

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
REPUBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACION CENTRAL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 ENERO 2014

Flujo de Efectivo Directo	Año Actual	Año Anterior
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Cobros		
Ingreso por Venta de Servicios (ingresos - var cxc)	14,079,112.11	40,778,415.10
Otro Ingresos (estado rendimiento financiero)	33,988.22	319,540.75
Transferencias Corrientes y Capital	44,514,109.45	459,337,213.00
Pagos		
Sueldos y salarios	-27,862,004.64	-377,024,011.08
Servicios no personales	-64,812.60	-58,601,562.12
Materiales y Suministros (Proveedores)	-4,900.00	-14,309,112.34
Transferencias	0.00	-5,240,853.00
Proveedores	-2,703,110.01	-6,506,897.63
Intereses Pagados (no ajuste x que no cpx viene erf)	0	
Flujo Neto de Efectivo de Operación	27,992,383	38,752,733
Venta (Compra) de Planta y Equipo	0	
Venta (Compra) de Inversiones (vta neta activo, mas ganancia vta)	0	
Construcciones	0	-26,875,000
Flujo Neto de Efectivo de Inversiones	0	-26,875,000
Efectivo recibido por prestamos	0	
Efectivo pagado por prestamos (ptmo menos costo finan (intereses))	0	0
Flujo Neto de Efectivo de Financiación	0	0
Incremento neto (disminución en el efectivo)	25,348,396	11,877,733
Efectivo al inicio del período	12,187,335	309,602
Efectivo al final del período	37,535,731	12,187,335

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE ENERO 2014

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

CONTADOR

