

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
REPUBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 OCTUBRE 2013
 Valores en lempiras

DESCRIPCIONES		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del Ejercicio		
3142 Resultados del Ejercicio		139,949,796.01
Movimiento de Partidas que no Afectan al Efectivo:		
61513 Depreciación Viviendas Populares	0.00	
61521 Depreciación Equipos de Oficina	95,924.90	
61522 Depreciación Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	
61523 Depreciación Equipos Educativos y Recreativos	61,291.51	
61524 Depreciación Equipos de Transporte	516,108.00	
61525 Depreciación Equipos de Producción	21,742.34	
61553 Depreciación Obras Hidráulicas	0.00	
12745 Revaluación de Carreteras, Calles y Puentes	0.00	
12914 Revaluación de Activos Intangibles	0.00	
Sub total		147,839,410.25
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:		
(Incremento) Disminución de Activos Corrientes:		
11381 Garantías por Alquileres	0.00	
11389 Garantías Varias	0.00	
1163 Otros Activos Corrientes	0.00	
1164 Activos por Clasificar	0.00	
Sub total		-93,371,974.96
Incremento (Disminución) de Pasivos Corrientes:		
21131 Sueldos y Salarios por Pagar	0.00	
21132 Otros Servicios Personales por Pagar	0.00	
2145 Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	
2146 Cuenta por Pagar por Reclasificación de Beneficiario	0.00	
Sub Total		-11,319,932.40
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		43,147,502.89
12731 Obras Hidráulicas	0.00	
12741 Carreteras, Calles y Puentes	0.00	
Construcciones		-22,087,882.42
11368 Anticipos del Servicio de la Deuda Interna	0.00	
11369 Anticipos para Gastos de Viaje	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-22,087,882.42
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
2232 Préstamos del Sector Externo de Largo Plazo	0.00	
2233 Otros Préstamos de Largo Plazo	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiación		6,314,177.24
Incremento / (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		27,373,797.71
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio		309,602.39
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Ejercicio		<u>27,683,400.10</u>

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE OCTUBRE 2013

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez
 CONTADOR

