

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2022-2021

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 30 de junio 2022	Ejercicio Anterior 30/06/2021	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del Ejercicio		42,385,006.44	48,632,361.72	
	Sub Total		42,385,006.44	48,632,361.72	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos			68,377,338.40	63,173,057.21	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes			273,669.93	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	62,686,231.70		0.00	1
1136	Otros Anticipos	5,624,588.96		840,477.36	2
2114	Cargas Fiscales	0.00		134,147.42	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	66,517.74		0.00	
Disminuciones			17,618,712.81	44,760,596.53	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	407,583.50		0.00	3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar			34,201,474.00	
2111	Cuentas por Pagar	1,544,705.96		2,404,031.99	4
2112	Remuneraciones por Pagar	725,253.74		0.00	5
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	14,873,069.98		8,150,290.54	6
2114	Cargas Fiscales	68,099.63		0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			93,143,632.03	67,044,822.40	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos			12,143,298.50	1,442,866.84	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	114,002.95		1,442,866.84	7
1244	Equipos de Transporte	1,306,522.50		0.00	8
1246	Equipos de Comunicaciones	2,277.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	10,720,496.05		0.00	9
Disminuciones			25,233,243.20	16,828,347.29	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	6,635,022.33		1,578,256.80	10
1235	Instalaciones	1,650.00		9,200.00	
1241	Equipos de Oficina	390,709.05		18,180.35	11
1243	Equipos Educativos y Recreativos	885,390.19		41,470.00	12
1245	Equipos de Producción	186,374.54		560,280.00	
1247	Equipos de Informática	590,452.31		17,839.95	13
1265	Herramientas Mayores	145,849.20		6,900.00	
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	16,397,795.58		14,595,311.69	14
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-13,089,944.70	-15,385,480.45	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Disminuciones			56,002,915.74	26,321,072.51	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	56,002,915.74		26,321,072.51	15
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-56,002,915.74	-26,321,072.51	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			24,060,771.59	25,338,269.44	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			86,536,151.17	61,197,881.73	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			110,586,922.76	86,536,151.17	

TEGUCIGALPA M.D.C. 07 DE JULIO DEL 2022

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD