



Universidad José Carlos Mariátegui
RUC 20200848048

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2017
(Expresado en Soles)

	NOTA	2017	2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	17,830,530	20,662,777
Valores negociables	4	9,193,594	6,890,653
Cuentas por cobrar comerciales (neto de provisión de cobranza dudosa)	5	7,452,162	10,117,290
Cuentas por cobrar a vinculadas	6	3,274,102	803,516
Otros pagados por Anticipado	7	102,377	2,615,058
Existencias	8	300,810	212,571
Activo diferido (Impuesto a la Renta e IGV)		44,999	42,684
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		38,198,574	41,344,549
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inmuebles, maquinaria y equipo (Neto de Depreciación acumulada)	9	61,761,916	61,089,496
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo	10	621,130	179,539
Intangibles (Neto)			
Existencias por recibir			
Otros Activos	11	1,091,931	1,070,522
AL ACTIVO NO CORRIENTE		63,474,977	62,339,557
TOTAL ACTIVO		101,673,551	103,684,106
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros y pagares bancarios	12	572,210	144,034
Cuentas por pagar comerciales	13	2,489,067	3,240,277
tributos y Remuneraciones por Pagar	14	1,528,267	1,426,127
Otras cuentas por pagar	15	700,825	1,013,523
Provisiones del Ejercicio	16	42,010	268,365
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5,332,381	6,092,326
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a largo plazo		-	-
Cuentas por pagar a vinculadas		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO		5,332,381	6,092,326
PATRIMONIO NETO			
Capital	17	1,897,496	1,897,496
Capital Adicional	18	379,744	379,744
Resultado del Ejercicio	19	-116,541	8,611,760
Resultados Acumulados	20	94,180,471	86,702,780
TOTAL PATRIMONIO NETO		96,341,170	97,591,780
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		101,673,551	103,684,106

UNIVERSIDAD " JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI "

Daniel Reinoso R.

Dr. DANIEL GUSTAVO ADOLFO REINOSO RODRIGUEZ
RECTOR

UNIVERSIDAD " JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI "

Dr. Dora Amalia Mayta Huiza

Dr. Dora Amalia Mayta Huiza
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD " JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI "

Edgar Yáñez Vera

EDGAR YÁÑEZ VERA
CCPM. Mdt. Nº 20-135



Universidad José Carlos Mariátegui
RUC 20200848048

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

DESCRIPCIÓN	2017	2016
VENTAS NETAS	40,422,168	44,360,992
(-) DEVOLUCIÓN SOBRE VENTAS, DCTOS Y REBAJAS	519,800	442,714
(+/-) VARIACIÓN DE EXISTENCIA		
(-) COMPRAS		
MARGEN COMERCIAL	39,902,367	43,918,278
CONSUMO		
(-) COMPRA DE SUMINISTROS	146,331	251,173
(+/-) VARIACIÓN DE ENVASES Y EMBALAJES	30,234	83,525
(-) SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	8,952,725	10,912,723
VALOR AGREGADO	30,773,078	32,670,858
(-) CARGAS DE PERSONAL	23,248,622	18,434,804
(-) TRIBUTOS	463,209	988
EXCENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	7,061,246	14,235,066
(-) CARGAS DIVERSAS DE GESTIÓN	3,627,278	1,840,949
(-) PROVISIONES DEL EJERCICIO	6,224,820	5,736,374
(+) INGRESOS DIVERSOS		
RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	-2,790,852	6,657,743
(-) CARGAS FINANCIERAS	690	1,361
(+) INGRESOS FINANCIEROS	1,319,300	1,063,589
(-) CARGAS EXCEPCIONALES		
(+) OTROS INGRESOS	1,355,701	891,789
RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS	-116,541	8,611,760
DISTRIBUCIÓN LEGAL DE LA RENTA NETA		
IMPUESTO A LA RENTA (28%)		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-116,541	8,611,760

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 2017

DESCRIPCIÓN	NOTA	2017	2016
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	21	40,422,168	44,360,992
Dcto Rebaj. Y Bonif Concedidas		519,800	442,714
Total Ingresos Brutos		39,902,367	43,918,278
Costo de Ventas			
Utilidad Bruta		39,902,367	43,918,278
Costo del Servicio Educativo		27,657,452	28,812,616
Gastos de Administración Operacionales	22	14,960,213	8,447,920
Gastos de Ventas		75,555	
Utilidad Operativa		-2,790,852	6,657,743
Otros ingresos (gastos)			
Ingresos financieros	23	1,319,300	1,063,589
Gastos financieros	24	690	1,361
Otros ingresos	25	1,355,701	891,789
Otros gastos			
Resultados por Exposición a la inflación			
Resultados antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias		-116,541	8,611,760
Participaciones de los trabajadores			
Impuesto a la Renta			
Resultados antes de Partidas Extraordinarias		-116,541	8,611,760
Ingresos extraordinarios			
Gastos extraordinarios			
Resultado integral del Ejercicios		-116,541	8,611,760

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

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 2017
(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 2014	1,897,496	379,744					94,180,471	96,457,711
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							-116,541	-116,541
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								0
Saldos al 31 de Diciembre de 2015	1,897,496	379,744	0	0	0	0	94,063,930	96,341,170

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

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

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

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

Edgar Yañez Vera
EDGAR YAÑEZ VERA
CCPM. Mat. N° 20-135



ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresado en Soles)


ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	S/.
Cobranza de clientes	40,145,813
Otros Ingresos de Gestion	1,510,106
Otros cobros relativos a la actividad	160,514
Otros Ingresos	90,022
Menos:	
Pagos de proveedores	-9,745,995
Pagos de remuneraciones	-17,081,551
Pagos de Tributos	-4,124,408
Pagos entregas a rendir cuenta	-2,090,982
Pagos por devoluciones a terceros	-330,903
Pagos de seguros y alquileres	-261,578
Pagos a proveedores terceros	-2,443,423
Pago por compra de suministros	-146,331
Pagos por gastos de gestion	-2,883,016
Otros pagos relativos a la actividad	-961,813
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (1)	1,836,456
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Ingresos por venta de valores	
Ingresos por Inversiones	7,067,648
Ingresos obtenidos por dividendos percibidos	1,308,670
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	
Menos:	
Pagos por compra de activo fijo	-3,531,093
Pagos por compra de inversiones	-9,370,589
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (2)	-2,688,908
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Ingresos por préstamos de deudas a largo plazo	-
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	-
Menos:	
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (3)	-
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO (1+2+3)	-2,688,908
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	20,519,438
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	17,830,530

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