

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS


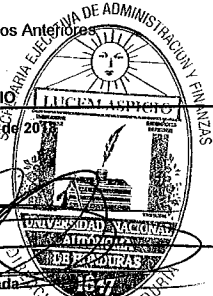
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		382,661,746.43
1111	Caja	2,359,608.97	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	1,931,383.87	
11112	Caja General	428,225.10	
1112	Bancos	380,302,137.46	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	348,992,434.56	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	31,309,702.90	
112	Inversiones Financieras Corrientes		66,072,496.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	66,072,496.00	
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	66,072,496.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		1,149,469,810.35
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	62,893,092.24	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	66,984,032.43	
11318	Previsiones para Cuentas por Cobrar	(4,090,940.19)	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	1,086,576,718.11	
11321	Transferencias por Cobrar	1,086,576,718.11	
115	Bienes Inventariables		24,460,787.23
1151	Materiales y Suministros	24,460,787.23	
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	20,721,784.93	
11512	Materiales y Suministros	1,050,123.37	
11513	Medicamentos	2,703,193.36	
11541	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	(14,314.43)	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,622,664,840.01
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		212,256,738.30
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	68,909,000.00	
12111	Inversión en Bonos	68,909,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	55,069,976.91	
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	55,069,976.91	
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	88,277,761.39	
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	88,277,761.39	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,925,911,850.28
1231	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
12311	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
1232	Edificios	749,054,249.17	
12321	Edificios No Viviendas	749,054,249.17	
1233	Maquinaria y Equipo	1,037,185,713.61	
12331	Equipos de Oficina	127,764,124.01	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	347,183,921.34	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	82,588,586.99	
12334	Equipos de Transporte	59,091,445.31	
12335	Equipos de Producción	155,109,585.96	
12336	Equipos de Comunicaciones	63,823,726.66	
12337	Equipos de Informática	197,780,005.60	
12338	Equipo de Seguridad	3,844,317.74	
1234	Otros Bienes	74,696,882.31	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	174,089.25	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	52,292,931.51	
12344	Herramientas Mayores	1,510,630.99	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,266,602.08	
12346	Equipos para Electrificación	3,452,628.48	
1235	Bienes de Dominio Público	36,569,077.42	
12352	Obras Urbanísticas	33,352,585.77	
12353	Obras Hidráulicas	573,102.41	
12354	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
126	Depreciaciones, Mejoras, Pérdidas y Revaluos No Concesionado		(1,044,170.47)
1262	Edificios	352,235.35	
12623	Mejoras de Edificios	352,235.35	
12624	Revalúo de Edificios		
1263	Maquinaria y Equipo	(1,300,974.81)	
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,300,974.81)	
1264	Otros Bienes	(95,431.01)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		3,236,133,580.16
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	3,236,133,580.16	
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	3,236,133,580.16	
128	Activos Biológicos		851,227.78
1281	Activos Biológicos	851,227.78	
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
129	Bienes Inmateriales		7,723,336.03
1291	Activos Intangibles	7,723,336.03	
12911	Activos Intangibles	7,723,336.03	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		5,381,832,562.08
	TOTAL DEL ACTIVO		7,004,497,402.09
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		
2111	Cuentas por Pagar		839,222,364.68
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	23,311,512.83	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	14,485,401.31	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	2,893,295.19	
2112	Remuneraciones por Pagar	5,932,816.33	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	325,942,910.28	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	325,942,910.28	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	489,967,941.57	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	280,554,689.75	
21134	Deducciones por Pagar	1,329,693.82	
21135	Garantías por Pagar	191,741,070.34	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		839,222,364.68
22	Pasivo no Corriente		
222	Endeudamiento de Largo Plazo		183,423,118.55
2224	Deuda Pública Externa	183,423,118.55	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		183,423,118.55
	TOTAL PASIVO		1,022,645,483.23
3	PATRIMONIO		
311	Hacienda Pública		
3111	Capital	5,184,526,015.79	5,184,526,015.79
31111	Capital	5,184,526,015.79	
314	Resultados		797,325,903.07
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	324,776,547.17	
3142	Resultados del Ejercicio	472,549,355.90	
	TOTAL PATRIMONIO		5,981,851,918.86
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		7,004,497,402.09

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

FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Perlin Estrada
 CONTADOR: 

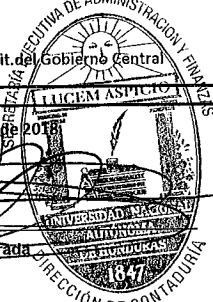
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	10,711,848.69	224,189,421.51
531	Ingresos por Ventas	2,448,368.18	18,292,502.73
5311	Venta de Bienes	2,448,368.18	18,292,502.73
532	Venta de Servicios	8,263,480.51	205,896,918.78
5321	Venta de Servicios	2,897,041.06	45,889,734.35
54	Ingresos de No Operación	2,072,799.61	36,178,353.86
541	Intereses	16,776.50	182,243.37
5411	Intereses por Prestamos	1,586,317.94	14,609,308.88
5412	Intereses por Depósitos	469,705.17	21,386,801.61
5413	Intereses por Títulos y Valores	824,241.45	9,711,380.49
542	Alquileres	824,241.45	9,711,380.49
5421	Alquileres	824,241.45	9,711,380.49
54212	Otros Alquileres	300,147,445.84	3,936,465,431.94
55	Donaciones y Transferencias	147,445.84	9,130,263.54
551	Donaciones Corrientes	-	2,999,612.00
5511	Donaciones Corrientes del Sector Publico	-	2,999,612.00
55112	Donaciones Corrientes de las Instituciones Descentralizadas	147,445.84	6,058,651.54
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	147,445.84	6,058,651.54
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	-	72,000.00
5513	Donaciones Corrientes del Sector Privado	-	72,000.00
55132	Donaciones Corrientes del Sector Privado	-	30,135,168.40
552	Donaciones de Capital	-	30,135,168.40
5523	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Privado	-	30,135,168.40
55231	Donaciones de Capital del Sector Privado	300,000,000.00	3,897,200,000.00
553	Transferencias Corrientes	300,000,000.00	3,897,200,000.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	300,000,000.00	3,897,200,000.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	300,000,000.00	3,897,200,000.00
554	Transferencias de Capital	-	41,818,765.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	-	41,818,765.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	695,087.50	8,793,011.69
56	Otros Ingresos	695,087.50	8,793,011.69
561	Otros Ingresos	16,702.65	2,085,611.49
5611	Ganancias	16,702.65	2,085,611.49
56114	Ganancias en Diferencias de Cambio	678,384.85	6,707,400.20
5612	Ingresos Varios	678,384.85	6,707,400.20
56123	Otros Ingresos		
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	314,451,423.09	4,257,156,364.49
6	GASTOS	342,605,032.56	3,265,587,798.66
61	Gastos de Consumo	342,605,032.56	3,265,587,798.66
611	Servicios Personales	314,505,763.48	2,951,044,360.59
6111	Remuneraciones	314,505,763.48	2,951,044,360.59
61111	Sueldos y Salarios	221,226,112.26	2,392,459,992.88
61112	Contribuciones Patronales	91,652,553.96	472,636,427.91
61113	Prestaciones Sociales	1,627,097.26	85,947,939.80
612	Servicios no Personales	20,316,376.79	226,476,050.83
6121	Servicios Básicos	6,433,606.55	59,444,916.71
6122	Alquileres y Derechos	337,749.65	4,372,401.20
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	103,303.25	1,893,130.77
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	4,245,129.04	30,645,240.89
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	1,805,931.76	12,300,661.23
6126	Servicios Comerciales y Financieros	3,122,459.77	40,217,189.24
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	4,224,546.77	40,100,304.38
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	-	1,029,783.99
61281	Impuestos	-	13,710.00
61282	Derechos y Tasas	-	27,991.85
61283	Multas y Recargos	-	988,082.14
6129	Otros Servicios no Personales	43,650.00	36,472,422.42
61291	Otros Servicios no Personales	43,650.00	36,472,422.42
613	Materiales y Suministros	4,725,895.86	82,672,310.38
6131	Materiales y Suministros	3,659,506.14	63,617,357.77
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,111,080.39	15,081,949.58
61312	Textiles y Vestuarios	97,611.05	3,090,364.49
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	493,105.28	4,635,606.34
61314	Productos de Cuero y Caucho	17,293.00	594,146.26
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,469,141.46	28,825,881.91
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	165,837.90	904,444.95
61317	Productos Metálicos	252,225.34	8,366,820.07
61318	Productos Minerales no Metálicos	53,211.72	2,118,144.17
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,066,389.72	19,054,952.61
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	99,772.85	2,883,805.19
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	38,719.53	2,283,814.54
61323	Útiles y Materiales Electricos	235,670.23	5,469,447.66
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	9,166.70	144,405.83
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	37,416.57	769,435.55
61326	Repuestos y Accesorios	607,735.49	7,253,171.14
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	37,908.35	250,872.70
615	Depreciación, Amortización y Agotamiento	-	221,534.28
6156	Amortización Bienes Inmateriales	-	221,534.28
61561	Amortización Activos Intangibles	-	221,534.28
617	Contingencias	3,056,996.43	5,173,542.58
6171	Pérdidas	3,056,996.43	5,173,542.58
61717	Pérdidas en Diferencias de Cambio	617,079.46	2,733,625.61
61718	Pérdidas por Baja o Venta de Activos	2,439,916.97	2,439,916.97
63	Gastos Financieros de Largo Plazo	-	804,013.56
632	Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo	-	804,013.56
6325	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	804,013.56
63252	Comisiones de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	804,013.56
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	7,527,479.59	43,257,234.64
641	Donaciones Corrientes	18,209.59	1,308,149.57
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	-	379,447.67
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	-	379,447.67
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	18,209.59	928,701.90
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	18,209.59	928,701.90
643	Transferencias Corrientes	7,509,270.00	41,949,085.07
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	7,509,270.00	41,949,085.07
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	7,509,270.00	41,949,085.07
65	Otros Gastos	40,780,154.59	474,957,961.73
651	Otros Gastos	40,780,154.59	474,957,961.73
6514	Otros Gastos de Capital	40,780,154.59	474,957,961.73
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	40,780,154.59	474,957,961.73
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	390,912,666.74	3,784,607,008.59
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	(76,461,243.65)	472,549,355.90

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

FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD
AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		23,311,512.83
2112-01	Planillas por Pagar		13,982,265.18
2112-01	Planillas por Pagar (Provisiones)		311,960,645.10
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		280,554,689.75
2113-01-001	INPREUNAH	275,943,795.00	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,610,894.75	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		1,329,693.82
2113-04	Deducciones por Pagar		191,741,070.34
2113-05	Depósitos en Garantía por Alquileres		1,651,296.75
2113-05	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		14,691,190.91
21242	Prestamos del Sector Externo de Largo Plazo		183,423,118.55
TOTAL LEMPIRAS			1,022,645,483.23

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

Planillas de sueldos y salarios por pagar por L.13.98, Provisiones de Decimotercer Mes por L.129.98 Millones, Decimocuarto Mes por L.52.0 Millones y Planilla de Bonificación L.129.97.

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 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.

Depósitos en Garantía

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

Prestamos del Sector Externo de Largo Plazo

Corresponde a préstamo de Unicredit Bank de Austria para la compra de equipos médicos y de laboratorio, instalados en UNAH-VS.


Raúl Fortín Estrada
CONTADOR

