

“Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la  
conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho”

“Dos siglos de sabiduría, un legado para el futuro”



UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO  
**UNT**

# **ESTADOS FINANCIEROS**

## **AL 31.12.2020**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2020 y 2019**  
(EN SOLES)


Fecha :26/03/2021  
Hora :23:02:46  
Página :1 de 1


SECTOR : 10 EDUCACION  
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO


**EF-1**

		2020	2019
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	74,438,567.93	74,279,395.49
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	979,850.19	1,040,881.19
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	3,685,490.20	1,776,627.59
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,378,453.86	568,785.42
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	48,672.78	249,646.11
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	29,110,332.25	19,234,895.93
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>109,641,367.21</b>	<b>97,150,231.73</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	307,568,254.66	296,747,994.05
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	22,953,926.05	20,942,926.48
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>330,522,180.71</b>	<b>317,690,920.53</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>440,163,547.92</b>	<b>414,841,152.26</b>
Cuentas de Orden	Nota 37	157,830,829.23	140,884,266.08
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros			

		2020	2019
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	14,921,455.05	5,938,540.90
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	1,713,854.67	1,260,897.84
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	28,329,292.75	19,580,657.82
Obligaciones Previsionales	Nota 20	19,363,084.92	19,909,501.80
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	3,887,348.26	10,862,481.65
Ingresos Diferidos	Nota 24	0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>68,215,035.65</b>	<b>57,552,080.01</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudas a Largo Plazo	Nota 25	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 26	0.00	0.00
Beneficios Sociales y Oblig. Prev.	Nota 27	0.00	2,188,098.24
Obligaciones Previsionales	Nota 28	165,909,598.89	176,174,953.62
Provisiones	Nota 29	29,158,599.92	34,400,414.02
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 30	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 31	8,525,434.90	3,720,184.66
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>203,593,633.71</b>	<b>216,483,650.54</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>271,808,669.36</b>	<b>274,035,730.55</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Hacienda Nacional	Nota 32	170,343,259.42	170,343,259.42
Hacienda Nacional Adicional	Nota 33	0.00	0.00
Resultados No Realizados	Nota 34	49,209,973.73	49,209,973.73
Reservas	Nota 35	0.00	0.00
Resultados Acumulados	Nota 36	(51,198,354.59)	(78,747,811.44)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>168,354,878.56</b>	<b>140,805,421.71</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>440,163,547.92</b>	<b>414,841,152.26</b>
Cuentas de Orden	Nota 37	157,830,829.23	140,884,266.08

 **CONTADOR GENERAL (e)** ☒  
PATSY YVONNE  
FIGUEROA TOLEDO  
DNI 18026249  
MAT. N° 4752  
27/03/2021 08:30:04

 **DIRECTOR GENERAL (e)** ☒  
**DE ADMINISTRACION**  
GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ  
DNI 18156142  
27/03/2021 09:14:10

 **TITULAR DE LA ENTIDAD** ☒  
CARLOS ALBERTO  
VASQUEZ BOYER  
DNI 17938864  
27/03/2021 10:02:24

**ESTADO DE GESTION**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2020 y 2019**  
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

**EF-2**

		2020	2019
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 38	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 39	29,536,592.85	39,631,067.98
Aportes por Regulación	Nota 40	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 41	151,932,011.68	130,992,795.16
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 42	1,615,392.82	5,044,503.79
Ingresos Financieros	Nota 43	346,676.67	912,899.78
Otros Ingresos	Nota 44	15,286,542.60	10,871,616.54
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>198,717,216.62</b>	<b>187,452,883.25</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
Costo de Ventas	Nota 45	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 46	(35,815,351.93)	(35,204,492.62)
Gastos de Personal	Nota 47	(132,727,478.51)	(132,595,981.06)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 48	(239,156.40)	(124,898.84)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 49	(1,988,888.44)	(2,178,006.58)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 50	(549,001.75)	(753,084.33)
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 51	(15,909.79)	(20,694.17)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 52	(8,974,269.54)	(15,080,838.00)
Gastos Financieros	Nota 53	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 54	(5,582,171.92)	(1,770,125.67)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>(185,892,228.28)</b>	<b>(187,728,121.27)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>		<b>12,824,988.34</b>	<b>(275,238.02)</b>

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



**CONTADOR GENERAL (e)** ☒

PATSY YVONNE  
FIGUEROA TOLEDO  
DNI 18026249  
MAT. N° 4752  
27/03/2021 08:31:05



**DIRECTOR GENERAL (e)  
DE ADMINISTRACION** ☒

GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ  
DNI 18156142  
27/03/2021 09:14:29



**TITULAR DE LA ENTIDAD** ☒

CARLOS ALBERTO  
VASQUEZ BOYER  
DNI 17938864  
27/03/2021 10:02:43


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2020 y 2019  
(EN SOLES)


SECTOR : 10 EDUCACION  
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO


EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2019	170,343,259.42	0.00	49,209,973.73	0.00	(89,175,787.34)	130,377,445.81
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	10,703,213.92	10,703,213.92
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	(275,238.02)	(275,238.02)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	170,343,259.42	0.00	49,209,973.73	0.00	(78,747,811.44)	140,805,421.71
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2020	170,343,259.42	0.00	49,209,973.73	0.00	(78,747,811.44)	140,805,421.71
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	14,724,468.51	14,724,468.51
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	12,824,988.34	12,824,988.34
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	170,343,259.42	0.00	49,209,973.73	0.00	(51,198,354.59)	168,354,878.56

- Las Notas deben ser explicativas.

 CONTADOR GENERAL (e) ☒  
PATSY YVONNE  
FIGUEROA TOLEDO  
DNI 18026249  
MAT. Nº 4752  
27/03/2021 08:31:16

 DIRECTOR GENERAL (e) DE ADMINISTRACION ☒  
GENARO ALFREDO AGUILAR CRUZ  
DNI 18156142  
27/03/2021 09:14:43

 TITULAR DE LA ENTIDAD ☒  
CARLOS ALBERTO  
VASQUEZ BOYER  
DNI 17938864  
27/03/2021 10:02:57

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2020 y 2019  
(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
ENTIDAD : 512 UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRUJILLO

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2020	AÑO 2019
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	20,603,724.55	21,954,035.41
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	8,444,308.67	17,585,475.85
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	567,488.35	3,298,402.18
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	139,275,434.43	121,855,117.84
Otros (Nota)	0.00	236,000.30
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(37,446,880.54)	(39,813,160.52)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(88,235,498.12)	(88,716,166.87)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(5,854,473.00)	(5,166,003.00)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(17,339,715.41)	(17,335,614.21)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(216,656.40)	(124,898.84)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(22,500.00)	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(10,510,659.43)	(5,398,258.01)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	9,264,573.10	8,374,930.13
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehículos, 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 Vehículos, Maquinarias y Otros	(7,380,336.60)	(4,020,618.41)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(8,544,258.77)	(11,589,222.14)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(4,507,243.69)	(2,339,746.47)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(20,431,839.06)	(17,949,587.02)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	4,051,610.60	1,734,572.89
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	6,621,727.80	4,755,242.30
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	653,100.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	95,406.02
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
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	11,326,438.40	6,585,221.21
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	159,172.44	(2,989,435.68)
E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	0.00
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	74,279,395.49	77,268,831.17
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	74,438,567.93	74,279,395.49

Las Notas deben ser explicativas