

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE JULIO DEL 2020-2019

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31/07/2020	Ejercicio Anterior 31/12/2019	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del Ejercicio	63,692,529.74		26,556,446.50	
	Sub Total	63,692,529.74		26,556,446.50	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
		95,268,041.28		29,958,519.54	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes			16,176,546.74	1
1136	Otros Anticipos	2,226,894.25		0.00	
2111	Cuentas por Pagar	0.00		1,347,889.35	2
2112	Remuneraciones por Pagar	42,358.58		0.00	2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	14,978,756.37		0.00	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	10,585.85		178,800.00	2
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		0.00	2
Disminuciones					
		106,060,378.91		90,833,244.19	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	103,236,009.56		0.00	3
1136	Otros Anticipos	805,036.66		5,256,301.27	3
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		154,064.56	4
2114	Cargas Fiscales	234,762.42		0.00	4
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		75,683,387.42	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			53,890,192.11	-34,318,278.15	
Disminuciones					
		8,220,413.17		23,036,357.03	
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		2,612,547.82	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	5,046,743.20		0.00	5
1241	Equipos de Oficina	125,950.28		1,308,245.27	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00		29,679.89	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	63,400.01		452,790.08	6
1245	Equipos de Producción	0.00		153,748.50	8
1246	Equipos de Comunicaciones	29,900.00		1,278,799.43	6
1247	Equipos de Informática	78,083.32		0.00	6
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	10,296.00		34,500.00	7
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00		158,618.80	7
1265	Herramientas Mayores	4,966.00		15,122.50	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,861,074.36		16,299,455.02	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-8,220,413.17	-23,031,971.34	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Disminuciones					
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	10,572,755.61		0.00	
		10,572,755.61		0.00	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			-10,572,755.61	4,316,329.68	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al			35,097,023.33	-63,033,919.81	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			49,928,560.75	102,962,470.36	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			85,025,574.08	49,928,560.75	

TEGUCIGALPA M.D.C. 12 DE AGOSTO DEL 2020

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

