

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 28 DE FEBRERO DE 2025-2024

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción		Ejercicio Actual 28 de Febrero de 2025		Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2024	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
3142	Resultados del Ejercicio	24,646,390.90		4,496,303.67		
	Sub Total	24,646,390.90		4,496,303.67		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos		21,194,860.84		4,669,720.33		
2111	Cuentas por Pagar	212,261.62		0.00		1
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	8,019,825.29		4,497,621.60		2
2114	Cargas Fiscales	0.00		130,898.73		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		11,200.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	12,962,773.93		0.00		3
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantia	0.00		0.00		
2132	Depositos a la vista	0.00		30,000.00		
Disminuciones		3,837,243.92		35,032,048.40		
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00		24,751.69		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	1,020,026.00		0.00		
1136	Otros Anticipos	2,749,225.39		9,394.78		4
2111	Cuentas por Pagar	0.00		5,647,937.96		
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00		379,303.04		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0		0.00		
2114	Cargas Fiscales	67,992.53		0.00		5
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00		0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		28,970,660.93		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			42,004,007.82		-25,866,024.40	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos		0.00		1,179,013.73		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00		553,590.53		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0		625,423.20		
Disminuciones		12,784,112.56		7,791,283.80		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	12,784,112.56		0.00		6
1233	Viviendas para el Personal	0.00		2,400.00		
1241	Equipos de Oficina	0.00		3,860,710.15		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00		0.00		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	0.00		418,785.25		
1244	Equipos de Transporte	0.00		0.00		
1245	Equipos de Producción	0.00		177,140.00		
1246	Equipos de Comunicaciones	0.00		483,204.13		
1247	Equipos de Informática	0.00		2,826,937.92		
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	0.00		6,295.00		
1265	Herramientas Mayores	0.00		15,811.35		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-12,784,112.56		-6,612,270.07	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos		1,184,163.88		0.00		
3111	Capital	0.00		0.00		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	1,184,163.88		0.00		7
Disminuciones		0.00		1,385,442.55		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	0.00		1,385,442.55		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			1,184,163.88		-1,385,442.55	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			30,404,059.14		-33,863,737.02	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			35,721,464.27		69,585,201.29	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			66,125,523.41		35,721,464.27	

TEGUCIGALPA M.D.C. 11 DE MARZO DEL 2025

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

