

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	MAYO 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	18.717.688,76	309.602,39	18.408.086,37	A
CAJA Y BANCOS	18.717.688,76	309.602,39		
INVERSIONES	6.314.177,24	6.314.177,24	0,00	O
INVERSIONES FINANCIERAS	6.314.177,24	6.314.177,24		
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 Articulos libreria				
Inventario editorial U.P.N.				
CUENTAS POR COBRAR	166.600.000,00	16.337.213,00	150.262.787,00	A
Transferencias Por Cobrar	166.600.000,00	16.337.213,00		
Intereses por cobrar	0,00	0,00		
FIJO NETO	552.232.187,14	549.753.234,61	2.478.952,54	A
Terrenos	18.448.595,56	18.448.595,56		
Edificios	295.930.398,60	299.370.062,65		
Instalaciones varias	10.135,79	10.135,79		
Equipo de oficina	288.557,58	336.520,03		
Equipo Medico Sanitario	111.394,64	111.394,64		
Equipo Educacional y recreativo	104.328,75	140.894,00		
Equipo de transporte	2.038.926,19	2.296.980,19		
Equipo de produccion	108.266,71	120.993,51		
Equipo de Comunicaciones	169,14	33.854,81		
Equipo de Informaticos	391.147,37	521.977,97		
Equipo de varios	90.880,82	104.328,32		
Libros Bibliotecas	3.368.576,14	3.368.576,14		
Construcciones en Proceso	231.336.779,40	224.884.890,54		
Intangibles	4.030,46	4.030,46		
DIFERIDO	15.000,00	15.000,00	0,00	O
Depositos en Garantia	15.000,00	15.000,00		
S U M A A C T I V O	750.271.983,14	579.122.157,24	171.149.825,91	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0,00	11.319.932,40	(11.319.932,40)	A
PATRIMONIO CONTABLE	750.271.983,15	567.802.224,84	182.469.758,31	O
PATRIMONIO	750.271.983,15	567.802.224,84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	750.271.983,15	579.122.157,24	171.149.825,91	
ORIGEN			164.061.671,94	
APLICACION	0,00	0,00	164.061.671,94	

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.
FRANCISCO MORAZAN
ACTIVOS FIJOS BRUTOS**

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	MAYO	Diciembre 2012	
TERRENOS	18.448.595,56	18.448.595,56	0,00
EDIFICIOS	332.714.929,07	332.714.929,07	0,00
INSTALACIONES VARIAS	4.074.150,83	4.074.150,83	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9.790.240,31	9.790.240,31	0,00
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11.877.011,82	11.877.011,82	0,00
EQUIPO EDUCACIONAL	3.844.649,68	3.844.649,68	0,00
VEHICULOS	10.685.529,37	10.685.529,37	0,00
EQUIPOS DE PRODUCCION	8.243.565,95	8.243.565,95	0,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.003.864,39	1.003.864,39	0,00
EQUIPOS DE INFORMATICA	15.206.204,94	15.206.204,94	0,00
EQUIPOS VARIOS	8.012.281,82	8.012.281,82	0,00
ACTIVO INTANGIBLES	403.046,46	403.046,46	0,00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	231.336.779,40	224.884.890,54	6.451.888,86
LIBROS BIBLIOTECA	3.368.576,14	3.368.576,14	0,00
T O T A L E S	659.009.425,74	652.557.536,88	6.451.888,86

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	MAYO 2013	Diciembre 2012	EJERCICIO
EDIFICIOS	36.784.530,47	33.344.866,42	3.439.664,05
INSTALACIONES VARIAS	4.064.015,04	4.064.015,04	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9.501.682,73	9.453.720,28	47.962,45
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11.765.617,18	11.765.617,18	0,00
EQUIPO EDUCACIONAL	3.740.320,93	3.703.755,68	36.565,25
VEHICULOS	8.646.603,18	8.388.549,18	258.054,00
EQUIPOS DE PRODUCCION	8.135.299,24	8.122.572,44	12.726,80
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.003.695,25	970.009,58	33.685,67
EQUIPOS DE INFORMATICA	14.815.057,57	14.684.226,97	130.830,60
EQUIPOS VARIOS	7.921.401,00	7.907.953,50	13.447,50
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399.016,00	399.016,00	0,00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
T O T A L E S	106.777.238,60	102.804.302,27	3.972.936,32

ACTIVOS NETOS	552.232.187,14	549.753.234,61	2.478.952,54
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------