

BALANCE GENERAL

Al 31 De Diciembre Del 2016
A Valores Históricos (En Nuevos Soles)

Código cuenta	Denominación	Acumulado al Debe	Acumulado al Haber	Activo	Pasivo
101	Caja	5,782,894.40	5,340,611.50	442,282.90	
10403	CMAC Cusco cta 106042321009138901	3,371,913.32	3,338,702.81	33,210.51	
10404	INTERBANK cta 428-3000986842	350,000.00		350,000.00	
10405	BBVA 001-0083-0100003441-31	1,206,449.73	1,150,284.65	56,165.08	
12102	Emitidas en cartera	3,153,586.74	3,111,883.39	41,703.35	
16802	Otras cuentas por cobrar diversas	22,058.33		22,058.33	
19104	Pensiones de enseñanza		16,800.00		16,800.00
201011	Libros Costo	2,569.12	2,569.12		
332011	Edificaciones Costo de adquisición o construcción	234,737.61		234,737.61	
333011	Costo de adquisición maquinarias y Equipos	331,318.30		331,318.30	
334011	Costo Vehiculos motorizados	123,367.58		123,367.58	
335011	Costo Muebles	225,836.17		225,836.17	
335021	Costo Enseres	560,413.00		560,413.00	
336011	Costo Equipos de computo e informatica	469,161.97		469,161.97	
336021	Costo Equipos de comunicación	8,318.00		8,318.00	
336031	Costo equipos de seguridad	38,106.63		38,106.63	
336051	Equipos de ayuda audiovisual costo	48,858.25		48,858.25	
336091	Costo Otros equipos	24,094.00		24,094.00	
349011	Costo Activos Intangibles	11,203.50		11,203.50	
343011	Costo Programa Contable DS Cont	3,220.34		3,220.34	
343012	Costo Software SQL Server	21,808.00		21,808.00	
343013	Costo Software Windows 8 original	8,610.00		8,610.00	
343014	Costo Software original Microsoft office	6,300.00		6,300.00	
343015	Costo Licencia ED Full Packge	60,000.00		60,000.00	
343016	Costo Licencia Microsoft Windows 7 Pro	12,720.00		12,720.00	
38102	Biblioteca	719,276.00		719,276.00	
391031	Deprec Edificaciones		3,157.35		3,157.35
391032	Deprec Maquinarias y equipos		13,186.11		13,186.11
391033	Deprec Vehiculos motorizados		38,489.35		38,489.35
391034	Deprec Muebles		47,351.02		47,351.02
391035	Deprec Equipos diversos		232,143.27		232,143.27
391036	Deprec equipos de computo		172,934.89		172,934.89
392013	Programas de computadora (software)		11,402.36		11,402.36
401011	Igv - cuenta propia	5,152.00	5,327.00		175.00
401071	Renta de tercera categoría	221,034.00	94,963.00	126,071.00	
401072	Renta de cuarta categoría	2,930.00	3,322.00		392.00
401073	Renta de quinta categoría	6,615.00	7,289.00		674.00
401086	Impuesto temporal a los activos netos	7,996.00		7,996.00	
40301	Essalud	29,308.00	34,704.00		5,396.00
40302	Onp	12,529.00	14,504.00		1,975.00
407	Administradoras de fondos de pensiones	23,449.93	27,736.54		4,286.61
41101	Sueldos y salarios por pagar	402,605.36	402,605.36		
41501	Compensación por tiempo de servicios	1,407.40	2,476.84		1,069.44
42102	facturas boletas y otros Emitidas	1,171,950.84	1,210,708.63		38,757.79
		18,681,798.52	15,283,152.19	3,986,836.52	588,190.19

BALANCE GENERAL

Al 31 De Diciembre Del 2016

A Valores Históricos (En Nuevos Soles)

Código cuenta	Denominación	Acumulado al Debe	Acumulado al Haber	Activo	Pasivo
46906	Fraccionamiento Tributario	13,328.00	41,982.00		28,654.00
46907	Otras cuentas por pagar caja Mun. Cusco		267,964.59		267,964.59
46909	Otras cuentas por pagar	65,367.14	366,424.90		301,057.76
50101	Acciones		2,282,537.00		2,282,537.00
59101	Utilidades acumuladas	94,963.00	355,351.32		260,388.32
		18,855,456.66	18,597,412.00	3,986,836.52	3,728,791.86
			258,044.66		258,044.66
		18,855,456.66	18,855,456.66	3,986,836.52	3,986,836.52



Universidad Peruana Austral de Cusco


Dra. Karito Milagros Figueroa Solis
GERENTE GENERAL



RESULTADOS POR NATURALEZA

De la Reapertura del Ejercicio al 31 De Diciembre Del 2016
A Valores Históricos (En Nuevos Soles)

Código cuenta	Denominación	Sumas del Mayor		Resultados	
		Debe	Haber	Pérdidas	Ganancias
62101	Sueldos y salarios	442,922.41	-	442,922.41	0.00
624	Capacitación	10,000.00	-	10,000.00	0.00
625	Atención al personal	2,070.79	-	2,070.79	0.00
626	Uniformes del personal	3,214.00	-	3,214.00	0.00
62701	Régimen de prestaciones de salud	30,693.65	-	30,693.65	0.00
62708	Registro contratos ministerio de trabajo	273.84	-	273.84	0.00
62901	Compensación por tiempo de servicio	8,812.03	-	8,812.03	0.00
63101	Transporte de carga	8,743.91	-	8,743.91	0.00
63102	Correos	607.48	-	607.48	0.00
63103	Alojamiento	1,556.00	-	1,556.00	0.00
63104	Alimentación	441.98	-	441.98	0.00
63105	Movilidad local	3,326.40	-	3,326.40	0.00
63106	Movilidad nacional	6,065.12	-	6,065.12	0.00
63201	Asesoría administrativa	56,681.50	-	56,681.50	0.00
63202	Asesoría legal y tributaria	26,414.40	-	26,414.40	0.00
63203	Asesoría auditoria y contable	9,732.00	-	9,732.00	0.00
63204	Asesoría medica y psicologica	800.00	-	800.00	0.00
63206	Asesoría investigación y desarrollo	34,592.70	-	34,592.70	0.00
63207	Marketing	2,935.17	-	2,935.17	0.00
63209	Otros	15,524.70	-	15,524.70	0.00
63210	Asesoría seguridad y prevencion de riesgos	2,990.00	-	2,990.00	0.00
63401	Mant edificios y construcciones	197,496.76	-	197,496.76	0.00
63402	Mant maquinarias y equipos	6,893.48	-	6,893.48	0.00
63403	Mantenimiento vehiculos	1,627.17	-	1,627.17	0.00
63404	Mantenimiento muebles y enseres	6,823.40	-	6,823.40	0.00
63405	Mantenimiento equipos de computo	38,577.53	-	38,577.53	0.00
63406	Mantenimiento equipos de seguridad	25,683.26	-	25,683.26	0.00
63502	Alquiler edificaciones	1,043,426.76	-	1,043,426.76	0.00
63503	Alquiler maquinarias y equipos de explotación	90.00	-	90.00	0.00
63504	Alquiler equipo de transporte	1,100.00	-	1,100.00	0.00
63507	Alquileres canchas deportivas	944.00	-	944.00	0.00
63601	Energia eléctrica	21,341.60	-	21,341.60	0.00
63602	Gas	342.00	-	342.00	0.00
63603	Agua	8,968.50	-	8,968.50	0.00
63604	Teléfono	8,446.74	-	8,446.74	0.00
63605	Internet	36.00	-	36.00	0.00
63608	Limpieza	1,600.00	-	1,600.00	0.00
63610	Recarga virtual	30.00	-	30.00	0.00
63701	Publicidad	117,778.09	-	117,778.09	0.00
63702	Publicaciones	7,705.25	-	7,705.25	0.00
63703	Atenciones y celebraciones	33,127.06	-	33,127.06	0.00
63704	Campeonatos deportivos	65.00	-	65.00	0.00
638	Mejoras del local	295.00	-	295.00	0.00
63901	Gastos bancarios por pensiones enseñanza	18,321.18	-	18,321.18	0.00
63902	Taller de fortalecimiento y vacacional	128,479.03	-	128,479.03	0.00
63903	Impresos en general	9,874.50	-	9,874.50	0.00
63904	Danzas y presentaciones artisticas	26,433.80	-	26,433.80	0.00
63905	Servicios de pastoral	708.81	-	708.81	0.00
63906	Convenios educativos especializados	21.50	-	21.50	0.00
63907	Elaboración estatutos y reglamento	15,000.00	-	15,000.00	0.00
63908	Seguridad y vigilancia	7,615.60	-	7,615.60	0.00
63909	Otros servicios de terceros	14,539.80	-	14,539.80	0.00
63910	Servicio de lavandería	79.19	-	79.19	0.00
		2,411,869.09		2,411,869.09	



RESULTADOS POR NATURALEZA
De la Reapertura del Ejercicio al 31 De Diciembre Del 2016
A Valores Históricos (En Nuevos Soles)

Código cuenta	Denominación	Sumas del Mayor		Resultados	
		Debe	Haber	Pérdidas	Ganancias
64102	Impuesto a las transacciones financieras	229.95	-	229.95	0.00
64301	Impuesto predial	23,471.82	-	23,471.82	0.00
64302	Arbitrios municipales y seguridad ciudadana	253.44	-	253.44	0.00
64305	Autorizaciones y licencias municipales	969.63	-	969.63	0.00
64309	Otros	82.60	-	82.60	0.00
65301	Libros periódicos y revistas	3,386.72	-	3,386.72	0.00
65902	Sanciones administrativas	5,267.30	-	5,267.30	0.00
65903	Combustibles y lubricantes	5,180.00	-	5,180.00	0.00
65904	Materiales de impresiones	114.07	-	114.07	0.00
65905	Materiales de limpieza	4,228.44	-	4,228.44	0.00
65906	Utiles de escritorio	9,574.05	-	9,574.05	0.00
65907	Materiales de enseñanza	24,715.22	-	24,715.22	0.00
65908	Atencion alumnos	5,440.31	-	5,440.31	0.00
65909	Medicinas e implementacion botiquin	502.80	-	502.80	0.00
65910	Materiales deportivos	2,010.90	-	2,010.90	0.00
65914	Enseres	525.38	-	525.38	0.00
65915	Otras cargas excepcionales	200.54	-	200.54	0.00
65916	Medicinas e implementacion de botiquin	116.80	-	116.80	0.00
65917	Comprobantes de pago	2,170.00	-	2,170.00	0.00
65918	Gastos carnet universitario	5,568.00	-	5,568.00	0.00
65919	Libros y revistas de enseñanza	44,789.39	-	44,789.39	0.00
6599	Otros gastos de gestión-gastos diversos	421.00	-	421.00	0.00
67902	Comisiones bancarias pago de servicios	100.80	-	100.80	0.00
67903	Manutencion cuentas bancarias	337.30	-	337.30	0.00
681041	Deprec edificaciones	3,157.35	-	3,157.35	0.00
681042	Deprec maquinarias y equipos	13,099.80	-	13,099.80	0.00
681043	Deprec equipo de transporte	23,733.84	-	23,733.84	0.00
681044	Deprec muebles y enseres	22,565.08	-	22,565.08	0.00
68104503	Deprec equipos diversos	7,554.08	-	7,554.08	0.00
681046	Deprec equipos de computo e informatica	91,996.37	-	91,996.37	0.00
681047	Deprec equipos de comunicacion	577.00	-	577.00	0.00
681048	Deprec otros equipos	132,051.34	-	132,051.34	0.00
682013	Programas de computadora (software)	6,288.18	-	6,288.18	0.00
681031	Coto de ventas terceros	2,569.12	-	2,569.12	0.00
70401	Pensiones de enseñanza	-	1,900,086.92	0.00	1,900,086.92
70402	Pension de enseñanza ingles-chino	-	261,513.18	0.00	261,513.18
70403	Matricula pre-austral	-	1,440.20	0.00	1,440.20
70404	Matricula	-	463,129.80	0.00	463,129.80
70405	Matricula ingles-chino	-	55,803.75	0.00	55,803.75
70406	Pensiones pre-austral	-	22,180.00	0.00	22,180.00
70407	Libros	-	6,940.10	0.00	6,940.10
75901	Examen sustitutorio	-	38,100.55	0.00	38,100.55
75903	Examen admision	-	66,600.00	0.00	66,600.00
75904	Constancia de notas	-	6,490.00	0.00	6,490.00
75905	Cursos vacacionales	-	75.00	0.00	75.00
75906	Ficha de seguimiento	-	5,413.25	0.00	5,413.25
75907	Reinicio de estudios	-	9,700.00	0.00	9,700.00
75908	Constancia de estudios	-	1,798.00	0.00	1,798.00
75909	Carnet biblioteca	-	7,993.90	0.00	7,993.90
75910	Carnet universitario	-	7,953.20	0.00	7,953.20
75911	Certificado de estudios	-	13,930.00	0.00	13,930.00
75912	Examen medico	-	17,592.35	0.00	17,592.35
75913	Otros ingresos	-	207,942.91	0.00	207,942.91
		2,855,117.71	3,094,683.11	2,855,117.71	3,094,683.11

RESULTADOS POR NATURALEZA
 De la Reapertura del Ejercicio al 31 De Diciembre Del 2016
 A Valores Históricos (En Nuevos Soles)

Código cuenta	Denominación	Sumas del Mayor		Resultados	
		Debe	Haber	Pérdidas	Ganancias
774	Intereses percibidos	-	2,239.02	0.00	2,239.02
777	Moras en pensiones de enseñanza	-	16,240.24	0.00	16,240.24
	Sumas:	2,855,117.71	3,113,162.37	2,855,117.71	3,113,162.37
	Resultados:	258,044.66	0.00	258,044.66	0.00
	Totales:	3,113,162.37	3,113,162.37	3,113,162.37	3,113,162.37



Universidad Peruana Austral de Cusco

K. Figuerola

Dra. Karito Milagros Figueroa Solís
 GERENTE GENERAL

RESULTADOS POR FUNCIÓN
De la Reapertura del Ejercicio al 31 De Diciembre Del 2016
A Valores Históricos (En Nuevos Soles)

Código cuenta	Denominación	Sumas del Mayor		Resultados	
		Debe	Haber	Pérdidas	Ganancias
691031	Coto de ventas terceros	2,569.12	-	2,569.12	0.00
70401	Pensiones de enseñanza	-	1,900,086.92	0.00	1,900,086.92
70402	Pension de enseñanza ingles-chino	-	261,513.18	0.00	261,513.18
70403	Matricula pre-austral	-	1,440.20	0.00	1,440.20
70404	Matricula	-	463,129.80	0.00	463,129.80
70405	Matricula ingles-chino	-	55,803.75	0.00	55,803.75
70406	Pensiones pre-austral	-	22,180.00	0.00	22,180.00
70407	Libros	-	6,940.10	0.00	6,940.10
75901	Examen sustitutorio	-	38,100.55	0.00	38,100.55
75903	Examen admision	-	66,600.00	0.00	66,600.00
75904	Constancia de notas	-	6,490.00	0.00	6,490.00
75905	Cursos vacacionales	-	75.00	0.00	75.00
75906	Ficha de seguimiento	-	5,413.25	0.00	5,413.25
75907	Reinicio de estudios	-	9,700.00	0.00	9,700.00
75908	Constancia de estudios	-	1,798.00	0.00	1,798.00
75909	Carnet biblioteca	-	7,993.90	0.00	7,993.90
75910	Carnet universitario	-	7,953.20	0.00	7,953.20
75911	Certificado de estudios	-	13,930.00	0.00	13,930.00
75912	Examen medico	-	17,592.35	0.00	17,592.35
75913	Otros ingresos	-	207,942.91	0.00	207,942.91
774	Intereses percibidos	-	2,239.02	0.00	2,239.02
777	Moras en pensiones de enseñanza	-	16,240.24	0.00	16,240.24
941	Gastos educativos	2,852,110.49	-	2,852,110.49	0.00
971	Gastos financieros	438.10	-	438.10	0.00
Sumas:		2,855,117.71	3,113,162.37	2,855,117.71	3,113,162.37
Resultados:		258,044.66	0.00	258,044.66	0.00
Totales:		3,113,162.37	3,113,162.37	3,113,162.37	3,113,162.37



Universidad Peruana Austral de Cusco

K. Figuera Solis
Dra. Karito Milagros Figueroa Solis
GERENTE GENERAL