

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

**Estado de Situación Financiera**

**Al 29 de Febrero 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	15,293,581.43
Anticipo de Viáticos	23,724.88
Valores Pendientes de Pago SEFIN	<u>0.00</u>
<b>Suma Activo Circulante</b>	<b>15,550,674.42</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**


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

**Activos Diferidos**

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

<b>Total Activo</b>	<b><u>42,702,390.50</u></b>
---------------------	-----------------------------

<b>PASIVO</b>	
<b>Pasivo Circulante</b>	
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	20,131.16
Depósitos Pendientes de Identificar	0.00
Otras Retenciones	138,716.47
Garantías Ejecutadas	20,691.47
Impuestos	<u>-4.35</u>
<b>Suma Pasivo Circulante</b>	<b>378,580.01</b>
<b>Otros Pasivos</b>	
Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,827,689.14
<b>Suma Otros Pasivos</b>	<b><u>5,827,689.14</u></b>
<b>Total Pasivo</b>	<b><u>6,174,094.42</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>	
Resultados Acumulados	34,499,574.06
Resultado Año 2015	<u>2,028,722.02</u>
<b>Suma Patrimonio</b>	<b><u>36,528,296.08</u></b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b><u>42,702,390.50</u></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 febrero 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	15,181,275.91
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000423-3	111,001.98
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**

Carlos Gustavo Rodríguez Espinal	0.02
Rubén Darío Espinoza Olivera	12,996.75
Pedro Enrique Estrada Varela	1,796.87
Luis Roberto Cruz Almendarez	1,796.87
Sergio Gabriel Salgado Amador	1,743.75
Deysi Yaqueline Hernández Sánchez	0.01
Marlon Iván Silva Pineda	(0.01)
José Alejandro Ayala Meza	2,187.50
Wilfredo Núñez Domínguez	1,406.25
	<b>23,724.88</b>

**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**

**Saldo de cuentas por pagar:**

En esta cuenta reflejamos los fondos disponibles para los derechos adquiridos que se van pagando según instrucciones de RRHH 102,945.75

**Fondos Menores Pendientes de Liquidar**

Contra Cuenta de la Caja Chica pendiente de liquidar 10,000.00

**Obligaciones con Organismos Internacionales**

Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha 53,924.78

<b>Garantías Ejecutadas</b>	20,691.47
Ejecución de garantía	
<b>Viáticos Pendientes de Liquidar</b>	20,131.16
Contra Cuenta de Viáticos por Liquidar	
<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	16,000.00
Retención a Cafetaleros	72,065.03
<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 2015 por valor de	34,499,574.06
<b>RESULTADO AÑO 2016:</b>	
La diferencia ingresos y gastos se debe a Lps. 265,725.83 pagos realizados por Generación de Empleo (2014), mas Lps. 377,325.13 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 89,311.71, menos depósito de Pronaders 2015 Lps. 484,205.90 y menos depósito de Generación de Empleo 2015 Lps. 2,261,785.24	(263,053.30)