

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	FEBRERO 2014	DICIEMBRE 2013	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	48,231,400.69	12,187,335.35	36,044,065.34	A
CAJA Y BANCOS	48,231,400.69	12,187,335.35		
INVERSIONES	0.00	0.00	0.00	O
INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00		
INVENTARIOS	6,392,930.00	6,392,930.00	0.00	O
Inventario de Materiales Proveeduría	6,392,930.00	6,392,930.00		
Transferencias Por Cobrar	49,394,231.15	23,576,827.00		
Anticipos a Proveedores y Contratistas	1,605,890.55			
FONDOS EN FIDEICOMISO	7,532,360.96	7,532,360.96		
FIJO NETO	568,804,494.57	567,141,085.50	1,663,409.07	A
Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	289,739,003.31	291,114,868.93		
Instalaciones varias	10,135.79	10,135.79		
Equipo de oficina	202,225.17	221,410.15		
Equipo Medico Sanitario	111,394.64	111,394.64		
Equipo Educacional y recreativo	142,933.85	72,455.67		
Equipo de transporte	1,535,058.02	1,626,649.60		
Equipo de produccion	93,311.17	96,281.17		
Equipo de Comunicaciones	(38,134.33)	(33,844.33)		
Equipo de Informaticos	229,672.16	260,518.36		
Equipo de seguridad	0.00	0.00		
Equipo de varios	80,122.82	80,122.82		
Libros Bibliotecas	3,368,576.14	3,368,576.14		
Construcciones en Proceso	254,877,569.81	251,759,890.54		
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	681,976,307.92	616,845,538.81	65,130,769.11	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	2,109,924.76	4,813,034.77	(2,703,110.01)	A
PATRIMONIO CONTABLE	679,866,383.16	612,032,504.04	67,833,879.12	O
PATRIMONIO	679,866,383.16	612,032,504.04		
SUMA PASIVO + CAPITAL	681,976,307.92	616,845,538.81	65,130,769.11	
ORIGEN			67,833,879.12	
APLICACION	0.00	0.00	67,833,879.12	

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramirez Velásquez

CONTADOR

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

FRANCISCO MORAZAN

ACTIVOS FIJOS BRUTOS

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	FEBRERO	Diciembre 2013	
TERRENOS	18,448,595.56	18,448,595.56	0.00
EDIFICIOS	332,714,929.07	332,714,929.07	0.00
INSTALACIONES VARIAS	4,074,150.83	4,074,150.83	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9,790,240.31	9,790,240.31	0.00
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11,877,011.82	11,877,011.82	0.00
EQUIPO EDUCACIONAL	3,922,274.68	3,844,649.68	77,625.00
VEHICULOS	10,628,713.37	10,628,713.37	0.00
EQUIPOS DE PRODUCCION	8,243,565.95	8,243,565.95	0.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1,003,864.39	1,003,864.39	0.00
EQUIPOS DE INFORMATICA	15,206,204.94	15,206,204.94	0.00
EQUIPOS DE SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00
EQUIPOS VARIOS	8,012,281.82	8,012,281.82	0.00
ACTIVO INTANGIBLES	403,046.46	403,046.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	254,877,569.81	251,759,890.54	3,117,679.27
LIBROS BIBLIOTECA	3,368,576.14	3,368,576.14	0.00
TOTALES	682,571,025.15	679,375,720.88	3,195,304.27

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	FEBRERO	Diciembre	EJERCICIO
	2014	2013	
EDIFICIOS	42,975,925.76	41,600,060.14	1,375,865.62
INSTALACIONES VARIAS	4,064,015.04	4,064,015.04	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9,588,015.14	9,588,830.16	19,184.98
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11,765,617.18	11,765,617.18	0.00
EQUIPO EDUCACIONAL	3,779,340.83	3,772,194.01	7,146.82
VEHICULOS	9,093,655.35	9,002,063.77	91,591.58
EQUIPOS DE PRODUCCION	8,150,254.78	8,147,284.78	2,970.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1,041,998.72	1,037,708.72	4,290.00
EQUIPOS DE INFORMATICA	14,976,532.78	14,945,686.58	30,846.20
EQUIPOS VARIOS	7,932,159.00	7,932,159.00	0.00
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399,016.00	399,016.00	0.00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
TOTALES	113,766,530.58	112,234,635.38	1,531,895.20

ACTIVOS NETOS	568,804,494.57	567,141,085.50	1,663,409.07
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

CONTADOR