

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2013

CAJA

El saldo de esta cuenta está conformado por el saldo de las cuentas siguientes:

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	TOTAL
1111-2	Caja Tesoreria General UNAH	-	3,491,384.30
1111-3	Cajas Chicas	-	2,629,851.03
	TOTAL L.		6,121,235.33

TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO

Esta cuenta representa las inversiones que la UNAH a tiene en instituciones del sistema bancario nacional y, está conformado por certificados de depósito a corto plazo, así:

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	TOTAL
1121-2	Banco LAFISE	-	125,000,000.00
		-	
	TOTAL L.		125,000,000.00

Del saldo presentado al mes de mayo se hicieron efectivo dos certificados de depósito; el Certificado No. 31-401-004556-1 en Banco de Occidente por L.50.0 Millones y el Certificado No. 400511000499 por L.25.0 Millones en Banco LAFISE.

CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Comerciales

El saldo de esta cuenta está integrado por los aportes patronales por pagar al INPREUNAH y al I.H.S.S. y, así:

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-1	Cuentas por Pagar Comerciales		190,213,516.80
	Aporte Patronal al INPREUNAH año 2012	100,637,001.65	
	Aporte Patronal al INPREUNAH año 2013	86,250,000.00	
	Aporte Patronal al I.H.S.S.	3,326,515.15	
			190,213,516.80