

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.
HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	27,946,192.83	45,792,459.85	(17,846,267.02)	O
CAJA Y BANCOS	27,946,192.83	45,792,459.85		
INVERSIONES	0.00	0.00	0.00	O
INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00		
INVENTARIOS	6,392,930.00	6,392,930.00	0.00	O
Inventario de Materiales Proveeduría	6,392,930.00	6,392,930.00		
Inventario de Artículos librería				
Inventario editorial U.P.N.				
CUENTAS POR COBRAR	73,800,115.96	7,578,741.27	66,221,374.69	A
Transferencias Por Cobrar	57,335,700.33	6,722,227.59		
Anticipos a Proveedores y Contratistas	47,146.12	856,513.59		
Otros Anticipos	16,412,269.51			
Gerantias	5,000.00			
Intereses por cobrar	0.00			
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	7,532,360.96	0.00	O
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	7,532,360.96		
FIJO NETO	581,239,467.27	576,848,080.75	4,391,386.52	A
Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	407,580,287.88	377,107,149.27		
Maquinaria y Equipo	63,442,110.07	62,666,195.86		
Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	11,541,789.46	11,522,135.75		
Instalaciones	4,074,150.83	4,074,150.83		
Construcciones en Proceso	215,310,605.50	234,353,170.34		
Bienes Intangibles	789,279.26	789,279.26		
Menos Depreciación acumulada	(139,957,351.29)	(132,112,586.13)		
Otros Activos Corrientes	15,000.00	15,000.00	0.00	O
Depositos en Garantía	15,000.00	15,000.00		
SUMA ACTIVO	696,926,067.02	644,159,572.83	27,314,034.02	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	9,075,740.94	0.00	9,075,740.94	O
PATRIMONIO CONTABLE	687,850,326.08	644,159,572.83	43,690,753.25	O
PATRIMONIO	687,850,326.08	644,159,572.83		
SUMA PASIVO + CAPITAL	696,926,067.02	644,159,572.83	27,314,034.02	
ORIGEN			70,612,761.20	
APLICACION	0.00	0.00	70,612,761.21	

FIRMA

NOMBRE: Jorge Alberto Alvarez Rios

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: Roberto Ramirez Velásquez