



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 y 2022

(Expresado en Soles)

<u>ACTIVO</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	(Nota 03)	9,498,945.75	17,023,567.02	Cuentas por Pagar Comerciales	(Nota 11)	7,432,173.41	3,608,995.16
Cuentas por Cobrar Comerciales	(Nota 04)	8,965,968.40	9,640,894.64	Otras Cuentas por Pagar	(Nota 12)	2,997,451.73	3,232,597.91
Otras Cuentas por Cobrar	(Nota 05)	294,785.28	261,132.04	Obligaciones Financieras	(Nota 13)	8,896,455.85	10,216,586.07
Existencias	(Nota 06)	610,843.02	534,389.19				
Gastos Pagados por Anticipado	(Nota 07)	4,608.55	185,643.64				
Otros Activos	(Nota 10)	2,182,994.81	2,657,725.71				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		21,558,145.81	30,303,352.24	TOTAL PASIVO CORRIENTE		19,326,080.99	17,058,179.14
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	(Nota 08)	200,025,914.75	192,460,505.35	Obligaciones Financieras	(Nota 13)	30,530,556.25	39,426,663.00
Activos Intangibles (Neto)	(Nota 09)	1,220,881.25	1,141,118.04				
Otros Activos	(Nota 10)	6,476,146.75	8,707,198.89				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		207,722,942.75	202,308,822.28	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		30,530,556.25	39,426,663.00
				TOTAL PASIVO		49,856,637.24	56,484,842.14
				PATRIMONIO			
				Capital	(Nota 14)	171,432,311.26	171,432,311.26
				Excedentes de revaluacion		0.00	0.00
				Resultados Acumulados	(Nota 15)	4,695,021.12	0.00
				Resultado del Ejercicio	(Nota 16)	3,297,118.94	4,695,021.12
				TOTAL PATRIMONIO NETO		179,424,451.32	176,127,332.38
TOTAL ACTIVO		229,281,088.56	232,612,174.52	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		229,281,088.56	232,612,174.52
CUENTAS DE ORDEN		1,277,242.58	6,302,609.56	CUENTAS DE ORDEN		1,277,242.58	6,302,609.56



DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



Dr. Juan Guillermo Aranibar Ocola
Director General de Administración (e)



Dr. CPC. Juan G. Aranibar Ocola
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 y 2022

(Expresado en Soles)

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ventas Netas	(Nota 17)	69,040,545.35	64,484,250.73
Otros Ingresos Operacionales	(Nota 26)	45,398.00	51,914.00
TOTAL DE INGRESOS BRUTOS		69,085,943.35	64,536,164.73
Gastos Operacionales			
Compras	(Nota 18)	(2,098,748.88)	(1,950,509.07)
Cargas de Personal	(Nota 19)	(38,226,136.38)	(36,048,444.55)
Gastos de Servicios Prestados por Terceros	(Nota 20)	(14,682,290.32)	(11,312,626.61)
Gastos por Tributos	(Nota 21)	(69,186.86)	(46,358.53)
Otros Gastos Diversos de Gestión	(Nota 22)	(1,997,722.91)	(1,798,663.27)
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	(Nota 23)	(6,286,702.03)	(6,338,437.92)
UTILIDAD OPERATIVA		5,725,155.97	7,041,124.78
Otros Ingresos y Gastos			
Ingresos Financieros	(Nota 24)	1,115,716.12	866,561.19
Gastos Financieros	(Nota 25)	(3,543,753.15)	(3,212,664.85)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		3,297,118.94	4,695,021.12
Impuesto a la Renta	(Nota 27)	Exonerado	Exonerado
RESULTADO DEL EJERCICIO		3,297,118.94	4,695,021.12



DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



Dr. Juan Guillermo Aranibar Ocola
Director General de Administración (e)



Dr. CPC. Juan G. Aranibar Ocola
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2023 y 2022
(Expresado en Soles)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Actividades de Operación		
Cobranza de Pensiones de Enseñanza y Otros Ingresos Operacionales	69,040,545.35	64,484,250.73
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	45,398.00	359,129.15
Otros	181,035.09	0.00
Menos:		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	(15,552,312.63)	(13,146,970.23)
Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales	(38,226,136.38)	(35,683,340.79)
Otros	0.00	(928,381.50)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	<u>15,488,529.43</u>	<u>15,084,687.36</u>
Actividades de Inversión		
Pagos por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	2,705,783.04	0.00
Pagos por Compra de Activos Intangibles	0.00	0.00
Otros Activos	0.00	3,094,864.07
Menos:		
Pagos por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	(12,256,815.35)	(9,700,688.23)
Pagos por Compra de Activos Intangibles	(817,844.39)	(708,149.12)
Otros Activos	0.00	0.00
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión	<u>(10,368,876.70)</u>	<u>(7,313,973.28)</u>
Actividades de Financiamiento		
Ingresos obtenidos de Entidades Financieras	1,115,716.12	0.00
Resultados acumulados	4,695,021.12	0.00
Menos:		
Resultado del ejercicio	(8,238,774.27)	0.00
Pagos de Pagarés y Préstamos Obtenidos de Entidades Financieras	(10,216,236.97)	(12,633,361.53)
Otros	0.00	(2,346,103.66)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equ. de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento	<u>(12,644,274.00)</u>	<u>(14,979,465.19)</u>
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equ. de Efectivo	<u>(7,524,621.27)</u>	<u>(7,208,751.11)</u>
Saldo Efectivo y Equ. de Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,023,567.02	24,232,318.13
Saldo Efectivo y Equ. de Efectivo al Finalizar el Ejercicio	<u>9,498,945.75</u>	<u>17,023,567.02</u>



DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



Dr. Juan Guillermo Aranibar Ocola
Director General de Administración (e)



Dr. CPC. Juan G. Aranibar Ocola
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

(Expresado en Soles)

	Capital	Excedentes de revaluación	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre 2021	155,694,696.28	-	0.00	15,737,614.98	171,432,311.26
Transferencia del resultado del ejercicio anterior	15,737,614.98			(15,737,614.98)	0.00
Ingresos (Gastos reconocidos directamente en Patrimonio)					0.00
Capitalización de utilidades					-
Donaciones recibidas					
Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio				4,695,021.12	4,695,021.12
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales					
Saldo al 31 de diciembre 2022	171,432,311.26	0.00	0.00	4,695,021.12	176,127,332.47
Transferencia del resultado del ejercicio anterior			4,695,021.12	(4,695,021.12)	-
Ingresos (Gastos reconocidos directamente en Patrimonio)					
Capitalización de Utilidades					
Donaciones recibidas					
Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio				3,297,118.94	3,297,118.94
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales					
Saldo al 31 de diciembre 2023	171,432,311.26	0.00	4,695,021.12	3,297,118.94	179,424,451.32



DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



Dr. Juan Guillermo Aranibar Ocola
Director General de Administración (e)



Dr. CPC. Juan G. Aranibar Ocola
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD