

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

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio de 2015

(Expresado en Lempiras)

ACTIVO

Circulante

Caja Chica	5,000.00
Banco Atlántida	94,177.27
Banco Promerica	57,393.38
Banco de Occidente	69,350.62
Banco Central de Honduras	22,125,400.47
Anticipo de Viáticos	114,249.96
Valores Pendientes de Pago SEFIN	<u>3,429,007.82</u>
Suma Activo Circulante	25,894,579.52

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	<u>53,046,295.60</u>
---------------------	-----------------------------

PASIVO	
Pasivo Circulante	
Cuentas Por Pagar	
Saldo de cuentas por pagar	102,945.75
Fondos Menores Pendientes de Liquidar	5,000.00
Obligaciones con Organismos Internacionales	53,924.78
Viáticos Pendientes de Liquidar	107,687.49
Otras Retenciones	150,064.01
Garantías Ejecutadas	20,691.47
Impuestos	-4.35
Suma Pasivo Circulante	440,309.15
Otros Pasivos	
Valores Pendientes de Liquidar PNCR	5,827,689.14
Suma Otros Pasivos	<u>5,827,689.14</u>
Total Pasivo	<u>6,273,185.76</u>
PATRIMONIO	
Resultados Acumulados	71,968,384.03
Resultado Año 2015	<u>(25,190,086.72)</u>
Suma Patrimonio	<u>46,778,297.31</u>
Total Pasivo y Patrimonio	<u>53,046,295.60</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 junio de 2015; sujeta a los ajustes y reclasificaciones que procedan de la revisión que se está haciendo.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Caja Chica

Apertura de Caja Chica Jefe de Compras año 2015 **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	21,989,051.05
Banco Central de Honduras Cuenta No. 1110101000423-3	136,349.42
Banco de Occidente Cuenta No. 11-401-015854-1	69,350.62
Banco Atlántida Cuenta No. 1100201407	94,177.27
Banco Promerica Cuenta No 6-81195	57,393.38
	22,346,321.74

Cuentas Por Cobrar

Anticipo de Viáticos

Carlos Gustavo Rodriguez	3,593.76
Mario Rene Pineda Valle	5,937.50
Rubén Darío Espinoza Olivera	-0.02
Pedro Enrique Estrada Varela	1,796.87
Luis Roberto Cruz Almendarez	1,796.87
Marlon Iván Silva Pineda	(0.01)
Juan José Cadenas	3,656.25
Héctor Rolando Salgado Andrade	8,437.50
Cesar Orlando Lagos Zúniga	4,781.25
Federico Giovanni Aparicio Duron	7,437.50
Melissa Johana Padilla Reyes	6,109.38
Mario Enrique Boquín Pinto	7,437.50
Belkis Tatiana Trochez Obando	6,109.37

German David Fuentes Hernandez	7,437.50
Gina María Kafati Martínez	6,109.37
Edwin Obed Sánchez Ulloa	9,343.75
Nubia Rosicela Ramos Valladares	7,437.50
Julio Cesar Espinoza	3,937.50
Douglas Aristides Mejía Oliva	7,437.50
Carmen Jamileth Ortega Martinez	4,671.87
Hazael Yahayra Urquizu Velásquez	4,671.88
Jorge Luis Zelaya Ruiz	6,109.37
	114,249.96
Valores Pendientes de Pago SEFIN	
Prestaciones Laborales Marco Tulio Castro	3,429,007.82
<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>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

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 5,000.00

Obligaciones con Organismos Internacionales

Remanente Fondos Unión Europea, Proyecto Postcosecha 53,924.78

Garantías Ejecutadas

Ejecución de garantía 20,691.47

Viáticos Pendientes de Liquidar

Contra Cuenta de Viáticos por Liquidar 2015 107,687.49

Otras Retenciones

Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales 50,651.44

Valor retenido a Nelson valle y Cesar Lagos 2,000.00

Retención a Cafetaleros 97,412.57

Impuestos

Impuesto sobre la Renta Retenido a Empresas Constructoras -4.35

OTROS PASIVOS

Valores Pendientes de Liquidar

En esta cuenta reflejamos los saldos al 28 de febrero del 2013 de cuentas de FONADERS 5,827,689.14

RESULTADOS ACUMULADOS:

Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2014 por valor de 71,968,384.03

RESULTADO AÑO 2015:

Diferencia ingresos y gastos por Lps. 23,044,959.55 Pagos por GE (2014), (25,190,086.72)
Lps. 532,030.94 por BCCVD (2012), 3,452,387.84 por APPS (2013), Lps.
126,385.00 por PRONADERS (2014), Lps. 4,600.00 por PNCRU, menos
depósito de IDECOAS por Lps. 1,876,450.00 (año 2015), Lps. 171.72 Ints
Recibidos, Lps. 200.00 Otros Ingresos, Lps. 93,454.89 deposito Pronegocios