



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018

(En Soles)

	NOTA	31.12.2019	31.12.2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	1,559,617	7,510,890
Valores negociables	4	5,189,462	10,942,734
Cuentas por cobrar comerciales (neto de provisión de cobranza dudosa)	5	7,534,824	8,932,559
Cuentas por cobrar a vinculadas			
Otras cuentas por cobrar	6	3,382,906	3,473,342
Gastos pagados por Anticipado	7	137,607	78,834
Existencias	8	369,867	349,761
Activo diferido (Impuesto a la Renta e IGV)			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		18,174,283	31,288,120
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto de Depreciación acumulada)	9	61,565,727	62,826,940
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo			
Intangibles (Neto)	10	922,937	531,895
Existencias por recibir			
Otros Activos	11	1,212,133	1,121,074
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		63,700,798	64,479,909
TOTAL ACTIVO		81,875,080	95,768,028

	NOTA	31.12.2019	31.12.2018
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros y pagares bancarios	12		
Cuentas por pagar comerciales	13	4,066,530	3,604,357
Tributos y Remuneraciones por Pagar	14	1,742,051	1,922,388
Otras Cuentas por Pagar	15	1,153,053	988,098
Provisiones del Ejercicio	16	11,701	1,342
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6,973,335	6,516,185
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a largo plazo		-	-
Cuentas por pagar a vinculadas		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO		6,973,335	6,516,185
PATRIMONIO NETO			
Capital	17	1,897,496	1,897,496
Capital Adicional	18	379,744	379,744
Resultado del Ejercicio	19	-14,350,591	-4,543,582
Resultados Acumulados	20	86,975,097	91,518,185
TOTAL PATRIMONIO NETO		74,901,745	89,251,843
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		81,875,080	95,768,028

CPC. KAREN NOELIA SAIRA APAZA
MAT. 20-384
CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD JOSE CARLOS MARIATEGUI

Dr. Daniel Gustavo Arzifo Reinoso Rodríguez
RECTOR



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018

(En Soles)

DESCRIPCIÓN	NOTA	31.12.2019	31.12.2018
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	21	33,282,973	40,728,892
Dcto Rebaj. Y Bonif Concedidas		23,915	
Total Ingresos Brutos		33,259,058	40,728,892
Costo de Ventas			
Utilidad Bruta		33,259,058	40,728,892
Costo del Servicio Educativo		26,967,605	34,877,075
Gastos de Administración Operacionales		21,696,285	11,751,940
Gastos de Ventas		71,598	149,414
Utilidad Operativa		-15,476,429	-6,049,537
Otros ingresos (gastos)			
Ingresos financieros		405,321	637,092
Gastos financieros		2,176	123,427
Otros ingresos		722,693	992,290
Otros gastos			
Resultados por Exposición a la inflación			
Resultados antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias		-14,350,591	-4,543,582
Participaciones de los trabajadores			
Impuesto a la Renta			
Resultados antes de Partidas Extraordinarias		-14,350,591	-4,543,582
Ingresos extraordinarios			
Gastos extraordinarios			
Resultado integral del Ejercicio		-14,350,591	-4,543,582

CPC. KAREN NOELIA SAIRA APAZA
MAT. 20-384
CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD JOSE CARLOS MARIATEGUI

Dr. Daniel Gustavo Adelfo Reinoso Rodriguez
RECTOR



ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

Al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(En Soles)

DESCRIPCIÓN	NOTA	31.12.2019	31.12.2018
VENTAS NETAS	21	33,282,973	40,728,892
(-) DEVOLUCIÓN SOBRE VENTAS, DCTOS Y REBAJAS		23,915	
(+/-) VARIACIÓN DE EXISTENCIA			
(-) COMPRAS			
MARGEN COMERCIAL		33,259,058	40,728,892
CONSUMO			
(-) COMPRA DE SUMINISTROS		119,037	214,020
(+/-) VARIACIÓN DE ENVASES Y EMBALAJES		-19,956	-48,951
(-) SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	23	9,526,731	10,118,160
VALOR AGREGADO		23,633,246	30,445,663
(-) CARGAS DE PERSONAL	22	28,946,244	29,824,816
(-) TRIBUTOS	24	74,365	207,195
EXCENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN		-5,387,363	413,652
(-) CARGAS DIVERSAS DE GESTIÓN	25	6,420,705	2,901,692
(-) PROVISIONES DEL EJERCICIO	26	3,668,361	3,560,097
(+) INGRESOS DIVERSOS			
RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN		-15,476,429	-6,048,137
(-) CARGAS FINANCIERAS	27	2,176	123,427
(+) INGRESOS FINANCIEROS	28	405,321	637,092
(-) CARGAS EXCEPCIONALES	29		1,400
(+) OTROS INGRESOS		722,693	992,290
RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		-14,350,591	-4,543,582
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-14,350,591	-4,543,582

CPC. KAREN NOELIA SAIRA APAZA
MAT. 20-384
CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIATEGUI

Dr. Daniel Gustavo Arkinfo Rehoso Rodríguez
RECTOR



Universidad José Carlos Mariátegui
RUC 20200848048

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(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 2018	1,897,496	379,744					86,985,193	89,262,433
1. Efecto Acum. De los cambios en las políticas contables y la corrección de errores sustanciales								
2. Distribuciones o asignaciones de utilidades efectuadas en el periodo								
3. Dividendos y participaciones acordados durante el periodo								
4. Nuevos aportes de accionistas								
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones								
6. Incremento o disminuciones por fusiones o escisiones								
7. Revaluación de activos								
8. Capitalización de partidas patrimoniales								
9. Redención de acciones de inversión o reducción de capital								
10. Utilidad (pérdida) Neta del ejercicio							-14,350,591	-4,532,991
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales							-10,097	-2,545,746
Saldos al 31 de Diciembre de 2019	1,897,496	379,744	0	0	0	0	72,624,505	74,901,745

CPC. KAREN NOELIA SAIRA APAZA
MAT. 20-384
CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIATEGUI

Dr. Daniel Gustavo Adolfo Reinoso Rodríguez
RECTOR