

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2018

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		314,089,636.51
111	Efectivo y Equivalentes		
1111	Caja	2,440,801.85	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	694,324.02	
11112	Caja General		
1112	Bancos	265,321,953.82	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	45,632,556.82	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera		50,000,000.00
112	Inversiones Financieras Corrientes		
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	50,000,000.00	
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo		427,389,844.46
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	81,515,631.54	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	(4,090,940.19)	
11318	Previsiones para Cuentas por Cobrar		
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	349,965,153.11	
11321	Transferencias por Cobrar		19,208,473.09
115	Bienes Inventariables		
1151	Materiales y Suministros	15,469,470.79	
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	1,050,123.37	
11512	Materiales y Suministros	2,703,193.36	
11513	Medicamentos	(14,314.43)	
11541	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros		198,264,929.42
116	Otros Activos Corrientes		
1161	Otros Activos Corrientes	9,349,851.72	
11611	Gastos Pagados por Adelantado	188,915,077.70	
11612	Activos Pagados por Adelantado		1,008,952,883.48
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,008,952,883.48
12	Activo no Corriente		368,815,092.62
121	Inversiones Financieras no Corrientes		
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	172,922,000.00	
12111	Inversión en Bonos		
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	52,532,635.08	
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	143,360,457.54	
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo		1,225,830,325.69
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado	10,509,523.37	
1231	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
12311	Tierras y Terrenos	295,101,983.40	
1232	Edificios	295,101,983.40	
12321	Edificios No Viviendas	817,128,593.11	
1233	Maquinaria y Equipo	117,495,716.33	
12331	Equipos de Oficina	288,430,330.31	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	78,998,236.95	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	59,443,629.95	
12334	Equipos de Transporte	19,999,809.62	
12335	Equipos de Producción	58,140,106.77	
12336	Equipos de Comunicaciones	194,559,263.18	
12337	Equipos de Informática	61,500.00	
12338	Equipo de Seguridad	69,810,070.62	
1234	Otros Bienes	135,602.37	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	51,015,547.19	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	1,102,808.26	
12344	Herramientas Mayores	17,265,922.09	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	290,190.71	
12346	Equipos para Electrificación	33,280,185.19	
1235	Bienes de Dominio Público	30,606,488.41	
12352	Obras Urbanísticas	40,277.54	
12353	Obras Hidráulicas	2,633,389.24	
12354	Carreteras, Calles y Puentes		(1,331,259.42)
126	Depreciaciones, Mejoras, Pérdidas y Revaluos No Concesionado		
1263	Maquinaria y Equipo	(1,235,828.41)	
12631	Depreciación de Maquinaria y Equipo	(95,431.01)	
12641	Depreciación de Otros Bienes		3,258,157,488.23
127	Construcciones		
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	3,258,157,488.23	
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado		8,026,890.02
128	Activos Biológicos		
1281	Activos Biológicos	851,227.78	
12811	Activos Biológicos		
1291	Activos Intangibles	7,175,662.24	
12911	Activos Intangibles		4,859,498,537.14
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		4,859,498,537.14
	TOTAL DEL ACTIVO		5,868,451,420.62
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		565,461,973.07
2111	Cuentas por Pagar	35,771,162.31	
21111	Cuentas por Pagar	30,093,149.84	
211111	Cuentas por Pagar Comerciales	1,235,415.30	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	4,442,597.17	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	249,294,545.43	
2112	Remuneraciones por Pagar	249,294,545.43	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	280,396,265.33	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	35,610,829.73	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	545,958.54	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	228,633,870.03	
21134	Deducciones por Pagar	15,605,607.03	
21135	Garantías por Pagar		565,461,973.07
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		565,461,973.07
22	Pasivo no Corriente		188,915,077.70
222	Endeudamiento de Largo Plazo	188,915,077.70	
2224	Deuda Pública Externa		188,915,077.70
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		188,915,077.70
	TOTAL PASIVO		754,377,050.77
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		4,658,553,600.00
311	Capital	4,658,553,600.00	
3111	Capital		455,520,769.85
314	Resultados		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	326,994,416.17	
3142	Resultados del Ejercicio	128,526,353.68	
	TOTAL PATRIMONIO		5,114,074,369.85
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		5,868,451,420.62

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Enero de 2018

SECRETARÍA EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 LUCEM ASPICIO
 UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR