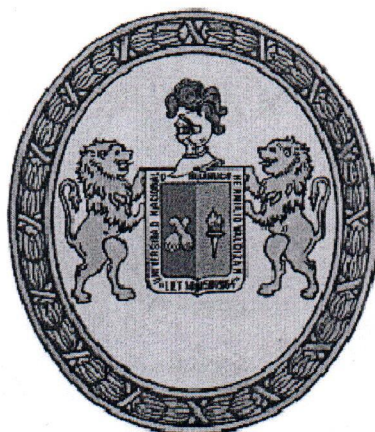


**UNIVERSIDAD NACIONAL
“HERMILIO VALDIZAN”
HUÁNUCO**



**ESTADOS
FINANCIEROS
COMPARATIVOS**

EJERCICIO

2017

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 525 UNIVERSIDAD NACIONAL HERMILIO VALDIZAN

EF-1

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

	2017	2016
Efectivo y Equivalente de Efectivo	8,628,153.82	9,812,433.90
Inversiones Disponibles	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	16,721.21	32,989.00
Inventarios (Neto)	512,587.60	654,878.88
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	48,437.90	21,174.84
Otras Cuentas del Activo	13,116,780.29	10,520,187.22

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

2017	22,322,680.82	2016	21,041,663.84
------	---------------	------	---------------

ACTIVO NO CORRIENTE

	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	170,773,341.90	154,107,455.70
Otras Cuentas del Activo (Neto)	6,791,385.54	4,942,176.46

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

2017	177,564,727.44	2016	159,049,632.16
------	----------------	------	----------------

TOTAL ACTIVO

2017	199,887,408.26	2016	180,091,296.00
Cuentas de Orden	16,602,266.21	Nota 35	4,907,945.51



CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 14-215



DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION



TITULAR DE LA ENTIDAD

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

	2017	2016
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	15,202,907.98	13,249,621.87
Impuestos, Contribuciones y Otros	204,707.62	85,100.04
Remuneraciones y Beneficios Sociales	247,424.64	127,223.25
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	1,349,186.37	1,250,002.29

TOTAL PASIVO CORRIENTE

2017	17,004,226.61	2016	14,711,947.45
------	---------------	------	---------------

PASIVO NO CORRIENTE

	2017	2016
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales	809,445.70	818,356.29
Obligaciones Previsionales	31,451,190.83	20,673,705.64
Provisiones	1,343,745.61	22,529.90
Otras Cuentas del Pasivo	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	0.00	0.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

2017	33,604,382.14	2016	21,514,591.83
------	---------------	------	---------------

TOTAL PASIVO

2017	50,608,608.75	2016	36,226,539.28
------	---------------	------	---------------

PATRIMONIO

	2017	2016
Hacienda Nacional	62,150,621.56	62,150,621.56
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	22,196,777.81	22,196,777.81
Resultados Acumulados	64,931,400.14	59,517,357.35

TOTAL PATRIMONIO

2017	149,278,799.51	2016	143,864,756.72
------	----------------	------	----------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

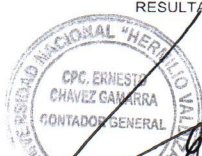
2017	199,887,408.26	2016	180,091,296.00
Cuentas de Orden	16,602,266.21	Nota 35	4,907,945.51

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

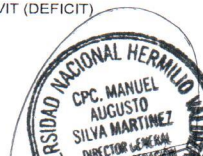
SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 525 UNIVERSIDAD NACIONAL HERMILIO VALDIZAN

EF-2

	2017	2016	
INGRESOS			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	16,285,604.28	14,225,696.49
Aportes por Regulación	Nota 38	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 39	55,774,897.66	51,477,487.54
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40	5,684,569.50	416,231.24
Ingresos Financieros	Nota 41	235,004.82	224,446.09
Otros Ingresos	Nota 42	2,204,132.66	2,585,238.00
TOTAL INGRESOS		80,184,208.92	68,929,099.36
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	Nota 43	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44	(19,116,988.74)	(17,064,527.92)
Gastos de Personal	Nota 45	(34,796,200.60)	(34,462,501.11)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46	(25,447.18)	(2,932,607.12)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47	(754,453.76)	(503,552.41)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48	(4,536.75)	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 49	0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50	(4,311,074.82)	(5,686,810.02)
Gastos Financieros	Nota 51	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 52	(5,840,330.81)	(1,124,190.93)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(64,849,032.66)	(61,774,189.51)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		15,335,176.26	7,154,909.85



CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 14.215



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



TITULAR DE LA ENTIDAD


Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

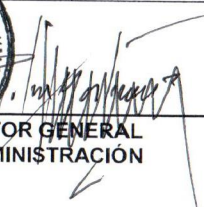
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 525 UNIVERSIDAD NACIONAL HERMILIO VALDIZAN

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	62,330,679.47	(180,057.91)	22,342,023.49	52,972,151.06	137,464,796.11
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	(145,245.68)	2,501,734.09	2,356,488.41
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	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
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	(3,111,437.65)	(3,111,437.65)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	7,154,909.85	7,154,909.85
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	(180,057.91)	180,057.91	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 2016	62,150,621.56	0.00	22,196,777.81	59,517,357.35	143,864,756.72
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	62,150,621.56	0.00	22,196,777.81	59,517,357.35	143,864,756.72
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(9,921,133.47)	(9,921,133.47)
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	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
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	15,335,176.26	15,335,176.26
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	62,150,621.56	0.00	22,196,777.81	64,931,400.14	149,278,799.51


CPC ERNESTO CHAVEZ GAMARRA
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 14.215


CPC. MANUEL AUGUSTO SILVA MARTINEZ
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN


RESTOR
 TITULAR DE LA ENTIDAD

- Las Notas deben ser explicativas.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 525 UNIVERSIDAD NACIONAL HERMILIO VALDIZAN

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2017	AÑO 2016
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	5,462,552.90	4,927,396.72
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	11,058,056.20	9,626,060.52
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	75,492.86	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	39,969,783.00	36,350,750.68
Otros (Nota)	1,475,020.66	1,715,995.71
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(20,493,795.06)	(14,760,828.95)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(31,313,581.05)	(29,233,492.05)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	(1,673,096.84)	(1,889,617.00)
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(2,666,348.68)	(2,932,607.12)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(25,447.18)	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,996,165.62)	(1,482,588.50)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	(127,528.81)	2,321,070.01
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	(6,113,221.99)	(1,959,287.01)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(8,762,371.26)	(14,064,965.00)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(1,905,105.27)	(1,037,596.26)
Otros (Nota)	(81,167.41)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(16,861,865.93)	(17,061,848.27)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	98,316.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	15,805,114.66	14,999,994.26
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	0.00
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	(58,179.03)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	15,805,114.66	15,040,131.23
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(1,184,280.08)	299,352.97
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	9,812,433.90	9,513,080.93
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	8,628,153.82	9,812,433.90



CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 14-215



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



TITULAR DE LA ENTIDAD

Las Notas deben ser explicativas