

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE ABRIL DE 2023-2022

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 30 de abril de 2023		Ejercicio Anterior 31/12/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio	41,051,619.70		-16,423,541.07		
	Sub Total	41,051,619.70		-16,423,541.07		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos						
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,926,671.60		7,503,399.37		
1136	Otros Anticipos	748,032.87		4,675,453.61		1
2111	Cuentas por Pagar	0.00		2,120,735.94		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,043,438.89		0.00		2
2114	Cargas Fiscales	34,411.06		697,609.82		3
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	74,554.52		0.00		4
2119	Otras Cuentas por Pagar	26,234.26		9,600.00		5
		0.00		0.00		
Disminuciones						
1136	Otros Anticipos	22,100,197.19		1,607,735.63		
2111	Cuentas por Pagar	2,310,645.34				6
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		326,452.39		
2114	Cargas Fiscales	343,360.85		1,245,919.72		7
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		35,363.52		
		19,446,191.00		0.00		8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			20,878,094.11		-10,527,877.33	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos						
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	104,861.93		37,799,361.45		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	104,861.93		137,352.11		9
1244	Equipos de Transporte	0		6,263,563.16		
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		1,808,243.50		
		0.00		29,590,192.68		
Disminuciones						
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	10,117,634.28		17,292,930.20		
1241	Equipos de Oficina	9,441,453.84		0.00		10
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		1,178,243.04		
1245	Equipos de Producción	0.00		109,266.10		
1247	Equipos de Informática	0.00		85,280.00		
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00		1,888,625.44		
1265	Herramientas Mayores	0.00		2,152.80		
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	0.00		123,385.00		
		676,180.44		13,905,977.82		11
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-10,012,772.35		20,506,421.25	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos						
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00		
		0.00		0.00		
Disminuciones						
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	84,902.63		6,972,439.60		
		84,902.63		6,972,439.60		12
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-84,902.63		-6,972,439.60	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al						
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			10,780,419.13		3,006,104.32	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			130,828,131.16		127,822,026.84	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			141,608,550.29		130,828,131.16	

TEGUCIGALPA M.D.C. 08 DE MAYO DEL 2023

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

