

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1101	CAJA Y BANCOS	19,638,178.27	1,243,689.56	1,198,064.10	1,132,657.41	20,836,242.37	2,376,346.97	18,459,895.40	
1101.01	Caja	704,119.67	704,119.67	613,401.63	613,401.63	1,317,521.30	1,317,521.30		
1101.0101	Caja M/N	704,119.67	704,119.67	613,401.63	613,401.63	1,317,521.30	1,317,521.30		
1101.02	Caja Chica	20,000.00	10,000.00	5,241.40	5,241.40	25,241.40	15,241.40	10,000.00	
1101.0202	Fondos De Caja Chica	20,000.00	10,000.00	5,241.40	5,241.40	25,241.40	15,241.40	10,000.00	
1101.03	Depósitos En Instituciones Financieras Públicas	498,621.08	9,072.00	180,510.28	16,294.59	679,131.36	25,366.59	653,764.77	
1101.0301	Cuentas Corrientes	498,621.08	9,072.00	180,510.28	16,294.59	679,131.36	25,366.59	653,764.77	
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	404,419.00	9,072.00	180,510.28	16,294.59	584,929.28	25,366.59	559,562.69	
1101.030113	Donaciones y Transferencias	94,202.08	0.00	0.00	0.00	94,202.08	0.00	94,202.08	
1101.04	Depósitos En Instituciones Financieras Privadas	689,940.33	18,400.10	351,266.26	65,585.50	1,041,206.59	83,985.60	957,220.99	
1101.0401	Cuentas Corrientes	689,940.33	18,400.10	351,266.26	65,585.50	1,041,206.59	83,985.60	957,220.99	
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	546,971.43	18,400.10	351,266.26	65,585.50	898,237.69	83,985.60	814,252.09	
1101.040111	Donaciones y Transferencias	142,968.90	0.00	0.00	0.00	142,968.90	0.00	142,968.90	
1101.05	Fondos Sujetos A Restricción	49,069.00	42,500.00	0.00	0.00	49,069.00	42,500.00	6,569.00	
1101.0501	En Instituciones Financieras Públicas	49,069.00	42,500.00	0.00	0.00	49,069.00	42,500.00	6,569.00	
1101.050105	Fondos Sujetos A Restricción - Depósitos Recibidos en Garantía, Cláusulas Penales y	49,069.00	42,500.00	0.00	0.00	49,069.00	42,500.00	6,569.00	
1101.12	Recursos Centralizados en la Cuenta Única de Tesoro - CUT	17,676,428.19	459,587.79	47,844.53	432,134.29	17,724,072.72	891,732.08	16,832,340.64	
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - CUT	2,186,034.42	123,492.54	6,322.17	273,071.92	2,192,356.59	396,564.46	1,795,792.13	
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	12,121,600.45	0.00	41,322.36	26,000.00	12,162,922.81	26,000.00	12,136,922.81	
1101.1211	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	1,789,062.94	38,680.25	0.00	121,162.37	1,789,062.94	159,842.62	1,629,220.32	
1101.1213	Fondo - Garantías, cláusulas penales y similares - CUT	1,579,730.38	297,425.00	0.00	11,900.00	1,579,730.38	309,325.00	1,270,405.38	
1201	CUENTAS POR COBRAR	778,899.55	778,899.55	679,323.24	679,323.24	1,458,222.79	1,458,222.79		
1201.03	Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos Administrativos	675,322.67	675,322.67	639,046.54	639,046.54	1,314,389.21	1,314,389.21		
1201.0302	Derechos Y Tasas Administrativos	465,651.21	465,651.21	497,083.34	497,083.34	962,734.55	962,734.55		
1201.0303	Venta De Servicios	209,671.46	209,671.46	141,963.20	141,963.20	351,634.66	351,634.66		
1201.04	Rentas De La Propiedad	103,576.88	103,576.88	40,276.70	40,276.70	143,853.58	143,853.58		
1201.0401	Rentas De La Propiedad Financiera	103,576.88	103,576.88	40,276.70	40,276.70	143,853.58	143,853.58		
1202	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	0.00	0.00	51.49	51.49	51.49	51.49		
1202.98	OTROS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	0.00	0.00	51.49	51.49	51.49	51.49		
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	0.00	0.00	51.49	51.49	51.49	51.49		
1205	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	91,613.70	31,771.70	16,445.00	40,942.20	108,058.70	72,713.90	35,344.80	
1205.05	Entregas A Rendir Cuenta	91,525.70	31,771.70	16,445.00	40,942.20	107,970.70	72,713.90	35,256.80	
1205.0501	Víaticos	32,366.70	15,528.70	7,880.00	4,989.20	40,046.70	20,517.90	19,528.80	
1205.0502	Otras Entregas A Rendir Cuenta	59,159.00	16,243.00	8,765.00	35,953.00	67,924.00	52,196.00	15,728.00	
1205.98	Otros	88.00	0.00	0.00	0.00	88.00	0.00	88.00	
1206	RECURSOS - TESORO PÚBLICO	3,412,566.86	3,309,556.39	1,722,641.57	1,676,966.17	5,135,208.43	4,986,522.56	148,685.87	
1206.01	Tesoro Público	3,412,566.86	3,309,556.39	1,722,641.57	1,676,966.17	5,135,208.43	4,986,522.56	148,685.87	
1301	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	63,306.00	3,699.00	77,012.88	67,111.51	140,318.88	70,810.51	69,508.37	
1301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	0.00	0.00	3,356.81	3,356.81	3,356.81	3,356.81		
1301.0301	Combustibles Y Carburantes	0.00	0.00	3,356.81	3,356.81	3,356.81	3,356.81		
1301.05	Materiales Y Útiles	60,469.00	999.00	55,722.82	45,821.45	116,191.82	46,820.45	69,371.37	
1301.0501	De Oficina	60,469.00	999.00	30,708.82	45,651.45	91,177.82	46,850.45	44,527.37	
1301.050101	Repuestos Y Accesorios	0.00	0.00	400.00	400.00	400.00	400.00		
1301.050102	Papelaría En General, Útiles Y Materiales De Oficina	60,469.00	999.00	30,308.82	45,251.45	90,777.82	46,250.45	44,527.37	
1301.0503	Aseo, Limpieza Y Cocina	0.00	0.00	25,014.00	170.00	25,014.00	170.00	24,844.00	
1301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocado	0.00	0.00	25,014.00	170.00	25,014.00	170.00	24,844.00	
1301.07	Enseres	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00	2,700.00	2,700.00		
1301.0701	Enseres	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00	2,700.00	2,700.00		
1301.09	Materiales Y Útiles De Enseñanza	0.00	0.00	900.00	900.00	900.00	900.00		
1301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	0.00	0.00	900.00	900.00	900.00	900.00		
1301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reperación	0.00	0.00	6,183.25	6,183.25	6,183.25	6,183.25		
1301.1102	Para Vehículos	0.00	0.00	6,183.25	6,183.25	6,183.25	6,183.25		

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Al 31 de Marzo de 2025

(EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1301.99	Otros Bienes	137.00	0.00	10,850.00	10,850.00	10,987.00	10,850.00	137.00	
1301.9999	Otros Bienes	137.00	0.00	10,850.00	10,850.00	10,987.00	10,850.00	137.00	
1501	<b>EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS</b>	<b>131,731,880.80</b>	<b>0.00</b>	<b>120,717.99</b>	<b>0.00</b>	<b>131,852,598.79</b>	<b>0.00</b>	<b>131,852,598.79</b>	
1501.02	Edificios O Unidades No Residenciales	11,125,178.44	0.00	0.00	0.00	11,125,178.44	0.00	11,125,178.44	
1501.0201	Edificios Administrativos	11,125,178.44	0.00	0.00	0.00	11,125,178.44	0.00	11,125,178.44	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	11,125,178.44	0.00	0.00	0.00	11,125,178.44	0.00	11,125,178.44	
1501.07	Construcción De Edificios No Residenciales	120,315,332.27	0.00	81,782.44	0.00	120,397,114.71	0.00	120,397,114.71	
1501.0702	Instalaciones Educativas	120,315,332.27	0.00	81,782.44	0.00	120,397,114.71	0.00	120,397,114.71	
1501.070201	Por Contrata	120,198,181.83	0.00	81,782.44	0.00	120,277,944.07	0.00	120,277,944.07	
1501.070203	Por Administración Directa - Bienes	809.90	0.00	0.00	0.00	809.90	0.00	809.90	
1501.070204	Por Administración Directa - Servicios	118,380.74	0.00	0.00	0.00	118,380.74	0.00	118,380.74	
1501.12	Expedientes Técnicos	10,900.00	0.00	0.00	0.00	10,900.00	0.00	10,900.00	
1501.1202	Expedientes Técnicos - Edificios o Unidades no Residenciales	10,900.00	0.00	0.00	0.00	10,900.00	0.00	10,900.00	
1501.13	Supervisión de Obras	280,470.09	0.00	38,935.55	0.00	319,405.64	0.00	319,405.64	
1501.1302	Supervisión de Obras- Edificios o Unidades no Residenciales	276,870.09	0.00	12,935.55	0.00	289,805.64	0.00	289,805.64	
1501.1303	Supervisión de Obras- Estructuras	3,600.00	0.00	26,000.00	0.00	29,600.00	0.00	29,600.00	
1502	<b>ACTIVOS NO PRODUCIDOS</b>	<b>10,225,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,225,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,225,600.00</b>	
1502.01	Tierras Y Terrenos	10,225,600.00	0.00	0.00	0.00	10,225,600.00	0.00	10,225,600.00	
1502.0102	Terrenos Rurales	10,225,600.00	0.00	0.00	0.00	10,225,600.00	0.00	10,225,600.00	
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	10,225,600.00	0.00	0.00	0.00	10,225,600.00	0.00	10,225,600.00	
1503	<b>VEHÍCULOS, MAQUINARIAS Y OTROS</b>	<b>24,108,707.93</b>	<b>0.00</b>	<b>1,349.00</b>	<b>4,476.00</b>	<b>24,108,058.93</b>	<b>4,476.00</b>	<b>24,103,582.93</b>	
1503.01	Vehículos	4,245,080.90	0.00	0.00	0.00	4,245,080.90	0.00	4,245,080.90	
1503.0101	Para Transporte Terrestre	4,245,080.90	0.00	0.00	0.00	4,245,080.90	0.00	4,245,080.90	
1503.02	Maquinarias,Equipo, Mobiliario Y Otros	19,858,524.69	0.00	1,349.00	4,476.00	19,857,873.69	4,476.00	19,853,397.69	
1503.0201	Para Oficina	1,167,944.79	0.00	0.00	0.00	1,167,944.79	0.00	1,167,944.79	
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	113,932.93	0.00	0.00	0.00	113,932.93	0.00	113,932.93	
1503.020102	Mobiliario De Oficina	1,054,011.86	0.00	0.00	0.00	1,054,011.86	0.00	1,054,011.86	
1503.0202	Para Instalaciones Educativas	14,958,757.23	0.00	1,349.00	3,876.00	14,958,108.23	3,876.00	14,954,232.23	
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	14,085,477.04	0.00	1,349.00	3,876.00	14,086,228.04	3,876.00	14,082,352.04	
1503.020202	Mobiliario Educativo	871,280.19	0.00	0.00	0.00	871,280.19	0.00	871,280.19	
1503.0203	Equipos Informáticos Y De Comunicaciones	2,040,829.97	0.00	0.00	600.00	2,040,229.97	600.00	2,040,229.97	
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	1,751,583.05	0.00	0.00	600.00	1,751,583.05	600.00	1,750,983.05	
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	93,920.49	0.00	0.00	0.00	93,920.49	0.00	93,920.49	
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	195,316.43	0.00	0.00	0.00	195,316.43	0.00	195,316.43	
1503.0204	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Médicos	535,768.50	0.00	0.00	0.00	535,768.50	0.00	535,768.50	
1503.020401	Mobiliario	6,272.00	0.00	0.00	0.00	6,272.00	0.00	6,272.00	
1503.020402	Equipo	529,496.50	0.00	0.00	0.00	529,496.50	0.00	529,496.50	
1503.0205	Mobiliario Y Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	10,506.71	0.00	0.00	0.00	10,506.71	0.00	10,506.71	
1503.020501	Mobiliario De Uso Agrícola Y Pesquero	10,506.71	0.00	0.00	0.00	10,506.71	0.00	10,506.71	
1503.0206	Equipo Y Mobiliario De Cultura Y Arte	31,330.00	0.00	0.00	0.00	31,330.00	0.00	31,330.00	
1503.020601	Equipo De Cultura Y Arte	31,330.00	0.00	0.00	0.00	31,330.00	0.00	31,330.00	
1503.0209	Maquinaria Y Equipo Diversos	1,113,387.49	0.00	0.00	0.00	1,113,387.49	0.00	1,113,387.49	
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	91,024.00	0.00	0.00	0.00	91,024.00	0.00	91,024.00	
1503.020902	Aseo, Limpieza Y Cocina	116,213.00	0.00	0.00	0.00	116,213.00	0.00	116,213.00	
1503.020903	Seguridad Industrial	745.00	0.00	0.00	0.00	745.00	0.00	745.00	
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	26,360.50	0.00	0.00	0.00	26,360.50	0.00	26,360.50	
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	594,847.38	0.00	0.00	0.00	594,847.38	0.00	594,847.38	
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	284,197.63	0.00	0.00	0.00	284,197.63	0.00	284,197.63	
1503.07	Vehículos, Maquinarias y Otros en Afectación en Uso	5,102.34	0.00	0.00	0.00	5,102.34	0.00	5,102.34	
1503.0702	Maquinarias, Equipo, Mobiliario y Otros en Afectación en Uso	5,102.34	0.00	0.00	0.00	5,102.34	0.00	5,102.34	
1507	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>617,853.15</b>	<b>0.00</b>	<b>26,830.00</b>	<b>0.00</b>	<b>644,683.15</b>	<b>0.00</b>	<b>644,683.15</b>	
1507.03	Activos Intangibles	617,853.15	0.00	26,830.00	0.00	644,683.15	0.00	644,683.15	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
**(EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1507.0302	Software	595,445.15	0.00	0.00	0.00	595,445.15	0.00	595,445.15	
1507.0312	Supervisión - Activos Intangibles	15,800.00	0.00	28,830.00	0.00	42,630.00	0.00	42,630.00	
1507.0399	Otros Activos Intangibles	6,608.00	0.00	0.00	0.00	6,608.00	0.00	6,608.00	
1508	DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)	0.00	10,620,762.19	1,867.74	243,855.71	1,867.74	10,864,817.90		10,862,750.16
1508.02	Depreciación Acumulada De Vehiculos, Maquinarias Y Otros	0.00	10,619,537.17	1,867.74	243,855.71	1,867.74	10,863,392.88		10,861,525.14
1508.0201	Vehiculos	0.00	3,500,262.68	0.00	62,067.72	0.00	3,562,330.40		3,562,330.40
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	0.00	7,119,274.49	1,867.74	181,787.99	1,867.74	7,301,062.48		7,299,194.74
1508.03	Amortización Acumulada De Intangibles	0.00	1,225.02	0.00	0.00	0.00	1,225.02		1,225.02
1508.0302	Activos Intangibles	0.00	1,225.02	0.00	0.00	0.00	1,225.02		1,225.02
2101	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	431,669.66	523,734.41	232,868.48	233,220.48	664,538.14	756,954.89		92,418.75
2101.01	Impuestos Y Contribuciones	67,564.00	67,564.00	37,891.00	38,195.00	105,255.00	105,759.00		504.00
2101.0102	Renta 4Ta. Categoría	16,663.00	16,663.00	8,636.00	9,140.00	25,299.00	25,803.00		504.00
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	16,663.00	16,663.00	8,636.00	9,140.00	25,299.00	25,803.00		504.00
2101.0103	Renta 5Ta. Categoría	50,901.00	50,901.00	29,055.00	29,055.00	79,956.00	79,956.00		
2101.010301	Renta 5Ta. Categoría - Vigentes	50,901.00	50,901.00	28,636.00	28,636.00	79,537.00	79,537.00		
2101.010302	Renta 5Ta. Categoría - Venidas	0.00	0.00	419.00	419.00	419.00	419.00		
2101.03	Seguridad Social	203,445.00	295,509.75	108,176.00	108,024.00	311,621.00	403,533.75		91,912.75
2101.0301	Prestaciones De Salud	144,543.00	236,525.75	77,116.00	77,046.00	221,659.00	313,571.75		91,912.75
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	144,543.00	236,525.75	53,631.00	53,561.00	198,174.00	290,086.75		91,912.75
2101.030191	Régimen De Prestaciones De Salud - Otros	0.00	0.00	23,485.00	23,485.00	23,485.00	23,485.00		
2101.0302	Sistema Nacional De Pensiones	58,902.00	58,984.00	31,060.00	30,978.00	89,962.00	89,962.00		
2101.030201	Sistema Nacional De Pensiones - Vigentes	58,902.00	58,984.00	31,060.00	30,978.00	89,962.00	89,962.00		
2101.09	Otros	160,660.66	160,660.66	87,001.48	87,001.48	247,662.14	247,662.14		
2101.0901	Administradoras De Fondos De Pensiones	160,660.66	160,660.66	87,001.48	87,001.48	247,662.14	247,662.14		
2101.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes	160,660.66	160,660.66	87,001.48	87,001.48	247,662.14	247,662.14		
2102	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	1,512,797.03	4,756,460.07	787,817.84	818,287.48	2,300,614.87	5,574,757.55		3,274,142.68
2102.01	Remuneraciones Por Pagar	1,434,681.03	1,434,681.03	776,357.84	776,357.84	2,211,038.87	2,211,038.87		
2102.03	Compensación Por Tiempo De Servicios Por Pagar	0.00	1,098,327.72	0.00	30,479.64	0.00	1,128,807.36		1,128,807.36
2102.0399	Otros Regímenes	0.00	1,098,327.72	0.00	30,479.64	0.00	1,128,807.36		1,128,807.36
2102.04	Otros Beneficios Por Pagar	0.00	2,145,335.32	0.00	0.00	0.00	2,145,335.32		2,145,335.32
2102.0402	Vacaciones	0.00	2,145,335.32	0.00	0.00	0.00	2,145,335.32		2,145,335.32
2102.99	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	78,116.00	78,116.00	11,460.00	11,460.00	89,576.00	89,576.00		
2103	CUENTAS POR PAGAR	2,157,701.32	3,597,146.11	1,021,051.77	1,097,026.07	3,178,753.09	4,694,172.18		1,515,419.09
2103.01	Bienes Y Servicios Por Pagar	1,205,620.89	1,317,872.14	696,006.24	814,407.73	1,903,627.13	2,132,279.87		228,652.74
2103.0101	Bienes Y Servicios Por Pagar	1,205,620.89	1,317,872.14	696,006.24	814,407.73	1,903,627.13	2,132,279.87		228,652.74
2103.010101	BIENES	97,024.39	113,319.64	59,070.73	79,939.48	156,095.12	193,259.12		37,164.00
2103.010102	SERVICIOS	827,037.47	922,993.47	638,935.51	734,468.25	1,465,972.98	1,657,481.72		191,488.74
2103.010104	Vacaciones CAS	281,559.03	281,559.03	0.00	0.00	281,559.03	281,559.03		
2103.02	Activos No Financieros Por Pagar	278,899.87	311,339.87	197,831.99	168,891.99	478,731.86	480,231.86		3,500.00
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	278,899.87	311,339.87	197,831.99	168,891.99	478,731.86	480,231.86		3,500.00
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	339,925.00	1,628,799.38	11,900.00	0.00	351,825.00	1,628,799.38		1,276,974.38
2103.99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	333,255.56	339,134.72	113,313.54	113,726.35	446,569.10	452,861.07		6,291.97
2103.9901	Sentencias Judiciales	11,000.00	14,178.44	0.00	0.00	11,000.00	14,178.44		3,178.44
2103.990103	Judiciales Civiles	0.00	3,177.44	0.00	0.00	0.00	3,177.44		3,177.44
2103.990104	Judiciales Laborales	11,000.00	11,000.00	0.00	0.00	11,000.00	11,000.00		1.00
2103.9902	Laudos Arbitrales	11,000.00	11,000.00	0.00	0.00	11,000.00	11,000.00		
2103.990201	Laudos Arbitrales Nacionales	11,000.00	11,000.00	0.00	0.00	11,000.00	11,000.00		
2103.9909	OTROS	311,255.56	313,956.28	113,313.54	113,726.35	424,569.10	427,682.63		3,113.53
2103.990901	OTROS	311,255.56	313,956.28	113,313.54	113,726.35	424,569.10	427,682.63		3,113.53
2501	INGRESOS DIFERIDOS	0.00	2,505,959.01	0.00	0.00	0.00	2,505,959.01		2,505,959.01
2501.08	Transferencias con Condición Recibidas	0.00	2,505,959.01	0.00	0.00	0.00	2,505,959.01		2,505,959.01
2501.0801	En Efectivo	0.00	2,505,959.01	0.00	0.00	0.00	2,505,959.01		2,505,959.01

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
**(EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
2501.080101	De Entidades Públicas	0.00	2,505,959.01	0.00	0.00	0.00	2,505,959.01		2,505,959.01
3101	HACIENDA NACIONAL	0.00	154,433,671.02	0.00	0.00	0.00	154,433,671.02		154,433,671.02
3101.01	Capitalización Hacienda Nacional Adicional	0.00	11,439,502.69	0.00	0.00	0.00	11,439,502.69		11,439,502.69
3101.03	Capitalización Resultados Acumulados	0.00	142,994,168.33	0.00	0.00	0.00	142,994,168.33		142,994,168.33
3401	RESULTADOS ACUMULADOS	326,186.66	12,693,455.77	0.00	0.00	326,186.66	12,693,455.77		12,367,269.11
3401.01	Superavit Acumulado	0.00	12,693,455.77	0.00	0.00	0.00	12,693,455.77		12,693,455.77
3401.0101	Superavit Acumulado	0.00	12,693,455.77	0.00	0.00	0.00	12,693,455.77		12,693,455.77
3401.02	Déficit Acumulado	326,186.66	0.00	0.00	0.00	326,186.66	0.00	326,186.66	
3401.0203	Depuración y Sincaramiento Contable	326,186.66	0.00	0.00	0.00	326,186.66	0.00	326,186.66	
3401.020307	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	59,083.72	0.00	0.00	0.00	59,083.72	0.00	59,083.72	
3401.020310	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	5,200.00	0.00	0.00	0.00	5,200.00	0.00	5,200.00	
3401.020328	OTROS ACTIVOS	261,902.94	0.00	0.00	0.00	261,902.94	0.00	261,902.94	
4302	VENTA DE DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	12,910.50	440,286.61	89,446.59	428,619.85	102,357.09	868,906.46		766,549.37
4302.03	Derechos Administrativos De Educación	12,910.50	440,286.61	89,446.59	428,619.85	102,357.09	868,906.46		766,549.37
4302.0301	Derechos Administrativos De Educación	12,910.50	440,286.61	89,446.59	428,619.85	102,357.09	868,906.46		766,549.37
4302.030101	Camets	18.40	29,064.40	20.00	1,040.00	38.40	30,104.40		30,066.00
4302.030102	Derechos Examen De Admisión	8,617.10	92,919.80	0.00	200,880.10	8,617.10	293,800.00		285,182.90
4302.030103	Grados Y Titulos	2,809.20	63,119.30	55,531.60	84,396.30	58,340.80	147,515.60		89,174.80
4302.030104	Constancias Y Certificados	293.80	6,011.11	409.30	3,018.10	703.10	9,029.21		8,326.11
4302.030105	Derechos De Inscripción	0.00	1,740.30	1,340.50	4,204.30	1,340.50	5,944.60		4,604.10
4302.030106	Pensión De Enseñanza	800.00	187,279.60	0.00	0.00	800.00	187,279.60		186,479.60
4302.030107	Matrículas	372.00	58,677.40	31,119.49	130,706.85	31,491.49	189,384.25		157,892.76
4302.030109	Derechos Universitarios	0.00	469.80	0.00	220.90	0.00	690.50		690.50
4302.030199	Otros Derechos Administrativos De Educación	0.00	1,005.00	1,025.70	4,153.30	1,025.70	5,158.30		4,132.60
4303	VENTA DE SERVICIOS	1,157.50	207,563.96	18,315.90	128,546.60	19,473.40	336,110.56		316,637.16
4303.03	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	1,157.50	207,563.96	18,315.90	128,546.60	19,473.40	336,110.56		316,637.16
4303.0301	Servicios Educativos	1,157.50	207,563.96	18,315.90	128,546.60	19,473.40	336,110.56		316,637.16
4303.030101	Enseñanza En Centro Preuniversitario	0.00	132,228.80	4,037.80	31,856.60	4,037.80	164,085.60		160,047.80
4303.030103	Pensión De Enseñanza	0.00	419.30	0.00	0.00	0.00	419.30		419.30
4303.030104	Derecho De Matrícula	0.00	21.80	0.00	1,568.40	0.00	1,590.20		1,590.20
4303.030105	Servicios Académicos	1,157.50	65,222.32	14,278.10	85,121.40	15,435.60	160,343.72		144,908.12
4303.030199	Otros Servicios De Educación	0.00	9,671.74	0.00	0.00	0.00	9,671.74		9,671.74
4401	DOMACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	0.00	97,655.00	0.00	0.00	0.00	97,655.00		97,655.00
4401.01	En Efectivo	0.00	97,655.00	0.00	0.00	0.00	97,655.00		97,655.00
4401.0103	De Otras Unidades De Gobierno	0.00	97,655.00	0.00	0.00	0.00	97,655.00		97,655.00
4401.010301	Del Gobierno Nacional	0.00	97,655.00	0.00	0.00	0.00	97,655.00		97,655.00
4402	TRASPASOS Y REMESAS CORRIENTES RECIBIDOS	1,774.59	2,768,573.15	186.00	1,600,684.74	1,960.59	4,369,257.89		4,367,297.30
4402.01	Traspasos Del Tesoro Público	1,774.59	2,425,056.45	186.00	1,593,451.91	1,960.59	4,018,508.36		4,016,547.77
4402.03	Por Participaciones De Recursos Determinados	0.00	343,516.70	0.00	7,232.83	0.00	350,749.53		350,749.53
4402.0301	Canon Y Sobrecanon	0.00	343,516.70	0.00	7,232.83	0.00	350,749.53		350,749.53
4402.030103	Canon Minero	0.00	329,051.04	0.00	0.00	0.00	329,051.04		329,051.04
4402.030105	Canon Hidroenergético	0.00	14,465.66	0.00	7,232.83	0.00	21,698.49		21,698.49
4404	TRASPASOS Y REMESAS DE CAPITAL RECIBIDOS	0.00	15,800.00	0.00	121,547.99	0.00	137,347.99		137,347.99
4404.01	Traspasos Del Tesoro Público	0.00	15,800.00	0.00	121,547.99	0.00	137,347.99		137,347.99
4501	RENTAS DE LA PROPIEDAD	12,484.63	103,576.88	0.00	40,276.70	12,484.63	143,853.58		131,368.95
4501.01	Rentas De La Propiedad Financiera	12,484.63	103,576.88	0.00	40,276.70	12,484.63	143,853.58		131,368.95
4501.0101	Intereses	12,484.63	103,576.88	0.00	40,276.70	12,484.63	143,853.58		131,368.95
4501.010104	Intereses por Depósitos en la CUT	12,484.63	103,576.88	0.00	40,276.70	12,484.63	143,853.58		131,368.95
4505	INGRESOS DIVERSOS	0.00	12,728.00	0.00	1,400.49	0.00	14,128.49		14,128.49
4505.01	Ingresos Diversos	0.00	12,728.00	0.00	51.49	0.00	12,779.49		12,779.49
4505.0104	Otros Ingresos Diversos	0.00	0.00	0.00	51.49	0.00	51.49		51.49
4505.010499	Otros Ingresos Diversos	0.00	0.00	0.00	51.49	0.00	51.49		51.49

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4505.0106	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	0.00	12,728.00	0.00	0.00	0.00	12,728.00		12,728.00
4505.010601	Devolución por Menor Gasto de Ejercicios Anteriores	0.00	12,728.00	0.00	0.00	0.00	12,728.00		12,728.00
4505.02	Alta de bienes	0.00	0.00	0.00	1,349.00	0.00	1,349.00		1,349.00
5101	<b>PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES - RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS</b>	<b>1,913,855.85</b>	<b>891.67</b>	<b>1,009,873.30</b>	<b>3,200.00</b>	<b>2,923,529.15</b>	<b>4,091.67</b>	<b>2,919,437.48</b>	
5101.01	Personal Administrativo	10,126.41	0.00	14,479.00	3,200.00	24,605.41	3,200.00	21,405.41	
5101.0101	Personal Administrativo	5,168.41	0.00	2,600.00	0.00	7,768.41	0.00	7,768.41	
5101.010102	Personal Administrativo Nombrado (Regimen Público)	5,168.41	0.00	2,600.00	0.00	7,768.41	0.00	7,768.41	
5101.0102	Otras Retribuciones Y Complementos	4,958.00	0.00	11,879.00	3,200.00	16,837.00	3,200.00	13,637.00	
5101.010201	Asignación A Fondos Para Personal	4,958.00	0.00	2,479.00	0.00	7,437.00	0.00	7,437.00	
5101.010299	Otras Retribuciones Y Complementos	0.00	0.00	9,400.00	3,200.00	9,400.00	3,200.00	6,200.00	
5101.05	Docentes Universitarios	1,082,727.88	891.67	588,521.75	0.00	1,871,249.63	891.67	1,870,357.96	
5101.0501	Docentes Universitarios	1,082,727.88	891.67	588,521.75	0.00	1,871,249.63	891.67	1,870,357.96	
5101.050101	Personal Nombrado	1,082,727.88	891.67	544,564.88	0.00	1,627,292.74	891.67	1,626,401.07	
5101.050102	Personal Contratado	0.00	0.00	43,956.89	0.00	43,956.89	0.00	43,956.89	
5101.09	Gastos Variables Y Ocasionalos	53,060.00	0.00	0.00	0.00	53,060.00	0.00	53,060.00	
5101.0901	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	33,260.00	0.00	0.00	0.00	33,260.00	0.00	33,260.00	
5101.090103	Bonificación Por Escolaridad	33,260.00	0.00	0.00	0.00	33,260.00	0.00	33,260.00	
5101.0903	Otros Gastos Variables Y Ocasionalos	19,800.00	0.00	0.00	0.00	19,800.00	0.00	19,800.00	
5101.090314	OTROS BONOS EXTRAORDINARIOS PERSONAL CAS	19,800.00	0.00	0.00	0.00	19,800.00	0.00	19,800.00	
5101.14	Contrato Administrativo de Servicios	767,941.56	0.00	406,672.55	0.00	1,174,614.11	0.00	1,174,614.11	
5101.1401	Contrato Administrativo de Servicios	767,941.56	0.00	406,672.55	0.00	1,174,614.11	0.00	1,174,614.11	
5101.140101	Contrato Administrativo de Servicios - Indeterminado	207,951.21	0.00	104,239.17	0.00	312,190.38	0.00	312,190.38	
5101.140102	Contrato Administrativo de Servicios - Transitorio	559,990.35	0.00	302,433.38	0.00	862,423.73	0.00	862,423.73	
5103	<b>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>144,613.00</b>	<b>0.00</b>	<b>77,046.00</b>	<b>0.00</b>	<b>221,659.00</b>	<b>0.00</b>	<b>221,659.00</b>	
5103.01	Obligaciones Del Empleador	144,613.00	0.00	77,046.00	0.00	221,659.00	0.00	221,659.00	
5103.0101	Obligaciones Del Empleador	144,613.00	0.00	77,046.00	0.00	221,659.00	0.00	221,659.00	
5103.010114	Contribuciones a Essalud de Regimenes Especiales y Otros Regimenes	98,682.00	0.00	53,344.00	0.00	152,026.00	0.00	152,026.00	
5103.010115	Contribuciones a Essalud de Contrato Administrativo de Servicios	45,931.00	0.00	23,702.00	0.00	69,633.00	0.00	69,633.00	
5104	<b>RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO VARIABLES</b>	<b>36,399.32</b>	<b>0.00</b>	<b>30,479.64</b>	<b>0.00</b>	<b>66,878.96</b>	<b>0.00</b>	<b>66,878.96</b>	
5104.01	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	36,399.32	0.00	30,479.64	0.00	66,878.96	0.00	66,878.96	
5104.0101	GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES	36,399.32	0.00	30,479.64	0.00	66,878.96	0.00	66,878.96	
5104.010102	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGIMENES	36,399.32	0.00	30,479.64	0.00	66,878.96	0.00	66,878.96	
5301	<b>CONSUMO DE BIENES</b>	<b>9,279.40</b>	<b>0.00</b>	<b>75,639.11</b>	<b>0.00</b>	<b>84,318.51</b>	<b>0.00</b>	<b>84,318.51</b>	
5301.01	Alimentos Y Bebidas	28.00	0.00	2,730.00	0.00	2,758.00	0.00	2,758.00	
5301.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	28.00	0.00	2,730.00	0.00	2,758.00	0.00	2,758.00	
5301.03	Combustibles, Carburantes, Lubricantes Y Afines	2,800.00	0.00	4,442.81	0.00	7,242.81	0.00	7,242.81	
5301.0301	Combustibles Y Carburantes	2,800.00	0.00	4,344.81	0.00	7,144.81	0.00	7,144.81	
5301.0302	Gases	0.00	0.00	98.00	0.00	98.00	0.00	98.00	
5301.05	Materiales Y Utiles	1,239.10	0.00	45,821.45	0.00	47,060.55	0.00	47,060.55	
5301.0501	De Oficina	1,239.10	0.00	45,651.45	0.00	46,890.55	0.00	46,890.55	
5301.050101	Repuestos Y Accesorios	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	400.00	
5301.050102	Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina	1,239.10	0.00	45,251.45	0.00	46,490.55	0.00	46,490.55	
5301.0503	Aseo, Limpieza Y Cocina	0.00	0.00	170.00	0.00	170.00	0.00	170.00	
5301.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	0.00	0.00	170.00	0.00	170.00	0.00	170.00	
5301.07	Enseres	2,700.00	0.00	0.00	0.00	2,700.00	0.00	2,700.00	
5301.0701	Enseres	2,700.00	0.00	0.00	0.00	2,700.00	0.00	2,700.00	
5301.09	Materiales Y Utiles De Enseñanza	50.00	0.00	900.00	0.00	950.00	0.00	950.00	
5301.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	0.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	900.00	
5301.0999	Otros Materiales Diveros De Enseñanza	50.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00	
5301.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	0.00	0.00	6,183.25	0.00	6,183.25	0.00	6,183.25	
5301.1102	Para Vehiculos	0.00	0.00	6,183.25	0.00	6,183.25	0.00	6,183.25	
5301.99	Otros Bienes	2,462.30	0.00	14,961.60	0.00	17,423.90	0.00	17,423.90	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
**(EN SOLES)**

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	Cuentas del Mayor	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5301.9999	Otros Bienes	2,482.30	0.00	14,961.60	0.00	17,423.90	0.00	17,423.90	
5302	CONTRATACION DE SERVICIOS	411,977.99	0.00	812,297.45	0.00	1,224,275.44	0.00	1,224,275.44	
5302.01	Viajes	18,648.79	0.00	12,121.09	0.00	30,769.88	0.00	30,769.88	
5302.0102	Viajes Domésticos	18,648.79	0.00	12,121.09	0.00	30,769.88	0.00	30,769.88	
5302.010201	Pasajes Y Gastos De Transporte	7,802.27	0.00	8,045.89	0.00	15,848.16	0.00	15,848.16	
5302.010202	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	10,435.00	0.00	4,075.20	0.00	14,510.20	0.00	14,510.20	
5302.010299	Otros Gastos	411.52	0.00	0.00	0.00	411.52	0.00	411.52	
5302.02	Servicios Básicos, De Comunicaciones, Publicidad Y Difusión	128,761.35	0.00	141,011.02	0.00	269,772.37	0.00	269,772.37	
5302.0201	Servicios De Energía Eléctrica, Agua Y Gas	128,761.35	0.00	48,511.00	0.00	177,272.35	0.00	177,272.35	
5302.020101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	123,298.00	0.00	48,511.00	0.00	171,809.00	0.00	171,809.00	
5302.020102	Servicio De Agua Y Desagüe	5,463.35	0.00	0.00	0.00	5,463.35	0.00	5,463.35	
5302.0202	Servicio De Telefonía E Internet	0.00	0.00	92,500.02	0.00	92,500.02	0.00	92,500.02	
5302.020203	Servicio De Internet	0.00	0.00	92,500.02	0.00	92,500.02	0.00	92,500.02	
5302.04	Servicio De Mantenimiento, Acondicionamiento Y Reparaciones	0.00	0.00	550.00	0.00	550.00	0.00	550.00	
5302.0405	De Vehículos	0.00	0.00	550.00	0.00	550.00	0.00	550.00	
5302.040501	De Vehículos	0.00	0.00	550.00	0.00	550.00	0.00	550.00	
5302.05	Arrendamiento De Muebles E Inmuebles de Corto Plazo, Activos de Bajo Valor y Pagos	1,200.00	0.00	1,050.00	0.00	2,250.00	0.00	2,250.00	
5302.0501	Arrendamiento De Muebles E Inmuebles de Corto Plazo, Activos de Bajo Valor y Pagos	1,200.00	0.00	1,050.00	0.00	2,250.00	0.00	2,250.00	
5302.050101	De Edificios Y Estructuras	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00	
5302.050102	De Vehículos	0.00	0.00	1,050.00	0.00	1,050.00	0.00	1,050.00	
5302.050104	De Maquinarias Y Equipos	700.00	0.00	0.00	0.00	700.00	0.00	700.00	
5302.06	Servicios Administrativos, Financieros Y De Seguros	1,269.30	0.00	0.00	0.00	1,269.30	0.00	1,269.30	
5302.0602	Servicios Financieros	1,269.30	0.00	0.00	0.00	1,269.30	0.00	1,269.30	
5302.060201	Cargos Bancarios	1,269.30	0.00	0.00	0.00	1,269.30	0.00	1,269.30	
5302.07	Servicios Profesionales Y Técnicos	61,169.88	0.00	247,724.44	0.00	308,894.32	0.00	308,894.32	
5302.0701	Servicios De Consultorías, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Jurídicas	0.00	0.00	22,800.00	0.00	22,800.00	0.00	22,800.00	
5302.070101	Consultorías	0.00	0.00	22,800.00	0.00	22,800.00	0.00	22,800.00	
5302.0702	Servicios De Consultorías, Asesorías Y Similares Desarrollados Por Personas Naturales	0.00	0.00	1,845.00	0.00	1,845.00	0.00	1,845.00	
5302.070299	Otros Servicios Similares	0.00	0.00	1,845.00	0.00	1,845.00	0.00	1,845.00	
5302.0710	Servicio Por Atenciones Y Celebraciones	4,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	
5302.071001	Seminarios, Talleres Y Similares Organizados Por La Institución	4,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	
5302.0711	Otros Servicios	19,344.80	0.00	123,378.60	0.00	142,723.40	0.00	142,723.40	
5302.071105	SERVICIOS DE ALIMENTACION DE CONSUMO HUMANO	5,960.00	0.00	25,634.00	0.00	31,594.00	0.00	31,594.00	
5302.071106	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado	380.00	0.00	16,700.00	0.00	17,080.00	0.00	17,080.00	
5302.071199	Servicios Diversos	13,024.80	0.00	81,044.60	0.00	94,069.40	0.00	94,069.40	
5302.0713	Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	1,735.08	0.00	0.00	0.00	1,735.08	0.00	1,735.08	
5302.071398	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Jurídicas	1,735.08	0.00	0.00	0.00	1,735.08	0.00	1,735.08	
5302.0714	Servicios Técnicos Desarrollados por Personas Naturales	36,090.00	0.00	99,700.84	0.00	135,790.84	0.00	135,790.84	
5302.071498	Otros Servicios Técnicos y Profesionales Desarrollados por Personas Naturales	36,090.00	0.00	99,700.84	0.00	135,790.84	0.00	135,790.84	
5302.10	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	200,928.67	0.00	409,840.90	0.00	610,769.57	0.00	610,769.57	
5302.1001	Locación de Servicios Realizados por Persona Natural	200,928.67	0.00	409,840.90	0.00	610,769.57	0.00	610,769.57	
5302.100101	Locación de Servicios Realizados por Personas Naturales	200,928.67	0.00	409,840.90	0.00	610,769.57	0.00	610,769.57	
5402	TRASPASOS Y REMESAS OTORGADOS CORRIENTES	13,719.18	0.00	0.00	0.00	13,719.18	0.00	13,719.18	
5402.02	Devolución por Menor Gasto al Tesoro Público - Ejercicios Anteriores	13,719.18	0.00	0.00	0.00	13,719.18	0.00	13,719.18	
5506	OTROS GASTOS DIVERSOS	5,427.00	0.00	75,823.33	0.00	81,250.33	0.00	81,250.33	
5506.01	Baja De Bienes	0.00	0.00	2,608.26	0.00	2,608.26	0.00	2,608.26	
5506.0102	Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00	2,608.26	0.00	2,608.26	0.00	2,608.26	
5506.06	Devoluciones De Ejercicios Anteriores - Recursos Distintos de Recursos Ordinarios	0.00	0.00	70,562.37	0.00	70,562.37	0.00	70,562.37	
5506.99	Otros Gastos Diversos	5,427.00	0.00	2,652.70	0.00	8,079.70	0.00	8,079.70	
5506.9903	Bienes no Depreciables y Otros Activos no Financieros	640.00	0.00	0.00	0.00	640.00	0.00	640.00	
5506.9999	Otros	4,787.00	0.00	2,652.70	0.00	7,439.70	0.00	7,439.70	
5801	ESTIMACIONES DEL EJERCICIO	487,320.16	0.00	243,855.71	0.00	731,175.87	0.00	731,175.87	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

BC

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5801.02	DEPRECIACIÓN DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y OTROS	487,320.16	0.00	243,855.71	0.00	731,175.87	0.00	731,175.87	
5801.0201	Vehículos	124,135.44	0.00	62,067.72	0.00	186,203.16	0.00	186,203.16	
5801.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	363,184.72	0.00	181,787.99	0.00	544,972.71	0.00	544,972.71	
	<b>SUB-TOTAL PATRIMONIAL</b>	<b>198,145,880.05</b>	<b>198,145,880.05</b>	<b>8,318,204.13</b>	<b>8,318,204.13</b>	<b>206,464,084.18</b>	<b>206,464,084.18</b>	<b>190,882,612.08</b>	<b>190,882,612.08</b>
8101	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA, MODIFICACIONES Y	78,431,002.00	7,979,190.00	933,727.00	933,727.00	79,364,729.00	8,912,917.00	70,451,812.00	
8101.01	Recursos Ordinarios	70,451,812.00	0.00	0.00	0.00	70,451,812.00	0.00	70,451,812.00	
8101.0101	Recursos Ordinarios	70,451,812.00	0.00	0.00	0.00	70,451,812.00	0.00	70,451,812.00	
8101.02	Recursos Directamente Recaudados	4,902,101.00	4,902,101.00	283,543.00	283,543.00	5,185,644.00	5,185,644.00		
8101.0201	Recursos Directamente Recaudados	4,902,101.00	4,902,101.00	283,543.00	283,543.00	5,185,644.00	5,185,644.00		
8101.04	Donaciones Y Transferencias	923,887.00	923,887.00	90,184.00	90,184.00	1,014,071.00	1,014,071.00		
8101.05	Recursos Determinados	2,153,202.00	2,153,202.00	580,000.00	580,000.00	2,733,202.00	2,733,202.00		
8101.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	2,153,202.00	2,153,202.00	580,000.00	580,000.00	2,733,202.00	2,733,202.00		
8201	PRESUPUESTO DE INGRESOS	7,928,189.00	17,225,155.50	1,088,957.16	578,980.87	9,015,146.16	17,804,135.57		8,788,989.41
8201.02	Recursos Directamente Recaudados	4,848,100.00	3,115,553.50	348,210.79	537,657.71	5,197,310.79	3,653,211.21	1,544,099.58	
8201.0201	Recursos Directamente Recaudados	4,848,100.00	3,115,553.50	348,210.79	537,657.71	5,197,310.79	3,653,211.21	1,544,099.58	
8201.04	Donaciones Y Transferencias	923,887.00	1,990,075.67	160,746.37	0.00	1,084,633.37	1,990,075.67		905,442.30
8201.05	Recursos Determinados	2,153,202.00	12,119,526.33	580,000.00	41,322.36	2,733,202.00	12,160,848.69		9,427,646.69
8201.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	2,153,202.00	12,119,526.33	580,000.00	41,322.36	2,733,202.00	12,160,848.69		9,427,646.69
8301	PRESUPUESTO DE GASTOS	11,769,348.14	79,889,636.12	8,655,618.54	1,076,732.75	20,424,966.68	80,766,368.87		60,341,402.19
8301.01	Recursos Ordinarios	11,021,841.02	71,783,431.22	8,289,934.87	131,905.75	19,311,775.89	71,915,336.97		52,603,561.08
8301.0101	Recursos Ordinarios	11,021,841.02	71,783,431.22	8,289,934.87	131,905.75	19,311,775.89	71,915,336.97		52,603,561.08
8301.02	Recursos Directamente Recaudados	580,435.12	4,829,115.90	295,008.65	271,043.00	855,443.77	5,100,158.90		4,244,715.13
8301.0201	Recursos Directamente Recaudados	580,435.12	4,829,115.90	295,008.65	271,043.00	855,443.77	5,100,158.90		4,244,715.13
8301.04	Donaciones Y Transferencias	82,622.00	823,887.00	42,175.02	83,784.00	124,797.02	1,017,671.00		892,873.98
8301.05	Recursos Determinados	104,450.00	2,153,202.00	28,500.00	580,000.00	132,950.00	2,733,202.00		2,600,252.00
8301.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	104,450.00	2,153,202.00	28,500.00	580,000.00	132,950.00	2,733,202.00		2,600,252.00
8401	ASIGNACIONES COMPROMETIDAS	3,877,590.51	11,884,637.63	2,258,189.77	8,659,004.54	6,127,796.28	20,343,842.17		14,215,851.89
8401.01	Recursos Ordinarios	3,772,475.67	11,023,615.61	1,846,905.65	8,290,120.87	5,619,381.32	19,313,738.48		13,694,355.16
8401.0101	Recursos Ordinarios	3,772,475.67	11,023,615.61	1,846,905.65	8,290,120.87	5,619,381.32	19,313,738.48		13,694,355.16
8401.02	Recursos Directamente Recaudados	101,592.84	473,950.02	313,514.12	295,008.65	415,106.96	768,958.67		353,851.71
8401.0201	Recursos Directamente Recaudados	101,592.84	473,950.02	313,514.12	295,008.65	415,106.96	768,958.67		353,851.71
8401.04	Donaciones Y Transferencias	3,522.00	82,622.00	63,780.00	45,375.02	67,302.00	127,997.02		60,895.02
8401.05	Recursos Determinados	0.00	104,450.00	26,000.00	28,500.00	26,000.00	132,950.00		106,950.00
8401.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	0.00	104,450.00	26,000.00	28,500.00	26,000.00	132,950.00		106,950.00
8501	EJECUCIÓN DE INGRESOS	17,138,655.50	33,499.00	578,980.87	155,230.16	17,717,635.57	188,729.16	17,528,906.41	
8501.02	Recursos Directamente Recaudados	3,029,053.50	33,499.00	537,657.71	84,667.79	3,566,711.21	118,166.79	3,448,544.42	
8501.0201	Recursos Directamente Recaudados	3,029,053.50	33,499.00	537,657.71	84,667.79	3,566,711.21	118,166.79	3,448,544.42	
8501.04	Donaciones Y Transferencias	1,990,075.67	0.00	0.00	70,562.37	1,990,075.67	70,562.37	1,919,513.30	
8501.05	Recursos Determinados	12,119,526.33	0.00	41,322.36	0.00	12,160,848.69	0.00	12,160,848.69	
8501.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	12,119,526.33	0.00	41,322.36	0.00	12,160,848.69	0.00	12,160,848.69	
8601	EJECUCIÓN DE GASTOS	1,789.49	2,532,456.39	3,386.00	2,107,194.02	5,175.49	4,639,850.41		4,634,474.92
8601.01	Recursos Ordinarios	1,774.59	2,440,856.45	186.00	1,714,999.90	1,980.59	4,155,856.35		4,153,895.76
8601.0101	Recursos Ordinarios	1,774.59	2,440,856.45	186.00	1,714,999.90	1,980.59	4,155,856.35		4,153,895.76
8601.02	Recursos Directamente Recaudados	14.90	88,077.94	0.00	306,014.12	14.90	394,092.06		394,077.16
8601.0201	Recursos Directamente Recaudados	14.90	88,077.94	0.00	306,014.12	14.90	394,092.06		394,077.16
8601.04	Donaciones Y Transferencias	0.00	3,522.00	3,200.00	0.00	3,200.00	63,702.00		60,502.00
8601.05	Recursos Determinados	0.00	0.00	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00		26,000.00
8601.0504	Canon Y Sobrecanon, Regalías, Renta De Aduanas Y Participaciones	0.00	0.00	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00		26,000.00
	<b>SUB-TOTAL PRESUPUESTAL</b>	<b>119,144,574.64</b>	<b>119,144,574.64</b>	<b>13,510,868.54</b>	<b>13,510,868.54</b>	<b>132,655,443.18</b>	<b>132,655,443.18</b>	<b>87,980,718.41</b>	<b>87,980,718.41</b>
9101	CONTRATOS Y COMPROMISOS APROBADOS	11,825,009.29	331,925.49	1,096,244.95	949,666.25	12,921,254.24	1,281,591.74	11,639,662.50	
9101.01	Contratos Y Proyectos Aprobados	7,939,435.82	0.00	118,399.32	190,574.82	8,057,835.14	190,574.82	7,867,260.32	
9101.08	Órdenes De Compra Aprobadas	1,324,794.03	34,339.00	248,636.83	44,370.00	1,573,430.86	78,709.00	1,494,721.86	

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**Al 31 de Marzo de 2025**  
 (EN SOLES)

BC

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 546 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAEN

CÓDIGO	CUENTAS DEL MAYOR	MOVIMIENTO ACUMULADO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
9101.09	Ordenes De Servicio Aprobadas	2,560,779.44	297,596.49	729,208.80	714,721.43	3,289,988.24	1,012,307.82	2,277,680.32	
9102	CONTRATOS Y COMPROMISOS POR CONTRA	331,925.49	11,825,009.29	949,666.25	1,096,244.95	1,281,591.74	12,921,254.24		11,639,662.50
9102.01	Contratos Y Proyectos Por Ejecutar	0.00	7,939,435.82	190,574.82	118,399.32	190,574.82	8,057,835.14		7,867,260.32
9102.06	Ordenes De Compra Por Ejecutar	34,339.00	1,324,794.03	44,370.00	248,636.83	78,709.00	1,573,430.86		1,494,721.86
9102.09	Ordenes De Servicio Por Ejecutar	297,596.49	2,560,779.44	714,721.43	729,208.80	1,012,307.92	3,289,988.24		2,277,680.32
9103	VALORES Y GARANTÍAS	17,483,843.37	118,222.02	63,005.38	118,596.69	17,548,848.75	234,818.71	17,312,030.04	
9103.04	Garantías Recibidas	13,142,603.02	0.00	0.00	0.00	13,142,603.02	0.00	13,142,603.02	
9103.08	Cheques Girados	4,196,676.78	118,222.02	63,005.38	118,596.69	4,259,682.16	234,818.71	4,024,863.45	
9103.09	CARTAS ORDENES	144,563.57	0.00	0.00	0.00	144,563.57	0.00	144,563.57	
9104	VALORES Y GARANTÍAS POR CONTRA	118,222.02	17,483,843.37	118,596.69	63,005.38	234,818.71	17,548,848.75		17,312,030.04
9104.04	Control De Garantías De Terceros	0.00	13,142,603.02	0.00	0.00	0.00	13,142,603.02		13,142,603.02
9104.08	Cheques Girados por Entregar	118,222.02	4,196,676.78	118,596.69	63,005.38	234,818.71	4,259,682.16		4,024,863.45
9104.09	CONTROL DE CARTAS ORDENES	0.00	144,563.57	0.00	0.00	0.00	144,563.57		144,563.57
9105	BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLES	2,156,098.94	0.00	718.50	391.00	2,156,817.44	391.00	2,156,426.44	
9105.03	Bienes No Depreciables	2,156,098.94	0.00	718.50	391.00	2,156,817.44	391.00	2,156,426.44	
9105.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	312,462.65	0.00	718.50	391.00	313,181.15	391.00	312,790.15	
9105.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	2,600.00	0.00	0.00	0.00	2,600.00	0.00	2,600.00	
9105.0303	Muebles Y Enseres No Depreciable	1,841,036.29	0.00	0.00	0.00	1,841,036.29	0.00	1,841,036.29	
9106	CONTROL DE BIENES EN PRESTAMO, CUSTODIA Y NO DEPRECIABLE	0.00	2,156,098.94	391.00	718.50	391.00	2,156,817.44		2,156,426.44
9106.03	Bienes No Depreciables	0.00	2,156,098.94	391.00	718.50	391.00	2,156,817.44		2,156,426.44
9106.0301	Maquinaria Y Equipo No Depreciable	0.00	312,462.65	391.00	718.50	391.00	313,181.15		312,790.15
9106.0302	Equipo De Transporte No Depreciable	0.00	2,600.00	0.00	0.00	0.00	2,600.00		2,600.00
9106.0303	Muebles Y Enseres No Depreciables	0.00	1,841,036.29	0.00	0.00	0.00	1,841,036.29		1,841,036.29
9109	CUENTAS DE CONTINGENCIAS	2,150,434.89	0.00	134,283.80	0.00	2,284,718.69	0.00	2,284,718.69	
9109.01	Contingencias	2,150,434.89	0.00	134,283.80	0.00	2,284,718.69	0.00	2,284,718.69	
9109.0103	Civiles	304,160.00	0.00	134,283.80	0.00	438,443.80	0.00	438,443.80	
9109.0104	Laborales	1,846,274.89	0.00	0.00	0.00	1,846,274.89	0.00	1,846,274.89	
9110	CUENTAS DE CONTINGENCIAS POR CONTRA	0.00	2,150,434.89	0.00	134,283.80	0.00	2,284,718.69		2,284,718.69
9110.01	Contingencias Por Contra	0.00	2,150,434.89	0.00	134,283.80	0.00	2,284,718.69		2,284,718.69
9110.0103	Civiles	0.00	304,160.00	0.00	134,283.80	0.00	438,443.80		438,443.80
9110.0104	Laborales	0.00	1,846,274.89	0.00	0.00	0.00	1,846,274.89		1,846,274.89
<b>SUB-TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>34,063,534.00</b>	<b>34,063,534.00</b>	<b>2,362,906.57</b>	<b>2,362,906.57</b>	<b>36,426,440.57</b>	<b>36,426,440.57</b>	<b>33,392,837.67</b>	<b>33,392,837.67</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>351,353,988.69</b>	<b>351,353,988.69</b>	<b>24,191,979.24</b>	<b>24,191,979.24</b>	<b>375,545,967.93</b>	<b>375,545,967.93</b>	<b>312,256,168.16</b>	<b>312,256,168.16</b>

 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAÉN  
 C.P.C. SEGUNDO SANTIAGO GONZALES ROJAS  
 JEFE DE LA UNIDAD DE TESORERIA  
 Y CONTABILIDAD

 UNIVERSIDAD NACIONAL DE JAÉN  
 Mg. Meche Inyssel López Hidalgo  
 DIRECTOR DE LA DIRECCIÓN GENERAL  
 DE ADMINISTRACIÓN