

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO DE 2024-2023

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31 de ENERO de 2024		Ejercicio Anterior 30/06/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio	23,853,844.26		-25,396,182.68		
	Sub Total	23,853,844.26		-25,396,182.68		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos						
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	-51,740,460.28		564,033.32		
		22,331.35		774,676.87		1
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	-65,356,730.00		-60.00		2
1136	Otros Anticipos	0.00		0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	13,593,938.37		-210,583.55		3
Disminuciones		-14,590,429.30		-15,652,293.52		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00		0.00		
1136	Otros Anticipos	1,205,536.89		-65,474.82		4
2111	Cuentas por Pagar	-3,864,268.41		-6,818,883.53		5
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		-2,900,977.94		6
2114	Cargas Fiscales	-17,855.64		231,460.89		7
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		-25,600.00		8
2119	Otras Cuentas por Pagar	-11,913,842.14		-6,072,818.12		9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			-13,296,186.72		-9,179,855.84	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos		0.00		261,249,144.04		
1244	Equipos de Transporte	0.00		-1,595,000.00		10
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	0.00		262,844,144.04		11
Disminuciones		11,964,549.72		316,854,012.72		
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		0.00		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		13,776.33		12
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	11,940,000.00		34,699,586.84		13
1231	Tierras y Terrenos	0.00		0.00		
1232	Edificios	0.00		263,520,324.48		14
1233	Viviendas para el Personal	0.00		-2,400.00		
1241	Equipos de Oficina	24,549.72		3,121,406.98		15
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00		46,862.50		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		967,641.21		16
1245	Equipos de Producción	0.00		447,088.75		17
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		971,646.08		18
1247	Equipos de Informática	0.00		8,204,769.38		19
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00		16,110.69		20
1265	Herramientas Mayores	0.00		4,847,199.48		21
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-11,964,549.72		-55,604,868.68	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos		0.00		-4,645,052.48		
3111	Capital	0.00		-4,645,052.48		
Disminuciones		-733,752.92		1,103,257.83		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	-733,752.92		1,103,257.83		22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			733,752.92		3,541,794.65	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			-24,526,983.52		-61,242,929.87	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			69,585,201.29		130,828,131.16	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			45,058,217.77		69,585,201.29	

TEGUCIGALPA M.D.C. 09 DE FEBRERO DE 2024

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

