

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014
 (EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-1

	2015	2014
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	56,637,213.74	51,733,895.96
Inversiones Disponibles	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	3,679,281.03	3,679,202.29
Inventarios (Neto)	1,683,375.32	1,973,544.55
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	813,072.39	637,209.52
Otras Cuentas del Activo	3,722,139.92	1,373,448.06
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	66,535,082.40	59,397,300.38
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Clas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	800.00	800.00
Propiedades de Inversión	2,306,340.00	2,306,340.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	231,682,889.89	212,631,738.98
Otras Cuentas del Activo (Neto)	7,282,139.44	6,820,178.48
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	241,272,169.33	221,759,057.46
TOTAL ACTIVO	307,807,251.73	281,156,357.84
Cuentas de Orden	53,623,837.58	46,442,213.86
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	307,807,251.73	281,156,357.84
Cuentas de Orden	53,623,837.58	46,442,213.86

	2015	2014
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	8,539,937.99	5,281,822.73
Impuestos, Contribuciones y Otros	2,329,781.95	2,095,586.05
Remuneraciones y Beneficios Sociales	778,198.72	9,419.18
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	2,434,087.08	3,594,936.40
TOTAL PASIVO CORRIENTE	14,082,006.74	10,961,764.36
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	1,224,382.20	1,195,397.72
Beneficios Sociales	59,123,353.88	62,226,372.71
Obligaciones Previsionales	714,440.06	475,533.15
Provisiones	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	61,062,176.14	63,897,303.58
TOTAL PASIVO	75,144,182.88	74,859,067.94
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	100,144,154.37	100,163,832.36
Hacienda Nacional Adicional	(41,046.54)	(19,677.99)
Resultados No Realizados	124,736,880.94	124,736,880.94
Resultados Acumulados	7,823,080.08	(18,583,745.41)
TOTAL PATRIMONIO	232,653,068.85	206,297,289.90

UNIVERSIDAD NACIONAL DE
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA
 OFICINA DE CONTABILIDAD
 CFC. *Ignacio de la Cruz*
 Magister N° 017-194

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN
 CRISTOBAL DE HUAMANGA
 OFICINA DE ADMINISTRACION
 Lic. *Roberto Figueroa Saavedra*

UNIVERSIDAD NACIONAL DE
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA
 VICERRECTORIA ACADÉMICA
Victor
 Vicerrector Académico

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION

VICERRECTOR ACADÉMICO

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

ESTADO DE GESTION
Para los años terminados al 31 de Diciembre del 2015 y 2014
(EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-2

		2015	2014
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	8,394,002.44	4,988,131.69
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 38	64,051,066.90	56,233,373.30
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39	7,498,868.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 40	851,056.42	926,611.00
Otros Ingresos	Nota 41	7,613,726.06	1,391,987.43
TOTAL INGRESOS		88,408,719.82	63,540,103.42
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 42	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43	(13,813,818.97)	(11,034,036.92)
Gastos de Personal	Nota 44	(41,399,404.14)	(40,239,263.00)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 45	(276,408.34)	(899,593.32)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 47	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48	(4,693,710.69)	(3,429,376.55)
Gastos Financieros	Nota 49	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 50	(1,818,552.19)	(1,475,350.34)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(62,001,894.33)	(57,077,620.13)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		26,406,825.49	6,462,483.29

UNIVERSIDAD NACIONAL DE
SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA
OFICINA DE CONTABILIDAD

CPC. Nelson Elias De La Cruz Enciso
Matrícula: 50017-197

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN
CRISTOBAL DE HUAMANGA
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Lic. Ricardo M. Torreschagua Saavedra
RFE

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD NACIONAL DE
SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

TITULAR DE LA ENTIDAD
Dr. Lurequin M. Zambrano Ochoa
Vicerrector Académico
Rector (e)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2015 y 2014
 (EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2014	100,191,623.97	(27,791.61)	0.00	(59,007,316.30)	41,156,516.06
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	33,961,087.60	33,961,087.60
Trasposos y Remesas del Tesoro Publico	0.00	(19,677.99)	0.00	0.00	(19,677.99)
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	124,736,880.94	0.00	124,736,880.94
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	6,462,483.29	6,462,483.29
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales	(27,791.61)	27,791.61	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	100,163,832.36	(19,677.99)	124,736,880.94	(18,583,745.41)	206,297,289.90
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	100,163,832.36	(19,677.99)	124,736,880.94	(18,583,745.41)	206,297,289.90
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas del Tesoro Publico	0.00	(41,046.54)	0.00	0.00	(41,046.54)
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	26,406,825.49	26,406,825.49
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasladados entre Cuentas Patrimoniales	(19,677.99)	19,677.99	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	100,144,154.37	(41,046.54)	124,736,880.94	7,823,080.08	232,663,068.85

UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA
 OFICINA DE CONTABILIDAD
 Calle: Av. La Cruz Centro
 Moche, Perú 017-196

CONTADOR GENERAL
 MAT. N°

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA
 VICERRECTOR ACADÉMICO

- Las Notas deben ser explicativas.



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2015 y 2014
 (EN NUEVOS SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 94 UNIVERSIDAD NACIONAL SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

EF-4

CONCEPTOS	2015	2014
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	6,614,401.10	3,966,135.50
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	2,630,657.76	1,948,607.19
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	49,396,221.29	50,606,234.52
Otros (Nota)	3,937,361.48	35,471,160.97
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(7,963,136.12)	(10,458,436.92)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(41,195,592.16)	(40,017,689.16)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(5,635,814.31)	(5,507,881.00)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(276,408.34)	(899,593.32)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,813,012.03)	(6,523,474.71)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	5,694,678.67	28,585,063.07
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehiculos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehiculos, Maquinarias y Otros	(5,110,321.25)	(3,182,941.84)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(16,915,165.58)	(5,683,023.83)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(878,541.13)	(1,632,332.76)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(22,904,027.96)	(10,498,298.43)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	7,498,868.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	14,654,845.61	5,627,138.78
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	207,189.98
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	(41,046.54)	(19,677.99)
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	22,112,667.07	5,814,650.77
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	4,903,317.78	23,901,415.41
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	51,733,895.96	27,832,480.55
SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	56,637,213.74	51,733,895.96

CFC. Nilton Casas De La Cruz Enciso
 Municipio 147 017 124

CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Las Notas deben ser explicativas

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN
 CRISTOBAL DE HUAMANGA
 OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Lic. Ricardo M. Pachagua Saavedra
 JEFE

UNIVERSIDAD NACIONAL DE
 SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA

TITULAR DE LA ENTIDAD
 Vicerector Académico
 Rector (e)