

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	12,187,335.35	309,602.39	11,877,732.96	A
CAJA Y BANCOS	12,187,335.35	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	23,576,827.00	16,337,213.00	7,239,614.00	A
Transferencias Por Cobrar	23,576,827.00	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	567,141,085.49	549,753,234.61	17,387,850.88	A
Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	291,114,868.93	299,370,062.65		
Instalaciones varias	10,135.79	10,135.79		
Equipo de oficina	221,410.14	336,520.03		
Equipo Medico Sanitario	111,394.64	111,394.64		
Equipo Educacional y recreativo	72,455.67	140,894.00		
Equipo de transporte	1,626,649.60	2,296,980.19		
Equipo de produccion	96,281.17	120,993.51		
Equipo de Comunicaciones	(33,844.33)	33,854.81		
Equipo de Informaticos	260,518.36	521,977.97		
Equipo de seguridad	0.00	0.00		
Equipo de varios	80,122.82	104,328.32		
Libros Bibliotecas	3,368,576.14	3,368,576.14		
Construcciones en Proceso	251,759,890.54	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	616,845,538.80	579,122,157.24	30,191,020.60	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	4,813,034.77	11,319,932.40	(6,506,897.63)	A
PATRIMONIO CONTABLE	612,032,504.03	567,802,224.84	44,230,279.19	O
PATRIMONIO	612,032,504.03	567,802,224.84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	616,845,538.80	579,122,157.24	37,723,381.56	
ORIGEN			50,544,456.43	
APLICACION	0.00	0.00	50,544,456.43	

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

FRANCISCO MORAZAN

ACTIVOS FIJOS BRUTOS

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	DICIEMBRE	Diciembre 2012	
TERRENOS	18448595.56	18,448,595.56	0.00
EDIFICIOS	332714929.1	332,714,929.07	0.00
INSTALACIONES VARIAS	4074150.83	4,074,150.83	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9790240.31	9,790,240.31	0.00
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11877011.82	11,877,011.82	0.00
EQUIPO EDUCACIONAL	3844649.68	3,844,649.68	0.00
VEHICULOS	10628713.37	10,685,529.37	(56,816.00)
EQUIPOS DE PRODUCCION	8243565.95	8,243,565.95	0.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1003864.39	1,003,864.39	0.00
EQUIPOS DE INFORMATICA	15206204.94	15,206,204.94	0.00
EQUIPOS DE SEGURIDAD	0	0.00	0.00
EQUIPOS VARIOS	8012281.82	8,012,281.82	0.00
ACTIVO INTANGIBLES	403046.46	403,046.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	251759890.5	224,884,890.54	26,875,000.00
LIBROS BIBLIOTECA	3368576.14	3,368,576.14	0.00
TOTALES	679,375,720.88	652,557,536.88	26,818,184.00

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	DICIEMBRE	Diciembre	EJERCICIO
	2013	2012	
EDIFICIOS	41,600,060.14	33,344,866.42	8,255,193.72
INSTALACIONES VARIAS	4,064,015.04	4,064,015.04	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9,568,830.16	9,453,720.28	115,109.88
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11,765,617.18	11,765,617.18	0.00
EQUIPO EDUCACIONAL	3,772,194.01	3,703,755.68	68,438.33
VEHICULOS	9,002,063.77	8,388,549.18	613,514.59
EQUIPOS DE PRODUCCION	8,147,284.78	8,122,572.44	24,712.34
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1,037,708.72	970,009.58	67,699.14
EQUIPOS DE INFORMATICA	14,945,686.58	14,684,226.97	261,459.61
EQUIPOS VARIOS	7,932,159.00	7,907,953.50	24,205.50
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399,016.00	399,016.00	0.00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
TOTALES	112,234,635.38	102,804,302.27	9,430,333.11

ACTIVOS NETOS	567,141,085.50	549,753,234.61	17,387,850.89
---------------	----------------	----------------	---------------