



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016

(Expresado en Soles)

	2016	2015	NOTA
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	20,662,777	28,197,309	3
Valores negociables	6,890,653	5,039,303	4
Cuentas por cobrar comerciales (neto de provisión de cobranza dudosa)	10,117,290	3,965,287	5
Cuentas por cobrar a vinculadas			
Otras cuentas por cobrar	803,516	782,991	6
Gastos pagados por Anticipado	2,615,058	608,600	7
Existencias	212,571	256,380	8
Activo diferido (Impuesto a la Renta e IGV)	42,684	42,850	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>41,344,549</b>	<b>38,892,720</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Inmuebles, maquinaria y equipo (Neto de Depreciación acumulada)	61,089,496	48,950,414	9
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo	179,539	145,297	10
Intangibles ( Neto )		108,808	
Existencias por recibir	1,070,522	1,063,999	11
Otros Activos			
<b>AL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>62,339,557</b>	<b>50,268,517</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>103,684,106</b>	<b>89,161,236</b>	
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros y pagares bancarios	144,034		12
Cuentas por pagar comerciales	3,240,277	1,680,043	13
tributos y Remuneraciones por Pagar	1,426,127	1,019,378	14
Otras cuentas por pagar	1,013,523	463,537	15
Provisiones del Ejercicio	268,365		16
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6,092,326</b>	<b>3,162,958</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudas a largo plazo	-	-	
Cuentas por pagar a vinculadas	-	-	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>6,092,326</b>	<b>3,162,958</b>	
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Capital	1,897,496	1,897,496	17
Capital Adicional	379,744	379,744	18
Resultado del Ejercicio	8,611,760	11,710,330	19
Resultados Acumulados	86,702,780	72,010,708	20
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>97,591,780</b>	<b>85,998,278</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>103,684,106</b>	<b>89,161,236</b>	

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

*David Reinoso*

GUSTAVO ADOLFO REINOSO RODRIGUEZ  
RECTOR

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

*Dora Amalia*

Dra. Dora Amalia Mayta Huiza  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

EDGAR YAÑEZ VERA  
CCPM. Mat. N° 20-135



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048


**ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA**  
**Al 31 de Diciembre del 2016**  
**(Expresado en Soles)**

DESCRIPCIÓN	2016	2015
VENTAS NETAS	44,360,992	38,023,399
(-) DEVOLUCIÓN SOBRE VENTAS, DCTOS Y REBAJAS	442,714	384,949
(+/-) VARIACIÓN DE EXISTENCIA		
(-) COMPRAS		
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	<b>43,918,278</b>	<b>37,638,450</b>
CONSUMO		
(-) COMPRA DE SUMINISTROS	251,173	255,654
(+/-) VARIACIÓN DE ENVASES Y EMBALAJES	83,525	-58,628
(-) SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	10,912,723	8,559,523
<b>VALOR AGREGADO</b>	<b>32,670,858</b>	<b>28,881,901</b>
(-) CARGAS DE PERSONAL	18,434,804	15,262,914
(-) TRIBUTOS	988	124,366
<b>EXCENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>14,235,066</b>	<b>13,494,620</b>
(-) CARGAS DIVERSAS DE GESTIÓN	1,840,949	1,967,976
(-) PROVISIONES DEL EJERCICIO	5,736,374	1,400,517
(+) INGRESOS DIVERSOS		
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>6,657,743</b>	<b>10,126,128</b>
(-) CARGAS FINANCIERAS	1,361	8,402
(+) INGRESOS FINANCIEROS	1,063,589	883,680
(-) CARGAS EXCEPCIONALES		
(+) OTROS INGRESOS	891,789	708,924
<b>RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS</b>	<b>8,611,760</b>	<b>11,710,330</b>
DISTRIBUCIÓN LEGAL DE LA RENTA NETA		
IMPUESTO A LA RENTA (28%)		
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>8,611,760</b>	<b>11,710,330</b>

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

  
.....  
Dr. DANIEL GUSTAVO ADOLFO REINOSO RODRÍGUEZ  
RECTOR

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

  
.....  
Dra. Dora Amalia Mayta Huiza  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

  
.....  
EDGAR YAÑEZ VERA  
CCPM. Mat. N° 20-135



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

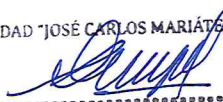
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**Al 31 de Diciembre del 2016**  
**(Expresado en Soles)**

DESCRIPCIÓN	NOTA	2016	2015
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	21	44,360,992	38,023,399
Dcto Rebaj. Y Bonif Concedidas		442,714	384,949
<b>Total Ingresos Brutos</b>		<b>43,918,278</b>	<b>37,638,450</b>
Costo de Ventas			
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>43,918,278</b>	<b>37,638,450</b>
Costo del Servicio Educativo		28,812,616	20,479,291
Gastos de Administración Operacionales	22	8,447,920	6,888,191
Gastos de Ventas			144,840
<b>Utilidad Operativa</b>		<b>6,657,743</b>	<b>10,126,128</b>
<b>Otros ingresos (gastos)</b>			
Ingresos financieros	23	1,063,589	883,680
Gastos financieros	24	1,361	8,402
Otros ingresos	25	891,789	708,924
Otros gastos			
Resultados por Exposición a la inflación			
<b>Resultados antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias</b>		<b>8,611,760</b>	<b>11,710,330</b>
Participaciones de los trabajadores			
Impuesto a la Renta			
<b>Resultados antes de Partidas Extraordinarias</b>		<b>8,611,760</b>	<b>11,710,330</b>
Ingresos extraordinarios			
Gastos extraordinarios			
<b>Resultado integral del Ejercicios</b>		<b>8,611,760</b>	<b>11,710,330</b>

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

  
.....  
Dr. DANIEL GUSTAVO ADOLFO REINOSO RODRÍGUEZ  
RECTOR

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

  
.....  
Dra. Dora Amalia Mayta Huiza  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

  
.....  
**EDGAR YAÑEZ VERA**  
CCPM. Mat. N° 20-135





Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**Al 31 de Diciembre del 2016**  
**(Expresado en Soles)**

CUENTAS PATRIMONIALES	Capital	Capital Adicional	Acciones de inversión	Excedente de revaluación	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldo Al 01 de Enero de 2014	1,897,496	379,744					86,702,780	88,980,020
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 periodo								0
3. Dividendos y participaciones acordados durante el periodo								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							8,611,760	8,611,760
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								0
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2015</b>	<b>1,897,496</b>	<b>379,744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95,314,540</b>	<b>97,591,780</b>

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

*Dora Amalia Mayta Huiza*  
Dra. Dora Amalia Mayta Huiza  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

*Daniel Gustavo Adolfo Reinoso Rodríguez*  
Dr. DANIEL GUSTAVO ADOLFO REINOSO RODRIGUEZ  
RECTOR

*Edgar Yanez Vera*  
EDGAR YANEZ VERA  
CCPM. Mat. N° 20-135



**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**  
**(Expresado en Soles)**


	S/.
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Cobranza de clientes	40,082,061
Otros Ingresos de Gestion	951,652
Otros cobros relativos a la actividad	397,417
Otros Ingresos	727,075
<b>Menos:</b>	
Pagos de proveedores	-6,961,733
Pagos de remuneraciones	-13,051,304
Pagos de Tributos	-3,220,788
Pagos entregas a rendir cuenta	-1,915,068
Pagos por devoluciones a terceros	-39,831
Pagos de seguros y alquileres	-216,126
Pagos a proveedores terceros	-12,302,657
Pago por compra de suministros	-248,338
Pagos por gastos de gestion	-1,649,456
Otros pagos relativos a la actividad	-1,791,304
<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (1)</b>	<b>761,599</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Ingresos por venta de valores	
Ingresos por venta de inmueble maquinaria y equipo	
Ingresos obtenidos por dividendos percibidos	963,250
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	12,690,026
<b>Menos:</b>	
Pagos por compra de activo fijo	-8,210,538
Pagos por compra de inversiones	-13,738,869
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (2)</b>	<b>-7,534,532</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Ingresos por préstamos de deudas a largo plazo	-
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	-
<b>Menos:</b>	
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (3)</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO (1+2+3)</b>	<b>-7,534,532</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>28,197,309</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>20,662,777</b>

Nota, la dif del Saldo de Balance de comprobacion cta 10 y saldo de la cuenta 10 del EST, es el sobregiro.

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

  
.....  
Dr. DANIEL GUSTAVO ADOLFO REINOSO RODRÍGUEZ  
RECTOR

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

  
.....  
Dra. Dora Amalia Mayta Huiza  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

  
.....  
**EDGAR YAÑEZ VERA**  
CCPM. Mat. N° 20-135