

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en soles)

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	1,676,656	SOBREGIRO BANCARIO	180,342
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	18,221,107	PAGARES POR PAGAR	11,909,970
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,492,370	FACTURAS POR PAGAR	3,784,514
EXISTENCIAS	1,352,986	LETRAS POR PAGAR	1,441,792
PAGOS POR ADELANTADO	5,012,804	TRIBUTOS POR PAGAR	1,552,724
IMPUESTOS PAGADOS POR ADELANTADO	2,198,455	REMUNERACIONES POR PAGAR	5,213,423
		PROV.COMPENS.TIEMPO SERVICIO	546,804
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,690,050
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	35,954,379	TOTAL PASIVO CORRIENTE	34,319,617
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	571,041,574	PAGARES POR PAGAR	95,063,257
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,416,820
DEPREC.ACUM.PROP.PLANTAS Y EQUIPO	(44,119,341)	PASIVO DIFERIDO	107,111,105
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	204,591,182
		TOTAL PASIVO	238,910,799
OTROS ACTIVOS	2,904,169		
		PATRIMONIO	
		CAPITAL SOCIAL	11,563,068
		EXCEDENTE DE REVALUACION	256,605,272
		RESERVA LEGAL	1,668,192
		RESERVA VOLUNTARIA	55,041,710
		RESULTADOS ACUMULADOS	1,299,973
		RESULTADO DEL PERIODO	691,768
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	529,826,403	TOTAL PATRIMONIO	326,869,983
TOTAL ACTIVO	565,780,782	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	565,780,782

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA

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

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA

MSc. MIRIAM SOTOMAYOR ORDÍNOLA
GERENTE GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en soles)

	S/
INGRESOS PROPIOS POR SERV. EDUCATIVO	139,810,434
OTROS INGRESOS	10,867,049
DESCUENTOS REBAJAS Y BONIF.	(1,789,298)
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN	148,888,185
COSTO DEL SERVICIO EDUCATIVO	(92,091,541)
TOTAL GANANCIA BRUTA	56,796,644
GASTOS ADMINISTRATIVOS	(30,627,976)
GASTOS VENTAS	(1,657,677)
DEPRECIACION	(7,317,396)
OTROS INGRESOS DE GESTION	-
OTROS GASTOS DE GESTION	-
TOTAL GANANCIA OPERATIVA	17,193,595
INGRESOS FINANCIEROS	7,676
CARGAS FINANCIERAS	(11,213,978)
DIFERENCIA DE CAMBIO NETA	(1,447,264)
COSTO NETO DE ENAJENACIÓN	(213,358)
RESULTADO ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	4,326,671
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(588,202)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	3,738,468
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	<u>(3,046,701)</u>
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	691,768


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


Mg. MIRIAM SOCCHONE ORDOÑEZ
GERENTE GENERAL

upsjb.edu.pe

CHORRILLOS

Av. José Antonio Lavalle s/n
(Ex Hacienda Villa)
T: (01) 214-2500

SAN BORJA

Av. San Luis 1923 - 1925
T: (01) 212-6112 / 212-6116

ICA

Carretera Panamericana Sur Ex Km 300
La Angostura, Subtanjalla
T: (056) 256-666 / 257-282

CHINCHA

Calle Albilla s/n Urbanización Las Viñas
(Ex-toche)
T: (056) 260-329 / 260-402

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de 2018

Expresado en soles

	CAPITAL	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVA LEGAL	RESERVA VOLUNTARIA	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO
Saldos al 31 de diciembre de 2016	2,060,000	347,571,305	-	55,041,710	14,360,486	419,033,501
Aporte de Capital UPSJB SAC	8,078	-	-	-	-	8,078
Capitalización de Resultados	9,494,990	-	-	-	(9,494,990)	-
Excedente de revaluación	-	(89,885,792)	-	-	-	(89,885,792)
Detracción de Reservas	-	-	1,668,192	-	(1,668,192)	-
Ajuste Resultados acumulados	-	-	-	-	317,521	317,521
Resultado Neto del ejercicio al 31/12/2017	-	-	-	-	(1,285,599)	(1,285,599)
Saldos al 31 de diciembre de 2017	11,563,068	257,685,513	1,668,192	55,041,710	2,229,226	328,187,709
Aporte de Capital UPSJB SAC	-	-	-	-	-	-
Capitalización de Resultados	-	(1,080,241)	-	-	-	(1,080,241)
Excedente de revaluación	-	-	-	-	-	-
Detracción de Reservas	-	-	-	-	-	-
Ajuste Resultados acumulados	-	-	-	-	(929,253)	(929,253)
Resultado Neto del ejercicio al 31/12/2018	-	-	-	-	691,768	691,768
Saldos al 31 de diciembre de 2018	11,563,068	256,605,272	1,668,192	55,041,710	1,991,741	326,869,983

upsjb.edu.pe

CHORRILLOS

Av. José Antonio Lavalle s/n
(Ex Hacienda Villa)
T: (01) 214-2500

SAN BORJA

Av. San Luis 1923 - 1925
T: (01) 212-6112 / 212-6116

ICA

Carretera Panamericana Sur Ex Km 300
La Angostura, Subtanjalla
T: (056) 256-666 / 257-282

CHINCHA

Calle A Ibilla s/n Urbanización Las Viñas
(Ex-toche)
T: (055) 260-329 / 260-402

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA



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

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA



Mg. MIRIAM SCHEVONE ORDINOLA
GERENTE GENERAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(EXPRESADO EN SOLES)

	Al 31/12/2018	Al 31/12/2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de Pensiones	129,167,028	130,580,476
Otros Cobros de Efectivo relativos a la Actividad	17,629,875	18,176,929
Menos:		
Pagos a Proveedores	(48,664,904)	(59,122,869)
Pago de Rem. Participac. y Beneficios Sociales	(73,454,575)	(65,559,735)
Pago de tributos	(24,257,259)	(27,865,495)
(Ganancia) Pérdida, Pasivo Monetario no Corriente	(1,348,879)	(92,769,869)
Otros pagos de efectivo relativos a la Actividad	-	112,070
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(928,714)	(96,448,493)
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Venta de activos fijos	-	-
Menos:		
Pagos por compra de activos fijos.	(17,592,247)	(37,889,276)
Aportes de bienes de capital	-	-
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(17,592,247)	(37,889,276)
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Ingresos por Préstamos y/o Sobregiros Bancarios	48,828,010	99,350,000
Capital inicial UPSJB SAC	-	8,078
Otros relativos a la actividad - Neto	2,207,113	94,928,371
Menos:		
Pago por Sobregiros y Préstamos Bancarios	(38,093,256)	(78,082,299)
Otras Cuentas por Pagar No Corriente	5,567,423	3,135,212
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	18,509,290	119,339,362
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(11,671)	(14,998,407)
SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,688,327	16,686,734
SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	1,676,656	1,688,327

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

SJB UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA
Miriam Schenone Ordinola
M. MIRIAM SCHENONE ORDINOLA
GERENTE GENERAL

upsjb.edu.pe

CHORRILLOS

Av. José Antonio Lavalle s/n
(Ex Hacienda Villa)
T: (01) 214-2500

SAN BORJA

Av. San Luis 1923 - 1925
T: (01) 212-6112 / 212-6116

ICA

Carretera Panamericana Sur Ex Km 300
La Angostura, Subtanjalla
T: (056) 256-666 / 257-282

CHINCHA

Calle Albilla s/n Urbanización Las Viñas
(Ex-toche)
T: (055) 260-329 / 260-402

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(EXPRESADO EN NUEVOS SOLES)

Al 31/12/2018

Al 31/12/2017

**CONCILIACION DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO
Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS
ACTIVIDADES DE OPERACION.**

Utilidad (Pérdida) del Ejercicio y/o de Situación	691,768	(1,285,599)
Mas:		
Depreciación Inmuebles, Maquinaria y Equipo	7,270,803	6,808,159
Beneficios Sociales a los Trabajadores	4,395,346	3,932,687
Menos:		
Pagos Beneficios Sociales	(3,876,385)	(4,139,590)
(Ganancias) Pérdida, Pasivos Monetarios no Corriente	(1,348,879)	(94,120,541)
Cargos y Abonos por Cambios Netos en el Activo		
Aumento (Disminución) de Cuentas por Cobrar Comerciales.	(1,272,148)	(6,781,965)
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Cobrar	(3,650,273)	(342,340)
Aumento (Disminución) de Otros activos	(538,301)	(4,658,630)
Aumento (Disminución) en Gastos Pagados por Anticipado	1,975,465	(3,088,057)
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar Comerciales	(2,010,008)	5,691,932
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar	(2,018,696)	1,059,535
Aumento (Disminución) en Tributos	(547,406)	475,916
	(928,714)	(96,448,493)

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA

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

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA

Mg. MIRIAM SCHENONE ORDINOLA
GERENTE GENERAL