

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2018  
PRONADERS

CUESTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
		DEBE	HABER	
<b>ACTIVO</b>	61,442,016.56	32,758,353.70	649,582.26	93,550,788.00
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	34,290,300.48	32,758,353.70	649,582.26	66,399,071.92
CAJA	10,000.00	-	-	10,000.00
CAJA CHICA	10,000.00	-	-	10,000.00
<b>BANCOS</b>	32,914,543.60	32,000,259.86	25,676.00	64,889,127.46
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	32,671,130.94	32,000,259.86	25,676.00	64,645,714.80
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	1,365,756.88	758,093.84	623,906.26	1,499,944.46
ANTICIPO DE VIATICOS	553,065.86	758,093.84	623,906.26	687,253.44
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	0.04	-	-	0.04
CUENTAS POR COBRAR A PROYECTOS	812,690.98	-	-	812,690.98
<b>ACTIVO FIJO</b>	21,944,276.03	-	-	21,944,276.03
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA</b>	4,501,801.61	-	-	4,501,801.61
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	194,624.04	-	-	194,624.04
EQUIPO DE COMPUTACION	2,885,279.52	-	-	2,885,279.52
MUEBLES DE OFICINA Y ENSEÑANZA	1,174,884.52	-	-	1,174,884.52
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>	17,102,351.73	-	-	17,102,351.73
EQUIPO VARIO	340,122.69	-	-	340,122.69
<b>OTROS ACTIVOS</b>	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
FIDEICOMISO PNCR	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	207,440.05	-	-	207,440.05
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	207,440.05	-	-	207,440.05
<b>PASIVO</b>	7,363,711.90	4,994,970.05	5,129,157.63	7,497,899.49
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	1,536,022.76	4,994,970.05	5,129,157.63	1,670,210.35
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	793,234.44	613,781.26	747,968.84	927,422.02
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	549,472.14	613,781.26	747,968.84	683,659.72
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	0.30	-	-	0.30
<b>RETENCIONES</b>	742,792.68	3,074,497.71	3,074,497.71	742,792.68
OTRAS RETENCIONES	742,792.68	3,074,497.71	3,074,497.71	742,792.68
<b>IMPUESTOS</b>	-4.35	1,306,691.08	1,306,691.08	-4.35
IMPUESTOS	-4.35	1,306,691.08	1,306,691.08	-4.35
<b>OTROS PASIVOS</b>	5,827,689.14	-	-	5,827,689.14
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	5,827,689.14	-	-	5,827,689.14
<b>CAPITAL</b>	54,078,304.65	37,276,922.00	69,251,505.86	86,052,888.51
RESULTADOS ACUMULADOS	60,887,217.45	-	-	60,887,217.45
RESULTADO AÑO 2018	-6,808,912.80	37,276,922.00	69,251,505.86	25,165,671.06
<b>TOTAL PASIVO MAS CAPITAL</b>	61,442,016.55	42,271,892.05	74,380,663.49	93,550,787.99
<b>TOTALES GENERALES</b>		75,030,245.75	75,030,245.75	

OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA  
COLEGIACION 20665-6

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

<b>BANCO:</b>	<b>CUENTA NUMERO</b>	<b>saldo 30/11/2018</b>
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 32,032,700.62
Banco Atlántida	10020140-7	L. 95,987.98
Banco Central de Honduras	1110101000423-3	L. 209,228.80
Banco Central de Honduras	1110101000957-1	L. 504,575.38
Banco Central de Honduras	1110101001040-3	L. 31,899,210.00
Banco Promerica		L. 58,611.07
Banco Nacional de Desarrollo Agrícola		L. 1,400.00
		<b>64,889,127.46</b>

#### Cuentas Por Cobrar

##### Anticipo de Viaticos

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. 0.10
Hector Rolando Salgado Andrade	L. 7,546.97
Junior Trinidad Maradiaga Arguijo	L. 5,687.50
Wilfredo Nuñez Dominguez	L. 15,093.74
Jose Roberto Pineda Avilez	L. 18,562.49
Jose Armando Rosales Fuentes	L. 3,234.34
Julio Josadec Ruiz Jimenez	L. 7,546.87
Suyapa Giron Gonzalez	L. 8,765.62
German David Fuentes Hernandez	L. 9,187.50
Mario Alberto Blanco Zavala	L. 9,187.50
Nubia Rosicela Ramos Valladares	L. 18,375.00
Douglas Andres Mejia Oliva	L. 18,375.00

Federico Giovanni Aparicio Duron	L.	9,187.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L.	45,937.50
Hazael Yahayra Urquizu Velasquez	L.	15,093.75
Waleska Jckeline Zelaya Sanchez	L.	7,546.88
Sindy Paola Navarro Carcamo	L.	7,546.88
Adan Alexander Lopez Cabrera	L.	3,234.38
Jenny Maria Canales Alonzo	L.	3,234.38
Emelda Oskarina Mencia Salgado	L.	7,546.88
Jorge Luis Zelaya Ruiz	L.	9,187.50
Cristian Jhonatan Bustillo Gutierrez	L.	4,781.25
Edwin Obed Sanchez Ulloa	L.	7,546.78
Gabriel Adolfo Andino Martinez	L.	8,000.00
Sandra Maritza Peña Villeda	L.	14,906.20
Dalia Naydel Reyes Martinez	L.	8,156.10
Heber Clemente Amaya Gomez	L.	8,999.75
Jose Antonio Godoy Velasquez	L.	7,546.87
Mariam Yelani Ponce Gomez	L.	9,187.50
Luis Ramon Calix Salgado	L.	9,187.50
Kelvin Ruben Estrada Galo	L.	18,375.00
Johnny Javier Rivera Perdomo	L.	12,937.15
Aldo Yoseth Lopez Ferrera	L.	18,375.00
Moises de Jesus Medina Nuñez	L.	7,546.88
Diana Mercedes Avila Cerrato	L.	7,546.88
Josselin Pamela Rivera Dominguez	L.	15,093.77
Nelson Jacobo Valle	L.	22,640.63
Thania Masiel Lopez Maradiaga	L.	7,546.88
Marco Tulio Pineda Reyes	L.	6,109.37
Aldo Ely Benitez Portillo	L.	15,187.40
Ruben Armando Ayala Escalante	L.	24,441.85
Wilmer Alexander Escalante Rodriguez	L.	(0.01)
Jose Luis Chacon Madrid	L.	(0.05)
Claudio Joel Reyes Diaz	L.	7,968.73
Lideny Yackeline Hernandez Garcia	L.	9,062.45
Jose Armando Cuestas Zuniga	L.	7,546.88
Jorge Armando Zavala Sanchez	L.	36,750.00
Alexis Emanuel Romero Argueta	L.	27,562.50
Marlon David Moncada Cruz	L.	7,546.88

Jose Antonio Funes Madrid	L.	7,546.88
Julio Cesar Espinoza Benitez	L.	2,390.63
Nerida Consuelo Moradel Zapata	L.	7,546.88
Edna Carolina Escoto Aguiluz	L.	9,187.50
Daniel Eduardo Tinoco Lopez	L.	13,218.75
Emilio Josue Rodriguez Echeverria	L.	15,093.76
Tulio Rigoberto Davila	L.	15,093.76
Jose Isaac Flores	L.	15,093.76
Fredy Antonio Nuñez	L.	7,546.87
Nancy Rosemarie Varela Carcamo	L.	15,093.74
Ritza Nataly Majano Pavon	L.	7,546.88
Diana Julisa Guerrero Alvarado	L.	7,546.87
		<b>687,253.44</b>

**Cuentas por Cobrar a Empleados**

Cuenta por Cobrar a Oscar Castillo 0.04

**Cuentas por Cobrar Pro Energia**

Prestamo para alimentacion L. 1.00

**Cuentas por Cobrar Proyectos**

Prestamo PRONADERS pago TSC L. 812,689.98, Prestamo Pro Energia Rural 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 2018 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. 683659.72

**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. 199,651.32, Retenciones Calidad de Obra L 476,491.36

**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. 60,887,217.45

**RESULTADO AÑO 2018**

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 445,767.50 correspondiente a depositos de TIGO por pago de Energia Electrica, más L 31,900,000.00 deposito Fondos FINA II, menos Lps. 6,173,504.31 pagos realizados con fondos FINA, menos L. 1,005,802.13 pagos realizados con remanentes de años anteriores, MENOS L. 790.00 compra chequeras Fondos FINA II