

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 ABRIL DE 2015

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual	Notas
1	ACTIVO			
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalentes		422,023,991.53	
1111	Caja			
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,830,568.90		
11112	Caja General	13,234,805.95		
1112	Bancos			
11122	Cuentas en Moneda Nacional	386,447,040.04		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	18,511,576.64		
112	Inversiones Financieras Corrientes		500,000,000.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo			
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	500,000,000.00		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		69,744,777.29	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes			
11311	Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos			
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	69,448,691.29		
1138	Garantías			
11381	Garantías por Alquileres			
11389	Garantías Varias	296,086.00		
115	Bienes Inventariables		39,539,738.91	
1151	Materiales y Suministros			
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	35,800,736.61		
11512	Materiales y Suministros	3,753,316.73		
11541	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,031,308,507.73	
12	Activo no Corriente			
121	Inversiones Financieras no Corrientes		85,273,535.45	
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo			
12111	Inversión en Bonos	922,000.00		
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo			
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	41,971,623.72		
12162	(Provision para Cuentas a Cobrar a Largo Plazo)	(4,090,940.19)		
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo			
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	46,470,851.92		
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,045,886,783.15	
1231	Tierras y Terrenos			
12311	Tierras y Terrenos	10,465,523.37		
1232	Edificios			
12321	Edificios No Viviendas	309,582,635.61		
1233	Maquinaria y Equipo			
12331	Equipos de Oficina	101,554,968.47		
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	267,570,093.58		
12333	Equipos Educativos y Recreativos	50,158,018.16		
12334	Equipos de Transporte	48,938,992.77		
12335	Equipos de Producción	11,793,081.51		
12336	Equipos de Comunicaciones	24,483,432.43		
12337	Equipos de Informática	141,251,886.22		
1234	Otros Bienes			
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	121,651.45		
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	46,120,444.78		
12343	Bienes por Adquirir			
12344	Herramientas Mayores	190,242.70		
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	16,812,436.10		
1235	Bienes de Dominio Público			
12352	Obras Urbanísticas	16,629,485.25		
12353	Obras Hidráulicas	40,277.54		
12354	Carreteras, Calles y Puentes	173,613.21		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado		-1,140,769.00	
1263	Maquinaria y Equipo			
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,045,337.99)		
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)		
127	Construcciones		1,737,171,273.12	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado			
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	1,737,171,273.12		
128	Activos Biológicos		1,499,804.40	
1281	Activos Biológicos			
12811	Activos Biológicos	616,811.88		
12911	Activos Intangibles	882,992.52		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		2,868,690,627.12	
	TOTAL DEL ACTIVO		3,899,999,134.85	
21	PASIVO			
211	PASIVO CORRIENTE			
211	Cuentas por Pagar		417,770,303.00	
2111	Cuentas por Pagar			
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	64,207,159.72		
2112	Remuneraciones por Pagar			
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	93,947,569.98		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	125,592,539.65		
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	6,264,597.05		
21134	Deducciones por Pagar	112,396,019.08		
21135	Garantías por Pagar	12,495,175.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	2,867,242.52		
213	Fondos de Terceros		341,694.69	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía			
21312	Fondos de Terceros Recibidos en Garantía	341,694.69		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		418,111,997.69	
	TOTAL PASIVO		418,111,997.69	
3	PATRIMONIO			
31	Hacienda Pública			
311	Capital		2,871,885,961.19	
3111	Capital	2,871,885,961.19		
312	Reservas		0.00	
313	Revaluos		0.00	
314	Resultados		610,001,175.97	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	389,017,544.62		
3142	Resultados del ejercicio	220,983,631.35		
	TOTAL PATRIMONIO		3,481,887,137.16	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		3,899,999,134.85	

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Abril de 2015

FIRMA

NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
CONTADOR



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	9,040,429.24	72,874,718.36
531	Ingresos por Ventas	816,465.26	4,441,435.86
5311	Venta de Bienes	816,465.26	4,441,435.86
532	Venta de Servicios	8,223,963.98	68,433,282.50
5321	Venta de Servicios	8,223,963.98	68,433,282.50
54	Ingresos de No Operación	5,764,435.66	20,003,254.48
541	Intereses	5,075,289.41	17,097,762.50
5411	Intereses por Prestamos	16,123.24	61,718.39
5412	Intereses por Depósitos	4,316,916.17	5,618,336.86
5413	Intereses por Títulos y Valores	742,250.00	11,417,707.25
542	Alquileres	689,146.25	2,905,491.98
5421	Alquileres	689,146.25	2,905,491.98
54212	Otros Alquileres	689,146.25	2,905,491.98
553	Transferencias Corrientes	249,757,349.01	1,056,481,624.57
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	249,229,600.00	1,055,077,805.62
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	250,000,000.00	1,021,458,405.62
55312	Transferencias Corrientes de las Instituciones Descentralizadas	(770,400.00)	33,619,400.00
5532	Transferencias Corrientes del Sector Externo	527,749.01	1,403,818.95
55321	Transferencias Corrientes del Sector Externo	527,749.01	1,403,818.95
56	Otros Ingresos	1,421,675.07	6,223,085.90
561	Otros Ingresos	1,421,675.07	6,223,085.90
5612	Ingresos Varios	1,421,675.07	6,223,085.90
56123	Otros Ingresos	1,421,675.07	6,223,085.90
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	265,983,888.98	1,155,582,683.31
6	GASTOS	210,214,179.22	799,311,120.82
61	Gastos de Consumo	210,214,179.22	799,311,120.82
611	Servicios Personales	192,098,809.04	727,140,030.17
6111	Remuneraciones	192,098,809.04	727,140,030.17
61111	Sueldos y Salarios	156,301,995.50	566,461,969.43
61112	Contribuciones Patronales	22,845,455.13	91,658,220.57
61113	Prestaciones Sociales	12,951,358.41	69,019,840.17
612	Servicios no Personales	13,134,147.53	51,636,676.13
6121	Servicios Básicos	1,488,368.42	7,364,507.10
6122	Alquileres y Derechos	379,686.53	1,354,136.53
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,200.00	161,499.14
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	135,623.76	896,122.75
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	2,063,362.31	3,349,982.85
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,636,020.96	15,718,594.85
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,874,337.55	8,451,571.53
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	-	10,733.91
61281	Impuestos	-	24.53
61283	Multas y Recargos	-	382.21
61284	Cánones y Regalías	-	10,327.17
6129	Otros Servicios no Personales	3,555,548.00	14,329,527.47
61291	Otros Servicios no Personales	3,555,548.00	14,329,527.47
613	Materiales y Suministros	4,981,222.65	20,534,414.52
6131	Materiales y Suministros	3,616,288.31	16,730,084.08
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,147,208.12	3,336,627.37
61312	Textiles y Vestuarios	192,297.93	4,866,203.10
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	1,111,633.67	5,027,670.25
61314	Productos de Cuero y Caucho	1,640.00	183,267.58
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	778,086.95	2,216,039.39
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	257,025.34	454,383.32
61317	Productos Metálicos	112,754.62	419,625.98
61318	Productos Minerales no Metálicos	15,641.68	226,267.09
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,364,934.34	3,804,330.44
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	87,392.70	121,459.97
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	156,514.90	426,900.95
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	86,177.87	413,943.86
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	237.50	12,246.03
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Médicos	228,860.55	1,179,116.81
61326	Repuestos y Accesorios	799,544.82	1,635,046.68
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,206.00	15,616.14
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	9,753,773.46	43,952,799.11
641	Donaciones Corrientes	52,136.00	277,475.03
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	52,136.00	277,475.03
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	52,136.00	277,475.03
643	Transferencias Corrientes	9,701,637.46	43,675,324.08
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	-	33,589.65
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	-	33,589.65
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	9,701,637.46	43,641,734.43
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	9,701,637.46	43,641,734.43
64333	Transferencias Corrientes para Prestaciones de Asistencia Social	-	-
65	Otros Gastos	32,296,936.14	91,335,132.03
651	Otros Gastos	32,296,936.14	91,335,132.03
6514	Otros Gastos de Capital	32,296,936.14	91,335,132.03
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Inst.del Gobierno Central	32,296,936.14	91,335,132.03
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	252,264,888.82	934,599,051.96
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	13,719,000.16	220,983,631.35

TEGUCIGALPA M.D.C., 30 DE ABRIL DE 2015

FIRMA

NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
 CONTADOR GENERAL

