

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

CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
		DEBE	HABER	
ACTIVO	71492,060.74	2754,172.69	7951,079.35	66295,154.08
ACTIVO CIRCULANTE	44340,344.66	2754,172.69	7951,079.35	39143,438.00
CAJA	10,000.00	-	-	10,000.00
CAJA CHICA	10,000.00	-	-	10,000.00
BANCOS	44015,657.57	109,045.22	7286,125.60	36838,577.19
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	43772,244.91	109,045.22	7286,125.60	36595,164.53
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
CUENTAS POR COBRAR	314,687.09	2645,127.47	664,953.75	2294,860.81
ANTICIPO DE VIATICOS	314,686.05	644,937.50	664,953.75	294,669.80
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	0.04	-	-	0.04
CUENTAS POR COBRAR A PROYECTOS	1.00	2000,189.97	-	2000,190.97
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	7648,120.88	1940,151.25	1920,135.00	7628,104.63
PASIVO CIRCULANTE	1820,431.74	1940,151.25	1920,135.00	1800,415.49
CUENTAS POR PAGAR	554,854.63	668,610.00	648,593.75	534,838.38
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	311,092.33	668,610.00	648,593.75	291,076.08
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	0.30	-	-	0.30
RETENCIONES	1265,581.46	865,446.71	865,446.71	1265,581.46
OTRAS RETENCIONES	1265,581.46	865,446.71	865,446.71	1265,581.46
IMPUESTOS	-4.35	406,094.54	406,094.54	-4.35
IMPUESTOS	-4.35	406,094.54	406,094.54	-4.35
OTROS PASIVOS	5827,689.14	-	-	5827,689.14
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	5827,689.14	-	-	5827,689.14
CAPITAL	63843,939.86	18396,068.58	13219,178.17	58667,049.45
RESULTADOS ACUMULADOS	69261,428.86	7141,631.01	6,137.50	62125,935.35
RESULTADO AÑO 2018	-5417,489.00	11254,437.57	13213,040.67	-3458,885.90
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL	71492,060.74	20336,219.83	15139,313.17	66295,154.08
TOTALES GENERALES		23090,392.52	23090,392.52	

OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA
COLEGIACION 20665-6

JEFE DEPARTAMENTO
DE CONTABILIDAD
2014-2018

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 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

BANCO:	CUENTA NUMERO	saldo 31/08/2018
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 32181,649.83
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 Agricola		L. 1,400.00
		36838,577.19

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.	(0.02)
Marlon Ivan Silva Pineda	L.	0.01
Juan Jose Cadenas	L.	33,421.75
Cesar Orlando Lagos Zuniga	L.	(0.07)
Hector Rolando Salgado Andrade	L.	0.17
Junior Trinidad Maradiaga Arguijo	L.	5,687.50
Wilfredo Nuñez Dominguez	L.	(0.06)
Alex Guillermo Zelaya Carcamo	L.	0.09
Jose Roberto Pineda Avilez	L.	18,562.49
Jose Antonio Godoy Velasquez	L.	33,421.78
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.	-
Alejandro Francisco Caceres	L.	(0.01)

David Antonio Rivera Antunez	L.	33,421.87
Federico Giovanni Aparicio Duron	L.	9,187.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L.	18,375.00
Hazael Yahayra Urquizu Velasquez	L.	(0.09)
Jorge Luis Zelaya Ruiz	L.	(0.06)
Cristian Jhonatan Bustillo Gutierrez	L.	(0.23)
Edwin Obed Sanchez Ulloa	L.	7,546.78
Belkis Tatiana Trochez Obando	L.	(0.10)
Gabriel Adolfo Andino Martinez	L.	4,062.45
Sandra Maritza Peña Villeda	L.	14,062.45
Dalia Naydel Reyes Martinez	L.	7,312.35
Heber Clemente Amaya Gomez	L.	6,468.45
Johnny Javier Rivera Perdomo	L.	12,656.15
Aldo Yoseth Lopez Ferrera	L.	7,437.50
Moises de Jesus Medina Nuñez	L.	(0.06)
Diana Mercedes Avila Cerrato	L.	7,546.88
Josselin Pamela Rivera Dominguez	L.	(0.09)
Nelson Jacobo Valle	L.	(0.06)
Thania Masiel Lopez Maradiaga	L.	(0.04)
Marco Tulio Pineda Reyes	L.	(0.30)
Darlin Figueroa Hernandez	L.	4,281.25
Aldo Ely Benitez Portillo	L.	16,031.15
Ruben Armando Ayala Escalante	L.	13,812.47
Wilmer Alexander Escalante Rodriguez	L.	7,531.23
Jose Luis Chacon Madrid	L.	874.95
Claudio Joel Reyes Diaz	L.	4,656.24
Lideny Yackeline Hernandez Garcia	L.	5,906.20
Saul Ernesto Mendez Dominguez	L.	0.09
Gerardo Enrique Aguilar Aguilar	L.	7,546.88
		294,669.80

Cuentas por Cobrar a Empleados

Cuenta por Cobrar a Oscar Castillo 0.04

Cuentas por Cobrar Pro Energia

Preastamo para alimentacion L. 1.00

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 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 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. 291,076.08

Depositos Pendientes de Identificar

L. 56,200.00 BCH (Indemnización Moto)

Depositos Erroneos en Nuestra Cuenta

L. 0.30 depósitos 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. 62,125,935.35

RESULTADO AÑO 2018

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 297,788.35 correspondiente a depositos de TIGO por pago de Energia Electrica, menos Lps. 2,996,924.40 pagos realizados con fondos FINA, menos L. 759,749.85 pagos realizados con remanentes de años anteriores