

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2017

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		168,284,995.15
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,074,032.10	
11112	Caja General	2,001,024.84	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	127,012,909.49	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	36,197,028.72	
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		317,563,654.58
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	81,313,500.58	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes		
11321	Transferencias por Cobrar	235,954,068.00	
1138	Garantías		
11389	Garantías Vanas	296,086.00	
115	Bienes Inventariables		14,840,005.69
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	11,101,003.39	
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		671,254,444.84
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		451,516,013.51
1211	Titulos y Valores a Largo Plazo		
12111	Inversion en Bonos	222,922,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	51,481,515.08	
12162	(Prevision 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	181,203,438.62	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,179,710,776.76
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	109,126,600.04	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	301,356,735.49	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	64,447,497.64	
12334	Equipos de Transporte	60,279,617.48	
12335	Equipos de Producción	17,769,835.87	
12336	Equipos de Comunicaciones	41,962,725.37	
12337	Equipos de Informática	178,028,009.46	
1234	Otros Bienes		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	135,602.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	49,781,230.77	
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, Perdidas y Revaluos No Concesionado		(1,331,259.42)
1263	Maquinaria y Equipo		
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,235,828.41)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		2,367,592,119.37
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,367,592,119.37	
128	Activos Biológicos		6,343,754.11
1281	Activos Biológicos		
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
12911	Activos Intangibles	5,492,526.33	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		4,003,831,404.33
	TOTAL DEL ACTIVO		4,675,085,849.17
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		
2111	Cuentas por Pagar		498,961,974.82
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	13,950,432.66	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	3,675,615.03	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	246,198,748.38	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	29,290,455.84	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	63,089,884.94	
21134	Deducciones por Pagar	127,287,068.16	
21135	Garantías por Pagar	15,439,028.81	
2119	Otras Cuentas por Pagar	30,741.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		498,961,974.82
	TOTAL PASIVO		498,961,974.82
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital		3,655,136,387.20
3111	Capital	3,655,136,387.20	
314	Resultados		520,987,487.15
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	337,484,510.38	
3142	Resultados del Ejercicio	183,502,976.77	
	TOTAL PATRIMONIO		4,176,123,874.35
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		4,675,085,849.17

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Enero de 2017

FIRMA: 
 NOMBRE: Raul Fortin Estrada
 CONTADOR

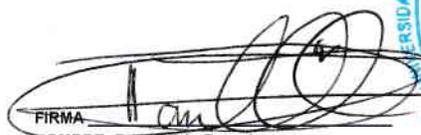


UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2017

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	42,229,690.87	42,229,690.87
531	Ingresos por Ventas	2,425,415.72	2,425,415.72
5311	Venta de Bienes	2,425,415.72	2,425,415.72
532	Venta de Servicios	39,804,275.15	39,804,275.15
5321	Venta de Servicios	39,804,275.15	39,804,275.15
54	Ingresos de No Operación	2,689,639.10	2,689,639.10
541	Intereses	1,683,136.32	1,683,136.32
5411	Intereses por Prestamos	27,039.09	27,039.09
5412	Intereses por Depósitos	291,513.92	291,513.92
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,364,583.31	1,364,583.31
542	Alquileres	1,006,502.78	1,006,502.78
5421	Alquileres	1,006,502.78	1,006,502.78
54212	Otros Alquileres	1,006,502.78	1,006,502.78
	Donaciones y Transferencias	350,000,000.00	350,000,000.00
553	Transferencias Corrientes	350,000,000.00	350,000,000.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	350,000,000.00	350,000,000.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	350,000,000.00	350,000,000.00
554	Transferencias de Capital	50,000,000.00	50,000,000.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	50,000,000.00	50,000,000.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	50,000,000.00	50,000,000.00
55412	Transferencias de Capital Instituciones Descentralizadas	-	-
56	Otros Ingresos	655,865.56	655,865.56
561	Otros Ingresos	655,865.56	655,865.56
5612	Ingresos Varios	655,865.56	655,865.56
56123	Otros Ingresos	655,865.56	655,865.56
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	445,575,195.53	445,575,195.53
6	GASTOS	252,102,080.92	252,102,080.92
61	Gastos de Consumo	252,102,080.92	252,102,080.92
611	Servicios Personales	228,349,966.06	228,349,966.06
6111	Remuneraciones	228,349,966.06	228,349,966.06
61111	Sueldos y Salarios	193,689,660.14	193,689,660.14
61112	Contribuciones Patronales	29,290,455.84	29,290,455.84
61113	Prestaciones Sociales	5,369,850.08	5,369,850.08
612	Servicios no Personales	15,431,404.75	15,431,404.75
6121	Servicios Básicos	3,504,629.30	3,504,629.30
6122	Alquileres y Derechos	799,388.71	799,388.71
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	215,529.70	215,529.70
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	237,229.20	237,229.20
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	1,327,252.66	1,327,252.66
6126	Servicios Comerciales y Financieros	7,000,877.37	7,000,877.37
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,286,601.60	2,286,601.60
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	15,740.00	15,740.00
6129	Otros Servicios no Personales	44,156.21	44,156.21
61291	Otros Servicios no Personales	44,156.21	44,156.21
613	Materiales y Suministros	8,320,710.11	8,320,710.11
6131	Materiales y Suministros	6,427,980.43	6,427,980.43
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	2,939,102.89	2,939,102.89
61312	Textiles y Vestuarios	186,141.76	186,141.76
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	539,613.21	539,613.21
61314	Productos de Cuero y Caucho	2,426.71	2,426.71
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	2,075,901.90	2,075,901.90
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	9,386.57	9,386.57
61317	Productos Metálicos	474,959.08	474,959.08
61318	Productos Minerales no Metálicos	200,448.31	200,448.31
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,892,729.68	1,892,729.68
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	121,953.35	121,953.35
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	239,442.77	239,442.77
61323	Utiles y Materiales Electricos	338,047.40	338,047.40
61324	Utencilios de Cocina y Comedor	9,521.99	9,521.99
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	119,556.29	119,556.29
61326	Repuestos y Accesorios	1,017,751.83	1,017,751.83
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	46,456.05	46,456.05
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	5,856,237.04	5,856,237.04
643	Transferencias Corrientes	5,856,237.04	5,856,237.04
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	5,856,237.04	5,856,237.04
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	5,856,237.04	5,856,237.04
65	Otros Gastos	4,113,900.80	4,113,900.80
651	Otros Gastos	4,113,900.80	4,113,900.80
6514	Otros Gastos de Capital	4,113,900.80	4,113,900.80
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit del Gobierno Central	4,113,900.80	4,113,900.80
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	262,072,218.76	262,072,218.76
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	183,502,976.77	183,502,976.77

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Enero de 2017


FIRMA
NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD
AL 31 DE ENERO DE 2017

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		17,626,047.69
2112-01	Planillas por Pagar		16,770,428.33
	Planillas por Pagar (Provisiones)		229,428,320.05
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		29,290,455.84
2113-01-001	INPREUNAH	24,500,000.00	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,790,455.84	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		63,089,884.94
2113-04	Deducciones por Pagar		127,287,068.16
2119-06-01	Donaciones y Ayudas por Pagar		30,741.00
2131-02-001	Depósitos en Garantía por Alquileres		2,134,337.50
2131-02-002	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		13,304,691.31
	TOTAL LEMPIRAS		498,961,974.82

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 aproximadamente L.120.5 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.108.9 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

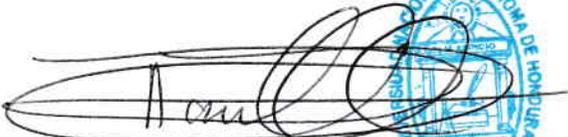
Las deducciones por pagar corresponden a deducciones realizadas a los empleados de la institución por concepto de aportes al I.H.S.S., INPREUNAH, y, por deducciones que serán pagados a terceros por beneficios prestados a los empleados.

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.


Raúl Fortín Estrada
CONTADOR

