



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO, AGUA Y
SANEAMIENTO
IDECOAS

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

| Cuenta | Saldos Iniciales | Movimientos | | Saldos Finales |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | | Debe | Haber | |
| ACTIVO | 77116,332.74 | 12072,673.94 | 39988,287.30 | 49200,719.38 |
| ACTIVO CIRCULANTE | 49964,616.66 | 12072,673.94 | 39988,287.30 | 22049,003.30 |
| CAJA | 10,000.00 | - | 10,000.00 | - |
| CAJA CHICA | 10,000.00 | - | 10,000.00 | - |
| BANCOS | 49854,089.08 | 11949,955.17 | 39911,513.76 | 21892,530.49 |
| BANCO ATLANTIDA | 95,987.98 | - | - | 95,987.98 |
| BANCO PROMERICA | 58,611.07 | - | - | 58,611.07 |
| BANCO DE OCCIDENTE | 87,413.61 | - | - | 87,413.61 |
| BANCO CENTRAL DE HONDURAS | 49610,676.42 | 11949,955.17 | 39911,513.76 | 21649,117.83 |
| BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA | 1,400.00 | - | - | 1,400.00 |
| CUENTAS POR COBRAR | 100,527.58 | 122,718.77 | 66,773.54 | 156,472.81 |
| ANTICIPO DE VIATICOS | 86,893.67 | 122,718.77 | 53,140.67 | 156,471.77 |
| CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS | 13,632.91 | - | 13,632.87 | 0.04 |
| 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 | 14761,628.51 | 15342,866.71 | 9872,670.08 | 9291,431.88 |
| PASIVO CIRCULANTE | 8933,939.37 | 15342,866.71 | 9872,670.08 | 3463,742.74 |
| CUENTAS POR PAGAR | 327,062.25 | 57,031.30 | 116,609.40 | 386,640.35 |
| 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 | 83,299.95 | 47,031.30 | 116,609.40 | 152,878.05 |
| DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR | 56,200.00 | - | - | 56,200.00 |
| DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA | 0.30 | - | - | 0.30 |
| RETENCIONES | 8606,881.47 | 14869,191.88 | 9339,417.15 | 3077,106.74 |
| OTRAS RETENCIONES | 8606,881.47 | 14869,191.88 | 9339,417.15 | 3077,106.74 |
| IMPUESTOS | -4.35 | 416,643.53 | 416,643.53 | -4.35 |
| IMPUESTOS | -4.35 | 416,643.53 | 416,643.53 | -4.35 |
| OTROS PASIVOS | 5827,689.14 | - | - | 5827,689.14 |
| VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR | 5827,689.14 | - | - | 5827,689.14 |
| CAPITAL | 62354,704.23 | 248989,082.07 | 226543,665.34 | 39909,287.50 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 90511,668.85 | - | - | 90511,668.85 |
| RESULTADO AÑO 2017 | -28156,964.62 | 248989,082.07 | 226543,665.34 | -50602,381.35 |
| TOTAL PASIVO MAS CAPITAL | 77116,332.74 | 264331,948.78 | 236416,335.42 | 49200,719.38 |
| TOTALES GENERALES | | 276404,622.72 | 276404,622.72 | |

OOCR

SAUL ZELAYA SANCHEZ
COLEGIACION 47567



Colonia Montecarlo, segunda calle, edificio Santa Esperanza, 50 Mts. al Sur
de la oficina principal de Honduras, 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 Dirección Ejecutiva y Jefatura de Compras de PRONADERS L. 0.00

Bancos:

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

| BANCO: | CUENTA NUMERO | saldo 31/12/2017 |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Banco de Occidente | 11-401-015854-1 | L. 87,413.61 |
| Banco Central de Honduras | 1110101000440-3 | L. 14326,051.39 |
| Banco Atlántida | 10020140-7 | L. 95,987.98 |
| Banco Central de Honduras | 1110201000305-1 | L. 341.83 |
| Banco Central de Honduras | 1110101000423-3 | L. 212,807.97 |
| Banco Central de Honduras | 1110101000957-1 | L. 7109,916.64 |
| Banco Promerica | | L. 58,611.07 |
| Banco Nacional de Desarrollo Agrícola | | L. 1,400.00 |
| | | 21892,530.49 |

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. | (0.01) |
| Hector Rolando Salgado Andrade | L. | 4,671.84 |
| Junior Trinidad Maradiaga Arguijo | L. | 5,687.50 |
| Jose Roberto Pineda Avilez | L. | 13,921.86 |
| Jose Armando Rosales Fuentes | L. | 7,906.24 |
| Nubia Rosicela Ramos Valladares | L. | 7,437.50 |
| Douglas Andres Mejia Oliva | L. | 7,437.50 |
| Boniek Daniel Chavarria Romero | L. | 7,437.50 |
| Juan Jose Cadenas | L. | 6,109.33 |
| Gabriel Adolfo Andino Martinez | L. | 281.25 |
| Cinthia Yadira Paguada Herrera | L. | 50.00 |
| Jose Rene Alberto Castro | L. | 281.25 |

| | | |
|-----------------------------------|----|-------------------|
| Nathaly Carolina Ovalle Mejia | | 35,437.50 |
| Belgica Graciela Barrientos Nuñez | | 7,437.50 |
| Jose Antonio Godoy Velasquez | L. | (0.01) |
| Johnny Javier Rivera Perdomo | L. | 29,109.40 |
| Oscar Ovidio Castillo Rivera | L. | 7,437.50 |
| Aldo Yoseth Lopez Ferrera | L. | 7,437.50 |
| | | 156,471.77 |

Cuentas por Cobrar a Empleados

Valor por Cobrar a Oscar Castillo L. 0.00

Cuentas por Cobrar Pro Energia

Prestamo para alimentacion L. 1.00

Mobiliario y Equipo de Oficina:

En esta cuenta tenemos reflejado:

- a) el mobiliario de las oficinas 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 ser 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.0.00

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. 152,878.05

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. 203,230.49 Retencion Calidad de Obra L. 2,807,224.77

Retencion por Realizar a Oscar Castillo L. 0.00

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. 143,559,453.95 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. 1,051,362.31 pago realizado con valores depositados por TIGO, mas Lps. 1,840,154.31 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. 476,491.36 retenciones realizados por concepto de Calidad de Obra menos Lps. 500,669.35 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, menos 7,863,335.28 deposito de valores por pagar durante el 2018.