



Universidad Católica San Pablo  
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2015  
(Expresado en soles)

**ACTIVO**

**Corriente**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	5,987,908
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCEROS	2,428,745
CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	525,694
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	17,154,655
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - RELACIONADAS	2,347,298
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>28,444,300</b>

**No Corriente**

INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO	36,113,650
INTANGIBLES	1,830,274
(-) DEPRECIACION Y AMORTIZACION ACUMULADA	(10,323,565)
	<b>27,620,359</b>

SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO 5,290,142

**Total Activo No Corriente** **32,910,501**

**TOTAL ACTIVO** **61,354,801**

**PASIVO**

**Corriente**

TRIBUTOS POR PAGAR	777,549
REMUNERACIONES POR PAGAR	2,127,470
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES - TERCEROS	803,196
ANTICIPO DE CLIENTES	792,143
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - TERCEROS	23,704
OBLIGACIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	2,450,235
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>6,974,297</b>

**No Corriente**

OBLIGACIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTE 6,290,174

**Total Pasivo No Corriente** **6,290,174**

**TOTAL PASIVO** **13,264,471**

**PATRIMONIO**

SUPERAVIT ACUMULADO 48,090,330

**TOTAL PATRIMONIO** **48,090,330**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **61,354,801**

UNIVERSIDAD CATÓLICA SAN PABLO

JUAN CANAZAS CAYO  
CONTADOR GENERAL

**UNIVERSIDAD CATOLICA SAN PABLO**  
**Estado de Resultados al 31 de diciembre del 2015**  
**(Expresado en soles)**

**INGRESOS**

INGRESOS POR SERVICIOS DE ENSEÑANZA	60,586,377
INGRESOS DIVERSOS	2,818,320
INGRESOS FINANCIEROS	4,165,337
	<u>67,570,035</u>

**GASTOS**

GASTOS OPERACIONALES	(47,687,475)
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y MARKETING	(9,383,896)
GASTOS FINANCIEROS	(1,279,864)
	<u>(58,351,234)</u>

**SUPERAVIT DEL EJERCICIO**

9,218,801

  
UNIVERSIDAD CATÓLICA SAN PABLO  
JUAN CANAZAS CAYO  
CONTADOR GENERAL

**UNIVERSIDAD CATOLICA SAN PABLO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
 (Expresado en soles)

CUENTAS PATRIMONIALES	Resultados Acumulados	TOTAL
<b>SALDOS AL 01 DE ENERO DEL 2014</b>	<b>28,842,666</b>	<b>28,842,666</b>
Superavit (déficit) del ejercicio	10,442,431	10,442,431
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-53,340	-53,340
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014</b>	<b>39,231,757</b>	<b>39,231,757</b>
<b>SALDOS AL 01 DE ENERO DEL 2015</b>	<b>39,231,757</b>	<b>39,231,757</b>
Superavit (déficit) del ejercicio	9,218,801	9,218,801
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-360,228	-360,228
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015</b>	<b>48,090,330</b>	<b>48,090,330</b>

  
 UNIVERSIDAD CATÓLICA SAN PABLO  


---

**JUAN CANAZAS CAYO**  
 CONTADOR GENERAL



UNIVERSIDAD CATOLICA SAN PABLO  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(Expresado en soles)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Cobranzas a clientes	59,812,127
Pagos a proveedores	-46,157,655
Pagos a trabajadores y terceros	-7,237,497
Otros ingresos (pagos), neto	3,428,030
Aumento (disminución) del efectivo proveniente de actividades de operación	<u>9,845,005</u>

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adiciones de inmuebles maquinaria y equipo	-6,686,439
Adiciones de intangibles	-405,728
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de inversión	<u>-7,092,167</u>

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Variación neta de cuentas por cobrar	-3,362,022
Amortización de préstamos bancarios	-2,235,517
Ingresos préstamos bancarios	1,036,306
Aumento (disminución) del efectivo proveniente de actividades de financiamiento	<u>-4,561,233</u>

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO	-1,808,395
SALDO DE EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	<u>7,796,303</u>
SALDO DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	<u>5,987,908</u>

UNIVERSIDAD CATÓLICA SAN PABLO  
  
JUAN CANAZAS CAYO  
CONTADOR GENERAL