UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 28 FEBRERO DEL 2021

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 28 de febrero 2021		Ejercicio Anterior 31/12/2020	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio	**29,752,378.29**		**34,746,044.50**		
	Sub Total	**29,752,378.29**		**34,746,044.50**		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos		**2,181,841.54**		**141,659,454.96**		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00		2,791,360.20		1
2111	Cuentas por Pagar	1,987,649.09		0.00		2
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		7,294,450.27		2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00		15,115,614.57		2
2114	Cargas Fiscales	194,192.45		0.00		2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		7,385.85		2
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		116,450,644.07		
Disminuciones		**74,210,576.58**		**67,911,723.60**		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	749,826.37		0.00		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	39,306,244.00		66,117,037.56		3
1136	Otros Anticipos	112,345.52		634,009.26		3
2111	Cuentas por Pagar	0.00		945,019.74		4
2112	Remuneraciones por Pagar	199,308.18		0.00		4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	23,559,525.00		0.00		4
2114	Cargas Fiscales	0.00		215,657.04		4
2119	Otras Cuentas por Pagar	10,283,327.51		0.00		4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			**-42,276,356.75**		**108,493,775.86**	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos		**5,390,793.08**		**2,249,451.58**		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		2,249,451.58		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	5,261,778.03		0.00		5
1247	Equipos de Informática	129,015.05		0.00		5
Disminuciones		**1,785,609.96**		**19,632,061.05**		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00		13,761,778.03		5
1241	Equipos de Oficina	0.00		141,025.63		6
1243	Equipos Educacionales y Recreativos	0.00		104,870.01		6
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		30,808.50		6
1247	Equipos de Informática			104,849.57		6
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00		10,296.00		7
1265	Herramientas Mayores	0.00		11,866.00		7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	1,785,609.96		5,466,567.31		8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			**3,605,183.12**		**-17,382,609.47**	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos		**616,085.01**		**0.00**		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	616,085.01		0.00		9
Disminuciones		**0.00**		**10,195,235.24**		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	0.00		10,195,235.24		9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			**616,085.01**		**-10,195,235.24**	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			**-38,055,088.62**		**80,915,931.15**	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			**130,844,481.90**		**49,928,550.75**	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			**92,789,393.28**		**130,844,481.90**	

TEGUCIGALPA M.D.C. 10 DE MARZO DEL 2021

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL "FRANCISCO MORAZAN" VICE-RECTORIA ADMINISTRATIVA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL "FRANCISCO MORAZAN" DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD