

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL F.M.

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCIÓN	NOVIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN	
ACTIVO				
DISPONIBLE	41,899,464.55	45,782,459.85	(3,882,995.30)	O
CAJA Y BANCOS	41,899,464.55	45,782,459.85		
INVERSIONES	0.00	0.00	0.00	O
INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00		
INVENTARIOS	6,392,930.00	6,392,930.00	0.00	O
Inventario de Materiales Provvedoria	6,392,930.00	6,392,930.00		
Inventario de Artículos Librería				
Inventario editorial U.P.N.				
CUENTAS POR COBRAR	51,438,130.06	7,578,741.27	53,859,388.79	A
Tercerizaciones Por Cobrar	44,973,714.49	6,722,227.68		
Anticipos a Proveedores y Contratistas	47,148.12	856,513.59		
Cesos Anticipos	16,412,269.51			
Garantías	5,000.00			
Intereses por cobrar	0.00			
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	7,532,360.96	0.00	O
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	7,532,360.96		
FLUJO NETO	580,574,077.58	578,848,080.75	3,725,996.81	A
Tiempos y Tenencias	16,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	407,590,287.88	377,107,149.27		
Muebles y Equipo	64,176,939.16	62,666,195.86		
Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	11,657,963.47	11,522,135.76		
Instalaciones	4,074,150.83	4,074,150.83		
Construcciones en Proceso	215,655,355.50	234,353,170.34		
Bienes Intangibles	789,279.26	789,279.26		
Menos Depreciación acumulada	(141,018,500.09)	(132,312,596.13)		
Otros Activos Corrientes	15,000.00	15,000.00	0.00	O
Depositos en Garantía	15,000.00	15,000.00		
SUMA ACTIVO	687,851,963.13	644,159,572.83	27,314,034.02	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	5,992,338.41	0.00	5,992,338.41	O
PATRIMONIO CONTABLE	681,059,624.72	644,159,572.83	42,780,051.89	O
PATRIMONIO	681,059,624.72	644,159,572.83		
SUMA PASIVO + CAPITAL	687,851,963.13	644,159,572.83	27,314,034.02	
ORIGEN			57,585,385.58	
APLICACION	0.00	0.00	57,585,385.60	

FIRMA

NOMBRE: Jorge Alberto Alvarez Flores
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramirez Velásquez
CONTADOR
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

