

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	39,717,630.86	12,187,335.35	27,530,295.51	A
CAJA Y BANCOS	39,717,630.86	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	1,485,566.43			
Intereses por cobrar	0.00			
FLUJO NETO	585,606,751.17	567,141,089.50	(1,534,294.33)	O
Tierras y Tenencias	18,448,595.56	18,448,595.56		
Edificios	321,193,230.48	291,114,868.93		
Maquinaria y Equipo	1,959,278.28	2,354,965.28		
Otros Bienes	3,448,698.96	3,448,698.96		
Instalaciones	10,135.79	10,135.79		
Construcciones en Proceso	220,542,821.64	251,759,890.54		
Bienes Intangibles	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	680,272,974.37	616,845,538.81	63,427,435.56	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	0.00	4,813,034.77	(4,813,034.77)	A
PATRIMONIO CONTABLE	680,272,974.37	612,032,504.04	68,240,470.33	O
PATRIMONIO	680,272,974.37	612,032,504.04		
SUMA PASIVO + CAPITAL	680,272,974.37	616,845,538.81	63,427,435.56	
ORIGEN			68,240,470.33	
APLICACION	(0.00)	0.00	68,240,470.33	

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramírez Velásquez

CONTADOR

EX-TRAMITE DE

CONTABILIDAD



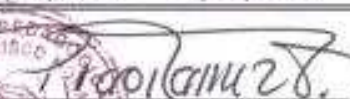
DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	JUNIO	Diciembre 2013	
Tierras y Terrenos			
Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56	0.00
Edificios			
Edificios No Viviendas	377,107,149.27	332,714,529.02	44,392,220.20
Maquinaria y Equipo			
Equipos de Oficina	60,671,875.46	60,594,250.46	0.00
Equipos Médicos 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 Educativos y Recreativos	3,922,274.68	3,044,549.68	77,625.00
Equipos de Transporte	10,626,713.37	10,626,713.37	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	11,360,857.96	11,360,857.96	0.00
Herramientas Mayores	3,368,576.14	3,368,576.14	0.00
Herramientas Mayores	8,012,281.82	8,012,281.82	0.00
Instalaciones			
Instalaciones	4,074,150.83	4,074,150.83	0.00
Construcciones en proceso			
Construcciones en proceso	220,542,821.64	251,758,890.54	(31,217,068.90)
Bienes Inmateriales			
Activos Intangibles	403,046.46	403,046.46	0.00
TOTALES	692,628,497.19	679,375,720.99	13,252,776.30

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	JUNIO	Diciembre	EJERCICIO
	2014	2013	
Edificios			
Edificios No Viviendas	55,913,918.79	41,600,060.14	14,313,858.65
Maquinaria y Equipo			
Depreciacion de Maquinaria y Equipo	58,712,597.18	58,239,395.20	473,211.98
Equipos de Oficina	9,626,385.10	9,568,830.16	57,554.94
Equipos Médicos y Sanitarios	11,765,617.18	11,765,617.18	0.00
Equipos Educativos y Recreativos	3,798,757.71	3,772,194.01	26,563.70
Equipos de Transporte	9,276,838.51	9,002,063.77	274,774.74
Equipos de Producción	8,156,194.79	8,147,284.76	8,910.00
Equipos de Informática	15,038,225.18	14,945,686.58	92,538.60
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
Herramientas Mayores	4,064,015.04	4,064,015.04	0.00
Instalaciones			
Instalaciones	399,016.00	399,016.00	0.00
Bienes Inmateriales			
Activos Intangibles			0.00
TOTALES	127,021,706.01	112,234,635.38	14,787,070.63

ACTIVOS NETOS	565,606,791.17	567,141,085.50	-1,534,294.33
----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

FIRMA 
 NOMBRE: Rafael Barahona
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA 
 NOMBRE: Rogelio Ramirez Velásquez
 CONTADOR