

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | | 279,209,024.56 | |
| Caja | 5,771,457.18 | | |
| Bancos | 273,437,567.38 | | |
| TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | | 25,000,000.00 | |
| Banco LAFISE | 25,000,000.00 | | |
| CUENTAS A COBRAR CORRIENTES | | 70,871,316.12 | |
| Cuentas a Cobrar Corrientes | 70,217,528.12 | | |
| Garantias | 653,788.00 | | |
| BIENES INVENTARIABLES | | 49,546,153.80 | |
| Materiales y Suministros | 49,560,468.23 | | |
| (Prevision para Perdidas de Materiales y Suministros) | -14,314.43 | | |
| TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE | | | 424,626,494.48 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES | | 78,150,898.39 | |
| Cuentas a Cobrar a Largo Plazo | 39,329,978.73 | | |
| (-) Prevision para Cuentas a Cobrar | -4,090,940.19 | | |
| Documentos a Cobrar a Largo Plazo | 41,067,859.85 | | |
| Titulos y Valores a Largo Plazo | 1,844,000.00 | | |
| BIENES PREEXISTENTES | | 332,434,123.83 | |
| Tierras y Terrenos | 7,965,423.37 | | |
| Edificios | 324,468,700.46 | | |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | | 343,643,365.32 | |
| Equipo de Oficina | 81,626,367.02 | | |
| Equipos de Laboratorio | 64,651,965.25 | | |
| Equipos Educativos | 26,426,483.32 | | |
| Equipos Recreativos | 227,723.20 | | |
| Equipos de Transporte | 39,445,585.63 | | |
| Equipo de Imprenta | 5,176,632.53 | | |
| Equipo Agricola | 5,880,327.63 | | |
| Equipos de Comunicacion y Señalamiento | 19,660,232.38 | | |
| Equipos de Informatica | 101,593,386.35 | | |
| (Depreciaciones Acumuladas de Maquinaria y Equipo) | -1,045,337.99 | | |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | 296,863.34 | |
| Activos Biologicos (Semovientes) | 296,863.34 | | |
| OTROS BIENES | | 199,497,393.29 | |
| Equipo de Cocina | 53,851.63 | | |
| Equipo de Biblioteca | 1,853,957.56 | | |
| Bibliotecas | 40,899,720.33 | | |
| Equipo en Transito por Clasificar | 156,765,190.02 | | |
| (Depreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) | -75,326.25 | | |
| EQUIPOS VARIOS | | 6,826,994.97 | |
| Equipos Varios | 6,847,099.73 | | |
| (Depreciaciones Acumuladas de Equipos Varios) | -20,104.76 | | |
| CONSTRUCCIONES | | 1,303,046,359.06 | |
| Construcciones de Bienes de Dominio Privado | 1,303,046,359.06 | | |
| TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE | | | 2,263,895,998.20 |
| TOTAL DEL ACTIVO | | | 2,688,522,492.68 |
| PASIVO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| CUENTAS POR PAGAR | | 401,521,687.60 | |
| Cuentas por Pagar Comerciales | 292,849,752.05 | | |
| Remuneraciones por Pagar | 83,576.48 | | |
| Deducciones por Pagar | 108,588,359.07 | | |
| TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE | | | 401,521,687.60 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA | | 73,000.00 | |
| Depositos de Alquileres UNAH Valle de Sula | 73,000.00 | | |
| TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE | | | 73,000.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | | | 401,594,687.60 |
| PATRIMONIO | | | |
| CAPITAL | | 2,280,919,421.36 | |
| Capital de la UNAH | 2,283,788,997.46 | | |
| Ajustes al Capital de la UNAH | -2,869,576.10 | | |
| RESERVAS | | 6,008,383.72 | |
| Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores | 553,848,038.00 | | |
| Resultado del Ejercicio | -547,839,654.28 | | |
| TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS | | | 2,286,927,805.08 |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | | 2,688,522,492.68 |



LIC. RAUL FORTIN ESTRADA
Contador General



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013
(VALORES EN LEMPIRAS)

| CTA. | DESCRIPCION | DEL MES | ACUMULADO |
|------------|---|-----------------------|-------------------------|
| 5 | INGRESOS | | |
| 54 | Ingresos por Ventas y Operaciones | 7,297,041.25 | 150,993,803.37 |
| 541 | Venta de Bienes y Servicios | | |
| 5411 | Venta de Bienes | 194,897.00 | 5,185,723.23 |
| 5412 | Venta de Servicios | 7,102,144.25 | 145,808,080.14 |
| 55 | Rentas de la Propiedad | 1,209,359.05 | 16,613,941.15 |
| 551 | Intereses por Prestamos | 0.00 | 0.00 |
| 552 | Intereses por Depósitos | 141,890.45 | 3,725,947.65 |
| 553 | Intereses por Títulos y Valores | 541,666.70 | 6,416,388.50 |
| 554 | Beneficios por Inversiones Empresariales | | |
| 555 | Alquileres | | |
| 5551 | Alquileres de Tierras y Terrenos | 0.00 | |
| 5552 | Otros Alquileres | 525,801.90 | 6,471,605.00 |
| 556 | Derechos sobre Bienes | | |
| 56 | Donaciones y Transferencias | | |
| 561 | Donaciones y Transferencias Corrientes | 217,418,518.66 | 2,503,579,578.32 |
| 5611 | Donaciones y Transferencias Corrientes del Gobierno General | 217,305,466.69 | 2,497,804,791.18 |
| 56111 | Donaciones y Transferencias Corrientes de la Administración Central | 205,000,000.00 | 2,410,000,124.49 |
| 56112 | Donaciones y Transferencias Corrientes de las Instituciones Descentralizadas | 5,435,600.00 | 59,706,000.00 |
| 56113 | Donaciones y Transferencias Corrientes de las Instituciones de Seguridad Social | 6,869,866.69 | 28,098,666.69 |
| 56114 | Donaciones y Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales | 0.00 | 0.00 |
| 5612 | Donaciones y Transferencias Corrientes del Sector Externo | 113,051.97 | 5,774,787.14 |
| 56121 | Donaciones y Transferencias Corrientes de Organismos Internacionales | 113,051.97 | 5,774,787.14 |
| 57 | Otros Ingresos | 15,798,403.35 | 26,621,276.59 |
| 572 | Otros Ingresos | | |
| 5721 | Ingresos por Clasificar | | |
| 5722 | Ingresos de Ejercicios Anteriores | | |
| 5723 | Otros Ingresos | 15,798,403.35 | 26,621,276.59 |
| 5724 | Devolucion de Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES | 241,723,322.31 | 2,697,808,599.43 |
| 6 | GASTOS | | |
| 61 | Gastos de Consumo | 201,694,918.61 | 2,210,739,176.29 |
| 611 | Remuneraciones | 177,468,560.23 | 1,999,593,252.95 |
| 6111 | Sueldos y Salarios | 141,288,417.98 | 1,636,825,832.24 |
| 6112 | Contribuciones Patronales | 20,680,662.44 | 229,139,955.27 |
| 6113 | Prestaciones Sociales | 15,499,479.81 | 133,627,465.44 |
| 612 | Servicios no Personales | 17,221,531.92 | 162,276,426.33 |
| 6121 | Servicios Básicos | 4,000,455.34 | 37,722,154.50 |
| 6122 | Alquileres y Derechos | 91,588.00 | 6,234,894.19 |
| 6123 | Mantenimiento y Reparación de Bienes | 154,404.62 | 349,640.15 |
| 6124 | Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo | 633,250.73 | 2,588,857.64 |
| 6125 | Servicios Técnicos y Profesionales | 22,940.38 | 9,720,652.86 |
| 6126 | Servicios Comerciales y Financieros | 4,373,270.49 | 41,101,254.58 |
| 6127 | Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje | 4,841,552.83 | 31,348,150.94 |
| 6128 | Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales | | |
| 61281 | Impuestos | | |
| 61282 | Derechos y Tasas | 26,104.53 | 29,024.17 |
| 61283 | Multas y Recargos | 0.00 | 5,000.00 |
| 61284 | Cánones y Regalías | 0.00 | 6,150.00 |
| 6129 | Otros Servicios no Personales | 3,077,965.00 | 33,170,647.30 |
| 613 | Materiales y Suministros | 7,004,826.46 | 48,869,497.01 |
| 6131 | Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales | 1,849,734.42 | 9,394,567.06 |
| 6132 | Textiles y Vestuarios | 100,578.28 | 1,197,879.80 |
| 6133 | Productos de Papel, Cartón e Impresos | 1,600,216.46 | 17,451,862.28 |
| 6134 | Productos de Cuero y Caucho | 14,368.16 | 151,551.52 |
| 6135 | Productos Químicos | 1,133,295.32 | 6,821,255.07 |

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013
(VALORES EN LEMPIRAS)

| CTA. | DESCRIPCION | DEL MES | ACUMULADO |
|------------|---|-----------------------|-------------------------|
| 6136 | Productos Metálicos | 424,632.46 | 2,596,640.53 |
| 6137 | Productos Minerales no Metálicos | 86,987.77 | 577,903.30 |
| 6138 | Otros Materiales y Suministros | 1,795,013.59 | 10,677,837.45 |
| 63 | Gastos Financieros de Largo Plazo | 0.00 | 12,789,127.56 |
| 631 | Intereses por Títulos y Valores de Largo Plazo | | |
| 6311 | Intereses por Títulos y Valores Internos de Largo Plazo | | |
| 6312 | Intereses por Títulos y Valores Externos de Largo Plazo | | |
| 632 | Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo | | |
| 6321 | Intereses de Préstamos del Sector Privado de Largo Plazo | 0.00 | 12,789,127.56 |
| 64 | Transferencias y Donaciones | 22,694,289.45 | 131,175,025.15 |
| 641 | Transferencias y Donaciones Corrientes al Sector Privado | | |
| 6411 | Transferencias y Donaciones Corrientes para Prestaciones de la Seguridad Social | | |
| 6412 | Transferencias y Donaciones Corrientes para Prestaciones de Asistencia Social | 0.00 | 20,000.00 |
| 64121 | Becas y Beneficios Especiales | 22,694,289.45 | 125,630,482.97 |
| 64122 | Prestaciones Sociales | 0.00 | 2,719,455.23 |
| 643 | Transferencias y Donaciones Corrientes al Sector Externo | | |
| 6431 | Transferencias y Donaciones Corrientes a Gobiernos Externos | | |
| 6432 | Transferencias y Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales | 0.00 | 2,805,086.95 |
| 646 | Transferencias y Donaciones de Capital al Sector Externo | | |
| 6461 | Transferencias y Donaciones de Capital a Gobiernos Externos | | |
| 6462 | Transferencias y Donaciones de Capital a Organismos Internacionales | | |
| 65 | Otros Gastos | 62,178,002.13 | 890,944,924.41 |
| 6500 | Otros Gastos | | |
| 6510 | Sentencias Judiciales | | |
| 652 | Otros Gastos Corrientes | | |
| 6520 | Otros Gastos Corrientes | | |
| 653 | Otros Gastos de Capital | | |
| 6530 | Otros Gastos de Capital | 62,178,002.13 | 890,944,924.41 |
| 654 | Devoluciones de Ingresos | | |
| 6540 | Devoluciones de Ingresos | | |
| 655 | Devoluciones de Ingresos de Ejercicios Anteriores | | |
| 6550 | Devoluciones de Ingresos de Ejercicios Anteriores | | |
| 656 | Otros Gastos | | |
| 6560 | Otros Gastos | | |
| | TOTAL DE GASTOS CORRIENTES | 286,567,210.19 | 3,245,648,253.41 |
| 7 | Cuentas de Cierre | | |
| 71 | Cuentas de Cierre | | |
| 711 | RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS | -44,843,887.88 | -547,839,653.98 |

TEGUCIGALPA M.D.C., 30 DE NOVIEMBRE DE 2013

FIRMA

NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
 CONTADOR GENERAL