

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

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 30 de abril 2022	Ejercicio Anterior 31/12/2021	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del Ejercicio				
	Sub Total		29,375,917.73	22,401,838.02	
			29,375,917.73	22,401,838.02	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,596,161.24		77,993,562.91	
1136	Otros Anticipos	1,458,863.03		0.00	1
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	375,520.52		6,083,553.30	2
2114	Cargas Fiscales	2,733,809.04		0.00	3
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		176,889.05	
		27,968.65		0.00	4
Disminuciones					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	87,121,912.70		58,728,371.57	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	0.00		2,104,730.99	
2111	Cuentas por Pagar	84,571,263.00		0.00	5
2112	Remuneraciones por Pagar	451,657.37		2,659,686.58	6
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,041,789.65		4,994,764.72	7
2114	Cargas Fiscales	0.00		22,137,126.53	
2119	Otras Cuentas por Pagar	57,202.68		0.00	8
		0.00		26,830,462.75	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			-53,149,833.73	41,667,029.36	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos					
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	16,135,383.20		2,277.00	
1241	Equipos de Oficina	6,012,618.94		0.00	9
1244	Equipos de Transporte	42,665.00		0.00	10
1245	Equipos de Producción	1,306,522.50		0.00	11
1246	Equipos de Comunicaciones	11,750.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		2,277.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	8,761,826.76		0.00	12
		0.00		829,933.90	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo			4,547,731.37	
1235	Instalaciones			10,850.00	
1241	Equipos de Oficina	0.00		328,954.05	
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		885,390.19	
1245	Equipos de Producción	0.00		714,144.29	
1247	Equipos de Informática	3,205.82		578,320.19	
1265	Herramientas Mayores	0.00		145,849.20	
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	4,519,191.21		18,994,662.17	13
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			11,612,986.17	-27,033,558.36	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Disminuciones					
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	6,376,173.00		17,655,926.06	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-6,376,173.00	-17,655,926.06	14
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			-47,913,020.56	-3,022,455.06	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			127,822,026.84	130,844,481.90	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			79,909,006.28	127,822,026.84	

TEGUCIGALPA M.D.C. 09 DE MAYO DEL 2022

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZEBAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

