

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DE 2019

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	<b>ACTIVO</b>		
11	<b>Activo Corriente</b>		
111	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		451,992,131.54
1111	<b>Caja</b>	4,102,598.08	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,252,212.42	
11112	Caja General	850,385.66	
1112	<b>Bancos</b>	447,889,533.46	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	403,905,301.78	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	43,984,231.68	
112	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		101,419,489.00
1122	<b>Otras Inversiones de Corto Plazo</b>	101,419,489.00	
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	101,419,489.00	
113	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		640,078,224.40
1131	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>	63,570,271.29	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	67,661,211.48	
11318	Previsiones para Cuentas por Cobrar	(4,090,940.19)	
1132	<b>Otras Cuentas a Cobrar Corrientes</b>	576,507,953.11	
11321	Transferencias por Cobrar	576,507,953.11	
115	<b>Bienes Inventariables</b>		21,715,873.12
1151	<b>Materiales y Suministros</b>	21,715,873.12	
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	17,976,870.82	
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)	
116	<b>Otros Activos Corrientes</b>		6,344,150.41
1161	<b>Otros Activos Corrientes</b>	6,344,150.41	
11611	Gastos Pagados por Adelantado	6,344,150.41	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1,221,549,868.47</b>
12	<b>Activo no Corriente</b>		
121	<b>Inversiones Financieras no Corrientes</b>		190,326,364.59
1211	<b>Títulos y Valores a Largo Plazo</b>	67,987,000.00	
12111	Inversión en Bonos	67,987,000.00	
1216	<b>Cuentas a Cobrar a Largo Plazo</b>	57,688,826.47	
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	57,688,826.47	
1217	<b>Documentos a Cobrar a Largo Plazo</b>	64,650,538.12	
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	64,650,538.12	
123	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado</b>		2,722,768,696.66
1231	<b>Tierras y Terrenos</b>	28,415,927.77	
12311	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
1232	<b>Edificios</b>	1,464,087,418.19	
12321	Edificios No Viviendas	1,464,087,418.19	
1233	<b>Maquinaria y Equipo</b>	1,111,300,486.33	
12331	Equipos de Oficina	131,424,411.68	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	378,229,963.93	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	94,347,419.49	
12334	Equipos de Transporte	62,370,286.36	
12335	Equipos de Producción	166,044,057.90	
12336	Equipos de Comunicaciones	67,582,958.67	
12337	Equipos de Informática	207,307,678.61	
12338	Equipo de Seguridad	3,993,709.69	
1234	<b>Otros Bienes</b>	82,405,786.95	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	174,089.25	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	54,318,899.06	
12344	Herramientas Mayores	3,298,106.29	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,266,602.08	
12346	Equipos para Electrificación	6,488,246.26	
12347	Obras de Arte y Coleccionables	859,844.01	
1235	<b>Bienes de Dominio Público</b>	36,559,077.42	
12352	Obras Urbanísticas	33,352,585.77	
12353	Obras Hidráulicas	573,102.41	
12354	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
126	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado</b>		(30,035,862.61)
1263	<b>Maquinaria y Equipo</b>	(29,940,431.60)	
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(29,940,431.60)	
1264	<b>Otros Bienes</b>	(95,431.01)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	<b>Construcciones</b>		2,848,434,011.70
1271	<b>Construcciones de Bienes de Dominio Privado</b>	2,848,434,011.70	
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,848,434,011.70	
128	<b>Activos Biológicos</b>		851,227.78
1281	<b>Activos Biológicos</b>	851,227.78	
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
129	<b>Bienes Inmateriales</b>		9,518,886.13
1291	<b>Activos Intangibles</b>	9,518,886.13	
12911	Activos Intangibles	9,518,886.13	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5,741,863,324.25</b>
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>6,963,413,192.72</b>
21	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
211	<b>Cuentas por Pagar</b>		840,981,048.61
2111	<b>Cuentas por Pagar</b>	88,984,511.58	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	79,847,084.85	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	2,902,912.48	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	6,234,514.25	
2112	<b>Remuneraciones por Pagar</b>	255,252,153.40	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	255,252,153.40	
2113	<b>Aportes y Retenciones por Pagar</b>	496,744,383.63	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	245,619,341.88	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	109,769,757.30	
21134	Deducciones por Pagar	122,089,296.55	
21135	Garantías por Pagar	19,265,987.90	
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>840,981,048.61</b>
22	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
221	<b>Deudas de Largo Plazo</b>		591,652,290.89
2211	<b>Deudas de Largo Plazo</b>	591,652,290.89	
22111	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo	591,652,290.89	
222	<b>Endeudamiento de Largo Plazo</b>	186,925,444.60	
2224	Deuda Pública Externa	186,925,444.60	
	<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>778,577,735.49</b>
	<b>TOTAL PASIVO :</b>		<b>1,619,558,784.10</b>
3	<b>PATRIMONIO</b>		
31	<b>Hacienda Pública</b>		
311	<b>Capital</b>	3,782,059,184.97	3,782,059,184.97
3111	Capital	3,782,059,184.97	
314	<b>Resultados</b>		1,561,795,223.65
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	1,204,345,125.41	
3142	Resultados del Ejercicio	357,450,098.24	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>5,343,854,408.62</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>6,963,413,192.72</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Julio de 2019

FIRMA:   
 NOMBRE: Raúl Fortín Escada  
 CONTADOR




**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019**

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	<b>INGRESOS</b>		
53	Ingresos de Operación	17,680,419.23	159,027,479.58
531	Ingresos por Ventas	2,395,571.77	14,824,500.85
5311	Venta de Bienes	2,395,571.77	14,824,500.85
532	Venta de Servicios	15,284,847.46	144,202,978.73
5321	Venta de Servicios	15,284,847.46	144,202,978.73
54	<b>Ingresos de No Operación</b>	<b>3,949,449.88</b>	<b>23,610,065.92</b>
541	Intereses	3,188,441.23	18,878,319.52
5411	Intereses por Prestamos	22,060.40	107,474.99
5412	Intereses por Depósitos	2,160,280.81	10,221,669.86
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,006,100.02	8,549,174.67
542	Alquileres	761,008.65	4,731,746.40
5421	Alquileres	761,008.65	4,731,746.40
54212	Otros Alquileres	761,008.65	4,731,746.40
55	<b>Donaciones y Transferencias</b>	<b>429,912,662.12</b>	<b>2,551,370,902.06</b>
551	Donaciones Corrientes	755,995.12	13,014,235.06
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	755,995.12	13,014,235.06
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	755,995.12	13,014,235.06
553	Transferencias Corrientes	429,156,667.00	2,538,356,667.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	429,156,667.00	2,538,356,667.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	429,156,667.00	2,538,356,667.00
554	Transferencias de Capital	-	98,400,000.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	-	98,400,000.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	-	98,400,000.00
56	Otros Ingresos	435,673.97	4,978,949.44
561	Otros Ingresos	435,673.97	4,978,949.44
5611	Ganancias	30,654.40	1,492,371.78
56114	Ganancias en Diferencias de Cambio	30,654.40	1,492,371.78
5612	Ingresos Varios	405,019.57	3,486,577.66
56123	Otros Ingresos	405,019.57	3,486,577.66
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>451,978,205.20</b>	<b>2,837,387,397.00</b>
6	<b>GASTOS</b>	<b>320,890,331.14</b>	<b>2,387,402,889.39</b>
61	Gastos de Consumo	320,890,331.14	2,387,402,889.39
611	Servicios Personales	275,700,845.36	2,148,813,866.65
6111	Remuneraciones	275,700,845.36	2,148,813,866.65
61111	Sueldos y Salarios	234,035,737.81	1,744,818,892.32
61112	Contribuciones Patronales	32,652,417.57	320,546,302.15
61113	Prestaciones Sociales	9,012,689.98	83,448,672.18
612	Servicios no Personales	30,372,550.17	171,911,126.19
6121	Servicios Básicos	9,315,822.01	41,371,073.41
6122	Alquileres y Derechos	482,779.00	2,771,217.23
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	33,444.99	2,387,826.77
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	6,597,001.96	21,982,035.65
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	946,345.16	6,169,074.61
6126	Servicios Comerciales y Financieros	3,906,756.11	25,557,828.10
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	3,825,438.24	22,184,498.09
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	28,812.70	1,200,042.80
61281	Impuestos	650.00	29,178.11
61282	Derechos y Tasas	-	1,136,545.78
61283	Multas y Recargos	28,162.70	34,318.91
6129	Otros Servicios no Personales	5,236,150.00	48,287,529.53
61291	Otros Servicios no Personales	5,236,150.00	48,287,529.53
613	Materiales y Suministros	9,780,650.79	33,211,505.47
6131	Materiales y Suministros	7,553,942.84	26,995,370.42
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,958,338.09	8,666,983.46
61312	Textiles y Vestuarios	1,539,601.61	3,026,623.12
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	789,120.26	3,495,264.66
61314	Productos de Cuero y Caucho	11,000.00	54,515.24
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,704,043.56	6,535,240.80
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	448,623.82	2,809,099.25
61317	Productos Metálicos	906,977.49	1,862,885.42
61318	Productos Minerales no Metálicos	196,238.01	544,758.47
6132	Materiales y Suministros Diversos	2,226,707.95	6,216,135.05
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	568,342.88	897,182.88
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	264,035.64	628,583.41
61323	Utiles y Materiales Electricos	85,208.77	661,170.55
61324	Utencilios de Cocina y Comedor	37,302.80	85,416.07
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	68,320.53	232,587.35
61326	Repuestos y Accesorios	1,105,960.48	3,613,657.94
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	97,536.85	97,536.85
615	Depreciación, Amortización y Agotamiento	4,195,690.14	28,327,996.48
6152	Depreciación Maquinaria y Equipo	4,195,690.14	28,327,996.48
61521	Depreciación Equipos de Oficina	4,195,690.14	28,327,996.48
617	Contingencias	840,594.68	5,138,394.60
6171	Pérdidas	840,594.68	5,138,394.60
61717	Perdidas en Diferencias de Cambio	840,594.68	5,138,394.60
63	Gastos Financieros de Largo Plazo	5,781,835.08	38,075,671.35
632	Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo	5,781,835.08	37,119,486.46
63223	Intereses de Préstamos de Instituciones de Seguridad Social de Largo Plazo	5,302,783.78	37,119,486.46
6325	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de L/P	479,051.30	956,184.89
63252	Comisiones de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	479,051.30	956,184.89
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	19,177,538.81	54,458,738.02
641	Donaciones Corrientes	2,503,378.81	3,819,578.85
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	1,971,082.15	3,081,431.26
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	1,971,082.15	3,081,431.26
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	532,296.66	738,147.59
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	532,296.66	738,147.59
643	Transferencias Corrientes	16,674,160.00	50,639,159.17
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	16,674,160.00	50,639,159.17
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	16,674,160.00	50,639,159.17
	<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>	<b>345,849,705.03</b>	<b>2,479,937,298.76</b>
711	<b>RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>106,128,500.17</b>	<b>357,450,098.24</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Julio de 2019

FIRMA:   
 NOMBRE: Raúl Fortin Estrada  
 CONTADOR

