UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2014 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

PASIVO PASIVO CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR Remuneraciones por Pagar APORTES Y RETENCIONES POR PAGAR Contribuciones Patronales por Pagar Deducciones por Pagar TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE PASIVO NO CORRIENTE FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA Depositos de Alquilleres UNAH Valle de Sula Depositos de Alquilleres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE 17,955,698.46 17,955,698.46 17,955,698.46 17,955,698.46 17,955,698.46		127(1)	(ESADO EN LEMPIRAS)		
ACTIVO MO CORRIENTE	A OTIVO	A STANLAR OF STANLAR			
ERECTIVO Y EQUIVALENTES			1	1	
Caile	ACTIVO CORRIENTE		1		
Sanction 262,058,2845,93 23,338,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 33,38,006,87 34,38,38,000 34,38,38,38,38,38,38,38,38,38,38,38,38,38,	EFECTIVO Y EQUIVALENTES		1	277,348,686.02	
CUENTAS A COBRAR CORRIENTES	Caja			2	
Cuentias a Cobard Correntes 63,284,248.87 225,786.00 22,586,881.74 Mathematics y Suministons 14,314.43 22,581,196.17 22,581,19	Bancos		262,658,845.93		
Cara-miss	CUENTAS A COBRAR CORRIENTES			63,538,036.87	
BIENES INVESTARIABLES 22,581,196.17 Chevision para Pierdidas de Materiales y Suministros 1.14,314.43 TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE ACTIVO NO CORRIENTE TOURS Y Valores a Largo Pilazo	Cuentas a Cobrar Corrientes				
Materiales y Suministros 22,881,190.17 1.6,314.43 363,453,604 TOTAL DEL ACTIVO OCORIENTE 1.6,214.43 363,453,604 ACTIVO NO CORRIENTE NIVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTE NIVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTE 1.844,000.00 1.8	Garantias		253,788.00		
Prevision para Perdicisa de Materiales y Suministros) TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE ACTIVO NO CORRIENTE NURSISIOMES PRANCIERAS NO CORRIENTES Tulius y Valores a Largo Plazo	BIENES INVENTARIABLES			22,566,881.74	
Prevision para Perdicisa de Materiales y Suministros) TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE ACTIVO NO CORRIENTE NURSISIOMES PRANCIERAS NO CORRIENTES Tulius y Valores a Largo Plazo	Materiales v Suministros		22,581,196.17		
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES IL 1,844,000.00 40,063,346,51 4,090,940,19 40,063,346,51 4,090,940,19 40,063,346,51 4,090,940,19 71,469,706,79 ISBINES PREEXISTENTES Torray Terrenos (Includes Active	The contract of the contract o		-14,314,43		
ACTIVO NO CORRIENTE					363 453 604 63
INVERSIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES 1,844,000.00 109,286,113.11 100,92486,113.1	A 150 MINES AND SALES OF THE SA		1		000,400,004.00
Tallubs y Valores a Largo Pilazo 1,844,000.00 Cuclertas a Cobrar a Largo Pilazo 40,063,346.51 4,090,940.19 Documentos a Cobrar a Largo Pilazo 14,087,063.76 14,090,940.19 Documentos a Cobrar a Largo Pilazo 17,146,706.76 316,593,527.14 316					
Cuertias a Cohera is Largo Pilazo			1	109,286,113.11	
C) Previolon para Cuerties a Cobrar 4,000,940,19 7,469,706.7	Titulos y Valores a Largo Plazo		1,844,000.00	1	
Documentos a Cotara Largo Plazo 17,489,706.79 316,593,527.14 316,5	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		40,063,346.51	I	
BINES PREEXISTENTES 7,965,523.37 316,593,527.14 Tarrars y Termons 7,965,623.37 306,628,003.77 552,051,729.78 5616005 306,628,003.77 552,051,729.78 5616005 306,628,003.77 552,051,729.78 562,051,729.78	(-) Prevision para Cuentas a Cobrar		-4,090,940.19	ı	
BINES PREEXISTENTES 7,965,523.37 316,593,527.14 Tarrars y Termons 7,965,623.37 306,628,003.77 552,051,729.78 5616005 306,628,003.77 552,051,729.78 5616005 306,628,003.77 552,051,729.78 562,051,729.78	Documentos a Cobrar a Largo Plazo		71,469,706,79	I	
Terrare Terr				316 593 527 14	
Edificios 308,628,003.77 MAQUINARIA Y EQUIPO Equipo de Officina 229,897,059,86 Equipos Medicios, Sanitarios y Laboratorios 228,987,059,86 Equipos Medicios, Sanitarios y Laboratorios 228,987,059,86 Equipos de Transporte 39,895,067,77 Equipos de Imprenta 5,176,632,53 Equipos Agricolo 6,245,880,63 Equipos de Comunicación y Señalamiento 15,822,780,07 Equipos de Informatica 15,822,780,07 Equipos de Communicación 1,833,857,56 Equipos 1,833,85 E			7 965 523 37	5,5,000,021.14	
MAQUIMARIA Y EQUIPO				1	
Equipo de Officina \$3,856,376,05 Equipos Medicos, Sanitarios y Laboratorios \$228,987,059,86 Equipos Medicos, Sanitarios y Laboratorios \$228,987,059,86 \$42,679,372,14 \$3,895,067,77 \$1,776,632,53 \$2,457,6			300,020,003.77	EEO 054 700 70	
Equipos Medicons Santiarios y Laboratorios 228,987.059.86			00 050 070 05	552,051,729.78	
Equipos Educacionales y Recreativos Equipos de Transporte Equipos de Imprenta Equipos de Imprenta Equipos de Imprenta Equipos de Comunicación y Señalamiento Equipos de Comunicación y Señalamiento Equipos de Comunicación y Señalamiento Equipos de Bibliortecas Equipos de Comunicación y Señalamiento Equipos de Bibliortecas Equipos de Comunicación y Señalamiento Expressor de Bibliorecas Equipos de Comunicación y Señalamiento Expressor de Señalamiento					
Equipos de Transporte Say, 895,087.77 Say, 255,898.46 Say, 250,087.77 Say, 255,898.46 Say,				. 1	
Equipo de Imprenta 5.176.632.53 Equipo Agricol 5.246.863.53 5.246.863.5					
Equipo de Comunicación y Señalamiento 2,245,863.63 2,245,863					
Equipos de Informatica 21.611.151.94	The state of the s			I	
Equipos de Informatica 115,828,780.07 1,859,975.56 Equipos de Informatica 115,828,780.07 1,859,975.56 Equipos de Varios 1,859,975.56 1,859				l	
Equipos Bibliotecas 1,853,957.56 5,882,910.98 5,987.56 5,982,910.98 5,987.56 5,982,910.98 5,9				l	
Equipos Varios G. 982.910.98 -1.065.442.75 A1,345,418.53 A1,345,418.53 A1,345,418.53 A1,345,418.53 A1,345,418.53 A1,337.446.06 A1,345,418.53 A1,345,418.			115,828,780.07	I	
Cepreciaciones Acumuladas de Maquinaria y Equipo)	Equipos de Bibliotecas			I	
OTROS BIENES	Equipos Varios		6,982,910.98	l l	
MUEBLES DE HOGARY ALOJAMIENTO Equipo de Cocina LIBROS, REVISTAS Y OTROS COLECCIONABLES LORGARIA URBANISTICAS LORGARIA URBANISTAS LORGARIA URBA	(Depreciaciones Acumuladas de Maquinaria y Equipo)		-1,065,442.75	,	
Equipo de Cocina LIBROS, REVISTAS Y OTROS COLECCIONABLES HERRAMIENTAS MAYORES (Depreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) HERRAMIENTAS MAYORES (Depreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) HERRAMIENTAS MAYORES (Depreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE CONSTRUCCIONES CONSTRUCC	OTROS BIENES			41,345,418.53	
LIBROS, REVISTAS Y OTROS COLECCIONABLES HERRAMIENTAS MAYORES (Depreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) BIENES PUBLICOS DE DOMINIO PRIVADO OBRAS URBANISTICAS CARRETERAS, CALLES Y PUENTES CARRETERAS, CALLES Y PUENTES CONSTRUCCIONES	MUEBLES DE HOGAR Y ALOJAMIENTO		l l		
LIBROS, REVISTAS Y OTROS COLECCIONABLES HERRAMENTAS MAYORES (Depreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) (Des Ras URBANISTICAS (DARSA URBANISTICAS (DONSTRUCCIONES (CONSTRUCCIONES (CONSTRUCCIONES (CONSTRUCCIONES (DONSTRUCCIONES (DONSTRUCCIONES (DARSA URBANISTICAS (DARSA URBANISTAS (DARSA URBAN	Equipo de Cocina		53.851.63		
HERRAMIENTAS MAYORES 29,447.09 7-5,326.25 16,803,098.46 16,803,098.4					
Cepreciaciones Acumuladas de Otros Bienes) -75,326.25 16,803,098.46				10	
BIENES PUBLICOS DE DOMINIO PRIVADO 16,803,098.46 16,803,098.46 16,803,098.46 16,803,098.46 16,803,098.46 16,803,098.46 16,803,098.46 173,813.21					
DBRAS URBANISTICAS 16,629,485.25 173,613.21 1,450,636,795.39			-75,326.25	40 000 000 40	
CARRETERAS, CALLES Y PUENTES 173,613.21 1,450,636,795.39 1,450,636,795.39 296,863.34 296,902,541.42 296,902,			40,000,405,05	16,803,098.46	
CONSTRUCCIONES CONS			A commence of the commence of	4	
Construcciones de Bienes de Dominio Privado 1,450,636,795.39 296,863.34 296,802,541.54 2,850,467,150 2,850,	CARRETERAS, CALLES Y PUENTES		173,613.21		
ACTIVOS BIOLOGICOS	CONSTRUCCIONES			1,450,636,795.39	
Activos Biologicos (Semovientes) 296,863.34	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		1,450,636,795.39	5A00 NO NO	
Activos Biologicos (Semovientes)	ACTIVOS BIOLOGICOS			296,863,34	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	Activos Biologicos (Semovientes)		296 863 34		
TOTAL DEL ACTIVO PASIVO PASIVO CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR Remuneraciones por Pagar APORTES Y RETENCIONES POR PAGAR Contribuciones Patronales por Pagar TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE PASIVO NO CORRIENTE PONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 12,850,946.00 2,850,946.10 2,850,946.10 2,850,946.00 2,850,946.00 2,535,608,910.					2 407 042 545 75
PASIVO PASIVO CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR 296,902,541.42 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 APORTES Y RETENCIONES POR PAGAR 115,153,696.21 Deducciones patronales por Pagar 101,736,670.78 TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE PASIVO NO CORRIENTE FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA 73,000.00 Depositos de Alquilleres UNAH Valle de Sula 73,000.00 Depositos de Alquilleres Ciudad Universitaria 41,447.50 Retenciones en Garantias a Constructoras 17,841,250.96 TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE 17,955,698.46 TOTAL DEL PASIVO 2,448,975,964.50 314,858,239 Magazina 2,451,845,540.60 -2,869,576.10 RESERVAS 86,632,946.00 RESUltados Acumulados de Ejercicios Anteriores 22,535,608,910.					
PASIVO CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR 296,902,541.42 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 115,153,696.21 Remuneraciones por Pagar 101,736,670.78 Remuneracion	TOTAL DEL ACTIVO			*	2,850,467,150.38
PASIVO CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR 296,902,541.42 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Remuneraciones por Pagar 115,153,696.21 Remuneraciones por Pagar 101,736,670.78 Remuneracion	PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR 296,902,541.42 Remuneraciones por Pagar 80,012,174.43 Roman					
Remuneraciones por Pagar				000 005	
APORTES Y RETENCIONES POR PAGAR Contribuciones Patronales por Pagar Deducciones por Pagar TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE PASIVO NO CORRIENTE FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA Depositos de Alquileres UNAH Valle de Sula Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 2,535,608,910.				296,902,541.42	
Contribuciones Patronales por Pagar Deducciones por Pagar TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE PASIVO NO CORRIENTE FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA Depositos de Alquileres UNAH Valle de Sula Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 296,902,541 101,735,698.46 73,000.00 41,447.50 17,955,698.46 71,955,698.46 73,000.00 41,447.50 73,000.00 73,000.			80,012,174.43		
Deducciones por Pagar			145 450 000 01		
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE PASIVO NO CORRIENTE FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA Depositos de Alquileres UNAH Valle de Sula Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 296,902,541 17,955,698.46 73,000.00 41,447.50 17,955,698.46 73,000.00 41,447.50 17,955,698.46 21,955,698.46 22,448,975,964.50 86,632,946.00 86,632,946.00 23,535,608,910.		6			
PASIVO NO CORRIENTE			101,736,670.78		000 000
Total Del Des italian de la UNAH Capital de la					296,902,541.42
Depositos de Alquileres UNAH Valle de Sula Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 2,535,608,910.	PASIVO NO CORRIENTE				
Depositos de Alquileres UNAH Valle de Sula Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 2,535,608,910.	FONDOS DE TERCEROS EN CUSTODIA Y GARANTIA		5	17.955.698.46	
Depositos de Alquileres Ciudad Universitaria Retenciones en Garantias a Constructoras TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE			73 000 00	,,	
17,841,250.96 17,955,698			20 SOUTH CONTRACTOR SOUTH		
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		50	manus proposado e como como como como como como como c		
TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO CAPITAL Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 314,858,239 2,448,975,964.50 2,448,975,964.50 86,632,946.00 86,632,946.00 2,535,608,910.		FI	17,841,250.96		
PATRIMONIO 2,448,975,964.50 CAPITAL 2,451,845,540.60 Capital de la UNAH 2,451,845,540.60 Ajustes al Capital de la UNAH -2,869,576.10 RESERVAS 86,632,946.00 Resultado Acumulados de Ejercicios -29,797,150.58 Resultado del Ejercicio 116,430,096.58 TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE			2	17,955,698.46
PATRIMONIO CAPITAL 2,448,975,964.50 Capital de la UNAH 2,451,845,540.60 Ajustes al Capital de la UNAH -2,869,576.10 RESERVAS 86,632,946.00 Resultados Acumulados de Ejercicios -29,797,150.58 Resultado del Ejercicio 116,430,096.58 TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS	TOTAL DEL PASIVO				314,858,239.88
CAPITAL					,,3
Capital de la UNAH 2,451,845,540.60 Ajustes al Capital de la UNAH -2,869,576.10 RESERVAS 86,632,946.00 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores -29,797,150.58 Resultado del Ejercicio 116,430,096.58 TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS				0.440.075.001.50	
Ajustes al Capital de la UNAH RESERVAS Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS Associated in the control of the contro			g 120 212 co	2,448,975,964.50	
RESERVAS 86,632,946.00 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores -29,797,150.58 Resultado del Ejercicio 116,430,096.58 TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 2,535,608,910.	The same of the sa		The state of the s		
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores -29,797,150.58 Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS -29,797,150.58 116,430,096.58 -2,535,608,910.	The second process of the second control of		-2,869,576.10		
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores -29,797,150.58 Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS -29,797,150.58 116,430,096.58 -2,535,608,910.				86,632,946.00	
Resultado del Ejercicio TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 116,430,096.58 2,535,608,910.	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		-29,797,150.58	AND THE PROPERTY OF THE PROPER	
TOTAL DEL PATRIMONIO Y RESERVAS 2,535,608,910.		PL WALL			
		ASO	<u> </u>		2,535,608,910,50
Z,850,467,150.			*		
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMO	VIO	4		∠,050,467,150.38
		Z 18 75			

LIC. RAUL FORTIN ESTRADA

Contador General

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2014

(VALORES EN LEMPIRAS)

	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	23,919,071.72	57,375,651.59
531 5311	Ingresos por Ventas Venta de Bienes	1 546 224 43	2 4 42 005 75
532	Venta de Bieries Venta de Servicios	1,546,234.47	2,142,985.75
5321	Venta de Servicios	22,372,837.25	55,232,665.84
54	Ingresos de No Operación	1,626,025.21	
541	Intereses	730,145.11	
5411	Intereses por Prestamos	27,688.11	
5412	Intereses por Depósitos	521,712.84	
5413	Intereses por Títulos y Valores	180,744.16 895,880.1 0	
542 5421	Alquileres Alquileres	895,880.10	
54212	Otros Alquileres	895,880.10	
553	Transferencias Corrientes	175,263,428.16	
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	175,263,428.16	
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	174,263,428.16	492,437,358.16
55312	Transferencias Corrientes de las Instituciones Descentralizadas	1,000,000.00	
5532	Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	
55321 56	Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	
561	Otros Ingresos Otros Ingresos	2,065,073.79 2,065,073.79	
5612	Ingresos Varios	2,065,073.79	
56123	Otros Ingresos	2,065,073.79	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	202,873,598.88	556,303,626.60
			555,555,525.00
6	GASTOS		
61	Gastos de Consumo	180,128,858.07	374,508,602.84
611	Servicios Personales	154,616,741.94	
6111	Remuneraciones	154,616,741.94	
61111 61112	Sueldos y Salarios Contribuciones Patronales	129,067,710.53 22,626,818.23	262,437,498.07
61113	Prestaciones Sociales	2,922,213.18	45,238,138.46 18,773,395.32
612	Servicios no Personales	18,001,062.69	
6121	Servicios Básicos	6,773,687.96	7.453.706.32
6122	Alquileres y Derechos	483,651.58	1,397,145.94
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,860.00	184,146.42
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	422,372.08	586,873.91
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	577,445.38	694,959.82
6126 6127	Servicios Comerciales y Financieros	4,485,061.06	15,263,266.33
6129	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje Otros Servicios no Personales	2,068,922.34 3,187,062.29	2,920,668.11 3,576,844.29
61291	Otros Servicios no Personales	3,187,062.29	3,576,844.29
613	Materiales y Suministros	7,511,053.44	15,981,959.85
6131	Materiales y Suministros	5,929,477.19	13,273,167.45
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	2,796,540.11	4,043,191.79
61312	Textiles y Vestuarios	258,339.92	2,310,717.65
61313 61314	Productos de Papel, Cartón e Impresos	1,352,301.88	4,260,106.54
61315	Productos de Cuero y Caucho Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	18,566.97 1,135,976.54	34,408.23 1,711,512.01
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	42,892.99	93,345.03
61317	Productos Metálicos	229,256.60	578,710.69
61318	Productos Minerales no Metálicos	95,602.18	241,175.51
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,581,576.25	2,708,792.40
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	139,288.91	388,840.97
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	268,153.21	436,022.89
61323 61324	Utiles y Materiales Electricos Utencilios de Cocina y Comedor	508,345.22 7.095.14	668,476.43 18.687.30
	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	113,157.30	138,854.91
61326	Repuestos y Accesorios	453,206.61	965,580.04
61327	Energia Electrica para Reventa	0.00	0.00
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	92,329.86	92,329.86
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	9,001,689.50	17,109,975.50
641	Donaciones Corrientes	9,001,689.50	17,109,975.50
6 412 64121	Donaciones Corrientes al Sector Externo Donaciones Corrientes al Sector Externo	104,799.27	104,799.27
	Donaciones Corrientes al Sector Externo Donaciones Corrientes al Sector Privado	104,799.27	104,799.27
34132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	8,896,890.23 8,896,890.23	17,005,176.23 17,005,176.23
	Otros Gastos	30,133,283.36	48,254,951.68
	Otros Gastos	30,133,283.36	48,254,951.68
	Otros Gastos de Capital	30,133,283.36	43,199,396.68
35141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit del Gobierno Central	30,133,283.36	43,199,396.68
	Devoluciones de Ingresos	0.00	5,055,555.00
	Devoluciones de Ingresos	0.00	5,055,555.00
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	219,263,830.93	439,873,530.02
	Cuentas de Cierre		
	Cuentas de Cierre		
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	-16,390,232.05	116,430,096.58
111	Z Live M	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	

TEGUCIGALPA M.D.C., 28 DE FEBRERO DE 2014

NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA CONTADOR GENERAL

UNIVESIDADAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2014

CAJA Y BANCOS

El saldo de esta cuenta está conformado por el saldo de las cuentas siguientes:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1111-01	Cajas Chicas	2,161,292.10
1111-02	Caja Tesoreria General UNAH	12,528,547.99
1112	BANCOS	262,658,845.93
		277,348,686.02

La cuenta 1111-01 acumula el valor en efectivo de las cajas chicas autorizadas a los jefes de las diferentes unidades ejecutoras para los gastos menores, estos fondos son autorizados al inicio del año y deberán ser liquidados al cierre del ejercicio fiscal. Cada jefe o responsable de la administración del fondo firma un QUEDAN o Pagare el cual queda en custodia de la Tesorería General de la Institución y, le es devuelto cuando el fondo ha sido liquidado. La cuenta 1111-02 representa los valores en custodia de tesorería y pendientes de depósito y, se integra por los ingresos captados por los cajeros en las ventanillas de la Tesorería General y por los cheques emitidos a su nombre por el valor de las retenciones realizadas a terceros.

La cuenta 1112 tiene su saldo conformado por el saldo de todas y cada una de las cuentas bancarias que la UNAH mantiene abiertas en el BCH y la banca privada.

TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta lo representan las inversiones que la UNAH bonos del estado, así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1211-01-01	BCH Bono de solidaridad Agricola	1,844,000.00
		1,844,000.00

El Bono de Solidaridad Agrícola con vencimiento el 29 de junio de 2019 y a la tasa de interés del 5% anual.

GARANTIAS

El saldo de esta cuenta está conformado por valores pagados a la ENEE en concepto de garantías, así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1138-02-02	Depositos en Garantia ENEE	253,788.00
		253,788.00



CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Comerciales

El saldo de esta cuenta está integrado por las subcuentas siguientes, así:

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2112-01	Planillas por Pagar		80,012,174.43
2113-01	Aporte Patronal al INPREUNAH año 2013	73,349,306.90	
2113-01	Aporte Patronal al INPREUNAH año 2014	38,477,874.16	111,827,181.06
2113-01	Aporte Patronal al I.H.S.S.	3,326,515.15	3,326,515.15
2113-04	Deducciones por Pagar	101,736,670.78	99,156,667.70
			294,322,538.34

La cuenta 2112-01 representa el saldo pendiente de planillas por pagar corresponde al valor estimado por incremento salarial por costo de vida en cumplimiento del Contrato Colectivo.

El saldo de la cuenta 2113-01 está integrado por los valores pendientes de pagar al INPREUNAH, I.H.S.S. y por las deducciones realizadas a los empleados y pendientes de pagar. El valor por pagar al INPREUNAH está representado por el aporte patronal pendiente de pagar y, que la Tesorería General de la Republica les transfiere directamente; actualmente se refleja el saldo del aporte por pagar del año 2013 y el aporte patronal correspondiente al mes de enero de 2014. El saldo de la cuenta 2113-04 representa los valores retenidos a los empleados y pendientes de pagar.

