

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO DE 2022-2021

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31 de enero 2022	Ejercicio Anterior 31/12/2021	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del Ejercicio		27,605,927.01	22,401,838.02	
	Sub Total		27,605,927.01	22,401,838.02	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos			14,558,875.94	77,993,562.91	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,104,443.06		0.00	1
1136	Otros Anticipos	74,626.88		6,083,553.30	1
2111	Cuentas por Pagar	2,490,868.14		0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	10,836,645.70		0.00	2
2114	Cargas Fiscales	0.00		176,889.05	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	52,292.16		0.00	2
Disminuciones			0.00	68,728,371.57	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00		2,104,730.99	3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	62,356,730.00		0.00	3
2111	Cuentas por Pagar	0.00		2,659,686.58	4
2112	Remuneraciones por Pagar	0.05		4,994,764.72	4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00		22,137,126.53	4
2114	Cargas Fiscales	69,821.64		0.00	4
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		1,600.00	4
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	506,676.62		26,830,462.75	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			-20,768,425.36	41,667,029.36	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos			42,665.00	2,277.00	
1241	Equipos de Oficina	42,665.00		0.00	5
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		2,277.00	5
Disminuciones			3,454,321.30	27,035,835.36	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		829,933.90	6
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	2,645,675.87		4,547,731.37	
1235	Instalaciones	0.00		10,850.00	6
1241	Equipos de Oficina	0.00		328,954.05	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		885,390.19	6
1245	Equipos de Producción	0.00		714,144.29	6
1247	Equipos de Informática	0.00		578,320.19	6
1265	Herramientas Mayores	0.00		145,849.20	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	808,645.43		18,994,662.17	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-3,411,656.30	-27,033,558.36	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos			22,400,515.57	0.00	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	22,400,515.57		0.00	9
Disminuciones			0.00	17,655,926.06	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	0.00		17,655,926.06	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			22,400,515.57	-17,655,926.06	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			-1,779,566.09	-3,022,455.06	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			127,822,026.84	130,844,481.90	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			126,042,460.75	127,822,026.84	

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

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD