

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
 (Expresado en soles)


<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3,163,111	SOBREGIRO	242,642
		PAGARE	12,968,811
CUENTAS POR COBRAR	9,825,750	FACTURAS POR PAGAR	1,707,355
		LETRAS POR PAGAR	254,694
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,071,550	TRIBUTOS POR PAGAR	2,730,519
		REMUNERACIONES POR PAGAR	9,493,579
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	6,744,084	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	900
		PROV.COMPENS.TIEMPO SERVICIO	406,037
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,614,963
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>21,804,494</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>30,419,500</b>
 <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		 <u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	501,640,835	PAGARE	33,083,154
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	544,160
DEPREC.ACUM.PROP.PLANTAS Y EQUIPO	(24,972,985)	GANANCIAS DIFERIDAS	2,257,402
		<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>35,884,716</b>
		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>66,304,216</b>
OTROS ACTIVOS	1,144,739	<u>PATRIMONIO</u>	
		CAPITAL SOCIAL	2,060,000
		EXCEDENTE DE REVALUACION	369,782,714
		RESERVA VOLUNTARIA	50,920,165
		RESULTADOS ACUMULADOS	5,442,372
		RESULTADO DEL PERIODO	5,107,617
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>477,812,590</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>433,312,868</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>499,617,084</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499,617,084</b>

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA



DR. RAFAEL URRELO GUERRA  
 RECTOR

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA



LUCERO M. ROSSI VALVERDE  
 CONTADOR GENERAL  
 C.C.C. N° 11332  
 MATRICULA N° 27809

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresado en soles)

INGRESOS PROPIOS POR SERV. EDUCATIVO	120,270,807
OTROS INGRESOS	9,613,022
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>	<b>129,883,829</b>
<b>COSTO DEL SERVICIO EDUCATIVO</b>	<b>(77,745,150)</b>
<b>TOTAL GANANCIA BRUTA</b>	<b>52,138,679</b>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	(36,323,424)
OTROS INGRESOS DE GESTION	-
OTROS GASTOS DE GESTION	-
<b>TOTAL GANANCIA OPERATIVA</b>	<b>15,815,256</b>
INGRESOS FINANCIEROS	94,391
CARGAS FINANCIERAS	(4,252,106)
DIFERENCIA DE CAMBIO NETA	(1,270,819)
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>10,386,722</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>(5,279,105)</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>5,107,617</b>

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
  
**DR. RAFAEL URRELO GUERRA**  
 RECTOR

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
  
**LUCERO M. ROSSI VALVERDE**  
 CONTADOR GENERAL  
 C.P.C.C. N° 11332  
 MATRICULA N° 27808

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
al 31 de diciembre de 2015  
(Expresado en soles)

	CAPITAL	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVA VOLUNTARIA	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2013</b>	2,881,720	67,105,860	-	52,159,990	122,147,570
Aporte de Capital UPSJB SAC	1,260,000	-	-	-	1,260,000
Ajuste Excedente de revaluación	-	(67,105,860)	-	-	(67,105,860)
Ajuste Resultados acumulados	-	-	-	(1,950,987)	(1,950,987)
Transferencia a Reserva Voluntaria	(2,881,720)	-	45,041,710	(45,041,710)	(2,881,720)
Resultado del ejercicio al 31/12/2014	-	-	-	5,442,372	5,442,372
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2014</b>	1,260,000	-	45,041,710	10,609,665	56,911,375
Aporte de Capital UPSJB SAC	800,000	-	-	-	800,000
Excedente de revaluación	-	369,782,714	-	-	369,782,714
Transferencia a Reserva Voluntaria	-	-	5,878,455	(5,878,455)	-
Ajuste Resultados acumulados	-	-	-	711,162	711,162
Resultado Neto del ejercicio al 31/12/2015	-	-	-	5,107,617	5,107,617
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2015</b>	2,060,000	369,782,714	50,920,165	10,549,989	433,312,868

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA

**DR. RAFAEL URRELO GUERRA**  
RECTOR

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA

**LUCERO M. ROSSI VALVERDE**  
CONSEJERO GENERAL  
P.C.C. N° 11332  
MATRICULA N° 2780R

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Al 31 de Diciembre 2015  
(Expresado en soles)

Al 31/12/2015

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Cobranza de Pensiones	108,111,656
Otros Cobros de Efectivo relativos a la Actividad	18,403,890
Menos:	
Pagos a Proveedores	(42,041,866)
Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales	(51,079,811)
Pago de tributos	(21,703,795)
(Ganancia) Pérdida, Pasivo Monetario no Corriente	(6,420,043)
Otros pagos de efectivo relativos a la Actividad	(5,936,398)
<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>(666,367)</b>
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

Menos:	
Pagos por compra de activos fijos.	(12,950,022)
Aportes de bienes de capital	(800,000)
<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>(13,750,022)</b>
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Ingresos por Préstamos y/o Sobregiros Bancarios	51,523,881
Capital inicial UPSJB SAC	800,000
Otros relativos a la actividad - Neto	(2,001,883)
Menos:	
Pago por Sobregiros y Préstamos Bancarios	(37,078,989)
Otras Cuentas por Pagar No Corriente	2,687,514
<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>15,930,523</b>
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	

<b>AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>1,514,134</b>
SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,648,977
<b>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>3,163,111</b>

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
*Dr. Rafael Urrelo Guerra*  
**DR. RAFAEL URRELO GUERRA**  
RECTOR

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
*Lucero M. Rossi Valverde*  
**LUCERO M. ROSSI VALVERDE**  
CONTADOR GENERAL  
C.P.C.C. N° 11332  
MATRICULA N° 27808