



1 ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO</b>	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	47.459.335.626	2 PASIVO	
1105 CAJA	44.764.137.558	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	354.700.000		<b>16.234.737.120</b>
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	18.759.998.848	24 CUENTAS POR PAGAR	5.087.288.917
13 CUENTAS POR COBRAR	25.649.438.710	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.203.481.643
1316 VENTA DE BIENES	3.499.800	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	55.100.959
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.179.032.908	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	1.608.151.206
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	112.593.726	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	158.213.023
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-10.501.881	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	69.577.375
15 INVENTARIOS	243.120.352	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1.084.898
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	102.096.691	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.002.679.813
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	129.567.309	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.127.755.646
1530 EN PODER DE TERCEROS	11.899.365	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.127.755.646
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-443.012	27 PROVISIONES	481.933.216
19 OTROS ACTIVOS	167.452.663	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	481.933.216
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	167.452.663	29 OTROS PASIVOS	1.537.759.340
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	8.688.863
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	276.831.114.388	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.529.070.477
1605 TERRENOS	275.395.048.004	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	233.289.491.130	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	239.228.927		<b>221.033.990</b>
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.916.573	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	221.033.990
1640 EDIFICACIONES	114.418.713	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	221.033.990
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	38.322.419.893	<b>TOTAL PASIVO</b>	
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.175.278.131		<b>16.455.771.110</b>
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.733.975.381	3 <b>PATRIMONIO</b>	
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	406.944.917		<b>307.834.678.899</b>
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.021.049.358	3105 CAPITAL FISCAL	48.042.788.399
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1.122.175.867	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	646.434.799
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	302.604.299	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	259.145.455.702
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.350.029.162	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
17 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	-8.688.484.346		<b>324.290.450.009</b>
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	8 <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
19 OTROS ACTIVOS	46.206.747		<b>0</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.389.859.632	91 PASIVOS CONTINGENTES	2.152.547.570
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.188.159.157	99 ACREEDORAS POR CONTRA	2.152.547.570
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	9.696.692	81 <b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	306.393.596		<b>74.248.497</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
	<b>324.290.450.009</b>		<b>324.290.450.009</b>
89 DEUDORAS POR CONTRA	-114.389.813	8 <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
			<b>0</b>

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de Mayo de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ  
Rector  
c.c. 16.347.657

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero  
c.c. 79.372.414

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
c.c. 51.964.083  
Tarjeta Profesional N° 521457



	INGRESOS OPERACIONALES	50.591.200.044
	SIN CONTRAPRESTACIÓN	33.192.081.455
41	<u>INGRESOS FISCALES</u>	3.724.850.770
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.724.850.770
44	<u>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</u>	29.467.230.685
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	29.467.230.685
	<u>CON CONTRAPRESTACIÓN</u>	17.399.118.589
43	<u>VENTA DE SERVICIOS</u>	17.369.687.159
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	16.542.356.388
4390	OTROS SERVICIOS	839.333.598
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-12.002.827
42	<u>VENTA DE BIENES</u>	29.431.430
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	42.419.000
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-12.987.570
6	COSTO DE VENTAS	35.146.260.911
62	<u>COSTO DE VENTAS DE BIENES</u>	15.661.362
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	15.661.362
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	35.130.599.549
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	35.130.599.549
	GASTOS OPERACIONALES	15.502.038.537
51	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>	14.849.277.163
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.578.638.791
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	80.928.901
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.007.649.400
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	112.709.400
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.482.055.830
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.142.400
5111	GENERALES	6.980.739.170
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.605.413.272
53	<u>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>	652.761.374
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	507.848.344
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.491.667
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	139.421.363
	RESULTADO OPERACIONAL	-57.099.404
	<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>	797.622.048
	<u>CON CONTRAPRESTACION</u>	674.591.520
4802	INGRESOS FINANCIEROS	674.591.520
	<u>SIN CONTRAPRESTACION</u>	123.030.529
4808	INGRESOS DIVERSOS	123.030.529
	<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	94.087.846
5802	COMISIONES	1.037.462
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	49.140.432
5890	GASTOS DIVERSOS	393.627
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	43.516.325
	RESULTADO DEL EJERCICIO	646.434.799

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de Mayo de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ  
Rector  
c.c. 16.347.657

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
c.c. 51.964.083  
Tarjeta Profesional N° 52145T

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero  
c.c. 79.372.414