



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

ASJ-2013

ASOCIACIÓN PARA UNA SOCIEDAD MÁS JUSTA
ASJ

AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS PARA EL PERIODO
COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Balance General
Al 31 de Diciembre de 2013
(Valores en Lempiras)

DESCRIPCIÓN	DCA	KNH	TROCAIRE	GIZ	Lakarmissionen	CRWM	CRWRC	CSO Alianza la Paz y Justicia	CSO Paz y Justicia	NED	PNUD	COSUDE Alianza por la Paz y Justicia	SOROS TH	SOROS APYJ	Transformemos Honduras	COUNTERPART ALAC	MIDEH	AJS	Fondo General	TOTALES
ACTIVO	75,145.40	546,801.33	191,239.50	83,424.02	386,060.65	46,980.37	20,772.27	338,186.23	537,111.71	-104,240.94	5,766.06	199,077.66	2,028,432.37	1,896,736.16	212,872.48	483,700.43	18,686.45	2,116,043.77	13,600,308.87	22,693,104.79
Activo Corriente	75,145.40	546,801.33	191,239.50	83,424.02	386,060.65	46,980.37	20,772.27	338,186.23	537,111.71	-104,240.94	5,766.06	199,077.66	2,028,432.37	1,896,736.16	212,872.48	483,700.43	18,686.45	2,116,043.77	6,082,861.49	15,165,657.41
Caja Chica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,000.00	24,000.00
Fondo de Emergencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00
Barcos	74,783.40	521,951.03	191,239.50	83,424.02	379,275.65	46,980.37	18,772.27	87,295.82	531,624.53	-104,240.94	5,766.06	-183,143.24	3,930.77	3,885.72	211,796.49	310,673.69	16,936.45	43,062.54	3,759,226.65	6,003,240.78
Cuentas por Cobrar	362.00	24,850.30	0.00	0.00	6,785.00	0.00	0.00	250,890.41	5,487.18	0.00	0.00	382,220.90	2,024,501.60	1,892,850.44	1,075.99	173,026.74	1,750.00	2,072,981.23	2,291,634.84	9,128,416.63
Activo no Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,517,447.38	7,517,447.38
Propiedad Planta y Equipo (Neto)																				
Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,171,713.00	1,171,713.00
Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,892,274.81	2,892,274.81
Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,011,851.29	2,011,851.29
Mobiliario de Oficina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,895.24	500,895.24
Equipo de Oficina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	440,413.19	440,413.19
Equipo de Computo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	468,961.16	468,961.16
Activo Diferido																				
Rentas Pagadas por Anticipado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,338.69	31,338.69
PASIVO más PATRIMONIO	75,145.40	546,801.33	191,239.50	83,424.02	386,060.65	46,980.37	20,772.27	338,186.23	537,111.71	-104,240.94	5,766.06	199,077.66	2,028,432.37	1,896,736.16	212,872.48	483,700.43	18,686.45	2,116,043.77	13,600,308.87	22,693,104.79
PASIVO	75,145.40	546,801.33	191,239.50	83,424.02	386,060.65	46,980.37	20,772.27	338,186.23	537,111.71	-104,240.94	5,766.06	199,077.66	2,028,432.37	1,896,736.16	212,872.48	483,700.43	575,684.60	2,116,043.77	9,029,224.33	18,669,018.40
Pasivo Corriente	75,145.40	546,801.33	191,239.50	83,424.02	386,060.65	46,980.37	20,772.27	338,186.23	537,111.71	-104,240.94	5,766.06	199,077.66	2,028,432.37	1,896,736.16	212,872.48	483,700.43	575,684.60	2,116,043.77	8,967,799.37	18,607,593.44
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,541.82	180,488.48	0.00	0.00	327,159.74	130.00	0.00	0.00	441,390.17	15,067.86	0.00	13,758.46	408.40	408.40	12,660.52	413,344.05	575,684.60	289,632.99	7,294,657.90	9,584,343.39
Planillas por Pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas Pasivo Laboral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,673,141.47	1,673,141.47
Proyectos	55,603.58	366,302.85	191,239.50	83,424.02	58,900.91	46,850.37	20,772.27	338,186.23	95,721.54	-119,308.80	5,766.06	185,319.20	2,028,023.97	1,896,327.76	200,211.96	70,356.38	0.00	1,826,410.78	0.00	7,350,108.58
Pasivo no Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,424.96	61,424.96
Préstamo Bancario a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,424.96	61,424.96
Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-556,998.15	0.00	4,571,084.54	4,014,086.39
Bienes de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,376,329.36	9,376,329.36
Excedente del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-556,998.15	0.00	-5,335,050.39	-5,892,057.54
Excedentes Acumulados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	529,814.57	529,814.57

AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS PARA EL PERIODO
COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Estado de Excedentes Consolidado
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2013
(Valores en Lempiras)

DESCRIPCIÓN	DCA	CASMI	KNH	TROCAIRE	LUM	GIZ	FOPRIDEH	Lakamission	Foro de Transparencia	CRWM	CRWRC	CSO Alianza por la Paz y Justicia	CSO Paz y Justicia	NED	PNUD	COSUDE Alianza por la Paz y Justicia	SOROS TH	SOROS APYJ	Transformemos Honduras	COUNTERPART Transparencia	COUNTERPART T ALAC	MIDEH	AJS	Fondo General	TOTALES
Saldo disponible al: 31 de Diciembre de 2012	47,865.55	3,374.11	-120,574.45	110,814.13	161,490.51	-11,309.71	941.33	87,503.10	55,682.62	78,056.65	73,936.54	-257,583.85	-1,360.45	69,864.31	75,940.86	-55,085.86	1,568,552.42	0.00	-13,072.32	186,454.29	-33,481.18	0.00	0.00	0.00	2,028,168.20
Mas : Ingresos del Periodo	785,982.15	37,722.29	1,851,264.25	962,245.80	48.10	156,086.65	260,845.52	2,419,589.58	0.00	414,669.08	557,097.93	7,725,904.35	3,911,550.88	439,093.14	0.00	4,138,654.93	2,018,048.04	3,412,319.18	353,144.43	391,470.01	1,103,314.87	2,065,032.90	4,689,572.07	4,118,403.49	41,810,846.64
Transferencias Recibidas	784,440.55	37,718.59	1,850,455.24	961,278.00	0.00	155,970.22	260,826.00	2,399,998.16	0.00	414,500.00	484,590.00	7,658,470.47	3,869,702.48	437,942.04	0.00	4,119,046.90	2,010,879.20	3,389,523.88	43,618.18	391,470.01	1,104,523.00	2,057,063.00	4,671,733.37	2,387,163.46	39,490,712.75
Ingresos FS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,711.45
AJH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,423.59
RETE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,500.00
Donación Familia Ver Beek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	540,690.39
Ingresos CC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,405.75
Donación para Compra de Vehiculo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Kilometraje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inscripciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	308,828.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	308,828.84
Garancia en Venta de Divisas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,897.75	0.00	0.00	4,203.71	63,245.64	40,868.11	0.00	0.00	19,608.03	0.00	20,525.41	126.10	0.00	1,482.09	6,820.98	15,030.03	53,671.93	244,575.78
Intereses Bancarios	0.00	3.70	808.95	967.80	48.10	116.43	19.52	683.67	0.00	169.08	37.62	4,188.14	889.29	151.10	0.00	0.00	7,168.84	2,289.89	571.31	4.04	788.92	443.28	5,420.07	24,749.75	1,541.60
Reclasificación de intereses año 2012	1,541.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000.00
Consultorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,260.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,871.82
Mini Proyecto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,132.42
Ingreso por Cierre de Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186,694.73
Otros Ingresos	0.00	0.00	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,694.26	0.00	360.00	2,365.39	349,614.07	349,614.07
Menos : Egresos del Periodo	778,244.12	41,096.40	1,364,386.95	881,860.43	161,538.61	61,352.92	261,587.45	2,448,171.77	55,682.62	445,875.36	610,262.20	7,130,154.27	3,814,477.89	827,266.25	70,174.80	3,898,249.87	1,558,676.49	1,515,991.42	139,860.15	577,924.30	999,477.31	2,622,031.05	2,883,161.29	9,453,462.88	42,380,966.80
Gastos Proyectos DCA	778,244.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	778,244.12
Gastos Proyectos CASMI	0.00	32,057.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,057.78
Gastos Proyectos KNH	0.00	0.00	1,364,386.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,364,386.95
Gastos Proyectos TROCAIRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	881,860.43
Gastos Proyectos LIM	0.00	0.00	0.00	0.00	-11.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11.01
Gastos Proyectos GIZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,352.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,352.92
Gastos Proyectos FOPRIDEH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261,587.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261,587.45
Gastos Proyectos Banco Mundial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos Proyectos Lakamission	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,360,668.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,360,668.67
Gastos Proyecto CRWM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	445,875.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	445,875.36
Gastos Proyecto CRWRC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	610,262.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	610,262.20
Gastos Proyecto CSO Alianza Paz y Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,130,154.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,130,154.27
Gastos Proyecto CSO Paz y Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,814,477.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,814,477.89
Gastos Proyecto NED	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	612,198.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	612,198.39
Gastos Proyecto PNUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,174.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,174.80
Gastos Proyecto COSUDE / Alianza por la Paz y Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,898,249.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,898,249.87
Gastos Proyecto SOROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,558,676.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,558,676.49
Gastos Proyecto SOROS APYJ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,515,991.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,515,991.42
Gastos Proyecto Transformemos Honduras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00</																	

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.