

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	44,361,096.39	45,792,459.85	(1,431,363.46)	O
CAJA Y BANCOS	44,361,096.39	45,792,459.85		
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 Proveeduría	6,392,930.00	6,392,930.00		
Inventario de Artículos librería				
Inventario editorial U.P.N.				
CUENTAS POR COBRAR	32,364,461.14	7,578,741.27	24,785,719.87	A
Transferencias Por Cobrar	10,036,582.00	6,722,227.68		
Anticipos a Proveedores y Contratistas	5,910,609.63	856,513.59		
Otros 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		
FIJO NETO	584,141,112.24	576,848,080.75	7,293,031.49	A
Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	407,590,287.88	377,107,149.27		
Maquinaria y Equipo	67,409,214.77	62,666,195.86		
Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	11,765,554.95	11,522,135.76		
Instalaciones	4,074,150.83	4,074,150.83		
Construcciones en Proceso	216,822,061.93	234,353,170.34		
Bienes Inmateriales	789,279.26	789,279.26		
Menos Depreciación acumulada	(142,758,032.94)	(132,112,596.13)		
Otros Activos Corrientes	15,000.00	15,000.00	0.00	O
Depositos en Garantía	15,000.00	15,000.00		
SUMA ACTIVO	674,806,960.73	644,159,572.83	27,314,034.02	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	9,351,338.93	0.00	9,351,338.93	O
PROVISIONES PARA PASIVOS	719,769.28	0.00	719,769.28	O
PATRIMONIO CONTABLE	664,735,852.52	644,159,572.83	20,576,279.69	O
PATRIMONIO	664,735,852.52	644,159,572.83		
SUMA PASIVO + CAPITAL	674,087,191.45	644,159,572.83	27,314,034.02	
ORIGEN			32,078,751.36	
APLICACION	719,769.28	0.00	32,078,751.36	

FIRMA

NOMBRE: Jorge Alberto Alvarado Flores

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

DEPARTAMENTO CONTADOR

FIDELIDAD

