

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

**Estado de Situación Financiera**

**Al 31 de Octubre de 2015**

*(Expresado en Lempiras)*

**ACTIVO**

**Circulante**

Caja Chica	25,000.00
Banco Atlántida	95,987.98
Banco Promerica	57,479.51
Banco de Occidente	69,900.62
Banco Central de Honduras	12,437,293.44
Anticipo de Viáticos	139,093.70
Valores Pendientes de Pago SEFIN	<u>0.00</u>
<b>Suma Activo Circulante</b>	<b>12,824,755.25</b>

**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>
<b>Suma Activo Fijo</b>	<b>21,944,276.03</b>

**Otros Activos**

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

**Activos Diferidos**

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

<b>Total Activo</b>	<b><u>39,976,471.33</u></b>
---------------------	-----------------------------



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



INSTITUTO DE DESARROLLO  
COMUNITARIO, AGUA Y  
SANEAMIENTO  
IDECOAS

<b>PASIVO</b>	
<b>Pasivo Circulante</b>	
Cuentas Por Pagar	
Saldo de cuentas por pagar	102,945.75
Fondos Menores Pendientes de Liquidar	25,000.00
Obligaciones con Organismos Internacionales	53,924.78
Viáticos Pendientes de Liquidar	132,531.23
Otras Retenciones	124,642.17
Garantías Ejecutadas	20,691.47
Impuestos	-4.35
<b>Suma Pasivo Circulante</b>	<b>459,731.05</b>
<b>Otros Pasivos</b>	
Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,827,689.14
<b>Suma Otros Pasivos</b>	<b>5,827,689.14</b>
<b>Total Pasivo</b>	<b>6,287,420.19</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
Resultados Acumulados	71,968,384.03
Resultado Año 2015	(38,279,332.89)
<b>Suma Patrimonio</b>	<b>33,689,051.14</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>39,976,471.33</b>

  
  
**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 octubre de 2015; sujeta a los ajustes y reclasificaciones que procedan de la revisión que se está haciendo.

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

**Caja Chica**

Apertura de Caja Chica Dirección Ejecutiva y Jefe de Compras año 2015

**25,000.00**

**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	12,336,365.86
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000423-3	100,927.58
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**

Carlos Gustavo Rodríguez Espinal	0.02
Mario Rene Pineda Valle	2,968.75
Rubén Darío Espinoza Olivera	(0.02)
Juana del Carmen Peña	1,406.25
Marvin Javier Rivera Barahona	1,743.75
José Antonio González Hernández	1,743.75
Gerson Juseth López López	3,234.37
Pedro Enrique Estrada Varela	1,796.87
Luis Roberto Cruz Almendarez	1,796.87
Sergio Gabriel Salgado Amador	1,743.75
Cinthy Mabel Elvir Irías	6,109.38
Deysi Yaqueline Hernández Sanchez	12,218.76
Marlon Iván Silva Pineda	6,109.36
Juan José Cadenas	6,175.00
Cesar Orlando Lagos Zuniga	8,437.50

Mario Enrique Boquín Pinto	20,562.50
Wilfredo Nuñez Dominguez	9,562.50
Gina María Kafati Martínez	4,671.87
Edwin Obed Sánchez Ulloa	4,671.87
Julio Cesar Espinoza	3,937.50
Hazael Yahayra Urquizu Velásquez	6,109.37
Bélgica Graciela Barrientos Nuñez	6,109.37
Belkis Tatiana Trochez Obando	6,109.37
Carmen Jamileth Ortega Martínez	4,671.87
Jorge Armando Vásquez Pérez	6,109.37
Carlos Roberto Molina Coello	7,437.50
José Antonio Godoy Velasquez	3,656.25
	<b>141,249.94</b>
<b>Valores Pendientes de Pago SEFIN</b>	
Embargo por Prestaciones Laborales	<b>3,429,007.82</b>
<b><u>Mobiliario y Equipo de Oficina:</u></b>	
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
<b><u>Vehículos</u></b>	
Vehículos asignados a Pronaders y sus Proyectos registrados al valor de adquisición.	17,102,351.73
<b><u>Otros Activos</u></b>	
Fideicomiso suscrito entre el Plan Nacional de Cajas Rurales y BANHCAFE	5,000,000.00

<b>Activo Diferido:</b>	
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
<b>PASIVO</b>	
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
<b>Saldo de cuentas por pagar:</b>	
En esta cuenta reflejamos los fondos disponibles para los derechos adquiridos que se van pagando según instrucciones de RRHH	102,945.75
<b>Fondos Menores Pendientes de Liquidar</b>	
Contra Cuenta de la Caja Chica pendiente de liquidar	25,000.00
<b>Obligaciones con Organismos Internacionales</b>	
Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha	53,924.78
<b>Garantías Ejecutadas</b>	
Ejecución de garantía	20,691.47
<b>Viáticos Pendientes de Liquidar</b>	
Contra Cuenta de Viáticos por Liquidar 2015	132,531.23
<b>Otras Retenciones</b>	
Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales	50,651.44
Valor retenido a Nelson valle y Cesar Lagos	12,000.00
Retención a Cafetaleros	61,990.73
<b>Impuestos</b>	
Impuesto sobre la Renta Retenido a Empresas Constructoras	-4.35
<b>OTROS PASIVOS</b>	
<b>Valores Pendientes de Liquidar</b>	
Saldos al 28 de febrero del 2013 de cuentas de FONADERS	5,827,689.14
<b>RESULTADOS ACUMULADOS:</b>	
Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2014 por valor de	71,968,384.03
<b>RESULTADO AÑO 2015:</b>	
Diferencia ingresos y gastos 34,557,369.88 Pagos por GE (2014), 731,637.63 por BCCVD (2012), 5,069,558.27 por APPS (2013), 126,385.00 por PRONADERS (2014), 4,600.00 por PNCRU, menos depósito de IDECOAS por 1,876,450.00 (año 2015), 2,068.56 Ints Recibidos, 750.00 Otros Ingresos, 330,949.33 deposito Pronegocios	(38,279,332.89)