

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Expresado en soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo	6	12,026,932	7,978,512	Obligaciones financieras	18	42,129,152	39,985,140
Cuentas por cobrar				Pasivo por arrendamiento	16	5,857,514	3,786,970
Derechos de enseñanza, neto	7	22,483,619	20,536,755	Cuentas por pagar a proveedores	19	12,270,993	5,504,791
A partes relacionadas	8 (a)	870,305	154,466	Otras cuentas por pagar	20	17,936,622	19,268,464
Diversas	9	1,718,646	2,318,045	Cuentas por pagar a partes relacionadas	8 (b)	63,129	15,403,979
		25,072,570	23,009,266	Total pasivo corriente		78,257,410	83,949,344
Anticipos otorgados	10	3,141,949	2,590,774				
Existencias	11	3,852,772	2,738,006	PASIVO NO CORRIENTE			
Gastos pagados por anticipado	12	1,913,166	1,910,954	Obligaciones financieras	18	97,003,229	76,391,031
Activos no corrientes mantenidos para la venta	13	27,311,074	76,781,987	Pasivo por arrendamiento	16	26,790,312	20,541,268
Total activo corriente		73,318,463	115,009,499	Impuesto a la renta diferido	21	54,878,101	55,334,776
				Total pasivo no corriente		178,671,642	152,267,075
ACTIVO NO CORRIENTE				Total pasivo		256,929,052	236,216,419
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	8 (a)	1,570,840	6,839,082				
Cuentas por cobrar diversas	9	319,604	325,711	PATRIMONIO	22		
Anticipos otorgados	10	1,608,087	3,064,107	Capital social		58,190,100	58,190,100
Inversiones inmobiliarias	14	41,697,783	-	Reserva facultativa		1,084,379	-
Inmuebles, mobiliario y equipo, neto	15	344,637,393	315,690,667	Reserva legal		11,638,020	11,650,124
Activo por derecho de uso	16	27,948,298	19,662,568	Resultados acumulados		171,003,226	160,271,008
Intangibles, neto	17	7,424,415	5,363,474	Total patrimonio		241,915,725	230,111,232
Otros activos, neto		319,894	372,543				
Total activo no corriente		425,526,314	351,318,152	Total pasivo y patrimonio		498,844,777	466,327,651
Total activo		498,844,777	466,327,651				



Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte del estado de situación financiera.


LUCERO M. ROSSI VALVERDE
 CONTADOR GENERAL
 C.P.C.C. N° 11332
 MATRICULA N° 2780P

Lucero Madelaine Rossi Valverde
 Contadora General
 Universidad Privada San Juan Bautista SAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Expresado en soles)

	Nota	2022	2021
INGRESOS POR DERECHOS DE ENSEÑANZA Y VENTA DE LIBROS	23	213,048,516	195,878,909
COSTO POR DERECHOS DE ENSEÑANZA Y DE VENTAS	24	(115,418,733)	(83,962,104)
Utilidad bruta		97,629,783	111,916,805
(GASTOS) INGRESOS DE OPERACIÓN:			
Administrativos y de ventas	25	(70,230,442)	(65,397,698)
Pérdida por variación en el valor razonable de inversiones inmobiliarias	14	(2,313,362)	-
Gastos financieros	26	(22,213,584)	(17,178,330)
Ingresos financieros	26	5,584,488	1,187,164
Otros ingresos	27	23,475,029	4,269,985
Otros gastos	27	(8,389,730)	(1,612,922)
		(74,087,601)	(78,731,801)
Utilidad antes de impuesto a la renta		23,542,182	33,185,004
IMPUESTO A LA RENTA	21 (b)	(11,820,039)	(11,497,431)
Utilidad neta		11,722,143	21,687,573

No se presenta el estado de otros resultados integrales por no tener partidas aplicables.



Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.


LUCERO M. ROSSI VALVERDE
CONTADOR GENERAL
C.P.C.C. N° 11332
MATRICULA N° 2788P

Lucero Madelaine Rossi Valverde
Contadora General
Universidad Privada San Juan Bautista SAC

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVA FACULTATIVA</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020		12,322,068	55,041,711	2,077,003	138,973,115	208,413,897
Capitalización	22 (a) y (b)	45,858,270	(45,858,270)	-	-	-
Transferencia	22 (b) y (c)	-	(9,183,441)	9,183,441	-	-
Aportes	22 (a)	9,762	-	-	-	9,762
Apropiación	22 (c)	-	-	389,680	(389,680)	-
Utilidad neta		-	-	-	21,687,573	21,687,573
		-----	-----	-----	-----	-----
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021		58,190,100	-	11,650,124	160,271,008	230,111,232
Apropiación	22 (b)	-	1,084,379	-	(1,084,379)	-
Transferencia		-	-	(12,104)	12,104	-
Ajuste de activo por derecho de uso	16	-	-	-	82,350	82,350
Utilidad neta		-	-	-	11,722,143	11,722,143
		-----	-----	-----	-----	-----
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022		58,190,100	1,084,379	11,638,020	171,003,226	241,915,725
		=====	=====	=====	=====	=====



Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.


UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA
LUCERO M. ROSSI VALVERDE
CONTADOR GENERAL
C.P.C.C. N° 11332
MATRICULA N° 2780P

Lucero Madelaine Rossi Valverde
Contadora General
Universidad Privada San Juan Bautista SAC

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad neta		11,722,143	21,687,573
Más (menos) ajustes a la utilidad neta:			
Estimación para pérdidas crediticias esperadas	7	1,197,554	2,803,978
Gasto por variación en el valor razonable de inversiones inmobiliarias	14	2,313,362	-
Depreciación de activos fijos	15	6,333,856	6,036,278
Baja de activos fijos	15	1,018,665	248,643
Donación de activos fijos	15	(14,481,664)	-
Depreciación de activos por derecho de uso	16	5,183,587	3,778,759
Diferencia de cambio pasivo por arrendamiento	16	(908,791)	1,882,821
Amortización	17	19,875	19,874
Impuesto a la renta diferido	21	(456,675)	(1,222,629)
Depreciación de otros activos	25	93,177	111,210
Baja de otros activos		-	108,878
Pérdida (Ganancia) en venta de activos fijos		73,521	(301,773)
Ganancia en venta de activos mantenidos para la venta		(113,326)	-
Castigo de estimación para pérdidas crediticias esperadas	7	(5,109,810)	(32,308)
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:			
Disminución (aumento) de derechos de enseñanza por cobrar		1,965,392	(4,755,312)
Disminución de cuentas por cobrar diversas		605,506	1,670,783
Aumento de existencias		(1,114,766)	(391,997)
Aumento de anticipos otorgados		(227,275)	(429,861)
Aumento de gastos pagados por anticipado		(2,212)	(7,546)
Aumento de cuentas por pagar a proveedores		6,766,202	201,839
(Disminución) aumento de otras cuentas por pagar		(1,331,842)	7,261,882
		-----	-----
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		13,546,479	38,671,092
		-----	-----




LUCERO M. ROSSI VALVERDE
CONTADORA GENERAL
C.P.C.C. N° 11332
MATRICULA N° 2780P

Lucero Madelaine Rossi Valverde
Contadora General
Universidad Privada San Juan Bautista SAC

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Préstamos otorgados a partes relacionadas	8 (a)	(11,715,624)	(11,037,705)
Cobro de préstamos otorgados a partes relacionadas	8 (a)	2,267,967	7,127,896
Venta de activos fijos	27	2,812,630	1,872,000
Venta de activos mantenidos para la venta	27	5,573,094	-
Adiciones de activos fijos	6 y 15	(24,703,734)	(18,379,815)
Adiciones de intangibles	17	(2,080,816)	(787,840)
Adiciones otros activos		(40,528)	-
		-----	-----
EFFECTIVO NETO APLICADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(27,887,011)	(21,205,464)
		-----	-----
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Préstamos recibidos de entidades financieras		93,941,622	45,453,408
Amortización de préstamos recibidos de entidades financieras		(71,185,412)	(60,820,527)
Préstamos recibidos de partes relacionadas	6 y 8 (b)	569,590	3,350,050
Pago de préstamos recibidos de partes relacionadas	8 (b)	(1,910,380)	(3,350,000)
Pago de pasivo por arrendamiento	16	(3,026,468)	(4,664,442)
Aportes	22 (a)	-	9,762
		-----	-----
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (APLICADO EN) LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		18,388,952	(20,021,749)
		-----	-----
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO		4,048,420	(2,556,121)
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		7,978,512	10,534,633
		-----	-----
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	6	12,026,932	7,978,512
		=====	=====



Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.


LUCERO M. ROSSI VALVERDE
CONTADOR GENERAL
G.P.C.C. N° 11332
MATRICULA N° 2780P

Lucero Madelaine Rossi Valverde
Contadora General
Universidad Privada San Juan Bautista SAC