

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS

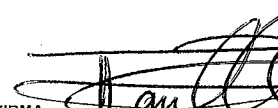
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

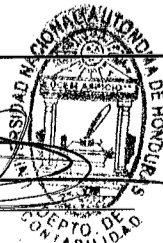
AL 30 DE ABRIL DE 2017

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		271,724,428.19
111	Efectivo y Equivalentes		
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	4,208,032.10	
11112	Caja General	2,749,444.83	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	223,381,796.58	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	41,385,154.68	
112	Inversiones Financieras Corrientes		170,000,000.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	170,000,000.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		846,246,565.02
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	86,354,079.02	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes		
11321	Transferencias por Cobrar	759,596,400.00	
1138	Garantías		
11389	Garantías Varias	296,086.00	
115	Bienes Inventariables		15,707,493.44
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	11,968,491.14	
11512	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
11541	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	(14,314.43)	
116	Otros Activos Corrientes		565,789.42
1161	Otros Activos Corrientes		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	565,789.42	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,304,244,276.07
12	Activo no Corriente		408,936,407.44
121	Inversiones Financieras no Corrientes		
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		
12111	Inversión en Bonos	172,922,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	51,427,482.04	
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	188,677,865.59	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,184,881,483.60
1231	Tierras y Terrenos		
12311	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
1232	Edificios		
12321	Edificios No Viviendas	295,101,983.40	
1233	Maquinaria y Equipo		
12331	Equipos de Oficina	109,867,234.74	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	302,200,618.35	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	64,469,189.10	
12334	Equipos de Transporte	60,279,617.48	
12335	Equipos de Producción	19,855,983.03	
12336	Equipos de Comunicaciones	42,208,230.95	
12337	Equipos de Informática	179,061,533.21	
1234	Otros Bienes		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	135,602.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	49,980,552.10	
12344	Herramientas Mayores	621,190.35	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,237,069.96	
12346	Equipos para Electrificación	73,000.00	
1235	Bienes de Dominio Público		
12352	Obras Urbanísticas	30,606,488.41	
12353	Obras Hidráulicas	40,277.54	
12354	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
126	Depreciaciones, Mejoras, Pérdidas y Revaluos No Concesionado		(1,331,259.42)
1263	Maquinaria y Equipo		
12631	Depreciación de Maquinaria y Equipo	(1,235,828.41)	
12641	Depreciación de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		2,476,240,065.02
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,476,240,065.02	
128	Activos Biológicos		6,348,097.70
1281	Activos Biológicos		
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
12911	Activos Intangibles	5,496,869.92	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		4,075,074,794.34
	TOTAL DEL ACTIVO		5,379,319,070.41
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		666,991,110.67
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar		
211111	Cuentas por Pagar Comerciales	35,107,159.55	
211112	Cuentas por Pagar Contratistas	3,955,020.03	
211117	Cuentas por Pagar Empleados	1,399,441.74	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	325,879,743.08	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	119,770,476.01	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	61,716,923.22	
21134	Deducciones por Pagar	103,209,797.45	
21135	Garantías por Pagar	15,921,808.59	
2119	Otras Cuentas por Pagar	30,741.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		666,991,110.67
	TOTAL PASIVO		666,991,110.67
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		3,770,089,873.82
311	Capital		
3111	Capital	3,770,089,873.82	
314	Resultados		942,238,085.92
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	338,775,156.94	
3142	Resultados del Ejercicio	603,462,928.98	
	TOTAL PATRIMONIO		4,712,327,959.74
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		5,379,319,070.41

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Abril de 2017

FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2017

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	11,748,015.41	85,959,449.22
531	Ingresos por Ventas	525,618.25	6,536,013.61
5311	Venta de Bienes	525,618.25	6,536,013.61
532	Venta de Servicios	11,222,397.16	79,423,435.61
5321	Venta de Servicios	11,222,397.16	79,423,435.61
54	Ingresos de No Operación	3,412,848.50	23,553,107.62
541	Intereses	2,525,505.08	19,735,050.10
5411	Intereses por Prestamos	22,247.80	83,213.21
5412	Intereses por Depósitos	1,115,549.06	3,070,378.65
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,387,708.22	16,581,458.24
542	Alquileres	887,343.42	3,818,057.52
5421	Alquileres	887,343.42	3,818,057.52
54212	Otros Alquileres	887,343.42	3,818,057.52
55	Donaciones y Transferencias	400,000,000.00	1,512,250,000.00
553	Transferencias Corrientes	400,000,000.00	1,512,250,000.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	400,000,000.00	1,512,250,000.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	400,000,000.00	1,512,250,000.00
554	Transferencias de Capital	60,000,000.00	240,000,000.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	60,000,000.00	240,000,000.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	60,000,000.00	240,000,000.00
56	Otros Ingresos	1,265,722.11	4,966,273.83
561	Otros Ingresos	1,265,722.11	4,966,273.83
5612	Ingresos Varios	1,265,722.11	4,966,273.83
56123	Otros Ingresos	1,265,722.11	4,966,273.83
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	476,426,586.02	1,866,728,830.67
6	GASTOS	292,176,285.11	1,126,318,044.11
61	Gastos de Consumo	292,176,285.11	1,126,318,044.11
611	Servicios Personales	272,173,971.61	1,026,162,049.26
6111	Remuneraciones	272,173,971.61	1,026,162,049.26
61111	Sueldos y Salarios	237,460,917.05	837,552,155.47
61112	Contribuciones Patronales	29,330,000.00	146,528,635.53
61113	Prestaciones Sociales	5,383,054.56	42,081,258.26
612	Servicios no Personales	17,213,714.32	78,410,585.86
6121	Servicios Básicos	3,805,060.16	15,584,705.69
6122	Alquileres y Derechos	398,717.52	2,268,725.46
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	56,860.85	610,609.03
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	244,791.28	2,339,556.21
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	1,366,309.88	7,330,357.80
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,838,230.64	20,916,313.46
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	3,398,177.74	13,949,266.52
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	17,466.25	52,295.48
6129	Otros Servicios no Personales	5,088,100.00	15,358,756.21
61291	Otros Servicios no Personales	5,088,100.00	15,358,756.21
613	Materiales y Suministros	2,491,499.18	21,448,308.99
6131	Materiales y Suministros	1,822,066.57	15,868,299.48
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	306,422.74	6,383,301.62
61312	Textiles y Vestuarios	181,370.48	614,559.67
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	747,529.71	2,260,615.25
61314	Productos de Cuero y Caucho	-	17,387.71
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	483,763.67	4,681,605.14
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	35,435.00	172,728.88
61317	Productos Metálicos	36,444.97	1,353,368.37
61318	Productos Minerales no Metálicos	31,100.00	384,732.84
6132	Materiales y Suministros Diversos	669,432.61	5,580,009.51
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	38,972.74	402,786.15
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	77,747.95	497,841.98
61323	Útiles y Materiales Electricos	53,829.41	626,643.00
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	12,948.86	56,546.30
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	35,428.29	1,073,081.73
61326	Repuestos y Accesorios	450,505.36	2,854,964.30
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	-	68,146.05
617	Contingencias	297,100.00	297,100.00
6171	Pérdidas	297,100.00	297,100.00
61718	Pérdidas por Baja o Venta de Activos	297,100.00	297,100.00
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	1,219,610.00	18,206,011.05
641	Donaciones Corrientes	20,000.00	187,044.67
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	-	124,180.26
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	-	124,180.26
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	20,000.00	62,864.41
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	20,000.00	62,864.41
643	Transferencias Corrientes	1,199,610.00	18,018,966.38
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	1,199,610.00	18,018,966.38
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	1,199,610.00	18,018,966.38
65	Otros Gastos	41,579,736.90	118,741,846.53
651	Otros Gastos	41,579,736.90	118,741,846.53
6514	Otros Gastos de Capital	41,579,736.90	118,741,846.53
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	41,579,736.90	118,741,846.53
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	334,975,632.01	1,263,265,901.69
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	141,450,954.01	603,462,928.98

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Abril de 2017

FIRMA

NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD
AL 30 DE ABRIL DE 2017

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		40,461,621.32
2112-01	Planillas por Pagar		30,070,973.20
	Planillas por Pagar (Provisiones)		295,808,769.88
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		119,770,476.01
2113-01-001	INPREUNAH	114,940,476.01	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,830,000.00	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		61,716,923.22
2113-04	Deducciones por Pagar		103,209,797.45
2119-06-01	Donaciones y Ayudas por Pagar		30,741.00
2131-02-001	Depósitos en Garantía por Alquileres		2,334,382.50
2131-02-002	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		13,587,426.09
	TOTAL LEMPIRAS		666,991,110.67

Cuentas por Pagar Comerciales

El saldo de esta cuenta está integrado por los valores pendientes de pagar a los proveedores de bienes y servicios, contratistas y empleados.

Planillas por Pagar

También se presenta planillas por pagar de sueldos y salarios de cuyo monto total, aproximadamente L.79.04 millones corresponde al valor estimado por incremento salarial por costo de vida establecido en el contrato colectivo y contiene también las provisiones 2017 por concepto de beneficios Bonificación, Decimotercer mes y Decimocuarto Mes por L.216.71 millones.

Contribuciones Patronales por Pagar

Las contribuciones patronales están integradas por los aportes patronales en favor de los empleados de la institución, al I.H.S.S. y al INPREUNAH; Es importante aclarar que los pagos al INPREUNAH los realiza directamente la Tesorería General de la República.

Prestaciones Sociales por Pagar

Las prestaciones sociales corresponden a valores calculados por este concepto a empleados y, que se encuentran pendientes de pago.

Deducciones por Pagar

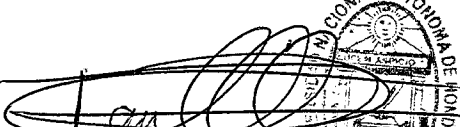
Las deducciones por pagar corresponden a deducciones realizadas a los empleados de la institución por concepto de aportes al I.H.S.S., INPREUNAH, y, por deducciones que serán pagados a terceros por beneficios prestados a los empleados.

Donaciones y Ayudas por Pagar

Las donaciones y ayudas por pagar son valores recaudados en campañas para donaciones y ayudas que se realizan en la zona sur del país.

Depósitos en Garantía

Son valores que se reciben o retienen a terceros en concepto de garantías.


Raul Fortin Estrada
CONTADOR

