

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.
(U. P. N)
HOJA DE TRABAJO
(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	JULIO 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	96.380,31	309.602,39	(213.222,08)	O
CAJA Y BANCOS	96.380,31	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	190.600.000,00	16.337.213,00	174.262.787,00	A
Transferencias Por Cobrar	190.600.000,00	16.337.213,00		
Intereses por cobrar	0,00	0,00		
FIJO NETO	557.758.617,14	549.753.234,61	8.005.382,53	A
Terrenos	18.448.595,56	18.448.595,56		
Edificios	294.554.532,98	299.370.062,65		
Instalaciones varias	10.135,79	10.135,79		
Equipo de oficina	269.372,60	336.520,03		
Equipo Medico Sanitario	111.394,64	111.394,64		
Equipo Educacional y recreativo	90.731,34	140.894,00		
Equipo de transporte	1.935.704,59	2.296.980,19		
Equipo de produccion	103.706,17	120.993,51		
Equipo de Comunicaciones	(12.369,74)	33.854,81		
Equipo de Informaticos	342.211,59	521.977,97		
Equipo de varios	85.501,82	104.328,32		
Libros Bibliotecas	3.368.576,14	3.368.576,14		
Construcciones en Proceso	238.446.493,21	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	761.177.104,69	579.122.157,24	182.054.947,45	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	6.748.875,17	11.319.932,40	(4.571.057,23)	A
PATRIMONIO CONTABLE	754.428.229,52	567.802.224,84	186.626.004,68	O
PATRIMONIO	754.428.229,52	567.802.224,84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	761.177.104,69	579.122.157,24	182.054.947,45	
ORIGEN			186.839.226,76	
APLICACION	0,00	0,00	186.839.226,76	

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

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	JULIO	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	238.446.493,21	224.884.890,54	13.561.602,67
LIBROS BIBLIOTECA	3.368.576,14	3.368.576,14	0,00
TOTALES	666.119.139,55	652.557.536,88	13.561.602,67

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	JULIO 2013	Diciembre 2012	EJERCICIO
EDIFICIOS	38.160.396,09	33.344.866,42	4.815.529,67
INSTALACIONES VARIAS	4.064.015,04	4.064.015,04	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9.520.867,71	9.453.720,28	67.147,43
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11.765.617,18	11.765.617,18	0,00
EQUIPO EDUCACIONAL	3.753.918,34	3.703.755,68	50.162,66
VEHICULOS	8.749.824,78	8.388.549,18	361.275,60
EQUIPOS DE PRODUCCION	8.139.859,78	8.122.572,44	17.287,34
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.016.234,13	970.009,58	46.224,55
EQUIPOS DE INFORMATICA	14.863.993,35	14.684.226,97	179.766,38
EQUIPOS VARIOS	7.926.780,00	7.907.953,50	18.826,50
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399.016,00	399.016,00	0,00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
TOTALES	108.360.522,41	102.804.302,27	5.556.220,14

ACTIVOS NETOS	557.758.617,14	549.753.234,61	8.005.382,53
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------