



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de los años 2023 y 2022

(En Soles)

	NOTA	31.12.2023	31.12.2022		NOTA	31.12.2023	31.12.2022
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	0	788,768	Sobregiros y pagares bancarios		9,056	
Valores negociables	4	5,190,585	7,311,637	Cuentas por pagar comerciales	12	2,929,815	2,849,983
Cuentas por cobrar comerciales (neto de provisión de cobranza dudosa)	5	5,449,188	4,606,491	Tributos y Remuneraciones por Pagar	13	4,019,924	4,513,825
Cuentas por cobrar a vinculadas				Otras Cuentas por Pagar	14	1,557,585	1,703,757
Otras cuentas por cobrar	6	848,515	1,822,873	Provisiones del Ejercicio	15	204,202	11,701
Gastos pagados por Anticipado	7	62,629	72,829	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>8,720,582</b>	<b>9,079,266</b>
Existencias	8	112,604	112,604				
Activo diferido (Impuesto a la Renta e IGV)				<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>11,663,520</b>	<b>14,715,202</b>	Deudas a largo plazo		-	-
				Cuentas por pagar a vinculadas		-	-
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		-	-
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto de Depreciación acumulada)	9	624,629,542	50,240,002	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>8,720,582</b>	<b>9,079,266</b>
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo				<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Intangibles ( Neto )	10	741,627	773,812	Capital	16	1,897,496	1,897,496
Existencias por recibir				Capital Adicional	17	379,744	379,744
Otros Activos	11	1,212,133	1,212,133	Excedente de Revaluación	18	591,312,428	0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>626,583,302</b>	<b>52,225,947</b>	Resultado del Ejercicio	19	-20,836,504	-7,224,365
				Resultados Acumulados	20	56,773,075	62,809,008
<b>TOTAL ACTIVO</b>				<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>629,526,239</b>	<b>57,861,883</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>638,246,821</b>	<b>66,941,149</b>

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

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de diciembre de los años 2023 y 2022

(En Soles)

DESCRIPCIÓN	31.12.2023	31.12.2022
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	7,997,974	11,695,984
Dcto Rebaj. Y Bonif Concedidas	30,218	43,564
<b>Total Ingresos Brutos</b>	<b>7,967,757</b>	<b>11,652,420</b>
Costo de Ventas		
<b>Utilidad Bruta</b>	<b>7,967,757</b>	<b>11,652,420</b>
Costo del Servicio Educativo	25,580,853	15,615,795
Gastos de Administración Operacionales	4,231,128	4,711,923
Gastos de Ventas	42,105	39,191
<b>Utilidad Operativa</b>	<b>-21,886,330</b>	<b>-8,714,489</b>
<b>Otros ingresos (gastos)</b>		
Ingresos financieros	465,311	304,960
Gastos financieros	64,425	282
Otros ingresos	648,940	1,185,447
Otros gastos		
Resultados por Exposición a la inflación		
<b>Resultados antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias</b>	<b>-20,836,504</b>	<b>-7,224,365</b>
Participaciones de los trabajadores		
Impuesto a la Renta		
<b>Resultados antes de Partidas Extraordinarias</b>	<b>-20,836,504</b>	<b>-7,224,365</b>
Ingresos extraordinarios		
Gastos extraordinarios		
<b>Resultado integral del Ejercicio</b>	<b>-20,836,504</b>	<b>-7,224,365</b>

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

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

Al 31 de diciembre de los años 2023 y 2022  
(En Soles)

DESCRIPCIÓN	31.12.20223	31.12.2022
VENTAS NETAS	7,997,974	11,695,984
(-) DEVOLUCIÓN SOBRE VENTAS, DCTOS Y REBAJAS	30,218	43,564
(+/-) VARIACIÓN DE EXISTENCIA		
(-) COMPRAS		
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	<b>7,967,757</b>	<b>11,652,420</b>
CONSUMO		
(-) COMPRA DE SUMINISTROS		
(+/-) VARIACIÓN DE ENVASES Y EMBALAJES	0	226,469
(-) SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	1,288,908	1,604,295
<b>VALOR AGREGADO</b>	<b>6,678,849</b>	<b>9,821,657</b>
(-) CARGAS DE PERSONAL	10,670,067	14,179,963
(-) TRIBUTOS	158,334	34,225
<b>EXCENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-4,149,552</b>	<b>-4,392,531</b>
(-) CARGAS DIVERSAS DE GESTIÓN	582,909	976,443
(-) PROVISIONES DEL EJERCICIO	17,153,868	3,345,516
(+) INGRESOS DIVERSOS	648,940	1,185,447
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-21,237,389</b>	<b>-7,529,042</b>
(-) CARGAS FINANCIERAS	64,425	282
(+) INGRESOS FINANCIEROS	465,311	304,960
(-) CARGAS EXCEPCIONALES		
(+) OTROS INGRESOS		
<b>RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS</b>	<b>-20,836,504</b>	<b>-7,224,365</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-20,836,504</b>	<b>-7,224,365</b>

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

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR



Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de los años 2023 y 2022  
(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 2023	1,897,496	379,744	0	0	0	0	56,773,075	59,050,315
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				591,312,428				591,312,428
8. Capitalización de partidas patrimoniales								0
9. Redención de acciones de inversión o reducción de capital								0
10. Utilidad (pérdida) Neta del ejercicio							-20,836,504	-20,836,504
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2023</b>	<b>1,897,496</b>	<b>379,744</b>	<b>0</b>	<b>591,312,428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35,936,571</b>	<b>629,526,239</b>

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

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR