

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE JULIO DE 2021-2020

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31 de julio 2021	Ejercicio Anterior 31/12/2020	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del Ejercicio	55,099,774.47	69,343,868.86	
	Sub Total	55,099,774.47	69,343,868.86	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos		1,513,261.50	7,900,125.97	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	3,322,953.80	1
1136	Otros Anticipos	763,897.77	0.00	1
2111	Cuentas por Pagar	568,532.73	1,781,971.21	2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	2,621,815.11	2
2114	Cargas Fiscales	180,831.00	0.00	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00	173,385.85	2
Disminuciones		-17,437,835.90	29,964,516.48	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	69,120,446.00	2,217,139.56	3
1136	Otros Anticipos	0.00	7,151,947.69	
2112	Remuneraciones por Pagar	4,921,828.58	3,058,818.19	4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	12,119,830.94	0.00	4
2114	Cargas Fiscales	0.00	128,461.15	4
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	1,600.00	0.00	4
2118	Devoluciones por Pagar	0.00	100,000.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	33,896,659.48	17,308,148.89	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		67,044,822.40	47,279,479.36	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos		12,520,704.33	0.00	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	12,511,778.03	0.00	5
1247	Equipos de Informática	8,926.30	0.00	5
Disminuciones		15,367,640.50	12,001,119.11	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	806,584.74	297,412.10	6
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	1,046,743.20	
1235	Instalaciones	9,200.00	0.00	6
1241	Equipos de Oficina	10,902.00	1,280,804.58	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	5,835.33	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00	452,940.09	6
1245	Equipos de Producción	560,280.00	84,214.86	6
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00	179,622.00	6
1247	Equipos de Informática	0	1,286,823.14	6
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00	10,296.00	7
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00	158,618.80	7
1265	Herramientas Mayores	2,999.20	20,088.50	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	10,631,438.08	7,177,720.51	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-15,385,480.46	-12,001,119.11	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Disminuciones		0.00	52,666,958.14	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	0.00	52,666,958.14	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		7,890,432.14	-52,666,958.14	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		25,338,269.44	-17,388,597.90	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		61,197,881.73	78,586,479.63	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		86,536,151.17	61,197,881.73	

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

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ VELAZQUEZ
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

