

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

Estado de Situación Financiera

Al 30 de septiembre de 2014

(Expresado en Lempiras)

ACTIVO

Circulante

Caja Chica	0.00
Banco Atlántida	168,255.09
Banco Promerica	56,243.45
Banco de Occidente	1,162,473.95
Banco Central de Honduras	32,977,196.60
Cuentas por Cobrar	<u>141,309.16</u>
Suma Activo Circulante	34,505,478.25

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>61,679,983.12</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	133,250.18
Garantías Ejecutadas	0.00
Impuestos	-4.35
Suma Pasivo Circulante	1,557,128.86
Otros Pasivos	
Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,788,385.17
Suma Otros Pasivos	5,788,385.17
Total Pasivo	<u>7,345,514.03</u>
PATRIMONIO	
Resultados Acumulados	26,759,148.69
Resultado Año 2014	<u>27,575,320.40</u>
Suma Patrimonio	<u>54,334,469.09</u>
Total Pasivo y Patrimonio	<u>61,679,983.12</u>



OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA
COLEGIACION No. 20665-6

Notas Explicativas 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 septiembre 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	32,709,529.98
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	233,273.56
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	1,162,473.95
Banco Atlántida Cuenta No. 1100260007	897.82
Banco Atlántida Cuenta No. 1100201407	167,357.27
Banco Promerica Cuenta No 6-81195	56,243.45

Cuentas por Cobrar:

Anticipo de Viáticos

Fredy Omar Pineda Andino	4,781.25
Suyapa Girón González	7,437.50
Wilfredo Núñez Domínguez	3,656.25
Carlos Gustavo Rodríguez Espinal	7,187.52
Mario Rene Pineda Valle	2,968.75
Rubén Darío Espinoza Olivera	-0.02
José Alejandro Ayala Meza	2,187.50
Juana del Carmen Peña	1,796.87
Orlando Antonio Carrasco Alvarado	1,796.87

Valores Pendientes de Pago SEFIN

Prestaciones Laborales Marco Tulio Castro	109,496.67
---	------------

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
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

Obligaciones con Organismos Internacionales

Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha 1,320,937.28

Otras Retenciones

Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales,	50,651.44
Retención a cafetaleros	82,598.74

Impuestos

Impuesto sobre la Renta Retenido a Empresas Constructoras	-4.35
---	-------

OTROS PASIVOS

Valores Pendientes de Liquidar

5,788,385.17

En esta cuenta reflejamos los saldos al 28 de febrero del 2013 de cuentas de FONADERS

RESULTADOS ACUMULADOS:

Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2013 por valor de	26,759,148.69
---	---------------

RESULTADO AÑO 2014:

Encontramos diferencia entre los ingresos y los gastos por Lps. 28,921,022.00 depósito en el Banco Central del Componente Actividades y Proyectos de Programas Sociales menos Lps. 681,782.60 Pagos de Barrios Colonias y Comunidades en Vías de Desarrollo con remanente del año 2012, por Actividades y Proyectos de Programas Sociales Lps. 537,372.00 con remanente del año 2013 y Lps. 126,547.00 pago realizado a través del PNCR.	27,575,320.40
--	---------------