

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

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 30 de noviembre 2021		Ejercicio Anterior 31/12/2020	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio		62,919,134.82		34,746,044.50	
	Sub Total		62,919,134.82		34,746,044.50	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos						
			44,063,518.20		141,659,454.96	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes				2,791,360.20	1
1136	Otros Anticipos	5,887,906.17			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	204,251.03			0.00	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00			7,385.85	2
Disminuciones						
			60,873,921.27		67,911,723.60	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar				66,117,037.56	3
1136	Otros Anticipos	0.00			634,009.26	
2112	Remuneraciones por Pagar	4,996,971.50			0.00	4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	19,620,601.92			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	34,148,569.64			0.00	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación				46,108,731.75		108,493,775.86
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos						
			168,225.63		2,249,451.58	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	165,948.63			0.00	5
1247	Equipos de Informática	0.00			0.00	
Disminuciones						
			20,654,206.95		19,632,061.05	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	821,071.97			0.00	6
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00			13,761,778.03	
1235	Instalaciones	10,850.00			0.00	6
1241	Equipos de Oficina	153,901.05			141,025.63	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00			0.00	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	799,197.69			104,870.01	6
1245	Equipos de Producción	691,263.86			0.00	6
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00			30,808.50	6
1247	Equipos de informática	248,810.69			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	126,049.20			11,866.00	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	17,803,062.49			5,466,567.31	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión				-20,485,981.32		-17,382,609.47
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Disminuciones						
			11,417,294.39		10,195,235.24	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	11,417,294.39			10,195,235.24	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento				-11,417,294.39		-10,195,235.24
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo				14,205,456.04		80,915,931.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio				130,844,481.90		49,928,550.75
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio				145,049,937.94		130,844,481.90

TEGUCIGALPA M.D.C. 10 DE DICIEMBRE DEL 2021

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD