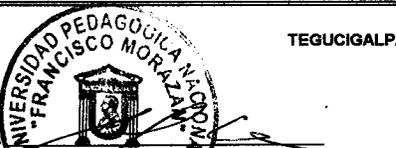


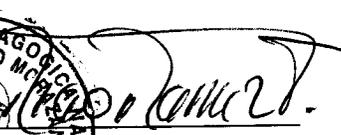
**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE ENERO DEL 2021-2020**

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31/01/2021	Ejercicio Anterior 31/12/2020	Notas
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>					
3142	Resultados del Ejercicio		26,756,645.96	34,746,044.50	
	<b>Sub Total</b>		<b>26,756,645.96</b>	<b>34,746,044.50</b>	
<b>Movimientos en Capital Neto de Trabajo:</b>					
<b>Incrementos</b>					
		6,601,146.68		141,659,454.96	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	21,094.97		2,791,360.20	1
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar				
2111	Cuentas por Pagar				2
2112	Remuneraciones por Pagar	-26,500.00		7,294,450.27	2
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	-7,760,562.54		15,115,614.57	2
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		7,385.85	2
2119	Otras Cuentas por Pagar	14,367,114.25		116,450,644.07	
	<b>Disminuciones</b>	<b>32,339,231.35</b>		<b>67,911,723.60</b>	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	32,688,455.00		66,117,037.56	3
1136	Otros Anticipos	0.00		634,009.26	3
2111	Cuentas por Pagar	-413,953.49		945,019.74	4
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		0.00	4
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00		0.00	4
2114	Cargas Fiscales	64,729.84		215,657.04	4
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		0.00	4
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>			<b>1,017,561.29</b>	<b>108,493,775.86</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>Incrementos</b>					
		0.00		2,249,451.58	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		2,249,451.58	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0		0.00	5
	<b>Disminuciones</b>	<b>8,165,097.56</b>		<b>19,632,061.05</b>	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo				5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	8,033,926.25		13,761,778.03	5
1241	Equipos de Oficina	0.00		141,025.63	6
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00		0.00	6
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		104,870.01	6
1245	Equipos de Producción	0.00		0.00	6
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		30,808.50	6
1247	Equipos de Informática	0.00		104,849.57	6
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00		10,296.00	7
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00		0.00	7
1265	Herramientas Mayores	0.00		11,866.00	7
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	131,171.31		5,466,567.31	8
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>			<b>-8,165,097.56</b>	<b>-17,382,609.47</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>					
<b>Disminuciones</b>					
		-67,845.71		10,195,235.24	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	-67,845.71		10,195,235.24	9
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>			<b>67,845.71</b>	<b>-10,195,235.24</b>	
<b>Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>			<b>-7,079,690.56</b>	<b>80,915,931.15</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>			<b>130,844,481.90</b>	<b>49,928,560.75</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>			<b>123,764,791.34</b>	<b>130,844,481.90</b>	

TEGUCIGALPA M.D.C. 10 DE FEBRERO DEL 2021

FIRMA   
**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**VICE-RECTORIA**  
 NOMBRE: INDIRA CRUZ ZELAYA  
 VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA   
**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
 NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD