

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 OCTUBRE DEL 2018
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual			Ejercicio Anterior 31/12/2017	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		32,350,283.20			69,297,979.03	
1111	Caja	369,798.00			167,086.84		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	59,000.00			44,000.00		
11112	Caja General	310,798.00			123,086.84		
1112	Bancos	31,980,485.20			69,130,892.19		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	18,884,239.74			57,260,404.41		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	13,096,245.46			11,870,487.78		
112	Inversiones Financieras Corrientes		3,552,846.39			879,163.44	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,032,898.75			826,286.86		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,032,898.75			826,286.86		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	2,519,947.64			52,876.58		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	2,519,947.64			52,876.58		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		111,410,445.14			44,938,245.18	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	6,666,360.75			5,155,891.29		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	6,664,499.30			5,154,029.84		
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	67,614,523.31			3,318,393.17		
11321	Transferencias por Cobrar	67,614,523.31			3,318,393.17		
1136	Otros Anticipos	37,124,561.08			36,458,960.72		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	742,731.30			742,731.30		
11362	Anticipos de Sueldos	929,630.03			164,029.67		
11367	Otros Anticipos	35,452,199.75			35,552,199.75		
1138	Garantías	5,000.00			5,000.00		
11382	Garantías Varias	5,000.00			5,000.00		
114	Fondos en Fideicomiso		7,532,360.96			7,532,360.96	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96		
11411	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96		
115	Inventarios		6,392,930.00			6,392,930.00	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00			6,392,930.00		
11512	Materiales y Suministros	6,392,930.00			6,392,930.00		
116	Otros Activos Corrientes		318,575.60			148,239.38	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	15,000.00			15,000.00		
1162	Activos pendientes de Liquidar	303,575.60			133,239.38		
11629	Asignaciones Globales por Liquidar	303,575.60			133,239.38		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		161,557,441.29			129,188,917.99	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		522,520,323.08			520,906,641.64	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
12311	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
1232	Edificios	407,590,287.88			407,590,287.88		
12321	Edificios No Viviendas	407,590,287.88			407,590,287.88		
1233	Maquinaria y Equipo	79,758,215.75			78,204,149.31		
12331	Equipos de Oficina	16,242,459.47			15,620,606.54		
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	12,016,729.90			12,016,729.90		
12333	Equipos Educativos y Recreativos	5,184,164.77			5,184,164.77		
12334	Equipos de Transporte	17,647,582.37			17,647,582.37		
12335	Equipos de Producción	8,443,132.25			8,259,216.10		
12336	Equipos de Comunicaciones	1,309,414.12			1,247,544.12		
12337	Equipos de Informática	18,914,732.87			18,228,305.51		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,649,073.06			12,589,458.06		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	95,499.71			95,499.71		
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	4,191,282.33			4,131,667.33		
12344	Herramientas Mayores	8,362,291.02			8,362,291.02		
1236	Instalaciones	4,074,150.83			4,074,150.83		
12361	Instalaciones	4,074,150.83			4,074,150.83		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No		179,996,810.05			168,284,642.96	
1262	Edificios	98,862,087.36			90,438,455.06		
12621	Depreciacion Acumulada de Edificios	98,862,087.36			90,438,455.06		
1263	Maquinaria y Equipo	68,939,910.71			65,717,006.11		
12631	Depreciación acumulada de Equipo de Oficina	62,697,803.41			62,312,220.31		
12632	Educativos y Recreativos	494,978.00			269,988.00		
12633	Depreciación acumulada de Equipo de Transporte	3,444,633.28			1,878,890.88		
12635	Comunicación	2,302,496.02			1,255,906.92		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	8,130,796.94			8,065,166.74		
12641	Laboratorio	8,130,796.94			8,065,166.74		
1266	Instalaciones	4,064,015.04			4,064,015.04		
12681	Depreciacion Acumulada de Instalaciones	4,064,015.04			4,064,015.04		
127	Construcciones		319,067,810.96			318,986,454.53	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	319,067,810.96			318,986,454.53		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	315,569,072.72			315,487,716.29		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 OCTUBRE DEL 2018
(Valores en lempiras)

12712	Dominio Privado	3,498,738.24		3,498,738.24	
129	Bienes Inmateriales		97,112.62		160,841.02
1291	Activos Intangibles	97,112.62		160,841.02	
12911	Activos Intangibles	789,279.26		789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	692,166.64		628,438.24	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE			661,688,436.61		671,769,294.24
TOTAL DEL ACTIVO			823,245,877.90		800,958,212.23
2	PASIVO				
21	PASIVO CORRIENTE				
211	Cuentas por Pagar		74,559,165.76		73,853,081.51
2111	Cuentas por Pagar	4,572,857.32		1,643,521.35	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	4,572,857.32		1,546,374.45	
2112	Remuneraciones por Pagar	103,051.41		116,804.26	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	103,051.41		116,804.26	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	16,078,299.15		717,797.92	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	3,501,961.22		36,497.69	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	489,867.64		489,867.64	
21134	Deducciones por Pagar	12,086,470.29		191,432.59	
2114	Cargas Fiscales	350,735.85		1,463,731.70	
21141	Impuestos por Pagar	350,735.85		1,463,731.70	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	46,134.60		54,525.97	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	18,989.29		7,389.29	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	27,145.31		47,136.68	
2119	Otras Cuentas por Pagar	53,408,087.43		69,856,700.31	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	53,026,070.26		50,980,914.28	
21196	Otras Cuentas por Pagar	382,017.17		18,875,786.03	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE			74,559,165.76		73,853,081.51
314	Resultados		748,686,712.14		727,105,130.72
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	732,728,771.59		696,497,465.89	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	732,728,771.59		696,497,465.89	
3142	Resultados del ejercicio	15,957,940.55		30,607,664.83	
31421	Resultados del ejercicio	15,957,940.55		30,607,664.83	
TOTAL PATRIMONIO			748,686,712.14		727,105,130.72
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			823,245,877.90		800,958,212.23

TEGUCIGALPA M.D.C. 08 DE NOVIEMBRE DEL 2018


FIRMA
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO


FIRMA
NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD