

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 29 DE FEBRERO DE 2024-2023

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 29 de FEBRERO de 2024		Ejercicio Anterior 30/06/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio	33,619,434.71		-25,396,182.68		
	Sub Total	33,619,434.71		-25,396,182.68		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos		12,225,158.31		564,033.32		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00		774,676.87		1
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	0.00		-60.00		2
1136	Otros Anticipos	0.00		0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	640,683.22		-210,583.55		3
2114	Cargas Fiscales	17,682.67		0.00		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0		0.00		
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	11,566,792.42		0.00		
Disminuciones		3,204,494.64		-15,652,293.52		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	14,849.54		0.00		
1136	Otros Anticipos	1,859,343.78		-65,474.82		4
2111	Cuentas por Pagar	1,330,301.32		-6,818,883.53		5
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		-2,900,977.94		6
2114	Cargas Fiscales	0.00		231,460.89		7
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		-25,600.00		8
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		-6,072,818.12		9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			42,640,098.38		-9,179,855.84	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos		60,000.00		261,249,144.04		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	60000		6,263,563.16		
1244	Equipos de Transporte	0.00		-1,595,000.00		10
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	0.00		262,844,144.04		11
Disminuciones		94,994.72		316,854,012.72		
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		0.00		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		13,776.33		12
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00		34,699,586.84		13
1232	Edificios	0.00		263,520,324.48		14
1233	Viviendas para el Personal	2,400.00		-2,400.00		
1241	Equipos de Oficina	74,799.72		3,121,406.98		15
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00		46,862.50		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		967,641.21		16
1245	Equipos de Producción	0.00		447,088.75		17
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		971,646.08		18
1247	Equipos de Informática	16,100.00		8,204,769.38		19
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	1,695.00		16,110.69		20
1265	Herramientas Mayores	0.00		4,847,199.48		21
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-34,994.72		-55,604,868.68	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos		0.00		-4,645,052.48		
3111	Capital	0.00		-4,645,052.48		
Disminuciones		616,704.72		1,103,257.83		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	616,704.72		1,103,257.83		22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-616,704.72		3,541,794.65	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			41,988,398.94		-61,242,929.87	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			69,585,201.29		130,828,131.16	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			111,573,600.23		69,585,201.29	

TEGUCIGALPA M.D.C. 06 DE MARZO DE 2024

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD