

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	SEPTIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	28,848,650.11	309,602.39	28,539,047.72	A
CAJA Y BANCOS	28,848,650.11	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		
CUENTAS POR COBRAR	138,176,827.00	16,337,213.00	121,839,614.00	A
Transferencias Por Cobrar	138,176,827.00	16,337,213.00		
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	0.00	7,532,360.96	A
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	0.00		
FUO NETO	562,373,271.45	549,753,234.61	12,620,036.84	A
Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	293,178,667.36	299,370,062.65		
Instalaciones varias	10,135.79	10,135.79		
Equipo de oficina	250,187.62	336,520.03		
Equipo Medico Sanitario	111,394.64	111,394.64		
Equipo Educacional y recreativo	83,175.90	140,894.00		
Equipo de transporte	1,832,482.99	2,296,980.19		
Equipo de produccion	100,736.17	120,993.51		
Equipo de Comunicaciones	(22,256.02)	33,854.81		
Equipo de Informaticos	307,675.61	521,977.97		
Equipo de varios	80,122.82	104,328.32		
Libros Bibliotecas	3,368,576.14	3,368,576.14		
Construcciones en Proceso	244,619,746.41	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	743,339,039.52	579,122,157.24	156,684,521.32	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0.00	11,319,932.40	(11,319,932.40)	A
PATRIMONIO CONTABLE	743,339,039.52	567,802,224.84	175,536,814.68	O
PATRIMONIO	743,339,039.52	567,802,224.84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	743,339,039.52	579,122,157.24	164,216,882.28	
ORIGEN			181,850,991.92	
APLICACION	0.00	0.00	181,850,991.92	

NOMBRE: Rafael Parahona
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

NOMBRE: Rigoberto Ramirez Velásquez
CONTADOR