

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	ABRIL 2014	DICIEMBRE 2013	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	34,545,444.43	12,187,335.35	22,358,109.08	A
CAJA Y BANCOS	34,545,444.43	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		
Inventario de Artículos librería				
Anticipos a Proveedores y Contratistas	1,571,282.24			
Intereses por cobrar	0.00			
FIJO NETO	574,612,783.09	567,141,085.50	7,471,697.59	A
Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	288,363,137.69	231,114,868.93		
Maquinaria y Equipo	2,117,869.48	2,354,865.26		
Otros Bienes	3,448,698.96	3,448,698.96		
Instalaciones	10,135.79	10,135.79		
Construcciones en Proceso	262,220,315.15	251,759,890.54		
Bienes Inmateriales	4,030.46	4,030.46		
Otros Activos Corrientes	15,000.00	15,000.00	0.00	O
Depositos en Garantía	15,000.00	15,000.00		
SUMA ACTIVO	698,692,955.91	616,845,538.81	81,847,417.10	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0.00	4,813,034.77	(4,813,034.77)	A
PATRIMONIO CONTABLE	698,692,955.91	612,032,504.04	86,660,451.87	O
PATRIMONIO	698,692,955.91	612,032,504.04		
SUMA PASIVO + CAPITAL	698,692,955.91	616,845,538.81	81,847,417.10	
ORIGEN			86,660,451.87	
APLICACION	(0.00)	0.00	86,660,451.87	

FIRMA

NOMBRE: Rafael Parahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

CONTADOR

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.
ACTIVOS FIJOS BRUTOS

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	ABRIL	Diciembre 2013	
Tierras y Terrenos			
Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56	0.00
Edificios			
Edificios No Viviendas	332,714,929.07	332,714,929.07	0.00
Maquinaria y Equipo			
Equipos de Oficina	60,671,875.46	60,594,250.46	0.00
Equipos Médicos y Sanitarios	9,790,240.31	9,790,240.31	0.00
Equipos Educativos y Recreativos	11,877,011.82	11,877,011.82	0.00
Equipos de Transporte	3,922,274.68	3,844,649.68	77,625.00
Equipos de Producción	10,628,713.37	10,628,713.37	0.00
Equipos de Comunicaciones	8,243,565.95	8,243,565.95	0.00
Equipos de Informática	1,003,864.39	1,003,864.39	0.00
Equipo de Seguridad	15,206,204.94	15,206,204.94	0.00
Otros Bienes			
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00	0.00	0.00
Herramientas Mayores	11,380,857.96	11,380,857.96	0.00
Instalaciones			
Instalaciones	3,368,576.14	3,368,576.14	0.00
Construcciones en proceso			
Construcciones en proceso	8,012,281.82	8,012,281.82	0.00
Bienes Inmateriales			
Activos Intangibles	4,074,150.83	4,074,150.83	0.00
TOTALES	262,220,315.15	251,759,890.54	10,460,424.61
	403,046.46	403,046.46	0.00
	689,913,770.49	679,375,720.88	10,538,049.61

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	ABRIL	Diciembre	EJERCICIO
	2014	2013	
Edificios			
Edificios No Viviendas	44,351,791.38	41,600,060.14	2,751,731.24
Maquinaria y Equipo			
Depreciacion de Maquinaria y Equipo	58,554,005.99	58,239,385.20	314,620.78
Equipos de Oficina	9,607,200.12	9,568,830.16	38,369.96
Equipos Médicos y Sanitarios	11,765,617.18	11,765,617.18	0.00
Equipos Educativos y Recreativos	3,789,049.28	3,772,194.01	16,855.27
Equipos de Transporte	9,185,246.93	9,002,063.77	183,183.16
Equipos de Producción	8,153,224.78	8,147,284.78	5,940.00
Equipos de Informática	15,007,378.98	14,945,686.58	61,692.40
Equipo de Seguridad			0.00
Otros Bienes			
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	7,932,159.00	7,932,159.00	0.00
Herramientas Mayores	7,932,159.00	7,932,159.00	0.00
Instalaciones			
Instalaciones	4,064,015.04	4,064,015.04	0.00
Bienes Inmateriales			
Activos Intangibles	399,016.00	399,016.00	0.00
TOTALES	115,300,987.41	112,234,635.38	3,066,352.03

ACTIVOS NETOS	574,612,783.09	567,141,085.50	7,471,697.59
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

CONTADOR