

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	AGOSTO 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	8,739,630.23	309,602.39	8,430,027.84	A
CAJA Y BANCOS	8,739,630.23	309,602.39		
INVERSIONES	0.00	6,314,177.24	(6,314,177.24)	O
INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	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 Artículos librería				
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		
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	0.00	7,532,360.96	A
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	0.00		
FIJO NETO	557,683,979.51	549,753,234.61	7,930,744.90	A
Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	293,866,600.17	299,370,062.65		
Instalaciones varias	10,135.79	10,135.79		
Equipo de oficina	259,780.11	336,520.03		
Equipo Medico Sanitario	111,394.64	111,394.64		
Equipo Educacional y recreativo	86,846.66	140,894.00		
Equipo de transporte	1,884,093.79	2,296,980.19		
Equipo de produccion	102,221.17	120,993.51		
Equipo de Comunicaciones	(17,534.36)	33,854.81		
Equipo de Informaticos	323,554.66	521,977.97		
Equipo de varios	82,812.32	104,328.32		
Libros Bibliotecas	3,368,576.14	3,368,576.14		
Construcciones en Proceso	239,152,972.41	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		
SUMA ACTIVO	746,963,900.70	579,122,157.24	160,309,382.50	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0.00	11,319,932.40	(11,319,932.40)	A
PATRIMONIO CONTABLE	746,963,900.70	567,802,224.84	179,161,675.86	O
PATRIMONIO	746,963,900.70	567,802,224.84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	746,963,900.70	579,122,157.24	167,841,743.46	
ORIGEN			185,475,853.10	
APLICACION	0.00	0.00	185,475,853.10	

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez
CONTADOR