

# ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017



ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en Nuevos Soles)

		VALOR HISTORICO AL 31-12-17	VALOR HISTORICO AL 31-12-16	%		VALOR HISTORICO AL 31-12-17	VALOR HISTORICO AL 31-12-16	%
<b>ACTIVO</b>					<b>PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo (NOTA 1)		261,938.42	373,502.38	-30%	Tributos, Contraprestac. Y Aportes al SNP y c (NOTA 14)	182,685.88	168,541.20	8%
Cuentas por Cobrar Comerciales - Terceros (NOTA 2)		2,383,481.27	1,917,076.20	24%	Remuneraciones y Partic. Por Pagar (NOTA 15)	109,198.11	75,647.32	44%
Cuentas por Cobrar al Personal, a los Acc. Dir (NOTA 3)		44,212.96	44,446.20	-1%	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros (NOTA 16)	414,215.88	268,582.65	54%
Cuentas por Cobrar Diversas - Terceros (NOTA 4)		330,544.59	173,560.03	90%	Obligaciones Financieras (NOTA 17)	57,197.83	132,176.47	-57%
Servicios y otros contratados por anticip. (NOTA 5)		112,264.13	53,134.12	111%	Cuentas por Pagar Diversas - Terceros (NOTA 18)	54,022.50	1,127.28	4692%
Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosa (NOTA 6)		(45,553.20)	(270,027.30)	-83%	Pasivo Diferido	25,495.00	24,987.00	0%
Mercaderías (NOTA 7)		1,596.10	2,183.98	-27%	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>842,815.20</b>	<b>671,061.92</b>	<b>26%</b>
Productos Terminados (NOTA 8)		904,656.74	781,853.61	16%				
Productos En Proceso (NOTA 9)		21,725.00	58,252.40	-63%	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Materiales Auxiliares, Suministros y Repuest (NOTA 10)		5,098.50	8,167.21	-38%	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros (NOTA 16)	-	-	0.00%
Anticipos a Proveedores (NOTA 11)		138,816.57	144,954.12	-4%	Obligaciones Financieras (NOTA 17)	-	54,262.50	
					<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>54,262.50</b>	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4,158,781.08</b>	<b>3,287,102.95</b>	<b>27%</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>842,815.20</b>	<b>725,324.42</b>	<b>-0.14%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					<b>PATRIMONIO</b>			
Inmuebles Maquinaria y Equipo (NOTA 12)		77,918,518.59	76,776,880.26	1%	Fondo Patrimonial (NOTA 19)	21,000.00	21,000.00	0.00%
Depreciación Amortización y Agotamiento A (NOTA 13)		(17,700,257.23)	(14,422,972.19)	23%	Fondo Fideicomiso (NOTA 20)	6,913,681.50	6,913,681.50	0.00%
					Resultados Acumulados (NOTA 21)	57,981,005.10	59,989,859.92	0.03%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>60,218,261.36</b>	<b>62,353,908.07</b>	<b>-3%</b>	Resultado del Período	(1,381,459.36)	(2,008,854.82)	0.45%
						63,534,227.24	64,915,686.60	
					<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>63,534,227.24</b>	<b>64,915,686.60</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>64,377,042.44</b>	<b>65,641,011.02</b>	<b>-2%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>64,377,042.44</b>	<b>65,641,011.02</b>	<b>0.02%</b>

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




# ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

## ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en Nuevos Soles)

	PERÍODO DIC. - 2017	PERÍODO DIC. - 2016
<b>VENTAS</b>	12,882,701.17	13,200,073.20
Servicios Educativos	12,866,774.80	13,186,665.50
Libros Fondo Editorial	15,926.37	13,407.70
Libros de Terceros	-	-
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<u>(8,180,280.27)</u>	<u>(8,057,113.51)</u>
(-) COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS	-	-
(-) COSTOS DE VENTAS DE PROD. TERM.	(53,888.93)	(25,533.21)
(-) COSTOS DE VENTAS DE SERV. EDUCATIVO	<u>(8,126,391.34)</u>	<u>(8,031,580.30)</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	4,702,420.90	5,142,959.69
<b>MENOS :</b>		
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	(7,088,807.08)	(6,787,260.79)
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	(2,702,485.33)	(2,398,762.75)
<b>OTROS INGRESOS</b>	3,740,308.93	2,055,550.90
<b>OTROS EGRESOS</b>	-	-
<b>PÉRDIDA DE OPERACIÓN</b>	(1,348,562.58)	(1,987,512.93)
<b>MAS O MENOS OTROS INGRESOS (EGRESOS )</b>		
Ingresos Financieros	6,842.21	14,782.71
Cargas Financieras	(39,738.99)	(36,124.58)
<b>PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<u>(1,381,459.36)</u>	<u>(2,008,854.82)</u>

  
 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.  
 C.P.C. Lilliana Alama Sono  
 N° Matricula 24049




  
 CHICLA, CAJAMARCA PERU  
 2017

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
(Expresado Soles)

	Capital	Acciones de Inversion	Capital Adicional	Resultados No Realizados	Excedente de Revaluacion	Reservas	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 01 de Enero del 2017	6,934,681.50						57,981,005.10	64,915,686.60
Nuevos aportes de los Asociados								
Pérdida del Ejercicio							(1,381,459.36)	(1,381,459.36)
<b>Saldos al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>6,934,681.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>56,599,545.74</b>	<b>63,534,227.24</b>

  
 .....  
 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.  
 C.P.C. Lilliana Alama Sono  
 N° Matricula 24049





## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

#### Cobranza (entradas) por:

Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	12,146,268.80
Honorarios y Comisiones	0.00
Intereses y Rendimientos recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0.00
Reembolsos de impuestos a las ganancias	0.00
Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)	0.00
Regalías, Cuotas, comisiones, Otros ingresos de actividades ordinarias	0.00
Otras Entradas de Efectivo relativos a la actividad de operación	3,590,399.82

#### Menos pagos (salidas) por:

Proveedores de Bienes y Servicios	(4,067,170.82)
Pagos a y por cuenta de los Empleados	(9,746,935.36)
Impuesto a las Ganancias	(600,016.76)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0.00
Dividendos (No incluidos en la actividad de financiación)	0.00
Regalías	0.00
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(163,230.17)

#### Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo

#### Proveniente Actividades de Operación

1,159,315.51

### 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 Ent	0.00
Compras de Propiedades de Inversion	0.00
Compras de Propieades, Planta y Equipo.	(1,141,638.33)
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

(1,141,638.33)

### 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

#### Menos pagos (Salidas) por :

Amortización o Pagos de Prestamos a corto plazo	0.00
Amortización o Pagos de Largo Plazo	(129,241.14)
Prestamos de entidades relacionadas	0.00
Pasivos por arrendamiento financiero	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

(129,241.14)

#### Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equiv de Efectivo

(111,563.96)

Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio

373,502.38

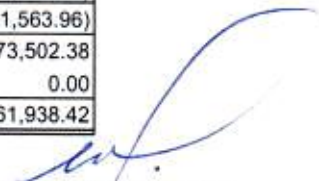
Efecto de las Dif. de Cambio del Efecto y Equiv de Efectivo inicial

0.00

**Saldo Efectivo y Equiv de Efectivo al Finalizar del Ejercicio**

**261,938.42**



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

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

DICIEMBRE 2017

Ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio	(1,381,459.36)
Ajustes para conciliar con la ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio <b>con el Efectivo proveniente de las actividades de operacion por:</b>	
<b>Gastos por Intereses</b>	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	
<b>Perdida por deterioro de valor (Reversiones de perdidas por deterio</b>	0.00
Perdidas (Ganancias) de valor razonable no realizadas sobre activos	0.00
Biologicos	0.00
Depreciacion, amortizacion y agotamiento	3,277,285.04
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
<b>CARGOS Y ABONOS POR CAMBIO NETOS EN LOS ACTIVOS CORRIENTES PASIVOS CORRIENTE</b>	
<b>(Aumento) Disminución de Ctas por Cobrar Comerciales</b>	(690,879.17)
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar a Partes Rel.	0.00
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar	(156,751.32)
(Aumento) Disminución en Inventarios	(82,619.14)
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	0.00
(Aumento) Disminución en Gastos Pagados por anticipado	(59,130.01)
(Aumento) Disminución de Otros Activos	0.00
Aumento (Disminución) de Ctas por Pagar Comerciales	151,770.78
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar a Parte Rel.	0.00
Aumento (Disminución) de Impuestos a la Renta y Particip. Corriente	14,652.68
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar	86,446.01
Aumento (Disminución) de Provisiones	0.00
Aumento (Disminución) de Provision por beneficios a los empleados	
Total de ajustes por Conciliacion de Ganancias (Perdidas)	
<b>Cobros por:</b>	
<b>Reembolso de impuesto a las ganancias</b>	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:	
<b>Impuesto a las Ganancias</b>	0.00
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)	0.00
Dividendos (no incluidos en la actividad de Inversion)	0.00
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (Utilizados en) Actividad de Operación.</b>	<b>1,159,315.51</b>



Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.  
E.A.C. Lillana Alama Sono  
Nº Matricula 24049