

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE JULIO DEL 2018  
PRONADERS**

CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
		DEBE	HABER	
<b>ACTIVO</b>	<b>74967,761.56</b>	<b>624,276.95</b>	<b>4099,977.77</b>	<b>71492,060.74</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>47816,045.48</b>	<b>624,276.95</b>	<b>4099,977.77</b>	<b>44340,344.66</b>
<b>CAJA</b>	<b>10,000.00</b>	-	-	<b>10,000.00</b>
CAJA CHICA	10,000.00	-	-	10,000.00
<b>BANCOS</b>	<b>47329,325.28</b>	<b>54,667.52</b>	<b>3368,335.23</b>	<b>44015,657.57</b>
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	47085,912.62	54,667.52	3368,335.23	43772,244.91
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>476,720.20</b>	<b>569,609.43</b>	<b>731,642.54</b>	<b>314,687.09</b>
ANTICIPO DE VIATICOS	476,719.16	569,609.43	731,642.54	314,686.05
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	0.04	-	-	0.04
CUENTAS POR COBRAR A PROYECTOS	1.00	-	-	1.00
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>21944,276.03</b>	-	-	<b>21944,276.03</b>
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>4501,801.61</b>	-	-	<b>4501,801.61</b>
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
<b>VEHICULOS</b>	<b>17102,351.73</b>	-	-	<b>17102,351.73</b>
EQUIPO VARIO	340,122.69	-	-	340,122.69
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5000,000.00</b>	-	-	<b>5000,000.00</b>
FIDEICOMISO PNCR	5000,000.00	-	-	5000,000.00
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>207,440.05</b>	-	-	<b>207,440.05</b>
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	207,440.05	-	-	207,440.05
<b>PASIVO</b>	<b>7810,153.99</b>	<b>2545,716.88</b>	<b>2383,683.77</b>	<b>7648,120.88</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>1982,464.85</b>	<b>2545,716.88</b>	<b>2383,683.77</b>	<b>1820,431.74</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>716,887.74</b>	<b>704,080.04</b>	<b>542,046.93</b>	<b>554,854.63</b>
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	473,125.44	704,080.04	542,046.93	311,092.33
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	0.30	-	-	0.30
<b>RETENCIONES</b>	<b>1265,581.46</b>	<b>1594,436.51</b>	<b>1594,436.51</b>	<b>1265,581.46</b>
OTRAS RETENCIONES	1265,581.46	1594,436.51	1594,436.51	1265,581.46
<b>IMPUESTOS</b>	<b>-4.35</b>	<b>247,200.33</b>	<b>247,200.33</b>	<b>-4.35</b>
IMPUESTOS	-4.35	247,200.33	247,200.33	-4.35
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5827,689.14</b>	-	-	<b>5827,689.14</b>
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	5827,689.14	-	-	5827,689.14
<b>CAPITAL</b>	<b>67157,607.57</b>	<b>11690,599.52</b>	<b>8376,931.81</b>	<b>63843,939.86</b>
RESULTADOS ACUMULADOS	72119,739.68	2858,310.82	-	69261,428.86
RESULTADO AÑO 2018	4962,132.11	8832,288.70	8376,931.81	-5417,489.00
<b>TOTAL PASIVO MAS CAPITAL</b>	<b>74967,761.56</b>	<b>14236,316.40</b>	<b>10760,615.58</b>	<b>71492,060.74</b>
<b>TOTALES GENERALES</b>		<b>14860,593.35</b>	<b>14860,593.35</b>	

OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA  
COLEGIACIÓN 20665-6

## NOTAS EXPLICATIVAS

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

**Caja:** Caja Chica asignada a Direccion Ejecutiva y Departamento 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

<b>BANCO:</b>	<b>CUENTA NUMERO</b>	<b>saldo 31/07/2018</b>
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 39358,730.21
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. 4200,364.90
Banco Promerica		L. 58,611.07
Banco Nacional de Desarrollo Agrícola		L. 1,400.00
		<b>44015,657.57</b>

#### 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
Deysi Yaqueline Hernandez Sanchez	L.	(0.02)
Fredy Omar Pineda Andino	L.	3,234.36
Marlon Ivan Silva Pineda	L.	0.01
Juan Jose Cadenas	L.	359.27
Cesar Orlando Lagos Zuniga	L.	7,546.83
Hector Rolando Salgado Andrade	L.	0.20
Junior Trinidad Maradiaga Arguijo	L.	5,687.50
Wilfredo Nuñez Dominguez	L.	3,234.34
Alex Guillermo Zelaya Carcamo	L.	0.09
Jose Roberto Pineda Avilez	L.	18,562.49
Jose Armando Rosales Fuentes	L.	11,140.58
Daniel Antonio Gutierrez Sierra	L.	(0.03)
Emilio Josue Rodriguez Echeverria	L.	0.09
Alexi Geovanni Vasquez Rodriguez	L.	3,234.28
Alejandro Francisco Caceres	L.	(0.01)
German David Fuentes Hernandez	L.	9,187.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L.	9,187.50
Hazael Yahayra Urquizu Velasquez	L.	7,546.81

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](http://www.idecoas.gob.hn)

Jorge Luis Zelaya Ruiz	L.	7,546.84
Cristian Jhonatan Bustillo Gutierrez	L.	9,562.27
Edwin Obed Sanchez Ulloa	L.	7,546.81
Belkis Tatiana Trochez Obando	L.	(0.10)
Gabriel Adolfo Andino Martinez	L.	9,656.25
Sandra Maritza Peña Villeda	L.	15,187.50
Nathaly Carolina Ovalle Mejia	L.	2,187.50
Dalia Naydel Reyes Martinez	L.	8,999.90
Heber Clemente Amaya Gomez	L.	8,437.35
Jose Antonio Godoy Velasquez	L.	15,093.71
Mariam Yelani Ponce Gomez	L.	18,375.00
Johnny Javier Rivera Perdomo	L.	10,124.90
Oscar Ovidio Castillo Rivera	L.	3,937.50
Moises de Jesus Medina Nuñez	L.	7,546.81
Josselin Pamela Rivera Dominguez	L.	7,546.81
Nelson Jacobo Valle	L.	(0.04)
Thania Masiel Lopez Maradiaga	L.	(0.04)
Marco Tulio Pineda Reyes	L.	14,343.50
Darlin Figueroa Hernandez	L.	6,031.25
Aldo Ely Benitez Portillo	L.	19,968.65
Ruben Armando Ayala Escalante	L.	16,656.23
Wilmer Alexander Escalante Rodriguez	L.	3,859.35
Jose Luis Chacon Madrid	L.	17,437.50
Claudio Joel Reyes Diaz	L.	4,843.72
Lideny Yackeline Hernandez Garcia	L.	6,406.25
Saul Ernesto Mendez Dominguez	L.	0.09
Jose Armando Cuestas Zuniga	L.	6,109.38
Ruben Dario Espinoza Olivera	L.	4,640.63

**314,686.05**

**Cuentas por Cobrar a Empleados**

Cuenta por Cobrar a Oscar Castillo 0.04

**Cuentas por Cobrar Pro Energia**

Preestamo 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 las cajas chicas pendiente de liquidar asignada en el 2018 por L.10,000.00

**Obligaciones con Organismos Internacionales**

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

**Garantías Ejecutadas**

Garantía Ejecutada L. 20,691.47

**Viaticos Pendientes de Liquidar**

Contra cuenta de Anticipo de Viaticos por L. 311,092.33

**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, Retenciones Calidad de Obra L 995,699.49

**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 2017 por Lps. 69,261,428.86

**RESULTADO AÑO 2018**

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 251,413.13 correspondiente a depositos de TIGO por pago de Energia Electrica, menos Lps. 2,996,924.40 pagos realizados con fondos FINA, menos Lps. 2,000,189.97 Prestamo Puente realizado para transferir valor a favor del TSC el cual sera reembolsado a la cuenta de BCH, L. 615,255.26 pagos realizados con remanentes de años anteriores, menos L. 56,532.50 embargo realizado a la cuenta de BCH.