



**UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS
MARIÁTEGUI**

OFICINA DE ECONOMIA Y FINANZAS

**ESTADOS
FINANCIEROS**

PERIODO – 2016

MOQUEGUA - PERU



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016

(Expresado en Soles)

	2016	2015	NOTA	2016	2015
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente de efectivo	19,972,837	28,197,308			
Valores negociables	6,890,653				
Cuentas por cobrar comerciales (neto de provisión de cobranza dudosa)	7,638,122	-2,207,694	13	1,979,270	1,679,635
Cuentas por cobrar a vinculadas					
Otras cuentas por cobrar	924,397	927,013			
Gastos pagados por Anticipado	2,392,162	608,600			
Existencias	226,792	216,516	14	1,904,514	1,374,292
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	38,044,963	27,741,743		3,883,784	3,053,927
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inmuebles, maquinaria y equipo (Neto de Depreciación acumulada)	63,492,164	48,558,442			
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo	179,539	145,297			
Intangibles		108808			
Existencias por recibir	1,070,522	6,103,302			
Otros Activos					
AL ACTIVO NO CORRIENTE	64,742,225	54,915,849		3,883,784	3,053,927
TOTAL ACTIVO	102,787,188	82,657,592		102,787,188	82,657,592
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Sobregiros y pagares bancarios					
Cuentas por pagar comerciales					
Cuentas por pagar a vinculadas					
Otras cuentas por pagar					
Parte corriente de las deudas a largo plazo					
TOTAL PASIVO CORRIENTE				3,883,784	3,053,927
PASIVO NO CORRIENTE					
Deudas a largo plazo					
Cuentas por pagar a vinculadas					
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE					
TOTAL PASIVO				3,883,784	3,053,927
PATRIMONIO NETO					
Capital			15	1,897,496	1,897,496
Capital Adicional			16	379,744	379,744
Resultado del Ejercicio				15,261,872	12,469,604
Resultados Acumulados			17	81,364,292	64,856,821
TOTAL PATRIMONIO NETO	64,742,225	54,915,849		98,903,404	79,603,665
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	102,787,188	82,657,592		102,787,188	82,657,592



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"
C.P.C. SARA APAZA KAREN NOELIA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI
Dr. Ayar Felipe Chaparro Guerra
RECTOR (e)



ESTADO DE RESULTADO INTEGRALES

Al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en Soles)

DESCRIPCION	NOTA	2016	2015
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	18	43,920,036	38,347,158
Total Ingresos Brutos		43,920,036	38,347,158
Costo de Ventas			0
Utilidad Bruta		43,920,036	38,347,158
Gastos operacionales			0
Gastos de Administración	19	30,506,102	26,752,831
Gastos de Ventas			
Utilidad Operativa		13,413,934	11,594,327
Otros ingresos (gastos)			
Ingresos financieros	20	964,695	883,680
Gastos financieros	21	1,361	8,403
Otros ingresos	22	884,604	
Otros gastos			
Resultado por Exposición a la inflación			
Resultado antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias		15,261,872	12,469,604
Participaciones de los trabajadores			
Impuesto a la Renta			
Resultado antes de Partidas Extraordinarias		15,261,872	12,469,604
Ingresos extraordinarios			
Gastos extraordinarios			
Resultado integral del Ejercicio		15,261,872	12,469,604



UNIVERSIDAD " JOSÉ CARLOS MARIATEGUI "

CPC. SARA APAZA KAREN NOELIA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIATEGUI

Dr. Ayar Felipe Chaparro Guerra
RECTOR (e)



Universidad José Carlos Mariátegui
RUC 20200848048

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresado en Soles)

CUENTAS PATRIMONIALES	Capital	Capital Adicional	Acciones de inversión	Excedente de revaluación	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldos Al 01 de Enero de 2016	1,897,496	379,744					77,326,425	79,603,665
1. Efecto Acum. De los cambios en las políticas contables y la corrección de errores sustanciales								0
2. Distribuciones o asignaciones de utilidades efectuadas en el período								0
3. Dividendos y participaciones acordados durante el período								0
4. Nuevos aportes de accionistas								0
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones								0
6. Incremento o disminuciones por fusiones o escisiones								0
7. Revaluación de activos								0
8. Capitalización de partidas patrimoniales								0
9. Redención de acciones de inversión o reducción de capital								0
10. Utilidad (pérdida) Neta del ejercicio							15,261,872	15,261,872
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales							4,037,867	4,037,867
Saldos al 31 de Diciembre de 2016	1,897,496	379,744	0	0	0	0	96,626,164	98,903,404



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI
CPC. SAIRA PAZATKAREN NOELIA
CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI
Dr. Ayar Felipe Chaparro Guerra
RECTOR (e)



ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresado en Soles)

	S/.
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobranza de clientes	40,074,202
Otros cobros relativos a la actividad	903,159
Menos:	
Pagos de proveedores	-4,812,721
Pagos de remuneraciones	-13,054,323
Pagos de Tributos	-3,220,788
Otros pagos relativos a la actividad	-12,529,271
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (1)	7,360,258
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Ingresos por venta de valores	
Ingresos por venta de inmueble maquinaria y equipo	
Ingresos obtenidos por dividendos percibidos	
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	
Menos:	
Pagos por compra de activo fijo	-8,487,086
Pagos por compra de inversiones	-7,097,644
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (2)	-8,224,472
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Ingresos por emisión de acciones o nuevos aportes	0
Ingresos por préstamos bancarios	0
Ingresos por préstamos de deudas a largo plazo	0
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	0
Menos:	
Amortización de préstamos obtenidos	
Dividendos pagados	
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (3)	0
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO (1+2+3)	-8,224,472
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	28,197,309
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	19,972,837



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI

 CFC. SAIRA APAZA KAREN NOELIA
 CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI

 Dr. Ayar Felipe Chaparro Guerra
 RECTOR (e)