

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	2.767.452,66	309.602,39	2.457.850,27	A
CAJA Y BANCOS	2.767.452,66	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	184.600.000,00	16.337.213,00	168.262.787,00	A
Transferencias Por Cobrar	184.600.000,00	16.337.213,00		
Intereses por cobrar	0,00	0,00		
FIJO NETO	554.012.649,40	549.753.234,61	4.259.414,80	A
Terrenos	18.448.595,56	18.448.595,56		
Edificios	295.242.465,79	299.370.062,65		
Instalaciones varias	10.135,79	10.135,79		
Equipo de oficina	278.965,09	336.520,03		
Equipo Medico Sanitario	111.394,64	111.394,64		
Equipo Educacional y recreativo	97.015,70	140.894,00		
Equipo de transporte	1.987.315,39	2.296.980,19		
Equipo de produccion	105.721,35	120.993,51		
Equipo de Comunicaciones	(6.506,74)	33.854,81		
Equipo de Informaticos	364.981,25	521.977,97		
Equipo de varios	88.191,32	104.328,32		
Libros Bibliotecas	3.368.576,14	3.368.576,14		
Construcciones en Proceso	233.911.767,67	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	754.102.209,30	579.122.157,24	174.980.052,07	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0,00	11.319.932,40	(11.319.932,40)	A
PATRIMONIO CONTABLE	754.102.209,31	567.802.224,84	186.299.984,47	O
PATRIMONIO	754.102.209,31	567.802.224,84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	754.102.209,31	579.122.157,24	174.980.052,07	
ORIGEN			183.842.134,20	
APLICACION	0,00	0,00	183.842.134,20	

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

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	JUNIO	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	233.911.767,67	224.884.890,54	9.026.877,13
LIBROS BIBLIOTECA	3.368.576,14	3.368.576,14	0,00
T O T A L E S	661.584.414,01	652.557.536,88	9.026.877,13

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	JUNIO 2013	Diciembre 2012	EJERCICIO
EDIFICIOS	37.472.463,28	33.344.866,42	4.127.596,86
INSTALACIONES VARIAS	4.064.015,04	4.064.015,04	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9.511.275,22	9.453.720,28	57.554,94
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11.765.617,18	11.765.617,18	0,00
EQUIPO EDUCACIONAL	3.747.633,98	3.703.755,68	43.878,30
VEHICULOS	8.698.213,98	8.388.549,18	309.664,80
EQUIPOS DE PRODUCCION	8.137.844,60	8.122.572,44	15.272,16
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.010.371,13	970.009,58	40.361,55
EQUIPOS DE INFORMATICA	14.841.223,69	14.684.226,97	156.996,72
EQUIPOS VARIOS	7.924.090,50	7.907.953,50	16.137,00
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399.016,00	399.016,00	0,00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
T O T A L E S	107.571.764,61	102.804.302,27	4.767.462,33

ACTIVOS NETOS	554.012.649,40	549.753.234,61	4.259.414,80
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------