

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

(Valores en Lempiras)

| Código | Descripción | Ejercicio Actual 30/06/2018 | Ejercicio Anterior 30/06/2017 | Notas |
|---|--|--------------------------------|----------------------------------|-------|
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | | |
| 7111 | Resultados del Ejercicio | 26,776,092.68 | 71,783,781.48 | |
| (+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo | | | | |
| 1262 | Depreciación Acumulada Edificios | 5,054,179.38 | 5,054,179.38 | 8 |
| 1263 | Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo | 2,011,357.92 | 2,011,357.92 | |
| | Sub Total | 33,841,629.98 | 78,849,318.78 | |
| Movimientos en Capital Neto de Trabajo: | | | | |
| Incrementos | | 38,311,343.35 | 49,967,008.37 | |
| 1131 | Cuentas a Cobrar Corrientes | -1,306,661.09 | 7,009.39 | |
| 1136 | Otros Anticipos | | 4,498,864.91 | |
| 2111 | Cuentas por Pagar | 468,745.64 | | |
| 2112 | Remuneraciones por Pagar | 69,661.68 | 242,899.00 | |
| 2113 | Aportes y Retenciones por Pagar | 8,973,093.10 | 15,114,767.73 | |
| 2114 | Cargas Fiscales | | 331,491.55 | |
| 2115 | Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar | 26,808.63 | 240,672.48 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar | 30,079,695.39 | 29,531,303.31 | |
| Disminuciones | | 21,500,834.81 | 45,509,655.38 | |
| 1131 | Cuentas a Cobrar Corrientes | | | 3 |
| 1132 | Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar | 20,519,608.39 | 43,526,712.00 | 4 |
| 1135 | Anticipos a Instituciones | 242,181.41 | | |
| 1162 | Activos pendientes de Liquidar | 0.00 | 15,000.00 | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | | 50,652,138.52 | 83,306,671.77 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | |
| Incrementos | | 28,776.29 | 79,686.59 | |
| 1122 | Otras Inversiones de Corto Plazo | | 7,855.08 | 2 |
| 1123 | Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo | 28,776.29 | 71,831.51 | |
| Disminuciones | | 911,603.06 | 22,922,464.72 | |
| 1121 | Títulos y Valores de Corto Plazo | | | |
| 1122 | Otras Inversiones de Corto Plazo | 130,989.89 | | |
| 1233 | Maquinaria y Equipo | 780,613.17 | 188,553.00 | |
| 1271 | Construcciones de Bienes de Dominio Privado | 0.00 | 22,733,911.72 | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | | -882,826.77 | -22,842,778.13 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | | | |
| Incrementos | | 0.00 | 0.00 | |
| Disminuciones | | -5,315,245.89 | 904,208.66 | |
| 3141 | Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores | -5,315,245.89 | 904,208.66 | 10 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | | 5,315,245.89 | -904,208.66 | |
| Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | 55,084,567.64 | 59,559,684.98 | |
| 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 | | 124,382,536.67 | 93,590,207.29 | |

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

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES SARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD