UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO DE 2018-2017

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio		Ejercicio	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
7111	Resultados del Ejercicio	**50,395,229.42**		**30,607,664.83**		
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo						
1262	Depreciación Acumulada Edificios	842,363.23		10,108,358.76		Nota #8
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	335,226.32		4,022,715.84		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	13,096,440.10		-2,203,374.53		
2114	Cargas Fiscales	101,121.29		594,284.66		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	-3,994.54		54,525.97		
Disminuciones		**68,839,890.10**		**6,469,128.31**		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	3,921.73		3,798,122.08		Nota #3
2111	Cuentas por Pagar	-902,305.14		7,516,207.34		Nota #9
2151	Fondos por Reintegrar					
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo					
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		1,754,245.94		Nota #2
Disminuciones		**0.00**		**55,192,287.66**		
1233	Maquinaria y Equipo	0.00		424,943.38		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	-83,680.49		877,801.15		Nota # 10
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			**83,680.49**		**-877,801.15**	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al			**-3,874,021.72**		**35,267,456.72**	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			**69,297,979.03**		**34,030,522.31**	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			**65,423,957.31**		**69,297,979.03**	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE ENERO 2018

FIRMA
NOMBRE: NAHÚM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA
NOMBRE: RICOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD