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

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 30/11/2020		Ejercicio Anterior 31/12/2019	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio	75,050,149.11		26,556,446.50		
	Sub Total	75,050,149.11		26,556,446.50		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos		105,125,141.92		29,958,519.54		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	2,731,768.52		16,176,546.74		1
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar			12,226,291.58		
2111	Cuentas por Pagar	1,618,545.79		1,347,889.35		2
2112	Remuneraciones por Pagar	3,653,475.93		0.00		2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	13,744,063.71		0.00		2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	13,785.85		178,800.00		2
2119	Otras Cuentas por Pagar	83,363,502.12		0.00		
Disminuciones		105,439,124.82		90,833,244.19		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	103,256,709.56		0.00		3
1136	Otros Anticipos	1,961,892.96		5,256,301.27		3
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		154,064.56		4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00		9,739,490.94		4
2114	Cargas Fiscales	220,522.30		0.00		4
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		75,683,387.42		4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			74,736,166.21		-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		20,127,868.24		23,036,357.03		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo			2,612,547.82		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	14,511,778.03		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 Educacionales 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	5,239,140.75		16,299,455.02		8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-17,878,416.66		-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			46,662,514.31		-53,033,919.61	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			49,928,550.75		102,962,470.36	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			96,591,065.06		49,928,550.75	

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

FIRMA
NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA
NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD