

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	MAYO 2014	DICIEMBRE 2013	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	35,656,814.12	12,187,335.35	23,469,478.77	A
CAJA Y BANCOS	35,656,814.12	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 Proveedoría	6,392,930.00	6,392,930.00		
Inventario de Artículos librería				
Anticipos a Proveedores y Contratistas	1,530,438.66			
Intereses por cobrar	0.00			
FUO NETO	574,832,343.90	567,141,085.50	7,691,258.40	A
Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	287,675,204.88	291,114,868.93		
Maquinaria y Equipo	2,038,573.87	2,354,865.26		
Otros Bienes	3,448,698.96	3,448,698.96		
Instalaciones	10,135.79	10,135.79		
Construcciones en Proceso	263,207,104.38	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	704,255,194.58	616,845,538.81	87,409,655.77	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0.00	4,813,034.77	(4,813,034.77)	A
PATRIMONIO CONTABLE	704,255,194.58	612,032,504.04	92,222,690.54	O
PATRIMONIO	704,255,194.58	612,032,504.04		
SUMA PASIVO + CAPITAL	704,255,194.58	616,845,538.81	87,409,655.77	
ORIGEN			92,222,690.54	
APLICACION	(0.00)	0.00	92,222,690.54	

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

CONTADOR

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

ACTIVOS FIJOS BRUTOS

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	MAYO	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	9,790,240.31	9,790,240.31	0.00
Equipos Médicos y Sanitarios	11,877,011.82	11,877,011.82	0.00
Equipos Educativos y Recreativos	3,922,274.68	3,844,649.68	77,625.00
Equipos de Transporte	10,628,713.37	10,628,713.37	0.00
Equipos de Producción	8,243,565.95	8,243,565.95	0.00
Equipos de Comunicaciones	1,003,864.39	1,003,864.39	0.00
Equipos de Informática	15,206,204.94	15,206,204.94	0.00
Equipo de Seguridad	0.00	0.00	0.00
Otros Bienes			
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	11,380,857.96	11,380,857.96	0.00
Herramientas Mayores	3,368,576.14	3,368,576.14	0.00
Instalaciones			
Instalaciones	8,012,281.82	8,012,281.82	0.00
Construcciones en proceso			
Construcciones en proceso	4,074,150.83	4,074,150.83	0.00
Bienes Intangibles			
Activos Intangibles	263,207,104.38	251,759,990.54	11,447,213.84
TOTALES	403,046.46	403,046.46	0.00
TOTALES	690,900,559.72	679,375,720.89	11,524,838.84

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	MAYO 2014	Diciembre 2013	EJERCICIO
Edificios			
Edificios No Viviendas	45,039,724.19	41,600,060.14	3,439,664.05
Maquinaria y Equipo			
Depreciacion de Maquinaria y Equipo	58,633,301.59	58,239,385.20	393,916.39
Equipos de Oficina	9,616,792.61	9,568,830.16	47,962.45
Equipos Médicos y Sanitarios	11,765,617.18	11,765,617.18	0.00
Equipos Educativos y Recreativos	3,793,903.50	3,772,194.01	21,709.49
Equipos de Producción	8,154,709.78	8,147,284.78	7,425.00
Equipos de Comunicaciones	1,048,433.72	1,037,708.72	10,725.00
Equipos de Informática	15,022,802.08	14,945,686.58	77,115.50
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 Intangibles			
Activos Intangibles	399,016.00	399,016.00	0.00
TOTALES	116,068,215.82	112,234,635.38	3,833,580.44

ACTIVOS NETOS	574,832,343.90	567,141,085.50	7,691,258.40
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramirez Velásquez

CONTADOR