

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	enero 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	126.749,59	309.602,39	(182.852,80)	O
CAJA Y BANCOS	126.749,59	309.602,39		
INVERSIONES	6.314.177,24	6.314.177,24	0,00	O
INVERSIONES FINANCIERAS	6.314.177,24	6.314.177,24		
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 Articulos libreria				
Inventario editorial U.P.N.				
CUENTAS POR COBRAR	70.337.213,00	16.337.213,00	54.000.000,00	A
Transferencias Por Cobrar	70.337.213,00	16.337.213,00		
Intereses por cobrar	0,00	0,00		
FIJO NETO	548.958.504,42	549.753.234,61	(794.730,19)	O
Terrenos	18.448.595,56	18.448.595,56		
Edificios	298.682.129,84	299.370.062,65		
Instalaciones varias	10.135,79	10.135,79		
Equipo de oficina	326.927,54	336.520,03		
Equipo Medico Sanitario	111.394,64	111.394,64		
Equipo Educativo y recreativo	133.580,95	140.894,00		
Equipo de transporte	2.245.369,39	2.296.980,19		
Equipo de produccion	118.448,15	120.993,51		
Equipo de Comunicaciones	26.974,75	33.854,81		
Equipo de Informaticos	495.811,85	521.977,97		
Equipo de varios	101.638,82	104.328,32		
Libros Bibliotecas	3.368.576,14	3.368.576,14		
Construcciones en Proceso	224.884.890,54	224.884.890,54		
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		
S U M A A C T I V O	632.144.574,25	579.122.157,24	53.022.417,01	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	16.072.819,92	11.319.932,40	4.752.887,52	O
PATRIMONIO CONTABLE	616.071.754,33	567.802.224,84	48.269.529,49	O
PATRIMONIO	616.071.754,33	567.802.224,84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	632.144.574,25	579.122.157,24	53.022.417,01	
ORIGEN			48.452.382,29	
APLICACION	0,00	0,00	48.452.382,29	

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.
FRANCISCO MORAZAN
ACTIVOS FIJOS BRUTOS**

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	enero	Diciembre 2012	
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	3.844.649,68	3.844.649,68	0,00
VEHICULOS	10.685.529,37	10.685.529,37	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 VARIOS	8.012.281,82	8.012.281,82	0,00
ACTIVO INTANGIBLES	403.046,46	403.046,46	0,00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	224.884.890,54	224.884.890,54	0,00
LIBROS BIBLIOTECA	3.368.576,14	3.368.576,14	0,00
TOTALES	652.557.536,88	652.557.536,88	0,00

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	enero 2013	Diciembre 2012	EJERCICIO
EDIFICIOS	34.032.799,23	33.344.866,42	687.932,81
INSTALACIONES VARIAS	4.064.015,04	4.064.015,04	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9.463.312,77	9.453.720,28	9.592,49
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11.765.617,18	11.765.617,18	0,00
EQUIPO EDUCACIONAL	3.711.068,73	3.703.755,68	7.313,05
VEHICULOS	8.440.159,98	8.388.549,18	51.610,80
EQUIPOS DE PRODUCCION	8.125.117,80	8.122.572,44	2.545,36
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	976.889,64	970.009,58	6.880,06
EQUIPOS DE INFORMATICA	14.710.393,09	14.684.226,97	26.166,12
EQUIPOS VARIOS	7.910.643,00	7.907.953,50	2.689,50
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399.016,00	399.016,00	0,00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
TOTALES	103.599.032,46	102.804.302,27	794.730,19

ACTIVOS NETOS	548.958.504,42	549.753.234,61	-794.730,19
----------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------