

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE AGOSTO DE 2022

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000020	31/8/2022	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JESTEREO S.A. DE C.V., POR CONCEPTO DE COM	1	L 455.63
CP-000048	31/8/2022	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/ DISTR	1	L 23,647.25
VC-000056	31/8/2022	DEVOLUCION POR AHC A FAVOR DE EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS (HONDUCOR)	1	L 900.00
CP-000063	31/8/2022	IMPRENTA SE-RO - PAGO A FAVOR DE IMPRENTA SERO, POR LA COMPRA DE 8 (OCHO) RO	1	L 8,280.00
CP-000088	31/8/2022	GRUPO ROCA HONDURAS - PAGO A FAVOR DE GRUPO ROCA HONDURAS, POR EL	1	L 2,645.00
CP-000010	31/8/2022	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE HOSPEDAJE, VIATICOS Y TRANSPORTE, AL	1	L 157,362.58
CP-000022	31/8/2022	GRUPO RIO, S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE GRUPO RIO, S. DE R.L, EN CONCEPTO	1	L 58,533.74
CP-000057	31/8/2022	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS S. DE R. L. POR LA COMPRA	1	L 22,540.00
CP-000053	31/8/2022	AUTOS V & R - PAGO A FAVOR DE AUTOS V & R, POR CONCEPTO DE MANTENIMIENTO Y RE	1	L 97,865.00
CP-000061	31/8/2022	COMERCIAL ARCE - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL ARCE, POR LA COMPRA DE 1 UNIDAD D	1	L 1,552.50
CP-000019	31/8/2022	COMERCIAL ARCE - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL ARCE, POR LA COMPRA DE 18 YARDAS	1	L 3,672.50
CP-000014	31/8/2022	COMERCIAL FERRETERIA SANCHEZ COFERSA #2 - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL Y FERRET	1	L 6,670.00
CP-000041	31/8/2022	COMPAÑIA NACIONAL DE ALARMAS Y SEGURIDAD, S. DE R.L. (CONAL SECURITY) - PAGO A	1	L 306,259.49
CP-000009	31/8/2022	DOT LIB INFORMATION LLC - PAGO POR LA SUSCRIPCIÓN ANUAL DE LA LICENCIA JSTOR, PC	1	L 13,322.62
CP-000054	31/8/2022	EMPRESA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO "ZOE" - PAGO A EMPRESA DE LIMPIEZA Y MAN	1	L 372,608.97
CP-000040	31/8/2022	GARDEN PARADISE - PAGO A GARDEN PARADISE POR AJUSTE DE SALARIO MINIMO SEGUN	1	L 112,949.22
CP-000003	31/8/2022	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS S. DE R. L. POR LA COMPRA	1	L 667.00
CP-000051	31/8/2022	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR METALES Y MAS S. DE R. L. POR LA CO	1	L 1,104.00
CP-000070	31/8/2022	COMPAÑIA NACIONAL DE ALARMAS Y SEGURIDAD, S. DE R.L. (CONAL SECURITY) - PAGO PO	1	L 1,728,834.71
CP-000071	31/8/2022	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE PLANILLA A PROFESORES POR HORA CORRESPON	1	L 1,046,700.00
CP-000072	31/8/2022	GARDEN PARADISE - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO D	1	L 860,038.14
CP-000074	31/8/2022	LEXY CONCEPCION MEDINA - REEMBOLSO A LA MSC LEXY C MEDINA POR COMPR	1	L 2,933.00
CP-000076	31/8/2022	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPNFM - COIMPRES, POR PAG	1	L 220,000.00
CP-000077	31/8/2022	COMPROMISO DE PAGO DEL 29/08/2022PROVEEDOR EMPRESA DE LIMPIEZA Y MANTENIM	1	L 2,141,339.02
SUMA TOTAL				L 7,190,880.37

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDO		
31-ago.-22	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L.	35,398.89
SUMA TOTAL			L.	35,398.89

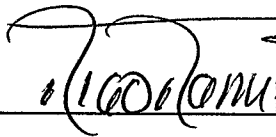
FIRMA



NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

codigo cont **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-ago.-22	JULIAN ALFREDO LOPEZ	Prestaciones Sociales	L. 1.16
SUMA TOTAL			L. 1.16

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

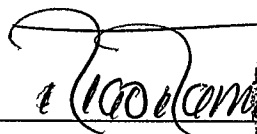
FECHA	DEUDOR			SALDO
31/8/2022	Sueldos y salarios por pagar	Planilla de salario sueldos basicos	L.	105,487.85
	SUMA TOTAL		L.	105,487.85

FIRMA



NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE AGOSTO DE 2022

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	CONCEPTO	SALDO
31-ago.-22	ASOC. EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 129.99
31-ago.-22	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	-1,650.00
31-ago.-22	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 0.08
31-ago.-22	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 350.00
31-ago.-22	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 200.00
31-ago.-22	COPEMH	Planilla de salario	L. 50.00
31-ago.-22	DIAS FALTADOS	Planilla de salario	L. 3,361.55
31-ago.-22	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 445,504.52
31-ago.-22	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 21,711.32
31-ago.-22	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 956.00
31-ago.-22	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	-2,900.00
31-ago.-22	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 4,428.20
31-ago.-22	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 28,976.47
31-ago.-22	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 21,813.49
31-ago.-22	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	-1,324.86
31-ago.-22	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	0.04
31-ago.-22	INPREMA	Planilla de salario	219,629.24
31-ago.-22	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	23,464.31
31-ago.-22	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	-2,751.64
31-ago.-22	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	34,835.50
31-ago.-22	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	84,300.00
31-ago.-22	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	0.02
31-ago.-22	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	43,714.45
31-ago.-22	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	232,578.12
31-ago.-22	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	51,600.97
31-ago.-22	TARJETA MUNICIPAL	Planilla de salario	150.00
31-ago.-22	VACACIONES MAL ASIGNADAS	Planilla de salario	-0.70
			L. 1,209,127.07

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

codigo conta **21141**

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31/8/2022	Servicio de Administración de Rentas (SAR)	L. 213,591.86
SUMA TOTAL		L. 213,591.86

FIRMA

NOMBRE: **JOSE DARIO CRUZ ZELAYA**

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: **RICOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE AGOSTO DE 2022

codigo conta 21191

Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRICPCION	FACTURA
31-ago.-22	Direccion de Programas Especiales	Realizadas a la Administracion Central UPNFM	L. 145,562,397.40
SUMA TOTAL			L. 145,562,397.40

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: SIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

codigo conta 11231

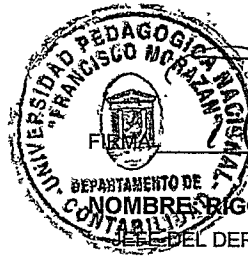
Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo

FECHA	DEUDOR	DESCRIPCION	SALDO
31-ago.-22	Jessica Maried montejo	beca prestamo	L. 1,630.50
SUMA TOTAL			L. 1,630.50

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

codigo conta **21156**

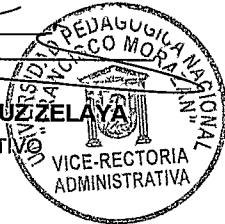
Transferencias por Pagar al Sector Externo

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-ago.-22	JONATAN RODRIGUEZ	L. 32,585.40
	BECA	
	SUMA TOTAL	L. 32,585.40

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE AGOSTO DE 2022

codigo conta 21155

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-ago.-22	Varios nominados	L. 264,247.63
	Becas a estudiantes	
SUMA TOTAL		L. 264,247.63

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE AGOSTO DEL 2022**

211		Cuentas por Pagar		L. 169,274,381.93	
2111	Cuentas por Pagar			L. 7,190,880.37	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		L. 7,190,880.37		
21112	Cuentas por Pagar Contratistas		L. -		
2112	Remuneraciones por Pagar			L. 105,487.85	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		L. 105,487.85		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			L. 1,244,527.12	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		L. 35,398.89		
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		L. 1.16		
21134	Deducciones por Pagar		L. 1,209,127.07		
2114	Cargas Fiscales			L. 213,591.86	
21141	Impuestos por Pagar		L. 213,591.86		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar			L. 279,233.03	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		L. 246,647.63		
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		L. 32,585.40		
2118	Devoluciones por Pagar			L. -	
21182	Devolución de Garantías		L. -		
2119	Otras Cuentas por Pagar			L. 160,240,661.70	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		L. 145,562,397.40		
21196	Otras Cuentas por Pagar		L. 14,678,264.30		

FIRMA

NOMBRE: **JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA**

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE AGOSTO DE 2022

codigo contab 21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-ago.-22	Post Grado	L. 1,645,538.82
31-ago.-22	Proyecto Desercion Educativa y acoso escolar	L. 348,000.00
31-ago.-22	RR HH	L. 90,906.63
31-ago.-22	Varios Becarios	L. 135.34
31-ago.-22	Varios Investigacion	L. 413,943.34
31-ago.-22	Varios nominados	L. -190,624.48
31-ago.-22	Varios Programas	L. 104,429.84
31-ago.-22	Yeni Aminda Eguigure	L. 75,073.45
SUMA TOTAL		L. 11,679,163.00

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELAS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 AGOSTO DEL 2022
(Valores en lempiras)

Cuenta Contable	Descripción		Ejercicio Actual 31 de agosto 2022			Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2021	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		135,187,180.37			127,822,026.84	
1111	Caja	521,284.11			404,985.11		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	25,000.00			0.00		1
11112	Caja General	496,284.11			404,985.11		2
1112	Bancos	134,665,896.26			127,417,041.73		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	117,972,913.29			107,042,717.82		3
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	16,692,982.97			20,374,323.91		4
112	Inversiones Financieras Corrientes		16,446,570.54			20,535,945.05	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,088,576.78			2,225,928.89		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,088,576.78			2,225,928.89		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	14,357,993.76			18,310,016.16		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	1,630.50			508.76		
11234	Prestamos con Fondos de Programas Especiales	14,356,363.26			18,309,509.40		6
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		96,415,594.77			44,482,177.59	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,629,242.13			6,014,582.16		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	4,627,380.68			6,012,720.71		7
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	53,164,104.00			0.00		
11321	Transferencias por Cobrar	53,164,104.00			0.00		8
1136	Otros Anticipos	38,617,248.64			38,462,595.43		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	3,229,813.74			4,128,952.37		9
11362	Anticipos de Sueldos	1,697,074.75			643,282.91		10
11367	Otros Anticipos	33,690,360.15			33,690,360.15		11
1138	Garantías	5,000.00			5,000.00		
11382	Garantías Varias	5,000.00			5,000.00		
114	Fondos en Fideicomiso		7,532,360.96			7,532,360.96	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96		
11411	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96		
115	Inventarios		6,392,930.00			6,392,930.00	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00			6,392,930.00		
11512	Materiales y Suministros	6,392,930.00			6,392,930.00		
116	Otros Activos Corrientes		15,000.00			15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	15,000.00			15,000.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		261,989,836.64			206,780,440.44	
12	Activo no Corriente						
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		325,513,055.41			325,513,055.41	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
12311	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
1232	Edificios	307,043,474.06			307,043,474.06		
12321	Edificios No Viviendas	407,590,287.88			407,590,287.88		
12322	Depreciaciones Acumuladas de Edificios	L. -100,546,813.82			L. -100,546,813.82		
1235	Instalaciones	L. 20,985.79			L. 20,985.79		
12351	Instalaciones	L. 4,085,000.83			L. 4,085,000.83		
12352	Depreciaciones Acumuladas de Instalaciones	L. -4,064,015.04			L. -4,064,015.04		
124	Maquinaria y Equipo		17,675,825.13			17,588,314.28	
1241	Equipos de Oficina	L. 6,052,903.93			L. 5,988,043.93		
12411	Equipos de Oficina	L. 18,254,248.02			L. 18,189,388.02		12
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09			L. -12,201,344.09		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 201,957.07			L. 201,957.07		
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 12,046,409.79			L. 12,046,409.79		
12422	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Médicos y Sanitarios	L. -11,844,452.72			L. -11,844,452.72		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	L. 2,097,312.41			L. 2,097,312.41		
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 6,627,215.05			L. 6,627,215.05		
12432	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Educativos y Recr	L. -4,529,902.64			L. -4,529,902.64		
1244	Equipos de Transporte	L. 3,826,300.08			L. 3,839,365.30		
12441	Equipos de Transporte	L. 16,341,059.87			L. 17,647,582.37		13
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	L. -12,514,759.79			L. -13,808,217.07		
1245	Equipos de Producción	L. 1,690,790.05			L. 1,678,510.05		
12451	Equipos de Producción	L. 9,882,876.26			L. 9,870,596.26		14
12452	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Producción	L. -8,192,086.21			L. -8,192,086.21		
1246	Equipos de Comunicaciones	L. 297,957.60			L. 297,957.60		
12461	Equipos de Comunicaciones	L. 1,493,971.12			L. 1,493,971.12		
12462	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Comunicaciones	L. -1,196,013.52			L. -1,196,013.52		
1247	Equipos de Informática	L. 3,608,603.99			L. 3,485,167.92		
12471	Equipos de Informática	L. 21,321,079.37			L. 21,297,643.30		15
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,475.38			L. -17,812,475.38		
126	Otros Bienes		4,973,828.98			4,973,828.98	
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 140,295.71			L. 140,295.71		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 AGOSTO DEL 2022
(Valores en lempiras)

12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L.	140,295.71		L.	140,295.71	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53	
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53	
1265	Herramientas Mayores	L.	391,205.74		L.	391,205.74	
12651	Herramientas Mayores	L.	8,535,128.72		L.	8,535,128.72	
12652	Depreciaciones Acumuladas de Herramientas Mayores	L.	-8,143,922.98		L.	-8,143,922.98	
128	Construcciones			368,376,697.14		359,828,495.46	
1281	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	L.	368,376,697.14		L.	359,828,495.46	
12811	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	361,755,105.98		L.	354,396,274.86	16
12812	Supervisión de Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	6,621,591.16		L.	5,432,220.60	17
129	Bienes Intangibles	L.	84,366.94		L.	84,366.94	
1291	Activos Intangibles	L.	84,366.94		L.	84,366.94	
12911	Activos Intangibles	L.	789,279.26		L.	789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	L.	-704,912.32		L.	-704,912.32	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE			716,623,773.60		707,988,061.07	
	TOTAL DEL ACTIVO			978,613,410.24		914,768,501.51	
2	PASIVO						
21	PASIVO CORRIENTE						
211	Cuentas por Pagar			169,274,381.93		145,551,563.32	
2111	Cuentas por Pagar		7,190,880.37			622,491.46	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		7,190,880.37			622,491.46	18
2112	Remuneraciones por Pagar		105,487.85			2,306,391.41	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		105,487.85			2,306,391.41	19
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		1,244,527.12			2,181,954.16	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		35,398.89			428,051.52	20
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		1.16			143,940.37	
21134	Deducciones por Pagar		1,209,127.07			1,609,962.27	21
2114	Cargas Fiscales		213,591.86			284,497.89	
21141	Impuestos por Pagar		213,591.86			284,497.89	22
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		279,233.03			243,447.63	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		246,847.63			243,447.63	23
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		32,585.40			0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar		160,240,661.70			139,912,780.77	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		145,562,397.40			134,053,701.28	24
21196	Otras Cuentas por Pagar		14,678,264.30			5,859,079.49	25
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE			169,274,381.93		145,551,563.32	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE			0.00		0.00	
	TOTAL PASIVO			169,274,381.93		145,551,563.32	
3	PATRIMONIO						
314	Resultados			809,339,028.31		769,216,938.19	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		766,283,835.36			746,815,100.17	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		766,283,835.36			746,815,100.17	26
3142	Resultados del ejercicio		43,055,192.95			22,401,838.02	
31421	Resultados del ejercicio		43,055,192.95			22,401,838.02	
	TOTAL PATRIMONIO			809,339,028.31		769,216,938.19	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			978,613,410.24		914,768,501.51	

TEGUCIGALPA M.D.C. 08 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

