

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO DE 2025-2024

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31 de Enero de 2025		Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2024	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio		23,721,643.28		4,496,303.67	
	Sub Total		23,721,643.28		4,496,303.67	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos						
		35,236.76		4,669,720.33		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	524.00		0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	34,712.76		4,497,621.60		1
2114	Cargas Fiscales	0.00		130,898.73		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		11,200.00		
2132	Depositos a la vista	0.00		30,000.00		
Disminuciones		6,276,381.27		35,032,048.40		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00		24,751.69		
1136	Otros Anticipos	1,489,174.42		9,394.78		2
2111	Cuentas por Pagar	0.00		5,647,937.96		
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		379,303.04		
2114	Cargas Fiscales	15,381.45		0.00		3
2119	Otras Cuentas por Pagar	4,771,825.40		28,970,660.93		4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			17,480,498.77		-25,866,024.40	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos						
		0.00		1,179,013.73		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		553,590.53		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0		625,423.20		
Disminuciones		0.00		7,791,283.80		
1233	Viviendas para el Personal	0.00		2,400.00		
1241	Equipos de Oficina	0.00		3,860,710.15		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		418,785.25		
1245	Equipos de Producción	0.00		177,140.00		
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		483,204.13		
1247	Equipos de Informática	0.00		2,826,937.92		
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00		6,295.00		
1265	Herramientas Mayores	0.00		15,811.35		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			0.00		-6,612,270.07	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos						
		0.00		0.00		
3111	Capital	0.00		0.00		
Disminuciones		360,823.30		1,385,442.55		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	360,823.30		1,385,442.55		5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-360,823.30		-1,385,442.55	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			17,119,675.47		-33,863,737.02	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			35,721,464.27		69,585,201.29	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			52,841,139.74		35,721,464.27	

TEGUCIGALPA M.D.C. 10 DE FEBRERO DEL 2025

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

