

**UARM**Universidad
Antonio Ruiz
de Montoya**PORTAL TRANSPARENCIA**

Código: ESTFINAN-2021

Fecha: 31/05/2022

Revisión 01

Universidad Antonio Ruiz de Montoya**Estado de Situación Financiera
al 31 de Diciembre de 2021****(Expresado en soles)**

	2021 S/	2020 S/
Activo:		
Activo corriente		
Efectivo y equivalentes de efectivo	6,559,197	5,037,328
Inversiones financieras	2,424,977	3,805,109
Pensiones de enseñanza por cobrar, neto	2,421,302	2,352,409
Otras cuentas por cobrar, neto	386,205	224,358
Existencias	12,955	12,955
Gastos pagados por anticipado	36,489	31,606
Total activo corriente	11,841,125	11,463,765
Activo no corriente		
Inmueble, mobiliarios y equipos, neto	50,584,659	34,490,237
Intangibles, neto	557,497	571,214
Otros activos, neto	347,568	404,284
Total activo no corriente	51,489,724	35,465,735
Total activo	63,330,849	46,929,500
Pasivo y patrimonio institucional:		
Pasivo corriente		
Obligaciones financieras	2,028,296	3,261,516
Cuentas por pagar comerciales	889,194	730,045
Otras cuentas por pagar	2,307,556	1,936,021
Fondos por utilizar	4,103,310	3,007,300
Total pasivo corriente	9,328,356	8,934,882
Pasivo no corriente		
Obligaciones financieras	12,927,580	12,430,192
Ingresos diferidos	150	150
Total pasivo no corriente	12,927,730	12,430,342
Total pasivo	22,256,086	21,365,224
Patrimonio neto institucional		
Fondo patrimonial	14,398,095	14,398,095
Excedente de revaluación	28,465,954	14,081,121
Resultado acumulado	(2,914,940)	(3,188,739)
Resultado del ejercicio	1,125,654	273,799
Total patrimonio institucional	41,074,763	25,564,276
Total pasivo y patrimonio institucional	63,330,849	46,929,500


 Juan Carlos Wu
Director General de Administración**Elaborado por:**Irma Machuca De Pina
Jefa de Oficina de Contabilidad**Revisado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración**Aprobado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración

**UARM**Universidad
Antonio Ruiz
de Montoya**PORTAL TRANSPARENCIA**

Código: ESTFINAN-2021

Fecha: 31/05/2022

Revisión 01

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

**Estado de Resultados
al 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en soles)**

	2021 S/	2020 S/
Ingresos:		
Ingresos por servicios académicos	19,279,395	17,478,340
Ingresos de proyectos y servicios	2,028,399	2,339,256
Fondo de becas	514,364	296,494
Total ingresos	21,822,158	20,114,090
Costos y gastos:		
Costos directos	(5,057,036)	(4,627,616)
Gastos de proyectos y servicios	(1,752,281)	(1,742,821)
Total costos y gastos	(6,809,317)	(6,370,437)
Superávit bruto	15,012,841	13,743,653
Gastos de operación:		
Gastos de personal	(10,125,149)	(9,820,613)
Gastos de promoción	(826,358)	(738,460)
Gastos generales	(2,280,251)	(2,502,336)
Total gastos de operación	(13,231,758)	(13,061,409)
Déficit (superávit) de operación	1,781,083	682,244
Otros ingresos (gastos):		
Provisiones del ejercicio	(583,053)	(561,399)
Ingresos (gastos) financieros, neto	412,160	296,188
Diferencia en cambio, neta	(509,857)	(278,466)
Otros Ingresos (gastos)	25,321	135,232
Total otros ingresos (gastos)	(655,429)	(408,445)
Superávit del ejercicio	1,125,654	273,799



Juan Carlos Wu García

Director General de Administración

Elaborado por:Irma Machuca De Pina
Jefa de Oficina de Contabilidad**Revisado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración**Aprobado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración

**UARM**Universidad
Antonio Ruiz
de Montoya**PORTAL TRANSPARENCIA**

Código: ESTFINAN-2021

Fecha: 31/05/2022

Revisión 01

Universidad Antonio Ruiz de Montoya**Estado de Cambios en el Patrimonio Neto****al 31 de Diciembre de 2021****(Expresado en soles)**

	Fondo patrimonial S/	Excedente de revaluación S/	Resultado acumulado S/	Total S/
Saldos al 01 de enero de 2020	14,398,095	14,081,121	(3,188,739)	25,290,477
Superávit del ejercicio	.	.	273,799	273,799
Saldos al 31 de diciembre de 2020	14,398,095	14,081,121	(2,914,940)	25,564,276
Excedente de revaluación	.	14,384,833	.	14,384,833
Superávit del ejercicio	.	.	1,125,654	1,125,654
Saldos al 31 de diciembre de 2021	14,398,095	28,465,954	(1,789,286)	41,074,763


Juan Carlos Wu García**Director General de Administración****Elaborado por:**Irma Machuca De Pina
Jefa de Oficina de Contabilidad**Revisado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración**Aprobado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración



Universidad Antonio Ruiz de Montoya

**Estado de Flujos de Efectivo
al 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en soles)**

	2021 S/	2020 S/
Actividades de operación		
Cobranza de pensiones de enseñanza	19,055,588	16,819,557
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	2,376,616	2,784,681
Menos;		
Pago a proveedores	(3,358,794)	(6,934,368)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(15,708,237)	(13,764,312)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación	<u>2,365,173</u>	<u>(1,094,442)</u>
Actividades de inversión		
Pago por compra de inmuebles, mobiliario y equipos	(2,102,906)	558,025
Retiro de inversiones financieras	1,813,000	(38,513)
Pago de compra de otros activos	(21,564)	(16,458)
Pago de compra de intangibles	(65,916)	-
Efectivo neto destinado a las actividades de inversión	<u>(377,386)</u>	<u>503,054</u>
Actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras, neto	(1,561,928)	4,856,218
Fondos por aplicar, neto	1,096,010	323,681
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento	<u>(465,918)</u>	<u>5,179,899</u>
Aumento neto de efectivo del ejercicio	<u>1,521,869</u>	<u>4,588,511</u>
Saldo del efectivo al inicio del ejercicio	<u>5,037,328</u>	<u>448,817</u>
Saldo del efectivo al finalizar el ejercicio	<u>6,559,197</u>	<u>5,037,328</u>


Juan Carlos Wu García

Director General de Administración

Elaborado por:

Irma Machuca De Pina
Jefa de Oficina de Contabilidad

Revisado por:

Juan Carlos Wu García
Director General de Administración

Aprobado por:

Juan Carlos Wu García
Director General de Administración



Universidad Antonio Ruiz de Montoya

**Estado de Flujos de Efectivo
al 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en soles)**

	2021 S/	2020 S/
Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de efectivo de las actividades de operación		
Superávit del ejercicio	1,125,654	273,799
Más: ajustes al superávit del ejercicio		
Depreciación de inmuebles, mobiliario y equipos	418,054	(276,099)
Amortización de otros activos	78,280	83,877
Amortización de intangibles	79,634	79,084
Incobrables	7,085	-
Intereses devengados	333,252	-
Diferencias de cambio	439,710	-
Menos: ajustes al superávit del ejercicio		
Variación del valor razonable de las inversiones financieras	(231,905)	-
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo		
Aumento en pensiones de enseñanza por cobrar	(223,807)	(658,783)
Aumento (disminución) en otras cuentas por cobrar	(191,468)	13,699
Disminución en existencias	-	104
Aumento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	159,149	(864,419)
Aumento en otras cuentas por pagar	371,535	254,296
Efectivo y equivalente de efectivo neto proveniente de las actividades de operación	2,365,173	(1,094,442)


Juan Carlos Wu García

Director General de Administración

Elaborado por:

Irma Machuca De Pina
Jefa de Oficina de Contabilidad

Revisado por:

Juan Carlos Wu García
Director General de Administración

Aprobado por:

Juan Carlos Wu García
Director General de Administración