



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

★ ★ ★ ★ ★
INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO AGUA
Y SANEAMIENTO

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

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Mayo de 2014

(Expresado en Lempiras)

ACTIVO

Circulante

Caja Chica	0.00
Banco Atlántida	169,473.22
Banco Promerica	56,243.45
Banco de Occidente	1,271,970.62
Banco Central de Honduras	33,689,600.44
Cuentas por Cobrar	<u>23,109.37</u>
Suma Activo Circulante	35,210,397.10

Activo Fijo

Mobiliario y Equipo de Oficina	194,624.04
Equipo de Computación	2,908,068.31
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	21,967,064.82

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>62,384,901.97</u>
---------------------	-----------------------------



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

★ ★ ★ ★ ★
INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO AGUA
Y SANEAMIENTO

PASIVO	
Pasivo Circulante	
Cuentas Por Pagar	
Saldo de cuentas por pagar	102,945.75
Obligaciones con Organismos Internacionales	1,320,937.28
Otras Retenciones	50,651.44
Garantías Ejecutadas	0.00
Impuestos	-4.35
Suma Pasivo Circulante	1,474,530.12
Otros Pasivos	
Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,716,359.59
Suma Otros Pasivos	5,716,359.59
Total Pasivo	<u>7,190,889.71</u>
PATRIMONIO	
Resultados Acumulados	26,722,211.19
Resultado Año 2014	<u>28,471,801.07</u>
Suma Patrimonio	<u>55,194,012.26</u>
Total Pasivo y Patrimonio	<u>62,384,901.97</u>



OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA
COLEGIACION No. 20665-6



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

★ ★ ★ ★ ★
INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO AGUA
Y SANEAMIENTO

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 mayo de 2014; sujeta a los ajustes y reclasificaciones que procedan de la revisión que se está haciendo.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

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	33,576,558.14
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	78,649.24
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 Cuenta No. 1110101000365-2	8,195.99
Banco de Occidente Cuenta No. 11-401-015854-1	1,271,970.62
Banco Atlántida Cuenta No. 1100260007	2,115.95
Banco Atlántida Cuenta No. 1100201407	167,357.27
Banco Promerica Cuenta No 6-81195	56,243.45

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	2,908,068.31
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



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

★ ★ ★ ★ ★
INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO AGUA
Y SANEAMIENTO

g. Armas de Fuego	52,920.00
h. Equipo vario	340,122.69
<u>Vehículos</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>Obligaciones con Organismos Internacionales</u>	
Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha	1,320,937.28
<u>Otras Retenciones</u>	
Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales,	50,651.44
<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	5,716,359.59



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

★ ★ ★ ★ ★
INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO AGUA
Y SANEAMIENTO

RESULTADOS ACUMULADOS:

Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2013 por valor de 26,722,211.19

RESULTADO AÑO 2014:

Encontramos diferencia entre los ingresos y los gastos por Lps. 28,694,840.39
28,921,022.00 depósito en el Banco Central del Componente Actividades y
Proyectos de Programas Sociales menos Lps. 322,673.93 Pagos de Barrios
Colonias y Comunidades en Vías de Desarrollo con remanente del año 2012
y Lps. 126,547.00 pago realizado a través del PNCR.