



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los Años 2023 y 2024

(Expresado en Soles)

ACTIVO	2024	2023	PASIVO Y PATRIMONIO	2024	2023
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo	497,060		Sobregiros y pagares bancarios	6,121,675	9,056
Valores negociables	-	5,190,585	Cuentas por pagar comerciales	5,225,814	2,929,815
Cuentas por cobrar comerciales	7,033,043	5,449,188	Tributos y Remuneraciones por Pagar	4,581,337	4,019,924
Cuentas por cobrar a vinculadas	-		Otras Cuentas por Pagar	11,701	1,557,585
Otras cuentas por cobrar	2,354,945	848,515	Provisiones del Ejercicio	-	204,202
Gastos pagados por Anticipado	52,477	62,629	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>15,940,528</b>	<b>8,720,582</b>
Gastos pagados por Anticipado	52,477	62,629			
Existencias	112,604	112,603	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Activo diferido (Impuesto a la Renta e IGV)	-		Deudas a largo plazo	-	-
			Cuentas por pagar a vinculadas	-	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10,050,129</b>	<b>11,663,520</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>15,940,528</b>	<b>8,720,582</b>
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto de Depreciación acumulada)	49,686,875	624,629,541			
Activos a la renta y Particip. Diferidos activo	-		<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Intangibles ( Neto )	7,311,641	741,627	Capital	1,897,496	1,897,496
Existencias por recibir	59,576		Capital Adicional	379,744	379,744
Otros Activos	36,777,983	1,212,133	Excedente de Revaluacion	-	591,312,428
	-		Resultado del Ejercicio	-5,131,008	-20,836,504
			Resultados Acumulados	90,799,444	56,773,075
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>93,836,074</b>	<b>626,583,301</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>87,945,676</b>	<b>629,526,239</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>103,886,204</b>	<b>638,246,821</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>103,886,204</b>	<b>638,246,821</b>

CPC CARBAJAL APARICIO IVAN ANDRES  
MAT. 20-050

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"

Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR



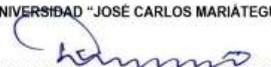
Universidad José Carlos Mariátegui  
RUC 20200848048

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Por Funcion)

Al 31 de Diciembre de los Años 2023 y 2024  
(Expresado en Soles)

Descripcion	2024	2023
Ventas Netas (Ingresos operacionales)	5,315,748	7,997,974
Dcto Rebaj. Y Bonif Concedidas	0	30,218
<b>Total Ingresos Brutos</b>	<b>5,315,748</b>	<b>7,967,756</b>
Costo del Servicio Educativo	-5,946,842	25,580,853
<b>Utilidad Bruta</b>	<b>-631,094</b>	<b>-17,613,097</b>
Gastos de Administración Operacionales	-5,807,438	-4,231,128
Gastos de Ventas	0	-42,105
<b>Utilidad Operativa</b>	<b>-6,438,532</b>	<b>-21,886,330</b>
<b>Otros ingresos (gastos)</b>		
Ingresos financieros	0	465,311
Gastos financieros	0	-64,425
Otros ingresos	1,307,523	648,940
Otros gastos	0	
Resultados por Exposición a la inflación	0	
<b>Resultados antes de Participaciones, Impuesto a la Renta y Partidas Extraordinarias</b>	<b>-5,131,009</b>	<b>-20,836,504</b>
Participaciones de los trabajadores	0	
Impuesto a la Renta	0	
<b>Resultados antes de Partidas Extraordinarias</b>	<b>-5,131,009</b>	<b>-20,836,504</b>
Ingresos extraordinarios	0	
Gastos extraordinarios	0	
<b>Resultado integral del Ejercicio</b>	<b>-5,131,009</b>	<b>-20,836,504</b>

  
CPC CARBAJAL APARICIO IVAN ANDRES  
MAT. 20-050

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"  
  
Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

 UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"  
  
Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR



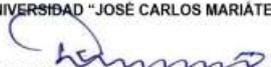
Universidad José Carlos Mariátegui  
IUC 20200848048

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Por Naturaleza)

Al 31 de Diciembre de los Años 2023 y 2024  
(Expresado en Soles)

Descripcion	2024	2023
VENTAS NETAS	5,315,748	7,997,974
(-) DEVOLUCIÓN SOBRE VENTAS, DCTOS Y REBAJAS	0	30,218
(+/-) VARIACIÓN DE EXISTENCIA	0	
(-) COMPRAS	0	
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	<b>5,315,748</b>	<b>7,967,756</b>
CONSUMO	0	
(-) COMPRA DE SUMINISTROS	0	
(+/-) VARIACIÓN DE SUMINISTROS	0	
(-) SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	-9,290,965	1,288,908
<b>VALOR AGREGADO</b>	<b>-3,975,217</b>	<b>6,678,848</b>
(-) CARGAS DE PERSONAL	-2,463,315	10,670,067
(-) TRIBUTOS	0	158,334
<b>EXCENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-6,438,532</b>	<b>-4,149,553</b>
(-) CARGAS DIVERSAS DE GESTIÓN	0	582,909
(-) PROVISIONES DEL EJERCICIO	0	17,153,868
(+) INGRESOS DIVERSOS	0	648,940
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-6,438,532</b>	<b>-21,237,390</b>
(-) CARGAS FINANCIERAS	0	64,425
(+) INGRESOS FINANCIEROS	1,307,523	465,311
(-) CARGAS EXCEPCIONALES	0	
(+) OTROS INGRESOS	0	
<b>RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS</b>	<b>-5,131,009</b>	<b>-20,836,504</b>
DISTRIBUCIÓN LEGAL DE LA RENTA NETA	0	
IMPUESTO A LA RENTA	0	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-5,131,009</b>	<b>-20,836,504</b>

  
CPC CARBAJAL APARICIO IVAN ANDRES  
MAT. 20-050

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"  
  
Dr. Arturo Jesús Cosí Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

 UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI"  
  
Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR



Universidad Jose Carlos Mariategui  
RUC 20200848048

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**Al 31 de Diciembre de los Años 2023 y 2024**  
**(En Soles)**

CUENTAS PATRIMONIALES	Capital social	Capital adicional	Acciones de Inversion	Excedente de Revaluacion	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 01 de Enero de 2024	1,897,496.00	379,744.00		591,312,428.00			35,936,571.00	629,526,239.00
1. Efecto Acum. de los cambios en las politicas contables y correccion de errores sustanciales							49,731,865.00	49,731,865.00
2. Distribuciones o asignaciones de utilidades efectuadas en el periodo								-
3. Dividendos y participaciones acordadas durante el periodo								-
4. Nuevos aportes de accionistas.								-
5. Movimiento de Prima en la colocacion de aportes y donaciones								-
6. Incremento o Donaciones por fusiones o escisiones.								-
7. Revaluacion de Activos				- 591,312,428.00				- 591,312,428.00
8. Capitalizacion de partidas patrimoniales								-
9. Redencion de acciones de inversion o reduccion de capital								-
10. Utilidad o Perdida del Ejercicio								-
11. Otros incrementos o disminuciones de partidas patrimoniales								-
<b>Saldo al 31 Diciembre 2024</b>	<b>1,897,496.00</b>	<b>379,744.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85,668,436.00</b>	<b>87,945,676.00</b>

CPC CARBAJAL APARICIO IVAN ANDRES  
MAT. 20-050

UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIATEGUI"

Dr. Arturo Jesús Cosi Blancas  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD "JOSÉ CARLOS MARIATEGUI"

Dr. LUIS DELFIN BERMEJO PERALTA  
RECTOR