

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL F.M.

(U. P. N)

HOJA DE TRABAJO

(Valores en Lempiras)

DESCRIPCION	FEBRERO 2013	DICIEMBRE 2012	VARIACION	
ACTIVO				
DISPONIBLE	0,00	309.602,39	(309.602,39)	O
CAJA Y BANCOS	0,00	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	109.917.199,90	16.337.213,00	93.579.986,90	A
Transferencias Por Cobrar	109.917.199,90	16.337.213,00		
Intereses por cobrar	0,00	0,00		
FIJO NETO	551.734.354,60	549.753.234,61	1.981.119,99	A
Terrenos	18.448.595,56	18.448.595,56		
Edificios	297.994.197,03	299.370.062,65		
Instalaciones varias	10.135,79	10.135,79		
Equipo de oficina	317.335,05	336.520,03		
Equipo Medico Sanitario	111.394,64	111.394,64		
Equipo Educacional y recreativo	126.267,90	140.894,00		
Equipo de transporte	2.193.758,59	2.296.980,19		
Equipo de produccion	115.902,79	120.993,51		
Equipo de Comunicaciones	20.196,78	33.854,81		
Equipo de Informaticos	469.645,73	521.977,97		
Equipo de varios	98.949,32	104.328,32		
Libros Bibliotecas	3.368.576,14	3.368.576,14		
Construcciones en Proceso	228.455.368,82	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	674.373.661,74	579.122.157,24	95.251.504,50	
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR C/P	23.978.905,09	11.319.932,40	12.658.972,69	O
PATRIMONIO CONTABLE	650.394.756,65	567.802.224,84	82.592.531,81	O
PATRIMONIO	650.394.756,65	567.802.224,84		
SUMA PASIVO + CAPITAL	674.373.661,74	579.122.157,24	95.251.504,50	
ORIGEN			82.902.134,20	
APLICACION	0,00	0,00	82.902.134,20	

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

DESCRIPCION	ACUMULADA		EJERCICIO
	FEBRERO	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	228.455.368,82	224.884.890,54	3.570.478,28
LIBROS BIBLIOTECA	3.368.576,14	3.368.576,14	0,00
T O T A L E S	656.128.015,16	652.557.536,88	3.570.478,28

DEPRECIACION ACUMULADA

DESCRIPCION	FEBRERO 2013	Diciembre 2012	EJERCICIO
EDIFICIOS	34.720.732,04	33.344.866,42	1.375.865,62
INSTALACIONES VARIAS	4.064.015,04	4.064.015,04	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO	9.472.905,26	9.453.720,28	19.184,98
EQUIPOS MEDICOS Y SANITARIOS	11.765.617,18	11.765.617,18	0,00
EQUIPO EDUCACIONAL	3.718.381,78	3.703.755,68	14.626,10
VEHICULOS	8.491.770,78	8.388.549,18	103.221,60
EQUIPOS DE PRODUCCION	8.127.663,16	8.122.572,44	5.090,72
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	983.667,61	970.009,58	13.658,03
EQUIPOS DE INFORMATICA	14.736.559,21	14.684.226,97	52.332,24
EQUIPOS VARIOS	7.913.332,50	7.907.953,50	5.379,00
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	399.016,00	399.016,00	0,00
CONST. ADIC. Y MEJ. OBRAS CIVILES			
T O T A L E S	104.393.660,56	102.804.302,27	1.589.358,29

ACTIVOS NETOS	551.734.354,60	549.753.234,61	1.981.119,99
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------