

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

Código: ESTFINAN-2021

Fecha: 10/12/2024

Revisión 02

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	1,464,194	1,448,961
Otras cuentas por cobrar, neto	386,766	200,179
Existencias	12,955	12,955
Gastos pagados por anticipado	36,487	56,344
Total activo corriente	10,884,576	10,560,876
Activo no corriente		
Inmueble, mobiliario y equipos, neto	50,584,659	34,490,237
Intangibles, neto	557,496	571,214
Otros activos, neto	347,568	404,284
Total activo no corriente	51,489,723	35,465,735
Total activo	62,374,299	46,026,611
Pasivo y patrimonio institucional:		
Pasivo corriente		
Obligaciones financieras	1,848,526	2,885,867
Cuentas por pagar comerciales	889,193	730,044
Otras cuentas por pagar	2,439,903	2,044,810
Fondos por utilizar	3,038,304	1,960,738
Total pasivo corriente	8,215,926	7,621,459
Pasivo no corriente		
Obligaciones financieras	13,083,461	12,396,489
Ingresos diferidos	150	444,387
Total pasivo no corriente	13,083,611	12,840,876
Total pasivo	21,299,537	20,462,335
Patrimonio neto institucional		
Fondo patrimonial	14,398,095	14,398,095
Excedente de revaluación	28,465,954	14,081,121
Resultado acumulado	(1,789,287)	(2,914,940)
Total patrimonio institucional	41,074,762	25,564,276
Total pasivo y patrimonio institucional	62,374,299	46,026,611


 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:

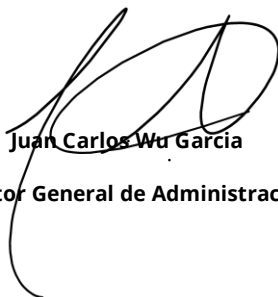
Juan Carlos Wu García
Director General de Administración



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	19,279,396	17,478,340
Ingresos de proyectos y servicios	1,993,183	2,386,437
Fondo de becas	514,364	296,493
Total ingresos	21,786,943	20,161,270
Costos y gastos:		
Costos directos	(5,057,036)	(4,627,616)
Gastos de proyectos y servicios	(1,858,314)	(1,742,821)
Total costos y gastos	(6,915,350)	(6,370,437)
Superávit bruto	14,871,593	13,790,833
Gastos de operación:		
Gastos de personal	(10,042,675)	(9,897,553)
Gastos de promoción	(829,202)	(738,460)
Gastos generales	(2,239,922)	(2,502,336)
Total gastos de operación	(13,111,799)	(13,138,349)
Superávit de operación	1,759,794	652,484
Otros ingresos (gastos):		
Provisiones del ejercicio	(583,053)	(561,400)
Ingresos financieros, neto	15,319	261,303
Diferencia en cambio, neta	(76,798)	(278,466)
Otros Ingresos	10,391	199,878
Total otros ingresos (gastos)	(634,141)	(378,685)
Superávit del año	1,125,653	273,799
Otros resultados integrales del año	14,384,833	0
Resultado neto del año	15,510,486	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



Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2021 (Expresado en soles)

	<i>Fondo patrimonial</i> S /	<i>Excedente de revaluación</i> S /	<i>Resultado acumulado</i> S /	<i>Total</i> 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
Superávit del año			1,125,653	1,125,653
Otros resultados integrales del año		14,384,833		14,384,833
Saldos al 31 de diciembre de 2021	14,398,095	28,465,954	(1,789,287)	41,074,762


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: 10/12/2024

Revisión 02

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	18,722,424	17,084,539
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	2,301,439	2,896,342
Menos;		
Pago a proveedores	(3,408,782)	(6,469,163)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(15,712,463)	(13,764,312)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación	1,902,618	(252,594)
Actividades de inversión		
Pago por compra de inmuebles, mobiliario y equipos	(2,127,643)	(116,512)
Adquisición de inversiones financieras	0	(837,305)
Recuperación de inversiones financieras	1,813,000	1,469,370
Pago de compra de otros activos	(21,564)	(16,459)
Pago de compra de intangibles	(65,917)	0
Efectivo neto (destinado a) proveniente de las actividades de inversión	(402,124)	499,094
Actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras, neto	(1,056,191)	4,065,510
Fondos por aplicar, neto	1,077,566	276,500
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento	21,375	4,342,010
Aumento neto de efectivo del año	1,521,869	4,588,510
Saldo del efectivo al inicio del ejercicio	5,037,328	448,818
Saldo del efectivo al finalizar el ejercicio	6,559,197	5,037,328


Juan Carlos Wu García

Director General de Administración

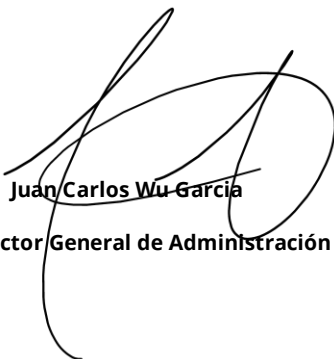
Elaborado por:Irma Machuca De Pina
Jefa de Oficina de Contabilidad**Revisado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración**Aprobado por:**Juan Carlos Wu García
Director General de Administración



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 año	1,125,653	273,799
Más (menos): ajustes al superávit del ejercicio		
Depreciación de inmuebles, mobiliario y equipos, neto	418,054	398,438
Amortización de otros activos	78,280	83,878
Amortización de intangibles	79,634	79,084
Intereses	205,893	0
Diferencia de cambio	439,710	0
Otros conceptos que no son actividades de operación	(224,819)	(289,222)
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo		
(Aumento) en pensiones de enseñanza por cobrar	(112,734)	(723,428)
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	(216,499)	13,534
(Aumento) en existencias	0	104
Aumento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	159,150	(864,420)
Aumento en otras cuentas por pagar	394,533	331,402
(Disminución) aumento en ingresos diferidos	(444,237)	444,237
Efectivo y equivalente de efectivo neto proveniente de (destinado a) las actividades de operación	1,902,618	(252,594)


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