

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

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio de 2016

(Expresado en Lempiras)

ACTIVO

Circulante

Caja Chica	10,000.00
Banco Atlántida	95,987.98
Banco Promerica	57,868.84
Banco de Occidente	69,900.62
Banco Central de Honduras	97,082,899.14
Anticipo de Viáticos	247,809.25
Cuentas por Cobrar PRO ENERGIA	<u>895,687.37</u>
Suma Activo Circulante	98,460,153.20

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

125,611,869.28

PASIVO

Pasivo Circulante


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	244,215.53
Depósitos Pendientes de Identificar	0.00
Otras Retenciones	138,716.47
Garantías Ejecutadas	20,691.47
Impuestos	-4.35
Suma Pasivo Circulante	570,489.65

Otros Pasivos

Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,827,689.14
Suma Otros Pasivos	5,827,689.14
Total Pasivo	6,398,178.79

PATRIMONIO

Resultados Acumulados	34,596,426.03
Resultado Año 2016	84,617,264.46
Suma Patrimonio	119,213,690.49
Total Pasivo y Patrimonio	125,611,869.28


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 junio 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	11,970,988.62
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000423-3	111,001.88
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	57,868.84
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000957-1	84,999,605.00

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
Juan Ramón Rivera Duron	4,781.25
Guillermo Padilla Andino	6,109.37
Efraín Pavón Ordoñez	6,109.37
Deysi Yaqueline Hernández Sánchez	6,468.75
Marlon Iván Silva Pineda	6,468.73
Juan José Cadenas	5,906.25
Junior Trinidad Maradiaga	5,687.50
Cesar Orlando Lagos Zúniga	2,531.25
Héctor Rolando Salgado Andrade	4,781.25
Wilfredo Núñez Domínguez	4,781.25

José Roberto Pineda Aviléz	6,703.12
Hazael Yahayra Urquizu Velásquez	6,109.37
José Armando Rosales Fuentes	4,671.87
Gabriel Adolfo Andino Martínez	6,750.00
Sandra Maritza Peña Villeda	4,875.00
José Rene Alberto Castro	14,343.75
Cinthia Yadira Paguada Herrera	10,359.43
Heber Clemente Amaya Gómez	7,593.75
Dalia Naydel Reyes Martínez	5,484.38
Bensson Mauricio Castellanos	7,875.00
Alex Omar Martínez Suazo	5,687.51
Nathaly Carolina Ovalle Mejía	19,687.50
Kevin Josue Muñoz Pineda	14,218.77
Douglas Andrés Mejía Oliva	7,437.50
Nubia Rosicela Ramos Valladares	7,437.50
Federico Giovanni Aparicio Duron	7,437.50
German David Fuentes Hernández	9,187.50
José Iván Molina Padilla	7,312.50
Julio Cesar Espinoza Benítez	5,281.24
Saúl Ernesto Méndez Domínguez	1,421.86
Osman Arquímedes Zelaya Ayes	1,968.75
José Luis Chacón Madrid	5,078.10
Mariam Yelani Ponce Gómez	7,437.50
Daniel Antonio Gutiérrez Sierra	3,234.37
	247,809.25
Cuentas Por Cobrar a Proyectos	
Cuentas por Cobrar a PRO ENERGIA	895,687.37

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
<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>Fondos Menores Pendientes de Liquidar</u>	
Contra Cuenta de la Caja Chica pendiente de liquidar	10,000.00
<u>Obligaciones con Organismos Internacionales</u>	
Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha	53,924.78
<u>Garantías Ejecutadas</u>	
Ejecución de garantía	20,691.47
<u>Viáticos Pendientes de Liquidar</u>	
Contra Cuenta de Viáticos por Liquidar	242,215.53
<u>Otras Retenciones</u>	
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
<u>Impuestos</u>	
Impuesto sobre la Renta Retenido a Empresas Constructoras	-4.35
OTROS PASIVOS	

Valores Pendientes de Liquidar	5,827,689.14
Saldos al 28 de febrero del 2013 de cuentas de FONADERS	
RESULTADOS ACUMULADOS:	
Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2015 por valor de	34,596,426.03
RESULTADO AÑO 2016:	
La diferencia ingresos y gastos se debe a Lps. 265,725.83 pagos realizados por Generación de Empleo (2014), mas Lps. 574,185.58 pagos por Barrios Colonias y Comunidades en Vías de Desarrollo (2012), mas pago de matrícula de vehículos de Pronegocios Lps. 162,429.87, mas Lps. 2,076,288.77 pago Actividades y Proyectos de Programas Sociales (2013), más compra de chequeras Empleo y Oportunidades Lps. 395.00 más 462,243.27 Prestaciones Laborales pagados con fondos 2014, menos depósito de ENEE de Tigo por 412,152.31, menos depósito de Pronaders 2015 Lps. 484,205.90 y menos depósito de Generación de Empleo 2015 Lps. 2,261,785.24, menos intereses recibidos Lps. 389.33, menos deposito Empleos y Oportunidades Lps. 85,000,000.00	84,617,264.46