

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2016



ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en Soles)

		VALOR HISTORICO AL 31-12-16	VALOR HISTORICO AL 31-12-15		VALOR HISTORICO AL 31-12-16	VALOR HISTORICO AL 31-12-15
ACTIVO				PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(NOTA 1)	373,502.38	1,607,271.83	Tributos, Contraprestac. Y Aportes al SNP y (NOTA 14)	168,541.20	151,082.91
Cuentas por Cobrar Comerciales - Terceros	(NOTA 2)	1,917,076.20	379,676.00	Remuneraciones y Partic. Por Pagar	(NOTA 15)	75,647.32
Cuentas por Cobrar al Personal, a los Acc. Di	(NOTA 3)	44,446.20	72,252.99	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	(NOTA 16)	268,582.65
Cuentas por Cobrar Diversas - Terceros	(NOTA 4)	173,560.03	317,563.00	Obligaciones Financieras	(NOTA 17)	132,176.47
Servicios y otros contratados por anticip.	(NOTA 5)	53,134.12	35,151.61	Cuentas por Pagar Diversas - Terceros	(NOTA 18)	1,127.28
Estimación de cuentas de cobranza dudosa	(NOTA 6)	(270,027.30)	-	Pasivo Diferido		24,987.00
Mercaderías	(NOTA 7)	2,183.98	1,930.59	TOTAL PASIVO CORRIENTE	671,061.92	322,173.54
Productos Terminados	(NOTA 8)	781,853.61	676,234.05	PASIVO NO CORRIENTE		
Productos En Proceso	(NOTA 9)	58,252.40	91,262.48	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	(NOTA 16)	-
Materiales Auxiliares, Suministros y Repuestc	(NOTA 10)	8,167.21	5,765.82	Obligaciones Financieras	(NOTA 17)	54,262.50
Anticipos a Proveedores	(NOTA 11)	144,954.12	4,307.34	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	54,262.50	538,133.65
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3,287,102.95	3,191,415.71	TOTAL PASIVO	725,324.42	860,307.19
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO		
Inmuebles Maquinaria y Equipo	(NOTA 12)	76,776,880.26	75,844,566.48	Fondo Patrimonial	(NOTA 19)	21,000.00
Depreciación Amortización y Agotamiento A	(NOTA 13)	(14,422,972.19)	(11,251,133.58)	Fondo Fideicomiso	(NOTA 19)	6,913,681.50
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		62,353,908.07	64,593,432.90	Resultados Acumulados	(NOTA 20)	59,989,859.92
				Resultado del Periodo		(2,008,854.82)
						64,915,686.60
				TOTAL PATRIMONIO	64,915,686.60	66,924,541.42
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	65,641,011.02	67,784,848.61

Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.

C.P.C. Lilliana Alama Sono

Nº Matricula 24049



[Handwritten Signature]

ASOCIACION CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES
R.U.C. 20516530767
ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
POR NATURALEZA
 (EXPRESADO EN SOLES)

	PERIODO DIC - 2016	PERIODO DIC - 2015
Ventas Netas de Servicios	13,200,073.20	11,213,480.27
Compras de Mercaderías	-18,319.35	-21,403.40
Variación de Mercaderías	18,319.35	21,403.40
MARGEN COMERCIAL	13,200,073.20	11,213,480.27
Producción almacenada	98,142.69	153,062.14
Producción Inmovilizada	0.00	0.00
PRODUCCION DEL EJERCICIO	98,142.69	153,062.14
	13,298,215.89	11,366,542.41
Consumo :		
Compra suministros diversos	-258,971.04	-247,129.10
Variacion existencias sum.diversos	10,782.20	10,456.32
	-248,188.84	-236,672.78
VALOR AGREGADO	13,050,027.05	11,129,869.63
- Servicios prestados por terceros	-3,734,110.44	-3,061,765.59
VALOR AGREGADO	9,315,916.61	8,068,104.04
Cargas de personal	-9,092,263.60	-8,282,184.51
Tributos	-608,376.49	-454,380.92
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	-384,723.48	-668,461.39
- Cargas diversas de gesti3n	-216,474.46	-121,454.77
- Provisiones del ejercicio	-3,441,865.91	-3,106,238.06
- Ingresos diversos (inc. desc.)	2,055,550.90	3,088,440.39
RESULTADO DE EXPLOTACION	-1,987,512.95	-807,713.83
+ Ingresos financieros	14,954.91	9,077.65
- Cargas financieras	-36,296.78	-94,031.46
RESULTADO ANTES DE PAR. E IMP.	-2,008,854.82	-892,667.64
RESULTADO DEL EJERCICIO	-2,008,854.82	-892,667.64



[Handwritten Signature]
 CATEDRATICO GENERAL

[Handwritten Signature]
 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Liliana Alama Sono
 N° Matrícula 21049

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en Soles)

	S/.	S/.
	PERÍODO	PERÍODO
	DIC - 2016	DIC - 2015
VENTAS	13,200,073.20	11,213,480.27
Servicios Educativos	13,186,665.50	11,179,851.80
Libros Fondo Editorial	13,407.70	33,628.47
Libros de Terceros	-	-
COSTO DE VENTAS	<u>(8,057,113.51)</u>	<u>(7,567,302.27)</u>
(-) COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS	-	-
(-) COSTOS DE VENTAS DE PROD.TERM.	(25,533.21)	(61,147.06)
(-) COSTOS DE VENTAS DE SERV.EDUCATIVO	<u>(8,031,580.30)</u>	<u>(7,506,155.21)</u>
UTILIDAD BRUTA	5,142,959.69	3,646,178.00
MENOS :		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	(6,787,260.79)	(5,421,521.43)
GASTOS DE VENTAS	(2,398,762.75)	(2,120,810.79)
OTROS INGRESOS	2,055,550.90	3,088,440.39
OTROS EGRESOS	-	-
PÉRDIDA DE OPERACIÓN	<u>(1,987,512.95)</u>	<u>(807,713.83)</u>
MAS O MENOS OTROS INGRESOS (EGRESOS)		
Ingresos Financieros	14,782.71	9,077.65
Cargas Financieras	(36,124.58)	(94,031.46)
PÉRDIDA DEL PERÍODO	<u>(2,008,854.82)</u>	<u>(892,667.64)</u>

.....
 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Liliana Alama Sono
 N° Matricula 74049




Liliana Alama Sono
 CARRERA DE CIENCIAS Y HUMANIDADES
 DIRECTORA GENERAL

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en Nuevos Soles)

	Capital	Acciones de Inversión	Capital Adicional	Resultados No Realizados	Excedente de Revaluación	Reservas	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 01 de Enero del 2016	6,934,681.50						59,989,859.92	66,924,541.42
Nuevos aportes de los Asociados								
Pérdida del Ejercicio							(2,008,854.82)	(2,008,854.82)
Saldos al 31 de Diciembre del 2016	6,934,681.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,981,005.10	64,915,686.60


 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Liliana Alama Sono
 N° Matrícula 24049




 C.P.C. Liliana Alama Sono
 N° Matrícula 24049

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobranza (entradas) por:

	DICIEMBRE 2016
Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	11,662,673.00
Honorarios y Comisiones	0.00
Intereses y Rendimientos recibidos (no incluidos en la Actividad de Invers	0.00
Reembolsos de impuestos a las ganancias	0.00
Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)	0.00
Regalias, Cuotas, comisiones, Otros ingresos de actividades ordinarias	0.00
Otras Entradas de Efectivo relativos a la actividad de operación	2,242,143.37

Menos pagos (salidas) por:

Proveedores de Bienes y Servicios	(4,187,976.11)
Pagos a y por cuenta de los Empleados	(9,118,123.40)
Pago de Tributo	(565,931.20)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0.00
Dividendos (No incluidos en la actividad de financiación)	0.00
Regalias	0.00
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(223,595.51)

Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Proveniente Actividades de Operación

(190,809.85)

ACTIVIDADES DE INVERSION

Cobranza (entradas) por:

Intereses y Rendimientos recibidos.	0.00
Dividendos recibidos	0.00
Reembolso de Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	0.00

Menos pagos (Salidas) por :

Compras de Instrumentos Financieros de patrimonio a deuda de otras En	0.00
Compras de Propiedades de Inversion	0.00
Compras de Propiedades, Planta y Equipo.	(932,313.78)
Desembolsos por Obras en Cursos de Propiedades Planta y Equipo	0.00
Compra de Activos Intangibles	0.00
Compra de otros activos de Largo Plazo	0.00
Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Pagos de Efectivos Relativos a la Actividad	0.00

Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Proveniente de Actividad de Inversión

(932,313.78)

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Obtencion de prestamo a corto plazo	0.00
Obtencion de prestamos a largo plazo	0.00
Prestamos de entidades relacionadas	0.00
Emisión de Acciones y otros instrumentos de patrimonio	0.00
Ventas de Acciones Propias en Cartera	0.00
Reembolso de Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Cobros de Efectivos Relativos a la Actividad	0.00

Menos pagos (Salidas) por :

Amortización o Pagos de Prestamos a corto plazo	0.00
Amortización o Pagos de Largo Plazo	(110,645.82)
Dividendos	0.00
Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0.00

Aumento (Dism) del Efectivo y Equivalente de Efectivos

Proveniente de Actividades de Financiación

(110,645.82)

Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equiv de Efectivo

(1,233,769.45)

Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio

1,607,271.83

Efecto de las Dif. de Cambio del Efecto y Equiv de Efectivo inicial

0.00

Saldo Efectivo y Equiv de Efectivo al Finalizar del Ejercicio

373,502.38

Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.

C.P.C. Liliana Alama Sono
Nº Matricula 24049

UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

DICIEMBRE 2016

Ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio	(2,008,854.82)
Ajustes para conciliar con la ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las actividades de operacion por:	
Gastos por Intereses	0.00
Ingresos por Intereses	0.00
Ingresos por dividendos	0.00
Perdidas (ganancias) por diferencia de cambio no realizados	0.00
Gastos por Impuestos a las Ganancias	0.00
Perdidas (Ganancias) participacion de los resultados de asociadas	0.00
Participacion no controladas	0.00
Ajustes no monetarios	
Perdida por deterioro de valor (Reversiones de perdidas por deterioro)	0.00
Perdidas (Ganancias) de valor razonable no realizadas sobre activos Biologicos	0.00
Depreciacion, amortizacion y agotamiento	3,171,838.61
Perdidas, (Ganancias) del Valor razonable de activos financieros	0.00
Perdida (Gananciaas) por la disposicion de Activos No corrientes mantenidos para la venta	0.00
Ganancia (Perdidas) Por desapropiacion de otros activos financieros y otros pasivos financieros.	0.00
Perdida (Ganancia) en venta de Propiedades de Inversion	0.00
Perdida (Ganancia) en venta de Propiedades Planta y Equipo	0.00
Perdida (Ganancia) en venta de Activos Intangibles y otros	0.00
Otros Ajustes	0.00
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIO NETOS EN LOS ACTIVOS CORRIENTES PASIVOS CORRIENTE	
(Aumento) Disminución de Ctas por Cobrar Comerciales	(1,267,372.90)
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar a Partes Rel.	0.00
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar	171,809.76
(Aumento) Disminución en Inventarios	(70,956.92)
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	0.00
(Aumento) Disminución en Gastos Pagados por anticipado	(17,982.51)
(Aumento) Disminución de Otros Activos	0.00
Aumento (Disminución) de Ctas por Pagar Comerciales	(214,880.09)
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar a Parte Rel.	0.00
Aumento (Disminución) de Impuestos a la Renta y Particip. Corriente	42,445.29
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar	3,143.73
Aumento (Disminución) de Provisiones	0.00
Aumento (Disminución) de Provision por beneficios a los empleados	
Total de ajustes por Conciliacion de Ganancias (Perdidas)	
Cobros por:	
Reembolso de impuesto a las ganancias	0.00
Intereses y rendimientos (no incluidos en la Actividad de Inversion)	0.00
Dividendos Recibidos (no incluidos en la actividad de Inversion)	0.00
Pagos por:	
Impuesto a las Ganancias	0.00
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)	0.00
Dividendos (no incluidos en la actividad de Inversion)	0.00
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (Utilizados en) Actividad de Operación.	(190,809.85)



ASOCIACION DE ESTUDIANTES
UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES
SECRETARÍA GENERAL

Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
C.P.C. Lilitiana Alama Sono
Nº Matricula 24049