



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO, AGUA Y
SANEAMIENTO
IDECOAS

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017
PRONADERS**

CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
		DEBE	HABER	
ACTIVO	82019,937.59	205,099.68	2926,222.22	79298,815.05
ACTIVO CIRCULANTE	54868,221.51	205,099.68	2926,222.22	52147,098.97
CAJA	10,000.00	-	-	10,000.00
CAJA CHICA	10,000.00	-	-	10,000.00
BANCOS	54612,404.67	80,584.06	2778,917.48	51914,071.25
BANCO ATLANTIDA	95,987.98	-	-	95,987.98
BANCO PROMERICA	58,611.07	-	-	58,611.07
BANCO DE OCCIDENTE	70,210.36	17,203.25	-	87,413.61
BANCO CENTRAL DE HONDURAS	54386,195.26	63,380.81	2778,917.48	51670,658.59
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
CUENTAS POR COBRAR	245,816.84	124,515.62	147,304.74	223,027.72
ANTICIPO DE VIATICOS	191,284.32	124,515.62	133,671.87	182,128.07
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	54,531.52	-	13,632.87	40,898.65
CUENTAS POR COBRAR PRO ENERGIA	1.00	-	-	1.00
ACTIVO FIJO	21944,276.03	-	-	21944,276.03
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	4501,801.61	-	-	4501,801.61
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	194,624.04	-	-	194,624.04
EQUIPO DE COMPUTACION	2885,279.52	-	-	2885,279.52
MUEBLES DE OFICINA Y ENSEÑANZA	1174,884.52	-	-	1174,884.52
EQUIPO TELEFONICO	62,923.45	-	-	62,923.45
ARTEFACTOS DE COCINA Y ELECTROMESTICOS	25,798.08	-	-	25,798.08
MUEBLES DEL HOGAR Y ALOJAMIENTO	105,372.00	-	-	105,372.00
ARMAS DE FUEGO	52,920.00	-	-	52,920.00
VEHICULOS	17102,351.73	-	-	17102,351.73
EQUIPO VARIO	340,122.69	-	-	340,122.69
OTROS ACTIVOS	5000,000.00	-	-	5000,000.00
FIDEICOMISO PNCR	5000,000.00	-	-	5000,000.00
ACTIVO DIFERIDO	207,440.05	-	-	207,440.05
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	207,440.05	-	-	207,440.05
PASIVO	8453,052.64	1527,862.24	3019,214.00	9944,404.40
PASIVO CIRCULANTE	2625,363.50	1527,862.24	3019,214.00	4116,715.26
CUENTAS POR PAGAR	431,452.90	115,343.73	106,187.48	422,296.65
ENEE	-	-	-	-
SALDO DE CUENTAS POR PAGAR	102,945.75	-	-	102,945.75
FONDOS MENORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	10,000.00	-	-	10,000.00
OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES	53,924.78	-	-	53,924.78
GARANTIAS EJECUTADAS	20,691.47	-	-	20,691.47
VIATICOS PENDIENTES DE LIQUIDAR	187,690.60	115,343.73	106,187.48	178,534.35
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	0.30	-	-	0.30
RETENCIONES	2193,914.95	1130,399.30	2630,907.31	3694,422.96
OTRAS RETENCIONES	2193,914.95	1130,399.30	2630,907.31	3694,422.96
IMPUESTOS	-4.35	282,119.21	282,119.21	-4.35
IMPUESTOS	-4.35	282,119.21	282,119.21	-4.35
OTROS PASIVOS	5827,689.14	-	-	5827,689.14
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	5827,689.14	-	-	5827,689.14
CAPITAL	73566,884.95	56310,501.21	52098,026.91	69354,410.65
RESULTADOS ACUMULADOS	90494,465.60	-	17,203.25	90511,668.85
RESULTADO AÑO 2017	-16927,580.65	56310,501.21	52080,823.66	-21157,258.20
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL	82019,937.59	57838,363.45	55117,240.91	79298,815.05
TOTALES GENERALES		58043,463.13	58043,463.13	

OOCR

Sauil Zelaya Sanchez
SAUIL ZELAYA SANCHEZ
COLEGIACION 47567-3



Colonia Montecarlo, segunda calle, edificio Santa Esmeralda, 50 Mts. al Sur
de la oficina principal de Hondutel, Blvd. Morazán.
Tels.: (504) 2236-2450, 2236-2486, 2236-2573. www.idecoas.gob.hn

NOTAS EXPLICATIVAS

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Caja: Caja Chica asignada a la Direccion Ejecutiva y Jefatura de Compras de PRONADERS L. 10,000.00

Bancos:

En esta cuenta tenemos reflejado el saldo en las cuentas de Banco Central de Honduras, Banco de Occidente y Banco Atlantida

BANCO:	CUENTA NUMERO	saldo 31/10/2017
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 7256,870.53
Banco Atlántida	10020140-7	L. 95,987.98
Banco Central de Honduras	1110201000305-1	L. 341.83
Banco Central de Honduras	1110101000423-3	L. 216,444.17
Banco Central de Honduras	1110101000957-1	L. 44197,002.06
Banco Promerica		L. 58,611.07
Banco Nacional de Desarrollo Agricola		L. 1,400.00
		51914,071.25

Cuentas Por Cobrar

Anticipo de Viaticos

Carlos Gustavo Rodriguez Espinal	L.	0.02
Ruben Dario Espinoza Olivera	L.	(0.02)
Pedro Enrique Estrada Varela	L.	1,796.87
Luis Roberto Cruz Almendarez	L.	1,796.87
Juan Ramon Rivera Duron	L.	125.00
Marlon Ivan Silva Pineda	L.	4,671.88
Cesar Orlando Lagos Zuniga	L.	6,109.36
Hector Rolando Salgado Andrade	L.	4,671.84
Junior Trinidad Maradiaga Arguijo	L.	5,687.50
Mario Alberto Blanco Zavala	L.	7,437.50
Jose Roberto Pineda Avilez	L.	13,921.86
Jose Armando Rosales Fuentes	L.	7,906.24
Daniel Antonio Gutierrez Sierra	L.	6,109.37
Nubia Rosicela Ramos Valladares	L.	7,437.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L.	7,437.50
Juan Jose Cadenas	L.	10,890.63
Gina Maria Kafati Martinez	L.	12,218.76
Gabriel Adolfo Andino Martinez	L.	281.25

Sandra Maritza Peña Villeda	L.	9,343.76
Cinthia Yadira Paguada Herrera	L.	50.00
Jose Rene Alberto Castro	L.	281.25
Belgica Graciela Barrientos Nuñez	L.	22,312.50
Alex Guillermo Zelaya Carcamo	L.	6,109.38
Jorge Armando Vasquez Perez	L.	6,109.38
Jose Antonio Godoy Velasquez	L.	12,218.73
Jeny Felany Ortez Lopez	L.	6,109.38
Johnny Javier Rivera Perdomo	L.	13,656.26
Aldo Yoseth Lopez Ferrera	L.	7,437.50
		182,128.07

Cuentas por Cobrar a Empleados

Valor por Cobrar a Oscar Castillo L. 54,531.52

Cuentas por Cobrar Pro Energia

Prestamo para alimentacion L. 0.00

Mobiliario y Equipo de Oficina:

En esta cuenta tenemos reflejado:

- a) el mobiliario de las oficina de Pronaders y sus proyectos L.194,624.04
- b) Servidores, CPU y computadoras asignadas a Pronaders y sus Proyectos L.2,885,279.52
- c) Muebles de Oficina y Enseñanza L.1,174,884.52
- d) Equipo telefónico donde incluye la planta telefónica y teléfonos de Pronaders y sus Proyectos L.62,923.45
- e) Artefactos de cocina y Electrodomésticos L.25,798.08
- f) Muebles de hogar y Alojamiento L.105,372.00
- g) Armas de Fuego L.52,920.00
- h) Equipo vario L.340,122.69

Vehículos

Vehículos asignados a Pronaders y sus Proyectos L.17,102,351.73 al valor de adquisición.

Otros Activos

Valor por Fideicomiso entre el Fondo Nacional de Cajas Rurales e IHCAFE L.5,000,000.00

Activo Diferido:

Valores Pendientes de Liquidar L.207,440.05: En esta cuenta encontramos prestamos puentes de la cuenta de cheques de Pronaders los cuales tienen que se reintegrados a la misma.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Saldo de cuentas por pagar:

En esta cuenta reflejamos los fondos disponibles para los derechos adquiridos que se van pagando según instrucciones de RRHH L.102,945.75

Fondos Menores Pendientes de Liquidar:

Contra cuenta de la cajas chicas pendiente de liquidar asignada en el 2017 por L.10,000.00

Obligaciones con Organismos Internacionales

Valor Fideicomiso Post Cosecha en Banco de Occidente L. 53,924.78

Garantias Ejecutadas

Garantia Ejecutada L. 20,691.47

Viaticos Pendientes de Liquidar

Contra cuenta de Anticipo de Viaticos por L. 178,534.35

Depositos Pendientes de Identificar

L. 56,200.00 BCH (Indemnizacion Moto)

Depositos Erroneos en Nuestra Cuenta

L. 0.30 depositos duplicados realizados en la cuenta de BCH 1110101000440-3

Otras Retenciones

Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales L. 66,651.44

Retencion a Cafetaleros Lps. 20,639.35 Retencion Calidad de Obra L. 3,380,006.18

Retencion por Realizar a Oscar Castillo L. 40,898.65

Impuestos

Impuesto sobre la Renta Retenido a Constructoras L. -4.35

Otros Pasivos

Valor Pendiente de Liquidar Gerencia de Cajas Rurales L.5,827,689.14

RESULTADOS ACUMULADOS:

Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2016 por Lps. 90,511,668.85

RESULTADO AÑO 2017

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 105,710,593.50 por pagos realizados del Proyecto Empleo y Oportunidades con remanente del año 2016, mas Lps. 6,016.14 valor pagado con remanente de transferencia IDECOAS 2015, mas Lps. 745,346.15 pago realizado con valores depositados por TIGO, mas Lps. 1,229,388.85 pagos realizados con fondos APPS año 2013, mas Lps. 26,325.00 pagados con fondos BCCVD año 2012, mas Lps. 1,810,070.78 pago realizado con remanentes de Generacion de Empleo mas Lps. 1,811,047.80 retenciones realizados por concepto de Calidad de Obra menos Lps. 429,330.39 correspondiente a depositos ENEE Tigo, menos remanente fondos Generacion de Empleo 2016 L 1,338,461.75 menos L 88,500,000.00 deposito Fondos FINA, menos L 481.41 Capitalizacion de Intereses Banco Promerica.