



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de los años 2022 y 2021  
(En Soles)

	NOTA	31.12.2022	31.12.2021
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	788,768	2,081,208
Valores negociables	4	7,311,637	
Cuentas por cobrar comerciales (neto de provisión de cobranza dudosa)	5	4,606,491	5,488,704
Cuentas por cobrar a vinculadas			
Otras cuentas por cobrar	6	1,822,873	3,393,910
Gastos pagados por Anticipado	7	72,829	14,317
Existencias	8	112,604	375,704
Activo diferido (Impuesto a la Renta e IGV)			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>14,715,202</b>	<b>11,353,843</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto de Depreciación acumulada)	9	50,240,002	58,913,904
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo			
Intangibles ( Neto )	10	773,812	1,280,135
Existencias por recibir			
Otros Activos	11	1,212,133	1,212,133
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>52,225,947</b>	<b>61,406,172</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>66,941,149</b>	<b>72,760,015</b>

	NOTA	31.12.2022	31.12.2021
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros y pagares bancarios			
Cuentas por pagar comerciales	12	2,849,983	2,895,408
Tributos y Remuneraciones por Pagar	13	4,513,825	640,897
Otras Cuentas por Pagar	14	1,703,757	3,383,021
Provisiones del Ejercicio	15	11,701	11,701
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>9,079,266</b>	<b>6,931,028</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>9,079,266</b>	<b>6,931,028</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Capital	16	1,897,496	1,897,496
Capital Adicional	17	379,744	379,744
Resultado del Ejercicio	18	-7,224,365	643,384
Resultados Acumulados	19	62,809,008	62,908,363
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>57,861,883</b>	<b>65,828,987</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>66,941,149</b>	<b>72,760,015</b>

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



CPC. NORMA MARLENY BUTRÓN CUAYLA  
(e) OFICINA DE ECONOMÍA Y FINANZAS



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"  
Econ. Guillermo Jesús Verastegui Carranza  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI  
Dr. Daniel Gustavo Adolfo Reinoso Rodríguez  
RECTOR



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de diciembre de los años 2022 y 2021

(En Soles)

DESCRIPCIÓN	NOTA	31.12.2022	31.12.2021
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	20	11,695,984	22,156,696
Dcto Rebaj. Y Bonif Concedidas	21	43,564	60,967
<b>Total Ingresos Brutos</b>		<b>11,652,420</b>	<b>22,095,729</b>
Costo de Ventas			
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>11,652,420</b>	<b>22,095,729</b>
Costo del Servicio Educativo	22	15,615,795	11,785,868
Gastos de Administración Operacionales	23	4,711,923	9,893,535
Gastos de Ventas		39,191	
<b>Utilidad Operativa</b>		<b>-8,714,489</b>	<b>416,326</b>
<b>Otros ingresos (gastos)</b>			
Ingresos financieros	24	304,960	25,915
Gastos financieros	25	282	94,523
Otros ingresos	26	1,185,447	295,666
Otros gastos			
Resultados por Exposición a la inflación			
<b>Resultados antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias</b>		<b>-7,224,365</b>	<b>643,384</b>
Participaciones de los trabajadores			
Impuesto a la Renta			
<b>Resultados antes de Partidas Extraordinarias</b>		<b>-7,224,365</b>	<b>643,384</b>
Ingresos extraordinarios			
Gastos extraordinarios			
<b>Resultado integral del Ejercicio</b>		<b>-7,224,365</b>	<b>643,384</b>

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



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI

Dr. Daniel Gustavo Adolfo Reinoso Rodríguez  
RECTOR



CPC. NORMA MARLENY BUTRÓN CUAYLA  
(e) OFICINA DE ECONOMÍA Y FINANZAS



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Econ. Guillermo Jesús Verastegui Carranza  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



## ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

Al 31 de diciembre de los años 2022 y 2021  
(En Soles)

DESCRIPCIÓN	31.12.2022	31.12.2021
VENTAS NETAS	11,695,984	22,156,696
(-) DEVOLUCIÓN SOBRE VENTAS, DCTOS Y REBAJAS	43,564	60,967
(+/-) VARIACIÓN DE EXISTENCIA		
(-) COMPRAS		
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	<b>11,652,420</b>	<b>22,095,729</b>
CONSUMO		
(-) COMPRA DE SUMINISTROS		
(+/-) VARIACIÓN DE ENVASES Y EMBALAJES	226,469	
(-) SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	1,604,295	1,608,279
<b>VALOR AGREGADO</b>	<b>9,821,657</b>	<b>20,487,450</b>
(-) CARGAS DE PERSONAL	14,179,963	15,592,630
(-) TRIBUTOS	34,225	55,195
<b>EXCENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-4,392,531</b>	<b>4,839,625</b>
(-) CARGAS DIVERSAS DE GESTIÓN	976,443	395,700
(-) PROVISIONES DEL EJERCICIO	3,345,516	4,027,599
(+) INGRESOS DIVERSOS	1,185,447	295,666
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-7,529,042</b>	<b>711,992</b>
(-) CARGAS FINANCIERAS	282	94,523
(+) INGRESOS FINANCIEROS	304,960	25,915
(-) CARGAS EXCEPCIONALES		
(+) OTROS INGRESOS		
<b>RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS</b>	<b>-7,224,365</b>	<b>643,384</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-7,224,365</b>	<b>643,384</b>

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



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI

Dr. Daniel Gustavo Adolfo Reinoso Rodríguez  
RECTOR



EPC. NORMA MARLENY BUTRÓN CUAYLA  
(e) OFICINA DE ECONOMÍA Y FINANZAS



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Econ. Guillermo Jesús Verastegui Carranza  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de los años 2022 y 2021  
(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 2022	1,897,496	379,744	0	0	0	0	62,809,008	65,086,248
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							-7,224,365	-7,224,365
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2022</b>	<b>1,897,496</b>	<b>379,744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55,584,643</b>	<b>57,861,883</b>

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



CPC. NORMA MARLENY BUTRÓN CUAYLA  
(e) OFICINA DE ECONOMÍA Y FINANZAS



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Econ. Guillermo Jesús Verastegui Carranza  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI  
RECTOR  
Dr. Daniel Gustavo Adolfo Reinoso Rodríguez  
RECTOR