.04	0.00	0.00	55,176,332.04	0.00
121412:	Parque Memorial La Resurreccion	77,222,441.68	0.00	0.00	77,222,441.68	0.00
121413:	Perpetuo Socorro AMDC	3,759,000.00	0.00	0.00	3,759,000.00	0.00
121419:	Amortización Pérdidas Otras Inversiones	-53,322,441.68	0.00	0.00	-53,322,441.68	0.00
1215:	Préstamos al Sector Privado Largo Plazo	1,117,581,731.80	6,517,006.36	15,893,005.76	1,108,205,732.40	44,134,815.42
12151:	Cartera de Prestamos	1,160,075,417.66	6,517,006.36	15,581,670.77	1,151,010,753.25	0.00
121511:	Préstamos de Consumo (CREDITOS VIGENTES)	577,714,441.90	0.00	11,200,422.95	566,514,018.95	0.00
121512:	Préstamos de Vivienda (CREDITOS VIGENTES)	488,120,595.49	0.00	4,025,483.02	484,095,112.47	0.00
1215111:	Creditos Atrasados (CONSUMO)	12,316,590.80	119,318.67	29,264.73	12,406,644.74	0.00
1215112:	Creditos Vencidos (CONSUMO)	1,647,019.37	4,437.08	8,051.54	1,643,404.91	0.00
1215113:	Creditos Refinanciados (CONSUMO)	1,392,890.59	0.00	10,824.85	1,382,065.74	0.00
1215114:	Creditos en Ejecucion Judicial (CONSUMO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1215121:	Creditos Atrasados (VIVIENDA)	25,825,926.46	704,757.20	54,541.10	26,476,142.56	0.00
1215122:	Creditos Vencidos (VIVIENDA)	200,725.12	0.00	6,297.23	194,427.89	0.00
1215123:	Creditos Refinanciados (VIVIENDA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1215124:	Creditos en Ejecucion Judicial (VIVIENDA)	8,671,449.06	0.00	6,425.45	8,665,023.61	0.00
121513:	OTROS CREDITOS (LEY ALIVIO DE DEUDA)	44,185,778.87	5,688,493.41	240,359.90	49,633,912.38	0.00
1215131:	CREDITOS DE CONSUMO	44,185,778.87	5,688,493.41	240,359.90	49,633,912.38	0.00
121513101:	Creditos Vigentes	44,185,778.87	5,688,493.41	240,359.90	49,633,912.38	0.00
121513102:	Creditos Atrasados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121513103:	Creditos Vencidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121513104:	Creditos Refinanciados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121513105:	Creditos en Ejecucion Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12152:	Cobros Planilla de préstamos	1,469,730.05	0.00	139,935.48	1,329,794.57	0.00
121521:	Préstamos de Consumo (CREDITOS VIGENTES)	1,469,730.05	0.00	139,935.48	1,329,794.57	0.00
121522:	Préstamos de Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12153:	Previsión para Préstamos al Sector Privado de largo pla	-43,963,415.91	0.00	171,399.51	0.00	44,134,815.42
121531:	Préstamos de Consumo	-20,415,796.44	0.00	0.00	0.00	20,415,796.44
121532:	Préstamos de Vivienda	-23,547,619.47	0.00	171,399.51	0.00	23,719,018.98
1218:	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	578,947,509.25	0.00	0.00	578,947,509.25	0.00
12181:	Cuentas a Cobrar UNAH	571,996,622.95	0.00	0.00	571,996,622.95	0.00
121811:	Aporte Patronal Años Anteriores	571,996,622.95	0.00	0.00	571,996,622.95	0.00
121812:	Otras Cuentas por Cobrar UNAH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121813:	Equipos y Soluciones (ESSO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12182:	Intereses Sobre Prestamos por Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121821:	Prestamos de Consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121822:	Prestamos de Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12184:	Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	6,950,886.30	0.00	0.00	6,950,886.30	0.00
121841:	Varios	6,950,886.30	0.00	0.00	6,950,886.30	0.00
123:	BIENES PREEXISTENTES	129,927,899.95	0.00	20,332.76	129,907,567.19	3,300,887.20
1231:	Tierras y Terrenos	126,484,658.91	0.00	0.00	126,484,658.91	0.00
12311:	Lotes Urbanizados Lomas del Peru	7,414,409.50	0.00	0.00	7,414,409.50	0.00



**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH**

**Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020**

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
12312:	Edificaciones Lomas del Perú	139,983.91	0.00	0.00	139,983.91	0.00
12313:	Depreciación Acumulada Viviendas L del Perú	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12314:	Terreno el Zarzal Comayaguela.	82,360,690.78	0.00	0.00	82,360,690.78	0.00
12315:	Revalorización de Activo el Zarzal	36,569,574.72	0.00	0.00	36,569,574.72	0.00
1232:	Edificios	2,540,188.19	0.00	10,389.36	2,529,798.83	2,816,159.72
12321:	Edificio Principal	5,345,958.55	0.00	0.00	5,345,958.55	0.00
12322:	Depreciación Acumulada Edificios	-2,805,770.36	0.00	10,389.36	0.00	2,816,159.72
12324:	Mejoras de Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1233:	Viviendas para el Personal	759,676.15	0.00	4,999.38	754,676.77	445,175.32
12331:	Viviendas para el Personal L del P	1,199,852.09	0.00	0.00	1,199,852.09	0.00
12332:	Depreciación Acumulada Viviendas Personal	-440,175.94	0.00	4,999.38	0.00	445,175.32
1234:	Activos Eventuales	143,376.70	0.00	4,944.02	138,432.68	39,552.16
12341:	Terreno Yuscaran El Paraiso	177,984.84	0.00	0.00	177,984.84	0.00
12342:	Amortización Acumulada de Activos Eventuales	-34,608.14	0.00	4,944.02	0.00	39,552.16
124:	MAQUINARIA Y EQUIPO	14,467,232.23	1,853,617.50	56,137.67	16,264,712.06	12,645,770.00
1241:	Equipos de Oficina	1,118,245.41	0.00	18,562.30	1,099,683.11	7,705,002.70
12411:	Mobiliario y Equipo de Oficina	8,804,685.81	0.00	0.00	8,804,685.81	0.00
12412:	Depreciación Acumulada Equipo de Oficina	-7,686,440.40	0.00	18,562.30	0.00	7,705,002.70
1244:	Equipos de Transporte	18,190.26	0.00	0.00	18,190.26	1,800,835.74
12441:	Equipos de Transporte	1,819,026.00	0.00	0.00	1,819,026.00	0.00
12442:	Depreciación Acumulada Equipos de Transporte	-1,800,835.74	0.00	0.00	0.00	1,800,835.74
1247:	Equipos de Informática	13,330,573.01	1,853,617.50	37,575.37	15,146,615.14	3,117,799.91
12471:	Equipos de Informática	4,352,940.85	0.00	0.00	4,352,940.85	0.00
12472:	Depreciación Acumulada Equipos de Informática	-3,080,224.54	0.00	37,575.37	0.00	3,117,799.91
12473:	Proyecto de Sistema Informático UNOPS 12473	12,057,856.70	1,853,617.50	0.00	13,911,474.20	0.00
1248:	Equipo de Seguridad	223.55	0.00	0.00	223.55	22,131.65
12481:	Equipo de Seguridad	22,355.20	0.00	0.00	22,355.20	0.00
12482:	Depreciación Acumulada Equipo de Seguridad	-22,131.65	0.00	0.00	0.00	22,131.65
126:	OTROS BIENES	9,663.58	0.00	292.31	9,371.27	97,765.17
1261:	Muebles de Hogar - Alojamiento	9,663.58	0.00	292.31	9,371.27	97,765.17
12611:	Muebles de Hogar - Alojamiento	107,136.44	0.00	0.00	107,136.44	0.00
12612:	Depreciación Acumul. Muebles de Hogar - Alojamiento	-97,472.86	0.00	292.31	0.00	97,765.17
129:	BIENES INMATERIALES	129,362.06	0.00	5,411.23	123,950.83	862,207.32
1291:	Activos Intangibles	129,362.06	0.00	5,411.23	123,950.83	862,207.32
12911:	Activos Intangibles	986,158.15	0.00	0.00	986,158.15	0.00
12912:	Amortización Acumulada Activos Intangibles	-856,796.09	0.00	5,411.23	0.00	862,207.32
2:	PASIVO	-2,692,776,596.10	3,540,314.44	10,546,214.76	0.00	2,699,782,496.42
21:	PASIVO CORRIENTE	-50,403,879.44	3,540,314.44	10,342,040.68	0.00	57,205,605.68
211:	CUENTAS POR PAGAR	-50,403,879.44	3,540,314.44	10,342,040.68	0.00	57,205,605.68
2114:	Aportes y Retenciones por pagar	-30,203,918.49	3,527,888.80	10,175,345.34	0.00	36,851,375.03
21141:	Contribuciones Patronales por pagar	-6,613,878.35	166,198.75	5,531,043.03	0.00	11,978,722.63
21142:	Prestaciones Sociales por Pagar	-12,016,317.79	1,138,091.00	308,091.00	0.00	11,186,317.79
21143:	Beneficios y Compensaciones por Pagar (Pensiones)	-2,585,248.80	46,273.44	41,637.20	0.00	2,580,612.56
21146:	Deducciones a Empleados	-111,853.88	333,409.78	346,417.63	0.00	124,861.73
21147:	Deducciones a Pensionados	-2,960,832.24	1,758,563.04	3,546,877.04	0.00	4,749,146.24
21148:	Deducciones Carteras de Prestamos	-5,736,495.96	0.00	243,953.04	0.00	5,980,449.00
21149:	Impuesto Sobre la Renta	-76,774.07	67,440.78	67,440.78	0.00	76,774.07
21150:	Impuesto Sobre Ventas	-87,673.65	16,068.26	64,885.62	0.00	136,491.01
21151:	Honorarios Profesionales	-14,843.75	1,843.75	25,000.00	0.00	38,000.00
21152:	Solvencia D.E.I. 1%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119:	Otras Cuentas por Pagar	-20,199,960.95	12,425.64	166,695.34	0.00	20,354,230.65
21192:	Devolución de Garantías por pagar	-414,197.80	0.00	22,500.00	0.00	436,697.80
21193:	Otras Cuentas por Pagar	-948,693.81	0.00	125,722.06	0.00	1,074,415.87
21195:	Retención Cuota Préstamo Consumo	-10,807,026.49	12,425.64	14,314.99	0.00	10,808,915.84
21196:	Retención Cuota Préstamo Hipotecario	-2,492,243.98	0.00	4,158.29	0.00	2,496,402.27
21197:	Cheques y Giros en Circulación	-5,537,798.87	0.00	0.00	0.00	5,537,798.87
214:	OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2141:	Otros Pasivos Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH**

**Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020**

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
22:	PASIVO NO CORRIENTE	-2,642,372,716.66	0.00	204,174.08	0.00	2,642,576,890.74
224:	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-2,642,372,716.66	0.00	204,174.08	0.00	2,642,576,890.74
2241:	Ingresos Cobrados por Adelantado de Largo Plazo	-4,061,555.84	0.00	0.00	0.00	4,061,555.84
22411:	Descuentos Compra de Bonos GDH	-4,061,555.84	0.00	0.00	0.00	4,061,555.84
2242:	Previsiones y Reservas Tecnicas de Largo Plazo	-2,638,311,160.82	0.00	204,174.08	0.00	2,638,515,334.90
22421:	Beneficios Concedidos	-2,603,344,340.85	0.00	0.00	0.00	2,603,344,340.85
224211:	Pension por Jubilacion	-2,250,083,698.55	0.00	0.00	0.00	2,250,083,698.55
224212:	Pension por Invalidez	-101,987,823.93	0.00	0.00	0.00	101,987,823.93
224213:	Indemnizacion por Muerte en Servicio Activo	-200,440,951.98	0.00	0.00	0.00	200,440,951.98
224214:	Separacion del Sistema	-31,718,236.72	0.00	0.00	0.00	31,718,236.72
224215:	Auxilio Funerario	-13,025,652.96	0.00	0.00	0.00	13,025,652.96
224216:	Auxilio Extraordinario por Invalidez	-6,087,976.71	0.00	0.00	0.00	6,087,976.71
224217:	Intereses por Separacion del Sistema	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22422:	Garantias y Reservas de Prestamos	-34,966,819.97	0.00	204,174.08	0.00	35,170,994.05
224221:	Seguro de Vida Préstamo Personal	-21,544,789.55	0.00	204,174.08	0.00	21,748,963.63
224222:	Fondo de Garantía Préstamo Personal	-13,422,030.42	0.00	0.00	0.00	13,422,030.42
2243:	Otros Pasivos no Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22431:	Contracuentas de Activo UNAH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3:	PATRIMONIO	-1,403,992,516.92	135,316.37	0.00	0.00	1,403,857,200.55
311:	CAPITAL	-292,008,439.16	0.00	0.00	0.00	292,008,439.16
312:	RESERVAS	-292,008,439.16	0.00	0.00	0.00	292,008,439.16
3121:	Beneficios Por Conceder	-292,008,439.16	0.00	0.00	0.00	292,008,439.16
31211:	Pension por Jubilacion	-227,386,971.57	0.00	0.00	0.00	227,386,971.57
31212:	Pension por Invalidez	-17,841,715.63	0.00	0.00	0.00	17,841,715.63
31213:	Prestacion por Causa de Muerte	-30,602,484.42	0.00	0.00	0.00	30,602,484.42
31214:	Separacion del Sistema	-13,140,379.76	0.00	0.00	0.00	13,140,379.76
31215:	Auxilio Funerario	-1,985,657.39	0.00	0.00	0.00	1,985,657.39
31216:	Auxilio Extraordinario por Invalidez	-1,051,230.39	0.00	0.00	0.00	1,051,230.39
31217:	Intereses por Separacion del Sistema	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314:	RESULTADOS	-1,075,414,503.04	135,316.37	0.00	0.00	1,075,279,186.67
3141:	Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	-1,076,456,041.34	0.00	0.00	0.00	1,076,456,041.34
3142:	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3143:	Fondo de Garantia Prestamo Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3144:	Ganancia o Perdida Por Revalorizacion de Activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3145:	Superavit Acumulado	-672,781.25	0.00	0.00	0.00	672,781.25
3146:	Deficit Acumulado	1,714,319.55	135,316.37	0.00	0.00	-1,849,635.92
3115:	Revalorizacion de Activos	-36,569,574.72	0.00	0.00	0.00	36,569,574.72
31151:	Terrenos Zarzal	-36,569,574.72	0.00	0.00	0.00	36,569,574.72
5:	INGRESO	-437,066,195.91	30,432.78	142,101,288.85	0.00	579,137,051.98
53:	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-263,694,001.44	0.00	107,991,969.26	0.00	371,685,970.70
537:	Contribuciones a la Seguridad Social	-263,694,001.44	0.00	107,991,969.26	0.00	371,685,970.70
53721:	Contribuciones Patronales Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53722:	Aportes Personales Permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53723:	Reintegro Aportes e Intereses Separación del Sistema	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53724:	Aportes Personales Decimo Tercero y Cuarto Mes Perr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53725:	Aportes Personales Decimo Tercero y Cuarto Mes Por C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53726:	Contribuciones Patronales Por Contrato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53727:	Aportes Personales Por Contrato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53728:	Contribucion Patronal Decimo Tercero y Cuarto Mes Pe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53729:	Contribucion Patronal Decimo Tercero Cuarto Mes Por	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
537212:	Contribuciones Patronales Permanentes 1	-165,912,897.23	0.00	67,994,943.61	0.00	233,907,840.84
537223:	Aportes Personales Permanentes 1	-97,595,821.90	0.00	39,997,025.65	0.00	137,592,847.55
53730:	Contribuciones Patronales Voluntarias	-48,750.66	0.00	0.00	0.00	48,750.66
53731:	Aportes Personales Voluntarios	-30,173.82	0.00	0.00	0.00	30,173.82
5374:	Reintegro de Valores	-106,357.83	0.00	0.00	0.00	106,357.83
53741:	Reintegro de Valores - Aporte Patronal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53742:	Reintegro de Valores - Cotizacion Individual	-61,085.61	0.00	0.00	0.00	61,085.61
53743:	Reintegro de Valores - Intereses	-45,272.22	0.00	0.00	0.00	45,272.22



**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH**

**Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020**

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
54:	INGRESOS POR VENTAS Y OPERACIONES	-2,664,714.83	0.00	415,969.61	0.00	3,080,684.44
5412:	Venta de Servicios	-2,664,714.83	0.00	415,969.61	0.00	3,080,684.44
54121:	Reposición de Carné	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54122:	Trámite Préstamo Hipotecario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54123:	Recuperación Gastos Operativos Préstamo Hipotecario	-2,125,530.33	0.00	415,969.61	0.00	2,541,499.94
54124:	Gastos Administrativos P.P.	-539,184.50	0.00	0.00	0.00	539,184.50
55:	RENTAS DE LA PROPIEDAD	-143,350,125.79	30,432.78	28,390,426.20	0.00	171,710,119.21
551:	Intereses por Prestamos	-69,892,915.34	0.00	13,919,474.03	0.00	83,812,389.37
5511:	De Consumo	-46,118,542.26	0.00	9,256,794.46	0.00	55,375,336.72
5512:	De Vivienda	-23,363,322.32	0.00	4,594,436.32	0.00	27,957,758.64
5513:	Intereses Moratorios	-411,050.76	0.00	68,243.25	0.00	479,294.01
552:	Intereses Por Depósitos	-640,456.16	0.00	221,835.17	0.00	862,291.33
5521:	Manejo Cuentas Ahorro y Cheques	-640,456.16	0.00	221,835.17	0.00	862,291.33
553:	Intereses por Títulos y Valores	-72,816,754.29	30,432.78	14,249,117.00	0.00	87,035,438.51
5531:	Bonos Banco Central de Honduras	-57,803,686.10	30,432.78	11,510,015.92	0.00	69,283,269.24
5532:	CDPF Moneda Nacional	-13,516,256.16	0.00	2,415,944.25	0.00	15,932,200.41
5533:	CDPF Dolares	-1,496,812.03	0.00	323,156.83	0.00	1,819,968.86
57:	OTROS INGRESOS	-27,357,353.85	0.00	5,302,923.78	0.00	32,660,277.63
571:	Ganancias	-835,039.90	0.00	0.00	0.00	835,039.90
5711:	Ganancias en Venta de Activos	-3,350.00	0.00	0.00	0.00	3,350.00
5714:	Ganancias en Diferencias de Cambio	-831,689.90	0.00	0.00	0.00	831,689.90
5715:	Ganancias Bonos Indexados Inflacion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5716:	Suficiencia de Reserva de Cuentas Incobrables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
572:	Otros Ingresos	-26,522,313.95	0.00	5,302,923.78	0.00	31,825,237.73
5722:	Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5723:	Otros Ingresos	-8,395.05	0.00	140.00	0.00	8,535.05
5724:	Devolución de Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5725:	Intereses DEUDA UNAH	-26,513,918.90	0.00	5,302,783.78	0.00	31,816,702.68
6:	GASTOS	306,238,369.19	114,877,531.73	0.00	421,115,900.92	0.00
61:	GASTOS DE CONSUMO	10,424,031.42	3,051,028.42	0.00	13,475,059.84	0.00
611:	Remuneraciones	8,407,984.17	1,709,984.79	0.00	10,117,968.96	0.00
6111:	Sueldos y Salarios	5,956,185.27	1,177,889.22	0.00	7,134,074.49	0.00
6112:	Contribuciones Patronales	956,777.14	190,101.03	0.00	1,146,878.17	0.00
6113:	Prestaciones Sociales	1,495,021.76	341,994.54	0.00	1,837,016.30	0.00
612:	Servicios no Personales	1,476,805.77	566,822.31	0.00	2,043,628.08	0.00
6121:	Servicios Basicos	31,387.28	11,753.47	0.00	43,140.75	0.00
6122:	Alquileres y Derechos	36,248.24	17,220.78	0.00	53,469.02	0.00
6123:	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,900.00	0.00	0.00	1,900.00	0.00
6124:	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	7,671.20	0.00	0.00	7,671.20	0.00
6125:	Servicios Técnicos y Profesionales	363,300.00	425,000.00	0.00	788,300.00	0.00
6126:	Servicios Comerciales y Financieros	616,812.85	112,848.06	0.00	729,660.91	0.00
6127:	Pasajes Viaticos y Otros Gastos de Viaje	18,360.20	0.00	0.00	18,360.20	0.00
6128:	Impuestos Derechos Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61281:	Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61282:	Derechos y Tasas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61283:	Multas y Recargos	200,200.00	0.00	0.00	200,200.00	0.00
61285:	Sentencia Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6129:	Aportes Institucionales	200,926.00	0.00	0.00	200,926.00	0.00
61291:	Aportes Institucionales - CNBS	200,926.00	0.00	0.00	200,926.00	0.00
61292:	Aportes Institucionales - ECASS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61293:	Aportes Institucionales - CISS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
613:	Materiales y Suministros	101,870.96	15,780.00	0.00	117,650.96	0.00
6131:	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	46,799.70	0.00	0.00	46,799.70	0.00
6132:	Textiles y Vestuarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6133:	Productos de Papel, Carton e Impresos	13,708.37	0.00	0.00	13,708.37	0.00
6134:	Productos Quimicos, Combustibles y Lubricantes	7,399.43	0.00	0.00	7,399.43	0.00
6138:	Otros Materiales y Suministros	32,129.21	15,780.00	0.00	47,909.21	0.00
6135:	Productos Famaceuticos y Medicinales	1,834.25	0.00	0.00	1,834.25	0.00



INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNAH
INPREUNAH

Balanza de Comprobación
Al 30/06/2020

No de Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
615:	Depreciación, Amortización y Agotamiento	437,370.52	82,173.97	0.00	519,544.49	0.00
6151:	Deprec. y Amortiz. de Bienes Preexistentes	76,943.70	15,388.74	0.00	92,332.44	0.00
61511:	Depreciacion de Edificios	76,943.70	15,388.74	0.00	92,332.44	0.00
615111:	Edificio Principal Sendero Subirana	51,946.80	10,389.36	0.00	62,336.16	0.00
615112:	Viviendas Lomas del Perú	24,996.90	4,999.38	0.00	29,996.28	0.00
6152:	Depreciacion Maquinaria y Equipo	309,611.76	56,137.67	0.00	365,749.43	0.00
61521:	Equipos de Oficina	92,971.15	18,562.30	0.00	111,533.45	0.00
61522:	Equipos de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61527:	Equipos de Informatica	216,640.61	37,575.37	0.00	254,215.98	0.00
6154:	Depreciacion Otros Bienes	1,461.55	292.31	0.00	1,753.86	0.00
61541:	Muebles de Hogar - Alojamiento	1,461.55	292.31	0.00	1,753.86	0.00
6156:	Amortizacion Bienes Inmateriales	24,633.41	5,411.23	0.00	30,044.64	0.00
61561:	Activos Intangibles	24,633.41	5,411.23	0.00	30,044.64	0.00
61569:	Amortización de Activos Eventuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6157:	Amortizacion de Activos Eventuales	24,720.10	4,944.02	0.00	29,664.12	0.00
61571:	Terreno Yuscaran El Paraiso	24,720.10	4,944.02	0.00	29,664.12	0.00
617:	Contingencias	0.00	676,267.35	0.00	676,267.35	0.00
6171:	Pérdidas	0.00	676,267.35	0.00	676,267.35	0.00
61711:	Deudores Incobrables	0.00	171,399.51	0.00	171,399.51	0.00
61712:	Pérdidas de Inventarios de Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61716:	Pérdidas de Inventarios de Valores y Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61717:	Pérdidas en Diferencias de Cambio	0.00	504,867.84	0.00	504,867.84	0.00
61718:	Perdidas Bono Indexado Inflacion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61719:	Perdidas en Baja de Activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
64:	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	295,769,578.27	111,820,523.31	0.00	407,590,101.58	0.00
641:	Transferencias y Donaciones al Sector Privado	295,769,578.27	111,820,523.31	0.00	407,590,101.58	0.00
6411:	Transfs. y Donacs. para Prestaciones de la Seguridad Sc	295,769,578.27	111,820,523.31	0.00	407,590,101.58	0.00
64111:	Pension por Jubilacion	281,720,286.19	106,599,885.64	0.00	388,320,171.83	0.00
64112:	Pension por Invalidez	7,355,057.75	3,023,556.13	0.00	10,378,613.88	0.00
64113:	Prestacion por Causa de Muerte	3,399,357.88	1,850,734.88	0.00	5,250,092.76	0.00
64114:	Separacion del Sistema	2,405,576.80	144,016.34	0.00	2,549,593.14	0.00
64115:	Intereses por Separacion del Sistema	246,208.94	6,828.65	0.00	253,037.59	0.00
64116:	Auxilio Funerario	643,090.71	195,501.67	0.00	838,592.38	0.00
64117:	Auxilio Extraordinario por Invalidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
64118:	Capacitaciones y Orientacion Geriatrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
642:	Transferencias y Donaciones al Sector Publico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6421:	Instituciones Descentralizadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6500:	OTROS GASTOS	44,759.50	5,980.00	0.00	50,739.50	0.00
6550:	Devolución de Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6560:	Otros Gastos	44,759.50	5,980.00	0.00	50,739.50	0.00
6551:	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7:	Cuentas de Cierre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
71:	Cuentas de Cierre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
711:	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totales			347,567,762.97	347,567,762.97	4,682,776,748.94	4,682,776,748.94

Lic. Wilson H. Herrera
CGHP/ICP No. 06-07-1061
Cifras sujetas a depuración