

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

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2015

(Expresado en Lempiras)

ACTIVO

Circulante

| | |
|----------------------------------|----------------------|
| Caja Chica | 14,033.30 |
| Banco Atlántida | 94,177.27 |
| Banco Promerica | 57,221.66 |
| Banco de Occidente | 69,160.62 |
| Banco Central de Honduras | 11,324,550.96 |
| Anticipo de Viáticos | 104,062.44 |
| Valores Pendientes de Pago SEFIN | <u>0.00</u> |
| Suma Activo Circulante | 11,663,206.25 |

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

38,814,922.33

| | |
|---|-----------------------------|
| PASIVO | |
| Pasivo Circulante | |
| Cuentas Por Pagar | 102,945.75 |
| Saldo de cuentas por pagar | 14,033.30 |
| Fondos Menores Pendientes de Liquidar | 53,924.78 |
| Obligaciones con Organismos Internacionales | 97,499.97 |
| Viáticos Pendientes de Liquidar | 148,064.01 |
| Otras Retenciones | 0.00 |
| Garantías Ejecutadas | -4.35 |
| Impuestos | 416,463.46 |
| Suma Pasivo Circulante | |
| Otros Pasivos | |
| Valores Pendientes de Liquidar PNCR | 5,788,385.17 |
| Suma Otros Pasivos | <u>5,788,385.17</u> |
| Total Pasivo | <u>6,204,848.63</u> |
| PATRIMONIO | |
| Resultados Acumulados | 71,139,173.67 |
| Resultado Año 2015 | <u>(38,529,099.97)</u> |
| Suma Patrimonio | <u>32,610,073.70</u> |
| Total Pasivo y Patrimonio | <u>38,814,922.33</u> |




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 2015; 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 de PRONADERS L. 14,033.30

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. 1110101000437-3 | 100.00 |
| Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000440-3 | 11,206,105.51 |
| Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000876-1 | 16,700.00 |
| Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000381-4 | 5,398.56 |
| Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000423-3 | 84,052.39 |
| Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000410-1 | 2,239.67 |
| Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000376-8 | 1,758.84 |
| Banco Central de Honduras | 8,195.99 |
| Banco de Occidente Cuenta No. 11-401-015854-1 | 69,160.62 |
| Banco Atlántida Cuenta No. 1100201407 | 94,177.27 |
| Banco Promerica Cuenta No 6-81195 | 57,221.66 |
| | 11,545,110.51 |

Cuentas Por Cobrar

Anticipo de Viáticos

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Cesar Orlando Lagos Zúniga | 4,781.25 |
| Carlos Gustavo Rodríguez Espinal | 1,796.88 |
| Mario Rene Pineda Valle | 2,968.75 |
| Rubén Darío Espinoza Olivera | 6,703.11 |
| Pedro Enrique Estrada Varela | 1,796.87 |
| Luis Roberto Cruz Almendarez | 1,796.87 |
| Cinthy Mabel Elvir Irfas | 6,109.37 |
| Deysi Yaqueline Hernández Sánchez | 6,109.37 |
| Marlon Iván Silva Pineda | (0.01) |
| Fredy Omar Pineda Andino | 3,656.25 |

| | |
|--|-------------------|
| Héctor Rolando Salgado Andrade | 4,781.25 |
| Junior Trinidad Maradiaga Arguijo | 3,937.50 |
| Bélgica Graciela Barrientos Núñez | 6,109.37 |
| Alex Guillermo Zelaya Carcamo | 6,109.37 |
| Mellisa Johana Padilla Reyes | 4,671.87 |
| German David Fuentes Hernández | 5,687.50 |
| Miguel Rafael Rodezno Espinoza | 5,687.50 |
| Mario Alberto Blanco Zavala | 5,687.50 |
| José Digoberto Navarro Lara | 4,671.87 |
| Kelvin Rubén Estrada Galo | 5,687.50 |
| Mario Enrique Boquín Pinto | 5,687.50 |
| José Roberto Pineda Aviléz | 3,937.50 |
| Roney Miguel Zavala Medina | 104,062.44 |
| <u>Mobiliario y Equipo de Oficina:</u> | |
| 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 |
| <u>Vehiculos</u> | |
| Vehículos asignados a Pronaders y sus Proyectos registrados al valor de adquisición. | 17,102,351.73 |
| <u>Otros Activos</u> | |
| Fideicomiso suscrito entre el Plan Nacional de Cajas Rurales y BANHCAFE | 5,000,000.00 |
| <u>Activo Diferido:</u> | |

| | |
|---|-----------------|
| 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 asignada en el 2014 | 14,033.30 |
| <u>Obligaciones con Organismos Internacionales</u> | |
| Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha | 53,924.78 |
| <u>Viáticos Pendientes de Liquidar</u> | |
| Contra Cuenta de Viáticos por Liquidar 2015 | 97,499.97 |
| <u>Otras Retenciones</u> | |
| Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales | 50,651.44 |
| Retención a Cafetaleros | 97,412.57 |
| <u>Impuestos</u> | |
| Impuesto sobre la Renta Retenido a Empresas Constructoras | -4.35 |
| OTROS PASIVOS | |
| <u>Valores Pendientes de Liquidar</u> | |
| En esta cuenta reflejamos los saldos al 28 de febrero del 2013 de cuentas de FONADERS | 5,788,385.17 |
| <u>RESULTADOS ACUMULADOS:</u> | |
| Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2014 por valor de | 71,139,173.67 |
| <u>RESULTADO AÑO 2015:</u> | |
| Encontramos diferencia entre los ingresos y los gastos por Lps. 34,037,480.16 Pagos realizados del Programa Generación de Empleo (año 2014), más Lps. 434,231.97 Pagos de Barrios Colonias y Comunidades en Vías de Desarrollo (año 2012), más 4,057,387.84 del Programa Actividades y Proyectos de Programas Sociales (año 2013) | (38,529,099.97) |