

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

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	23,079,998.62	217,966,372.46
531	Ingresos por Ventas	1,180,523.20	17,820,287.95
5311	Venta de Bienes	1,180,523.20	17,820,287.95
532	Venta de Servicios	21,899,475.42	200,146,084.51
5321	Venta de Servicios	21,899,475.42	200,146,084.51
54	Ingresos de No Operación	3,434,268.45	38,176,226.10
541	Intereses	2,641,027.75	30,894,064.10
5411	Intereses por Prestamos	27,560.64	178,088.44
5412	Intereses por Depósitos	2,208,635.70	16,828,569.69
5413	Intereses por Títulos y Valores	404,831.41	13,887,405.97
542	Alquileres	793,240.70	7,282,162.00
5421	Alquileres	793,240.70	7,282,162.00
54212	Otros Alquileres	793,240.70	7,282,162.00
55	Donaciones y Transferencias	331,251,263.46	3,532,743,707.19
551	Donaciones Corrientes	6,251,263.46	19,387,040.19
55111	Donaciones Corrientes de la Administración Central	3,091,646.58	3,091,646.58
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	3,159,616.88	16,295,393.61
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	3,159,616.88	16,295,393.61
553	Transferencias Corrientes	325,000,000.00	3,513,356,667.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	325,000,000.00	3,513,356,667.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	325,000,000.00	3,513,356,667.00
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	1,126,690.70	7,345,726.56
561	Otros Ingresos	1,126,690.70	7,345,726.56
5611	Ganancias	786,980.49	2,348,724.80
56114	Ganancias en Diferencias de Cambio	786,980.49	2,348,724.80
5612	Ingresos Varios	339,710.21	4,997,001.76
56123	Otros Ingresos	339,710.21	4,997,001.76
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	358,892,221.23	3,894,632,032.31
6	GASTOS	366,757,750.08	3,472,393,331.40
61	Gastos de Consumo	366,757,750.08	3,472,393,331.40
611	Servicios Personales	329,674,224.22	3,112,366,827.49
6111	Remuneraciones	329,674,224.22	3,112,366,827.49
61111	Sueldos y Salarios	254,941,703.98	2,545,299,149.62
61112	Contribuciones Patronales	45,637,462.67	457,484,605.56
61113	Prestaciones Sociales	29,095,057.57	109,583,072.31
612	Servicios no Personales	28,234,549.81	261,557,659.04
6121	Servicios Básicos	8,098,699.89	62,818,481.73
6122	Alquileres y Derechos	1,330,805.32	5,374,048.76
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	117,086.99	2,735,386.57
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	2,988,061.30	31,815,066.77
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	1,823,607.81	11,000,013.93
6126	Servicios Comerciales y Financieros	4,031,677.61	38,079,172.35
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	5,710,400.89	37,230,677.01
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	991,768.00	2,198,165.39
61281	Impuestos	-	29,178.11
61282	Derechos y Tasas	-	1,142,900.37
61283	Multas y Recargos	-	34,318.91
61284	Cánones y Regalías	991,768.00	991,768.00
6129	Otros Servicios no Personales	3,142,442.00	70,306,646.53
61291	Otros Servicios no Personales	3,142,442.00	70,306,646.53
613	Materiales y Suministros	4,483,373.32	51,561,479.80
6131	Materiales y Suministros	3,706,696.39	41,626,481.93
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,763,066.18	14,149,875.54
61312	Textiles y Vestuarios	188,137.63	3,721,135.30
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	280,548.47	4,827,758.63
61314	Productos de Cuero y Caucho	3,064.00	96,154.24
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,101,639.70	11,151,327.91
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	46,014.92	3,173,820.62
61317	Productos Metálicos	148,989.32	3,046,727.91
61318	Productos Minerales no Metálicos	175,236.17	1,459,681.78
6132	Materiales y Suministros Diversos	776,676.93	9,934,997.87
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	73,774.10	1,349,087.95
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	75,995.74	1,067,007.60
61323	Utiles y Materiales Electricos	59,586.96	1,006,259.19
61324	Utencilios de Cocina y Comedor	100.00	108,017.28
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	-	355,804.26
61326	Repuestos y Accesorios	552,820.13	5,888,685.78
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	14,400.00	160,135.81
615	Depreciación, Amortización y Agotamiento	4,357,292.45	41,176,454.37
6152	Depreciación Maquinaria y Equipo	4,357,292.45	41,176,454.37
61521	Depreciación Equipos de Oficina	4,357,292.45	41,176,454.37
617	Contingencias	8,310.28	5,730,910.70
6171	Pérdidas	8,310.28	5,730,910.70
61717	Perdidas en Diferencias de Cambio	8,310.28	5,730,910.70
63	Gastos Financieros de Largo Plazo	5,302,783.78	54,524,151.66
632	Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo	5,302,783.78	53,027,837.80
63223	Intereses de Préstamos de Instituciones de Seguridad Social de Largo Plazo	5,302,783.78	53,027,837.80
6325	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de L/P	-	1,496,313.86
63252	Comisiones de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	1,496,313.86
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	572,257.20	66,505,143.63
641	Donaciones Corrientes	9,411.76	4,619,550.02
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	-	3,118,522.21
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	-	3,118,522.21
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	9,411.76	1,501,027.81
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	9,411.76	1,501,027.81
643	Transferencias Corrientes	562,845.44	61,885,593.61
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	562,845.44	61,885,593.61
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	562,845.44	61,885,593.61
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	372,632,791.06	3,593,422,626.69
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	(13,740,569.83)	301,209,405.62

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


FIRMA
NOMBRE: Raúl Fortin Estrada
CONTADOR

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		537,996,129.78
1111	Caja	3,912,061.84	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,246,023.13	
11112	Caja General	666,038.71	
1112	Bancos	534,084,067.94	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	489,018,084.84	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	45,065,983.10	
112	Inversiones Financieras Corrientes		16,419,489.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	16,419,489.00	
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	16,419,489.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		784,175,186.88
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	55,140,984.39	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	59,231,924.58	
11318	Previsiones para Cuentas por Cobrar	(4,090,940.19)	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	729,034,202.49	
11321	Transferencias por Cobrar	729,034,202.49	
115	Bienes Inventariables		23,907,532.58
1151	Materiales y Suministros	23,907,532.58	
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	20,168,530.28	
11512	Materiales y Suministros	1,050,123.37	
11513	Medicamentos	2,703,193.98	
11541	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	(14,314.43)	
116	Otros Activos Corrientes		21,836,882.86
1161	Otros Activos Corrientes	21,836,882.86	
11611	Gastos Pagados por Adelantado	21,836,882.86	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,384,335,221.10
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		184,301,150.70
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	67,987,000.00	
12111	Inversión en Bonos	67,987,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	57,914,514.80	
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	57,914,514.80	
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	58,399,635.90	
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	58,399,635.90	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		2,733,396,168.01
1231	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
12311	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
1232	Edificios	1,464,087,418.19	
12321	Edificios No Viviendas	1,464,087,418.19	
1233	Maquinaria y Equipo	1,118,977,568.18	
12331	Equipos de Oficina	131,798,953.15	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	380,700,869.97	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	94,657,241.23	
12334	Equipos de Transporte	60,906,008.38	
12335	Equipos de Producción	166,015,902.90	
12336	Equipos de Comunicaciones	67,694,750.65	
12337	Equipos de Informática	213,210,132.21	
12338	Equipo de Seguridad	3,993,709.69	
1234	Otros Bienes	83,047,376.45	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	225,502.53	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	54,703,227.08	
12344	Herramientas Mayores	3,387,288.49	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,266,602.08	
12346	Equipos para Electrificación	6,488,246.26	
12347	Obras de Arte y Coleccionables	976,510.01	
1235	Bienes de Dominio Público	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	
1236	Instalaciones	2,308,800.00	
12361	Instalaciones	2,308,800.00	
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado		(42,900,202.50)
1263	Maquinaria y Equipo	(42,804,771.49)	
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(42,804,771.49)	
1264	Otros Bienes	(95,431.01)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		2,916,628,508.26
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	2,916,628,508.26	
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,916,628,508.26	
128	Activos Biológicos		851,227.78
1281	Activos Biológicos	851,227.78	
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
129	Bienes Intangibles		10,294,584.27
1291	Activos Intangibles	10,294,584.27	
12911	Activos Intangibles	10,294,584.27	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		5,802,571,436.52
	TOTAL DEL ACTIVO		7,186,906,657.62
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		
2111	Cuentas por Pagar		1,124,469,392.14
21111	Cuentas por Pagar	93,179,507.20	
211111	Cuentas por Pagar Comerciales	77,811,986.64	
211112	Cuentas por Pagar Contratistas	8,452,794.56	
211117	Cuentas por Pagar Empleados	6,914,726.00	
2112	Remuneraciones por Pagar	380,982,949.74	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	380,982,949.74	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	650,306,935.20	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	393,477,219.04	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	110,755,089.09	
21134	Deducciones por Pagar	125,461,487.11	
21135	Garantías por Pagar	20,613,139.96	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		1,124,469,392.14
22	PASIVO NO CORRIENTE		
221	Deudas de Largo Plazo		584,745,166.40
2211	Deudas de Largo Plazo	584,745,166.40	
22111	Documentos y Efectos por Pagar de Largo Plazo	584,745,166.40	
222	Endeudamiento de Largo Plazo	186,925,444.60	
2224	Deuda Pública Externa	186,925,444.60	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		771,670,611.00
	TOTAL PASIVO		1,896,140,003.14
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital	3,785,169,346.31	3,785,169,346.31
3111	Capital	3,785,169,346.31	
314	Resultados		1,505,597,308.17
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	1,204,387,902.55	
3142	Resultados del Ejercicio	301,209,405.62	
	TOTAL PATRIMONIO		5,290,766,654.48
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		7,186,906,657.62

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

FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortin Estrada
 CONTADOR

