

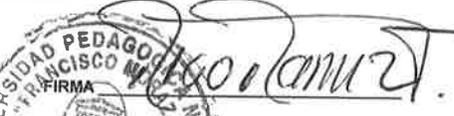
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE ABRIL DEL 2018-2017

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/01/2018	Ejercicio Anterior 31/12/2017	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
7111	Resultados del Ejercicio	31,165,335.70	30,607,664.83	
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo				
1262	Depreciación Acumulada Edificios	3,369,452.92	10,108,358.76	Nota #8
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	1,340,905.28	4,022,715.84	
	Sub Total	35,875,693.90	44,738,739.43	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		56,013,697.65	51,181,474.98	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,059,792.17		Nota #3
1136	Otros Anticipos		6,455,907.15	
2111	Cuentas por Pagar	2,445,640.97	0.00	Nota #9
2112	Remuneraciones por Pagar	8,819.47	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	14,138,739.50	-2,203,374.53	
2114	Cargas Fiscales		594,284.66	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	59,608.63	54,525.97	
2119	Otras Cuentas por Pagar	38,301,096.91	46,280,131.73	
Disminuciones				
		56,426,729.40	6,469,128.31	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		3,798,122.08	Nota #4
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	59,493,412.22	-5,197,447.33	
1135	Anticipos a Instituciones	333,706.80		
1162	Activos pendientes de Liquidar	0.00	133,239.38	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	31,948,409.54	89,451,086.10	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		17,065.13	1,886,459.43	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		1,754,245.94	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	17,065.13	132,213.49	
Disminuciones				
		136,590.15	55,192,287.66	
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo			
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	130,989.89	0.00	
1233	Maquinaria y Equipo	4,600.26	424,943.38	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	0.00	54,767,344.28	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-118,525.02	-53,305,828.23	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
		0.00	0.00	
Disminuciones				
		-480,859.27	877,801.15	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	-480,859.27	877,801.15	Nota # 10
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	480,859.27	-877,801.15	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al				
Efectivo				
		32,310,743.79	35,267,466.72	
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				
		101,608,722.82	69,297,979.03	
			0.00	0.00

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE ABRIL DEL 2018


FIRMA
NOMBRE: NAHUM ALPEÑO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO


FIRMA
NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
