

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

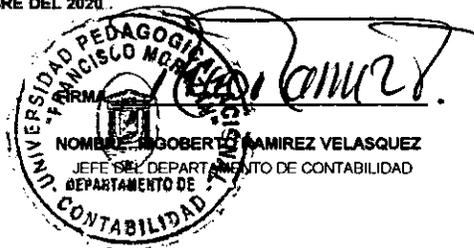
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/10/2020	Ejercicio Anterior 31/12/2019	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del Ejercicio	97,706,437.90	26,556,446.50	
	Sub Total	97,706,437.90	26,556,446.50	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		101,817,803.33	29,958,519.54	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	2,411,796.77	16,176,546.74	1
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar		12,226,291.58	
2111	Cuentas por Pagar	292,298.45	1,347,889.35	2
2112	Remuneraciones por Pagar	3,660,900.93	0.00	2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	12,966,696.42	0.00	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	13,785.85	178,800.00	2
2119	Otras Cuentas por Pagar	82,472,324.91	0.00	
Disminuciones				
		120,070,939.30	90,833,244.19	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	118,402,755.56	0.00	3
1136	Otros Anticipos	1,441,945.31	5,258,301.27	3
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00	154,064.58	4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	9,739,490.94	4
2114	Cargas Fiscales	226,238.43	0.00	4
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	75,683,387.42	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		79,483,301.93	-34,318,278.15	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		2,249,451.58	4,385.69	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,249,451.58	0.00	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0	4,385.69	5
Disminuciones				
		19,380,441.68	23,038,387.03	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		2,612,547.82	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	14,886,778.03	0.00	5
1241	Equipos de Oficina	141,025.63	1,308,245.27	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	29,679.89	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	104,870.01	452,790.08	6
1245	Equipos de Producción	0.00	153,748.50	6
1246	Equipos de Comunicaciones	30,808.50	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	11,866.00	15,122.50	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	4,116,714.19	16,299,455.02	8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-17,130,990.10	-23,031,971.34	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Disminuciones				
		10,195,235.24	0.00	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	10,195,235.24	0.00	9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-10,195,235.24	4,316,329.88	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		52,127,076.59	-53,033,919.61	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		49,928,650.75	102,962,470.36	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		102,055,627.34	49,928,550.75	

TEGUCIGALPA M.D.C. 09 DE NOVIEMBRE DEL 2020.

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD