

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DEL 2020-2019

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 30/06/2020	Ejercicio Anterior 30/06/2019	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del Ejercicio	69,343,888.86		77,729,390.34	
	Sub Total	69,343,888.86		77,729,390.34	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
		7,900,125.97		25,341,314.19	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	3,322,953.80		15,045,146.50	1
1136	Otros Anticipos			1,218,566.26	1
2111	Cuentas por Pagar	1,781,971.21		1,316,226.18	2
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		4,500,264.06	2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,621,815.11		3,145,111.19	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	173,385.85		16,000.00	2
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		100,000.00	2
Disminuciones					
		29,964,515.48		106,317,804.94	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	2,217,139.56		79,435,058.42	3
1136	Otros Anticipos	7,151,947.69		0.00	3
2112	Remuneraciones por Pagar	3,058,818.19		0.00	4
2114	Cargas Fiscales	128,461.15		11,556.99	4
2118	Devoluciones por Pagar	100,000.00		0.00	4
2119	Otras Cuentas por Pagar	17,308,148.89		26,871,189.53	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			47,279,479.35	-3,247,100.42	
Disminuciones					
		12,001,119.11		16,390,191.04	
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	297,412.10		2,315,135.72	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	1,046,743.20		3,995,614.31	5
1241	Equipos de Oficina	1,280,804.58		153,390.97	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	5,835.33		23,844.56	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	452,940.09		63,250.00	6
1245	Equipos de Producción	84,214.88		608,634.86	6
1246	Equipos de Comunicaciones	179,622.00		4,026.50	6
1247	Equipos de Informática	1,286,823.14		70,059.61	6
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	10,296.00		34,500.00	7
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	158,618.80		0.00	7
1265	Herramientas Mayores	20,088.50		0.00	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	7,177,720.51		9,121,734.51	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-12,001,119.11	-16,390,191.04	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Disminuciones					
		52,666,958.14		26,158,765.58	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	52,666,958.14		26,158,765.58	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-52,666,958.14	-26,158,765.58	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al			-17,388,597.90	-45,796,057.04	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			78,586,479.64	124,382,536.67	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			61,197,881.73	78,586,479.64	

TEGUCIGALPA M.D.C. 24 DE JULIO DEL 2020



NOMBRE: NATHAN ALFREDO VALLADARES GARRANZA
VICERECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD