

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2016 y de 2015

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2 y 3)

	Notas	2016	2015		Notas	2016	2015
Activo				Pasivo y patrimonio institucional			
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo	4	3,669,893	2,911,050	Obligaciones financieras	9	2,915,138	1,011,708
Pensiones de enseñanza por cobrar, neto	5	2,909,281	2,368,425	Cuentas por pagar comerciales	10	1,364,607	892,605
Otras cuentas por cobrar, neto	6	468,223	299,961	Otras cuentas por pagar	11	1,604,710	1,055,084
				Fondos por aplicar	12	5,280,369	5,285,432
Total activo corriente		7,047,397	5,579,436	Total pasivo corriente		11,164,824	8,244,829
Activo no corriente				Pasivo no corriente			
Inmuebles, mobiliario y equipos, neto	7	34,599,873	33,248,745	Obligaciones financieras	9	11,064,762	10,761,173
Intangibles, neto		385,361	113,364	Ingresos diferidos		194,270	107,982
Otros activos, neto	8	424,279	409,475	Total pasivo no corriente		11,259,032	10,869,165
Total activo no corriente		35,409,513	33,771,584	Total pasivo		22,423,856	19,113,994
Total activo		42,456,910	39,351,020	Patrimonio institucional	13		
				Fondo patrimonial		14,398,095	14,398,095
				Excedente de revaluación		14,081,121	14,081,121
				Déficit acumulado		(8,446,162)	(8,242,190)
				Total patrimonio institucional		20,033,054	20,237,026
				Total pasivo y patrimonio institucional		42,456,910	39,351,020

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


 IRMA MACHUCA DE PINA
 CONTADORA GENERAL
 CPC 46330


 JUAN CARLOS WU GARCÍA
 Director General de Administración

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado del resultado integral

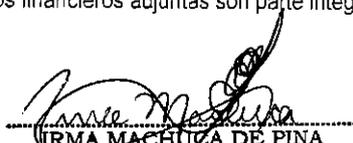
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y de 2015

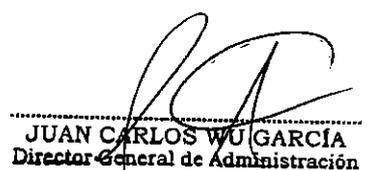
(Expresado en soles)

(Notas 1, 2 y 3)

	Notas	2016	2015
Ingresos:			
Ingresos por servicios académicos	14	17,483,171	15,222,131
Ingresos de proyectos y servicios	15	10,785,182	4,752,479
Fondo de becas	16	161,545	277,488
Total ingresos		28,429,898	20,252,098
Costos y gastos:			
Costos directos	17	(5,772,122)	(4,601,370)
Gastos de proyectos y servicios	18	(1,681,469)	(1,917,858)
Total costos y gastos		(7,453,591)	(6,519,228)
Utilidad bruta		20,976,307	13,732,870
Gastos de operación:			
Gastos de personal	19	(11,162,787)	(8,181,952)
Gastos de promoción	20	(1,117,543)	(1,149,246)
Gastos generales	21	(8,773,747)	(3,419,044)
Total gastos de operación		(21,054,077)	(12,750,242)
(Déficit) superávit de operación		(77,770)	982,628
Otros ingresos (gastos):			
Provisiones del ejercicio		(524,343)	(382,000)
Gastos financieros, neto		(109,170)	(121,834)
Diferencia en cambio, neto	3.1 (a)	345,379	(39,289)
Otros ingresos		161,932	318,113
Total otros ingresos (gastos)		(126,202)	(225,010)
(Déficit) superávit del ejercicio		(203,972)	757,618

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


 IRMA MACHUCA DE PINA
 CONTADORA GENERAL
 CPC 43330


 JUAN CARLOS WU GARCÍA
 Director General de Administración

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de cambios en el patrimonio institucional

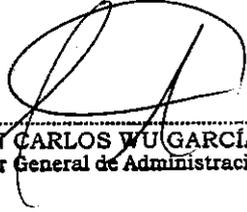
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y de 2015

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2, 3 y 13)

	Fondo patrimonial	Excedente de revaluación	Déficit acumulado	Total
Saldos al 01 de enero de 2015	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
Déficit del ejercicio	0	0	(203,972)	(203,972)
Saldos al 31 de diciembre de 2016	14,398,095	14,081,121	(8,446,162)	20,033,054


IRMA MACHUCA DE PINA
CONTADORA GENERAL
CPC 43330


JUAN CARLOS WU GARCÍA
Director General de Administración

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

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de flujos de efectivo

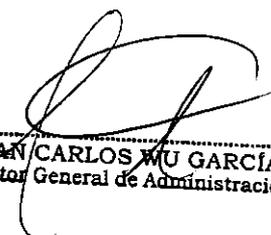
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y de 2015

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2, 3 y 4)

	Notas	2016	2015
Actividades de operación			
Cobranza de pensiones de enseñanza		16,942,316	15,693,811
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad		11,287,074	4,203,388
Menos:			
Pago a proveedores		(12,501,359)	(9,843,753)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales		(15,008,872)	(9,263,543)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación		719,159	789,903
Actividades de inversión			
Pago por compra de inmuebles, mobiliario y equipos	7	(1,770,910)	(1,080,205)
Pago por compra de otros activos	8	(92,305)	(108,628)
Pago por compra de intangibles		(299,057)	(31,387)
Efectivo neto destinado a las actividades de inversión		(2,162,272)	(1,220,220)
Actividades de financiamiento			
Préstamo a largo plazo, neto		1,903,429	(784,706)
Fondos por aplicar, neto		298,527	3,360,684
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento		2,201,956	2,575,978
Aumento neto de efectivo del ejercicio		758,843	2,145,661
Saldo del efectivo al inicio del ejercicio	4	2,911,050	765,389
Saldo del efectivo al finalizar el ejercicio	4	3,669,893	2,911,050


IRMA MACHUCA DE PINA
CONTADORA GENERAL
CPC 43330


JUAN CARLOS WU GARCÍA
Director General de Administración

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

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de flujos de efectivo (continuación)

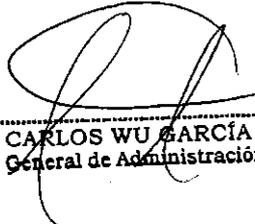
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y de 2015

(Expresado en soles)

(Notas 1, 2, 3 y 4)

	Notas	2016	2015
Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de efectivo de las actividades de operación			
(Déficit) superávit del ejercicio		(203,972)	757,618
Más (menos); ajustes al (déficit) superávit del ejercicio:			
• Depreciación de inmuebles, mobiliario y equipos	7	419,782	281,782
• Amortización de otros activos	8	77,501	70,039
• Amortización de intangibles		27,060	22,569
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:			
(Aumento) en pensiones de enseñanza por cobrar		(540,856)	(723,084)
(Aumento) en otras cuentas por cobrar		(168,262)	(28,736)
Aumento en cuentas por pagar comerciales		472,002	88,460
Aumento en otras cuentas por pagar		549,626	242,447
Aumento en ingresos diferidos		86,278	78,808
Efectivo y equivalente de efectivo neto proveniente de las actividades de operación		719,159	789,903


 IRMA MACHUCA DE PINA
 CONTADORA GENERAL
 CPC 43339


 JUAN CARLOS WU GARCÍA
 Director General de Administración

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