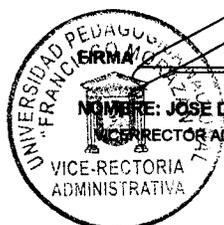


UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31 de diciembre 2021	Ejercicio Anterior 31/12/2020	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del Ejercicio		22,401,938.02	34,746,044.50	
	Sub Total		22,401,938.02	34,746,044.50	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos			77,993,662.91	141,659,454.96	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes			2,791,360.20	1
1136	Otros Anticipos	6,083,553.30		0.00	1
2111	Cuentas por Pagar	0.00		0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00		15,115,614.57	2
2114	Cargas Fiscales	176,889.05		0.00	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		7,385.85	2
Disminuciones			68,728,371.57	67,911,723.60	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar		0.00	66,117,037.56	3
1136	Otros Anticipos		0.00	634,009.26	
2112	Remuneraciones por Pagar	4,994,764.72		0.00	4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	22,137,126.53		0.00	4
2114	Cargas Fiscales	0.00		215,657.04	4
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	1,600.00		0.00	4
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	26,830,462.75		0.00	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			41,667,029.36	108,493,775.86	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos			2,277.00	2,249,451.58	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo		0	0.00	5
1247	Equipos de Informática		0.00	0.00	
Disminuciones			27,036,836.36	19,632,061.06	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		829,933.90	0.00	6
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo		4,547,731.37	13,761,778.03	
1235	Instalaciones		10,850.00	0.00	6
1241	Equipos de Oficina		328,954.05	141,025.63	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios		0.00	0.00	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos		885,390.19	104,870.01	6
1245	Equipos de Producción		714,144.29	0.00	6
1246	Equipos de Comunicaciones		0.00	30,808.50	6
1247	Equipos de Informática		578,320.19	104,849.57	6
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento		0.00	10,296.00	7
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables		0.00	0.00	7
1265	Herramientas Mayores		145,849.20	11,866.00	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado		18,994,662.17	5,466,567.31	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-27,033,568.36	-17,382,609.47	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Disminuciones			17,655,926.06	10,195,235.24	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		17,655,926.06	10,195,235.24	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-17,655,926.06	-10,195,235.24	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			-3,022,455.06	80,915,931.16	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			130,844,481.90	49,928,650.75	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			127,822,026.84	130,844,481.90	

TEGUCIGALPA M.D.C. 10 DE ENERO DEL 2022



NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA
VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD