

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
(Expresado en Soles)

	CAPITAL INSTITUCIONAL	EXCEDENTE DE REVALUACIÓN	SUPERAVIT(DEFICIT) ACUMULADO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 01 de enero del 2024	5,036,638.00	12,953,172.00	69,914,119.00	87,903,929.00
Ajuste de años anteriores:				-
Corrección de errores			-4,907,664.00	-4,907,664.00
Excedente de revaluación de activo Fijo				-
Saldo Inicial Reexpresado	5,036,638.00	12,953,172.00	65,006,455.00	82,996,265.00
Superávir del Ejercicio			13,896,229.00	13,896,229.00
Saldo al 31 de Diciembre 2024	5,036,638.00	12,953,172.00	78,902,684.00	96,892,494.00
Saldo al 01 de enero del 2025	5,036,638.00	12,953,172.00	78,902,684.00	96,892,494.00
Ajuste de años anteriores:				-
Corrección de errores			48,764.00	48,764.00
Excedente de revaluación de activo Fijo				-
Saldo Inicial Reexpresado	5,036,638.00	12,953,172.00	78,951,448.00	96,941,258.00
Superávir del Ejercicio			15,336,915.00	15,336,915.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2025	5,036,638.00	12,953,172.00	94,288,363.00	112,278,173.00



UNIVERSIDAD CATÓLICA DE TRUJILLO
"BENEDICTO XVI"

C.P.C. LUIS VEJARANO RAMOS
MAT. 02 - 3928

ESTADO DE RESULTADOS DESDE ENERO 2025 HASTA DICIEMBRE 2025 Cifras Expresadas en Soles		
DETALLE	Importe	%
VENTAS NETAS (INGRESOS OPERACIONALES)	83,246,378	99.54%
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	382,607	0.46%
TOTAL INGRESOS	83,628,985	100.00%
COSTO DE VENTAS (OPERACIONALES)	-40,163,864	-48.03%
OTROS COSTOS OPERACIONALES	-594,633	-0.71%
TOTAL COSTO DE VENTAS	-40,758,497	-48.74%
(=) SUPERAVIT (DEFICIT) BRUTO	42,870,488	51.26%
(-) GASTOS DE VENTAS	-11,154,594	-13.34%
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION	-13,623,000	-16.29%
(+) OTROS INGRESOS/EGRESOS	-157,579	-0.19%
(=) SUPERAVIT (DEFICIT) OPERATIVO	17,935,315	21.45%
(-) GASTOS FINANCIEROS	-3,378,164	-4.04%
(+) INGRESOS FINANCIEROS	779,765	0.93%
SUPERAVIT (DEFICIT) DEL EJERCICIO	15,336,915	18.34%



UNIVERSIDAD CATOLICA DE TRUJILLO
"BENEDICTO XVI"



C.P.C. LUIS VEJARANO RAMOS
MAT. 02 - 3929

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 Cifras Expresadas en Soles		
ACTIVO	Importes	%
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	9,302,987	6.17%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)	21,339,600	14.14%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	551,066	0.37%
GASTOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	513,620	0.34%
EXISTENCIAS	139,273	0.09%
OTROS ACTIVOS	2,963,910	1.96%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	34,810,456	23.07%
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVOS POR DERECHO A USO(NETO)	232,768	0.15%
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO (NETO)	115,486,340	76.54%
INTANGIBLES (NETO)	114,510	0.08%
OTROS ACTIVOS	242,663	0.16%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	116,076,281	76.93%
TOTAL ACTIVO	150,886,737	100.00%
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,990,545	3.97%
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	3,083,032	2.04%
PROVISIONES	60,000	0.04%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	10,363,088	6.87%
PASIVO POR ARRENDAMIENTO	167,130	0.11%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	19,663,795	13.03%
PASIVO NO CORRIENTE		
PROVISIONES	1,076,056	0.71%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	17,825,244	11.81%
PASIVO POR ARRENDAMIENTO	43,469	0.03%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	18,944,769	12.56%
TOTAL PASIVO	38,608,564	25.59%
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	5,036,638	3.34%
RESULTADOS NO REALIZADOS	12,953,172	8.58%
RESULTADOS ACUMULADOS	78,951,448	52.32%
RESULTADO DEL EJERCICIO	15,336,915	10.16%
TOTAL PATRIMONIO	112,278,173	74.41%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	150,886,737	100.00%



UNIVERSIDAD CATÓLICA DE TRUJILLO
"BENEDICTO XVI"

C.P.C. LUIS VEJARANO RAMOS
MAT. 02 - 3928

ANEXOS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31.12.2025

10

Anexo Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	DETALLE	IMPORTE S/
101101	CAJA CHICA MOCHE MN	7,490
101201	CAJA CHICA MOCHE ME	5,406
1021001	FONDO FIJO MOCHE - TESORERIA MN	885
1021003	FONDO FIJO MANSICHE - MN	92
1041101	CC 00110249010012756802 BBVA MN	2,574,706
1041108	CC 6293003738090 INTERBANK MN	40,784
1041113	CC 00002414548 SCOTIABANK MN	1,554,144
1041114	CC 0002724074 SCOTIABANK MN	281,864
1041115	CC 038-611-107000759518-06 BANBIF MN	412,547
1041116	CC 038-100-107000763710-43 BANBIF MN	113
1041201	CC 00110249020157437908 BBVA ME	10,900
1041203	CC 0005270832 SCOTIABANK ME	726
104210101	CA 741189356 - BANCO LA NACION - DETRACCIONES	790
1061104	CA 1171081012553 CAJA MUNICIPAL SULLANA MN UCT NACIONAL	3,895
1061109	CA 000151071001 CAJA TRUJILLO MN UCT	3,466
	SUB TOTAL	4,897,807

10

Depositos a Plazo

	DETALLE	IMPORTE S/
1062122	DP 0000063658000 CAJA TRUJILLO MN	1,101,295
1062123	DP 0000063659000 CAJA TRUJILLO MN	1,101,295
1062124	DP 0000063660000 CAJA TRUJILLO MN	1,101,295
1062125	DP 0000063661000 CAJA TRUJILLO MN	1,101,295
	SUB TOTAL	4,405,180

12

Anexo Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)

	DETALLE	IMPORTE S/
1211010101	CTA CTE 00110249010012756802 BBVA MN	-376,854
1211010102	CTA CTE 0006325106 SCOTIABANK MN	-230,727
1211010103	CTA CTE 0000964880 SCOTIABANK MN UCT NACIONAL	-26,324
1211010105	CTA CTE 00362900300373803135 INTERBANK MN VICERR.INVEST.	-3,707
1211010106	CTA CTE 00362900300373806631 INTERBANK MN FACUL.HUMANIDADES	-60
1211010107	CTA CTE 00362900300373807435 INTERBANK MN CIENCIAS DE LA SALUD	-3,020
1211010108	CTA CTE 00362900300373809031 INTERBANK MN FACULTAD DERECHO	-270
1211010110	CTA CTE 0036293003738082 INTERBANK MN FACUL.CC. ADMINIST. Y ECONOMICAS	-485
1211010115	NO EMITIDAS- FACTURAS, BOLETAS Y OTROS COMPTES.x COBRAR	3,763
1211010116	NO EMITIDAS-FAC., BOLETAS Y OTROS COMPTES-CONTABLE	17,940,861
1211010119	NO EMITIDAS- FAC.,BOLETAS Y OTROS COMPTES.x COBRAR - CONTABLE	849,650
1211010202	NO EMITIDAS-CP DE CXC DERECHO CANONICO ME	14,997
1211010301	CTA AHORROS 072321708607 CAJA TRUJILLO MN UCT LOCAL	-20,656
1211010302	CTA AHORROS 072321798487 CAJA TRUJILLO MN UCT NACIONAL	-35,410
1211010303	CTA AHORROS 21012273844 CAJA PIURA MN UCT NACIONAL	-37,904
1211010304	CTA AHORROS 1171081012553 CAJA MUNICIPAL SULLANA MN UCT NACIONAL	-12,889
1211010305	CTA AHORROS 04754463444 BANCO DE LA NACION MN POSGRADO	-256,449
1212	EMITIDAS EN CARTERA - Facturas, boletas y otros comprobantes por cobrar - Terceros	8,829,905
19110102	FACTURAS, BOLETAS Y OTROS COMPROBANTES POR COBRAR - Terceros - Estimación cuentas cobranza dudosa	-5,294,820
	SUB TOTAL	21,339,600

Anexo Otras Cuentas por Cobrar

	DETALLE	IMPORTE S/
141101	PRÉSTAMOS Autoridades - Cuentas por cobrar	125
141102	PRÉSTAMOS Personal Administrativo - Cuentas por cobrar	2,475
141103	PRÉSTAMOS Docentes TC - Cuentas por cobrar	75
141202	ADELANTO REMUNERACIONES Personal Administrativos - Cuentas por cobrar	2,300
141302	ENTREGAS A RENDIR CUENTA - Personal Administrativos - Cuentas por cobrar	49,988
141902	OTRAS CUENTAS POR COBRAR- EXCESO PAGOS	1,265
162901	SUBSIDIOS - ESSALUD	146,633
162902	OTRAS RECLAMACIONES A TERCEROS	254,711
16290403	COBRANZA POR NIUBIZ	2,004
169101	ENTREGAS A RENDIR CUENTA A TERCEROS - CONVENIO CAPELLAN	50,530
169904	CUENTAS X COBRAR CONTRACARGOS IZIPAY	500
169903	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	40,461
	SUB TOTAL	551,066



**ANEXOS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31.12.2025**

18 **Anexo Gastos contratados por anticipado**

	DETALLE	IMPORTE S/
182201	SEGUROS - POLIZA CONTRA TODO RIESGO ME	8,103
189101	OTROS GASTOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO - Servicios y otros contratados por anticipado	505,517
	SUB TOTAL	513,620

20 **Anexo Mercaderías**

	DETALLE	IMPORTE S/
2011101	LIBROS POR CENTRO DE IDIOMAS	5,922
2011103	MERCADERIAS - COSTO	498
2011102	MERCHANDISING - COSTO	48,572
	SUB TOTAL	54,991

21 **Anexo Productos Terminados**

	DETALLE	IMPORTE S/
211111101	COSTO DE PRODUCCION DE LIBROS FONDO EDITORIAL	35,903
	SUB TOTAL	35,903

23 **Anexo Productos en Proceso**

	DETALLE	IMPORTE S/
23111001	COSTO DE PRODUCCION DE LIBROS FONDO EDITORIAL	5,700
	SUB TOTAL	5,700

25 **Anexo Materiales Auxiliares, Suministros y Repuestos**

	DETALLE	IMPORTE S/
252401	SUMINISTROS Y ACCESORIOS DE OFICINA Y UTILES DE ESCRITORIO	8,726
252402	SUMINISTROS Y ACCESORIOS DE LIMPIEZA Y SANEAMIENTO	5,753
252403	SUMINISTROS, ACCESORIOS, HERRAMIENTAS Y OTROS DE MANTENIMIENTO GENERAL	727
252404	SUMINISTROS Y ACCESORIOS DE SEGURIDAD, EPPS Y BIOSEGURIDAD	3,086
252405	SUMINISTROS Y ACCESORIOS DE INFORMATICA	4,859
252406	SUMINISTROS Y ACCESORIOS DIVERSOS PARA PERSONAL	17,079
252407	SUMINISTROS DE MERCHANDISING	100
252410101	OTROS SUMINISTROS - ALMACEN	2,347
	SUB TOTAL	42,679

32 **Anexo Activos con Derecho a uso (Arrendamiento operativo)**

	DETALLE	IMPORTE S/
32361	COSTO - Equipos diversos - Propiedad, planta y equipo	762,656
	SUB TOTAL	762,656

33 **Anexo Inmuebles Maquinarias y Equipo**

	DETALLE	IMPORTE S/
33111	COSTO - Terrenos - PPE	23,250,452
33211	COSTO - Edificaciones - PPE	98,345,876
33241	COSTO - Instalaciones - PPE	1,937,207
33251	COSTO - Mejoras en locales arrendados. - PPE	383,539
33411	COSTO - Vehículos motorizados - PPE	22,000
33511	COSTO - Muebles - PPE	1,681,970
33521	COSTO - Enseres - PPE	156,628
33611	COSTO - Equipo para procesamiento de información - PPE	3,540,405
33621	COSTO - Equipo de comunicación - PPE	86,189
33631	COSTO - Equipo de seguridad - PPE	64,745
33691	COSTO - Otros equipos - PPE	2,016,315
33711	COSTO - Herramientas - PPE	1,913
33721	COSTO - Unidades de reemplazo - PPE	530
33921	COSTO - Edificaciones en curso - PPE	865,790
	SUB TOTAL	132,353,558

ANEXOS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31.12.2025

34

Anexo Activos Intangibles

DETALLE	IMPORTE S/
COSTO - Licencias - Intangibles	245,183
COSTO - Aplicaciones informáticas - Intangibles	415,760
COSTO - Otros activos intangibles - Intangibles	295
SUB TOTAL	661,239

38

Anexo Otros Activos

		2,025	
DETALLE	IMPORTE S/	Corto Plazo	Largo Plazo
BIBLIOTECA - Bienes de arte y cultura - Otros activos	234,934		234,934
BIBLIOTECA UCT- LIBROS FONDO EDITORIAL	849		849
OTROS - Bienes de arte y cultura - Otros activos	6,880		6,880
ANTICIPOS A PROVEEDORES - Terceros	2,963,910	2,963,910	
SUB TOTAL	3,206,573	2,963,910	242,663

39

Anexo Depreciación Acumulada

DETALLE	IMPORTE S/
EQUIPOS DIVERSOS - Activos por derecho de uso - arrendamiento operativo - Depreciación acumulada	529,888
EDIFICACIONES - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	12,995,931
INSTALACIONES - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	104,935
MEJORAS EN LOCALES ARRENDADOS - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	51,139
UNIDADES DE TRANSPORTE - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	22,000
MUEBLES Y ENSERES - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	691,890
EQUIPOS DIVERSOS - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	3,000,178
UNIDADES DE REEMPLAZO - Depreciación acumulada - Costo - Depreciación acumulada de PPE	1,146
CONCESIONES, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS - Intangibles - Costo - Amortización acumulada	103,159
PROGRAMAS DE COMPUTADORA (SOFTWARE) - Intangibles - Costo - Amortización acumulada	323,578
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES - Intangibles - Costo - Amortización acumulada	119,991
SUB TOTAL	17,943,835

Anexo de Otras cuentas por pagar

DETALLE	IMPORTE S/
IGV - CUENTA PROPIA	3,584.47
RENTA DE NO DOMICILIADOS	19,040.10
RENTA DE CUARTA CATEGORÍA	14,502.40
IGV - RÉGIMEN DE RETENCIONES - POR PAGAR	5,023.19
RENTA DE QUINTA CATEGORÍA	79,105.93
ESSALUD	216,405.44
ONP	70,347.84
SUELDOS POR PAGAR	17,734.34
LIQUIDACION DE BENEFICIOS SOCIALES AL PERSONAL	180,876.36
GRATIFICACIONES POR PAGAR	51,894.67
VACACIONES POR PAGAR	149,651.76
CTS	620.00
AFPS	186,751.18
RECLAMACIONES DE TERCEROS - Cuentas por pagar diversas - Terceros	142,602.00
DONACIONES CONDICIONADAS PARA FINANCIAR PROYECTOS DE INVESTIGACION	6,386.89
DESCUENTOS JUDICIAL POR ALIMENTOS	1,600.88
EMBARGO EN FORMA DE RETENCION A TERCEROS - SUNAT	917.71
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA - ALQUILERES	12,203.39
CUENTAS	-84,423.11
EXTORNOS BANCARIOS	14,604.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	20,952.96
PROVISIONES DE COMPRAS	4,129,254.73
ANTICIPOS DE CLIENTES - Terceros	750,907.41
SUB TOTAL	5,990,545

42

Anexo Cuentas por Pagar Comerciales

DETALLE	IMPORTE S/
NO EMITIDAS - Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar - Terceros	1,172,518
NO EMITIDAS - Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar - Terceros ME	200,607
EMITIDAS - Facturas, boletas y otros comprobantes por pagar - Terceros	1,273,247
HONORARIOS POR PAGAR - Terceros	436,660
SUB TOTAL	3,083,032

45

Anexo Obligaciones Financieras

		2,025	
DETALLE	IMPORTE S/	Corto Plazo	Largo Plazo
PRESTAMOS BANBIF N° 1241130689675 S/ 26'000,000	17,886,338	5,229,828	12,656,510
PRESTAMOS CAJA TRUJILLO SA MN N°072281473443 S/ 6'650,000.00	2,946,578	2,946,578	0
PRESTAMOS BANCO CONTINENTAL S/ 8'123,561.20	5,545,893	1,677,361	3,868,533
PRESTAMOS BANBIF MN N°241130684406 S/ 2'100,000.00	1,809,523	509,321	1,300,201
SUB TOTAL	28,188,332	10,363,088	17,825,244



ANEXOS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31.12.2025

48	Anexo Activos por derecho a uso (Arrendamiento Operativo)	2,025		
	DETALLE	IMPORTE S/	Corto Plazo	Largo Plazo
	EPSON PERU SA	36,723	36,723	0
	HEWLWTT-PACKARD PERU SRL	173,875	130,406	43,469
	SUB TOTAL	210,599	167,130	43,469

48	Anexo Provisiones para Litigios ME	2,025		
	DETALLE	IMPORTE S/.	Corto Plazo	Largo Plazo
481110101	DEMANDAS-JUICIOS LABORALES - Provisión para litigios	1,136,056	60,000.00	1,076,056.00
	SUB TOTAL	1,136,056	60,000	1,076,056

40	Anexo Patrimonio Neto			
	DETALLE	IMPORTE S/		
5012	CAPITAL	5,036,638		
57121	EXCEDENTE DE REVALUACION	12,953,172		
5911	UTILIDADES ACUMULADAS	85,743,319		
591201	INGRESOS POR ADMISIÓN	4,000		
591202	INGRESOS POR MATRÍCULAS	46,714		
591203	INGRESOS POR PENSIONES	832,148		
591204	INGRESOS POR TASAS EDUCATIVAS	190,256		
591205	INGRESOS POR CONSTANCIAS, CARTAS Y CERTIFICADOS	206,715		
591206	INGRESOS POR EXAMENES Y CONVALIDACIONES	2,170		
591207	INGRESOS POR GRADOS Y TÍTULOS	100,770		
591208	INGRESOS POR DIPLOMADOS, SEMINARIOS, CONGRESOS, ETC	-1,890		
591209	INGRESOS POR OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	1,445,846		
591210	INGRESOS POR OTROS SERV. DE GESTION - NO EDUCATIVOS	113		
591212	INGRESOS DE AÑOS ANTERIORES	6,199,569		
5921	PÉRDIDAS ACUMULADAS	-420,168		
5922	GASTOS DE AÑOS ANTERIORES	1,563		
592201	GASTOS POR COMPRAS	-10,031		
592202	GASTOS DE PERSONAL Y DIRECTORES	-6,137		
592203	GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	-68,595		
592205	OTROS GASTOS DE GESTION	-19,573		
592206	GASTOS FINANCIEROS	-4,645		
592208	DESCUENTOS OTORGADOS EN PERIODOS ANTERIORES	-191,281		
592209	GASTOS DE AÑOS ANTERIORES	-15,061,014		
	SUB TOTAL	96,979,658		

UNIVERSIDAD CATOLICA DE TRUJILLO
"BENEDICTO XVI"

C.PC. LUIS VEJARANO RAMOS
MAT. 02 - 3978