

PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE, (PRONADERS)

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2016

(Expresado en Lempiras)

ACTIVO

Circulante

Caja Chica	10,000.00
Banco Atlántida	95,987.98
Banco Promerica	57,479.51
Banco de Occidente	69,900.62
Banco Central de Honduras	15,287,197.68
Anticipo de Viáticos	96,224.85
Valores Pendientes de Pago SEFIN	<u>0.00</u>
Suma Activo Circulante	15,616,790.64

Activo Fijo

Mobiliario y Equipo de Oficina	194,624.04
Equipo de Computación	2,885,279.52
Muebles de Oficina y Enseñanza	1,174,884.52
Equipo Telefónico	62,923.45
Artefactos de Cocina y Electrodomésticos	25,798.08
Muebles del Hogar y Alojamiento	105,372.00
Armas de Fuego	52,920.00
Vehículos	17,102,351.73
Equipo Vario	<u>340,122.69</u>
Suma Activo Fijo	21,944,276.03

Otros Activos

Fideicomiso Plan Nacional de Cajas Rurales	<u>5,000,000.00</u>
Suma Otros Activos	<u>5,000,000.00</u>

Activos Diferidos

Valores pendientes de liquidar	<u>207,440.05</u>
Suma Activo Diferido	<u>207,440.05</u>

Total Activo	<u>42,768,506.72</u>
---------------------	-----------------------------

PASIVO

Pasivo Circulante

Cuentas Por Pagar	
Saldo de cuentas por pagar	102,945.75
Fondos Menores Pendientes de Liquidar	10,000.00
Obligaciones con Organismos Internacionales	53,924.78
Viáticos Pendientes de Liquidar	92,631.13
Depósitos Pendientes de Identificar	0.00
Otras Retenciones	138,716.47
Garantías Ejecutadas	20,691.47
Impuestos	-4.35
Suma Pasivo Circulante	418,905.25

Otros Pasivos

Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,827,689.14
-------------------------------------	--------------

Suma Otros Pasivos

5,827,689.14

Total Pasivo

6,246,594.39

PATRIMONIO

Resultados Acumulados	34,499,574.06
Resultado Año 2015	2,022,338.27

Suma Patrimonio

36,521,912.33

Total Pasivo y Patrimonio

42,768,506.72


OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA
COLEGIACION No. 20665-6

Notas a los Estados Financieros:

Las cifras aquí presentadas han sido extraídas del sistema computarizado en el que se registraron las operaciones de periodos anteriores y hasta marzo de 2016; sujeta a los ajustes y reclasificaciones que procedan de la revisión que se está haciendo.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Caja: Caja Chica asignada a la Dirección Ejecutiva Lps. 5,000.00 y a Compras Lps. 5,000.00

Bancos:

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

BANCO:

Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000440-3	15,174,892.16
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000423-3	111,001.88
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110201000305-1	1,303.64
Banco de Occidente Cuenta No. 11-401-015854-1	69,900.62
Banco Atlántida Cuenta No. 1100201407	95,987.98
Banco Promerica Cuenta No 6-81195	57,479.51

Cuentas Por Cobrar

Anticipo de Viáticos

Alex Guillermo Zelaya Carcaño	9,343.75
Yorlin David Martínez Gómez	2,531.25
Carlos Gustavo Rodríguez Espinal	0.02
Rubén Darío Espinoza Olivera	12,996.75
Marvin Javier Rivera Barahona	2,531.25
José Antonio González Hernández	2,531.25
Pedro Enrique Estrada Varela	1,796.87
Luis Roberto Cruz Almendarez	1,796.87
José Remberto Zúniga Robles	3,234.38
Sergio Gabriel Salgado Amador	1,743.75
Deysi Yaqueline Hernández Sánchez	0.01
Marlon Iván Silva Pineda	(0.01)
Juan José Cadenas	4,781.25
Héctor Rolando Salgado Andrade	4,781.25
Bélgica Graciela Barrientos Núñez	6,109.37

José Alejandro Ayala Meza	2,187.50
Belkis Tatiana Trochez Obando	6,109.37
Gina María Kafati Martínez	6,109.37
Edwin Obed Sánchez Ulloa	6,109.37
Hazael Yahayra Urquizu Velásquez	6,109.37
Jorge Luis Zelaya Ruiz	6,109.37
Carmen Jamileth Ortega Martínez	6,109.37
Wilfredo Núñez Domínguez	1,406.25
José Armando Rosales Fuentes	1,796.87
	96,224.85

Mobiliario y Equipo de Oficina:

En esta cuenta se encuentra reflejado:

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

Vehículos

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

Otros Activos

Fideicomiso suscrito entre el Plan Nacional de Cajas Rurales y BANHCAFE 5,000,000.00

Activo Diferido:

- a. Valores Pendientes de Liquidar: En esta cuenta encontramos préstamos puentes de la cuenta de cheques de Pronaders los

cuales tienen que ser reintegrados a la misma.	207,440.05
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
<u>Saldo de cuentas por pagar:</u>	
En esta cuenta reflejamos los fondos disponibles para los derechos adquiridos que se van pagando según instrucciones de RRHH	102,945.75
<u>Fondos Menores Pendientes de Liquidar</u>	
Contra Cuenta de la Caja Chica pendiente de liquidar	10,000.00
<u>Obligaciones con Organismos Internacionales</u>	
Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha	53,924.78
<u>Garantías Ejecutadas</u>	
Ejecución de garantía	20,691.47
<u>Viáticos Pendientes de Liquidar</u>	
Contra Cuenta de Viáticos por Liquidar	92,631.13
<u>Otras Retenciones</u>	
Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales	50,651.44
Valor retenido a Nelson valle y Cesar Lagos	16,000.00
Retención a Cafetaleros	72,065.03
<u>Impuestos</u>	
Impuesto sobre la Renta Retenido a Empresas Constructoras	-4.35
OTROS PASIVOS	
<u>Valores Pendientes de Liquidar</u>	
Saldos al 28 de febrero del 2013 de cuentas de FONADERS	5,827,689.14
<u>RESULTADOS ACUMULADOS:</u>	
Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2015 por valor de	34,499,574.06
<u>RESULTADO AÑO 2016:</u>	
La diferencia ingresos y gastos se debe a Lps. 265,725.83 pagos realizados por Generación de Empleo (2014), mas Lps. 433,453.27 pagos por Barrios Colonias y Comunidades en Vías de Desarrollo (2012), mas pago de matrícula de vehículos de Pronegocios Lps. 163,529.87, menos depósito de ENEE de Tigo por 139,056.10, menos depósito de Pronaders 2015 Lps. 484,205.90 y menos depósito de Generación de Empleo 2015 Lps. 2,261,785.24	2022,338.27