

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2015 y de 2014

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2 y 3)

	Notas	2015	2014		Notas	2015	2014
Activo							
Activo corriente							
Efectivo y equivalente de efectivo	4	2,911,050	765,389		9	1,011,708	334,421
Pensiones de enseñanza por cobrar, neto	5	2,368,425	1,645,341	Cuentas por pagar comerciales	10	892,605	804,145
Otras cuentas por cobrar, neto	6	299,961	271,225	Otras cuentas por pagar	11	1,055,084	812,637
				Fondos por aplicar	12	5,285,432	1,924,748
Total activo corriente		<u>5,579,436</u>	<u>2,681,955</u>	Total pasivo corriente		<u>8,244,829</u>	<u>3,875,951</u>
Activo no corriente							
Inmueble, mobiliario y equipos, neto	7	33,248,745	32,450,322	Pasivo no corriente			
Intangibles, neto		113,364	104,546	Obligaciones financieras	9	10,761,173	12,223,166
Otros activos, neto	8	409,475	370,886	Ingresos diferidos		107,992	29,184
				Total pasivo no corriente		<u>10,869,165</u>	<u>12,252,350</u>
Total activo no corriente		<u>33,771,584</u>	<u>32,925,754</u>	Total pasivo		<u>19,113,994</u>	<u>16,128,301</u>
				Patrimonio institucional			
				Fondo patrimonial	13	14,398,095	14,398,095
				Excedente de revaluación		14,081,121	14,081,121
				Déficit acumulado		(8,242,190)	(8,999,809)
				Total patrimonio institucional		<u>20,237,026</u>	<u>19,479,408</u>
Total activo		<u>39,351,020</u>	<u>35,607,709</u>	Total pasivo y patrimonio institucional		<u>39,351,020</u>	<u>35,607,709</u>

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


MARIANA JOSEFINA ALAYVE RUIZ
CONTADORA
 C.P.C. 12992

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado del resultado integral

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y de 2014

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2 y 3)

	Notas	2015	2014
Ingresos:			
Ingresos por servicios académicos	14	15,222,131	11,973,682
Fondo de becas	15	277,488	864,140
Total ingresos		<u>15,499,619</u>	<u>12,837,822</u>
Costos directos	16	(4,601,370)	(4,152,914)
Utilidad bruta		<u>10,898,249</u>	<u>8,684,908</u>
Gastos de operación:			
Gastos de personal	17	(8,181,952)	(5,787,238)
Gastos de promoción	18	(1,149,246)	(957,301)
Gastos generales	19	(3,419,044)	(2,619,529)
Provisiones del ejercicio		(382,000)	(309,771)
Total gastos de operación		<u>(13,132,242)</u>	<u>(9,673,839)</u>
Pérdida de operación		<u>(2,233,993)</u>	<u>(988,931)</u>
Otros ingresos (gastos):			
Ingresos de proyectos y servicios	20	4,752,479	4,684,510
Gastos de proyectos y servicios	21	(1,917,858)	(2,973,715)
Gastos financieros, neto		(121,834)	(196,514)
Diferencia en cambio, neto	3.1(a)	(39,289)	247,933
Otros ingresos		318,113	308,337
Total otros ingresos (gastos)		<u>2,991,611</u>	<u>2,070,551</u>
Superávit del ejercicio		<u>757,618</u>	<u>1,081,620</u>

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


ELIANA JOSEFINA ALDEAVERUIZ
CONTADORA
C.P.C. 12992

Universidad Antonio Ruiz de Montoya
Estado del resultado integral
2015

(Expresado en soles)

INGRESOS POR SERVICIOS ACADÉMICOS

	Mes												TOTAL	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
ESTUDIOS PREVIOS AL GRADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625,123.58
ESTUDIOS DE PREGRADO	366,563.60	246,606.33	1,127,722.24	961,033.10	1,023,141.08	1,019,391.09	1,203,916.29	1,413,487.40	1,237,662.38	1,254,121.49	1,308,264.66	1,391,480.63	1,256,370.29	12,565,370.29
ESTUDIOS DE POSGRADO	61,924.33	67,052.06	95,490.09	115,244.51	138,799.28	86,046.94	67,578.97	78,935.36	96,353.46	131,260.10	197,382.66	161,123.94	1,297,191.58	1,297,191.58
OTROS:														
CURSOS DE EXTENSION, CARRERAS DE ADMISION, ETC	97,080.80	88,722.28	63,643.06	51,354.50	33,336.50	41,903.07	68,290.53	75,988.22	78,715.00	31,027.00	40,008.00	73,276.61	743,445.56	743,445.56
TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS ACADÉMICOS														15,222,131.11

INGRESOS PROYECTOS DESDE LOS INSTITUTOS

	Mes												TOTAL	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
INSTITUTO DE ÉTICA Y DESARROLLO	8,769.00	5,504.00	21,639.88	3,870.00	36,594.19	7,500.00	24,712.00	70,041.33	1,280.00	23,646.70	2,028.00	34,390.61	239,874.71	239,874.71
INSTITUTO DE FE Y CULTURA	0.00	8,710.00	23,139.32	6,730.00	19,229.53	17,933.49	3,440.00	-10,691.29	1,530.00	47,034.62	120.00	60,575.17	177,750.84	177,750.84
INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y POLÍTICAS EDUCATIVAS	53,168.41	0.00	208,471.00	0.00	185,191.60	23,959.77	390,263.15	24,650.00	0.00	0.00	0.28	516,513.99	1,423,628.20	1,423,628.20
	101,936.41	14,214.00	253,159.20	10,600.00	222,015.32	49,403.26	28,152.00	449,613.19	27,460.00	70,681.32	2,148.28	611,879.77	1,841,253.75	1,841,253.75
INGRESOS SERVICIOS DESDE UNIDADES														

	Mes												TOTAL	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
UNIDADES DE PREGRADO	144,340.00	5,186.44	5,186.44	0.00	18,947.28	149,585.73	0.00	107,334.58	139,915.82	43,200.00	117,282.20	723,825.02	1,454,930.51	1,454,930.51
UNIDADES DE POSGRADO	56,270.00	11,020.00	307,000.00	800.00	17,629.70	11,000.00	0.00	22,000.00	0.00	9,960.00	0.00	37,300.00	472,979.70	472,979.70
BIBLIOTECA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVESTIGACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECCION SOCIAL Y RSU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDO EDITORIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,296.61	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,306.61
	200,610.00	16,206.44	312,186.44	800.00	36,576.98	414,602.94	0.00	296,459.56	139,915.82	53,190.00	117,282.20	445,824.20	857,660.18	2,911,224.77
TOTAL INGRESOS DE PROYECTOS Y SERVICIOS														4,752,478.52
OTROS INGRESOS														
MORA, SEGUROS, OTROS														318,113.00


ELIANA JOSEFINA ALHAYE RUY
CONTADORA
C.P.C. 12092

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de cambios en el patrimonio institucional

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y de 2014

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2, 3 y 13)

	Fondo patrimonial	Excedente de revaluación	Déficit acumulado	Total
Saldos al 01 de enero de 2014	14,398,095	14,081,121	(10,081,428)	18,397,788
Superávit del ejercicio	0	0	1,081,620	1,081,620
Saldos al 31 de diciembre de 2014	14,398,095	14,081,121	(8,999,808)	19,479,408
Superávit del ejercicio	0	0	757,618	757,618
Saldos al 31 de diciembre de 2015	14,398,095	14,081,121	(8,242,190)	20,237,026


ELIANA JOSEFINA ALDAVE RUIZ
CONTADORA
C.P.C. 12992

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

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de flujos de efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y de 2014

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2, 3 y 4)

	Notas	2015	2014
Actividades de operación			
Cobranza de pensiones de enseñanza		15,693,811	12,011,800
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad		4,203,388	5,402,237
Menos:			
Pago a proveedores		(9,843,753)	(10,154,670)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales		(9,263,543)	(6,530,764)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación		789,903	728,603
Actividades de inversión			
Pago por compra de inmuebles, mobiliario y equipos	7	(1,080,205)	(500,580)
Pago por compra de otros activos	8	(108,628)	(88,640)
Pago por compra de intangibles		(31,387)	(300)
Efectivo neto destinado a las actividades de inversión		(1,220,220)	(589,520)
Actividades de financiamiento			
Préstamo a largo plazo, neto		(784,706)	(1,133,797)
Fondos por aplicar, neto		3,360,684	1,307,554
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento		2,575,978	173,757
Aumento neto de efectivo del ejercicio		2,145,661	312,840
Saldo del efectivo al inicio del ejercicio	4	765,389	452,549
Saldo del efectivo al finalizar el ejercicio	4	2,911,050	765,389


ELIANA JOSEFINA ALDEVE RUIZ
CONTADORA
C.R.C. 12692

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

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de flujos de efectivo (continuación)

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y de 2014

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2, 3 y 4)

	Notas	2015	2014
Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de efectivo de las actividades de operación			
Superávit del ejercicio		757,618	1,081,620
Más (menos); ajustes al superávit del ejercicio:			
• Depreciación de inmuebles, mobiliario y equipos	7	281,782	228,570
• Amortización de otros activos	8	70,039	64,684
• Amortización de intangibles		22,569	16,518
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:			
(Aumento) en pensiones de enseñanza por cobrar		(723,084)	(287,665)
(Aumento) en otras cuentas por cobrar		(28,736)	(86,323)
Disminución en gastos pagados por anticipado		0	26,061
Aumento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		88,460	(377,644)
Aumento en otras cuentas por pagar		242,447	62,782
Aumento en ingresos diferidos		78,808	0
Efectivo y equivalente de efectivo neto proveniente de las actividades de operación		789,093	728,603


ELIANA JOSEFINA ALDAVE RUIZ
CONTADORA
C.P.C. 12682

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