

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de Situación Financiera
al 31 de Diciembre de 2018
(Expresado en soles)

Notas	2018 S/	2017 S/	Notas	2018 S/	2017 S/
Activos:					
Activos corrientes					
1	1,031,845	6,257,156	7	1,256,025	3,724,690
	3,087,716	1,619,000	8	1,560,624	2,630,685
2	1,469,879	2,089,227	9	1,319,838	1,505,124
3	158,759	307,416	10	3,521,174	7,331,539
	8,470				
	112,383	102,064		7,657,661	15,192,038
	5,869,052	10,374,863			
Activos no corrientes					
4	34,936,406	34,838,345		8,835,253	9,989,913
5	646,163	606,050		171,800	148,008
6	462,476	456,831		16,664,714	25,329,959
	36,045,045	35,901,226			
Patrimonio neto institucional					
				14,398,095	14,398,095
				14,081,121	14,081,121
				(7,533,086)	(8,446,162)
				4,303,253	913,076
				25,249,383	20,946,130
Total de pasivos y patrimonio institucional					
	41,914,097	46,276,089		41,914,097	46,276,089
Total de activos					



Revisado por:
JUAN CARLOS WU
Director General de Administración

Aprobado por:
JUAN CARLOS WU
Director General de Administración

Elaborado por:
Irma Machuca
Jefa de la Contabilidad

Aprobado por:
JUAN CARLOS WU
Director General de Administración

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

**Estado del Resultado Integral
al 31 de Diciembre de 2018
(Expresado en soles)**

	2018 S/
Ingresos por servicios académicos	11 19,909,541
Ingresos de proyectos y servicios	12 12,435,300
Fondo de becas	13 150,440
Total ingresos	32,495,281
Costos y gastos:	
Costos directos	14 (6,453,480)
Gastos de proyectos y servicios	15 (6,409,725)
Total costos y gastos	(12,863,205)
Utilidad bruta	19,632,076
Gastos de operación:	
Gastos de personal	16 (9,529,448)
Gastos de promoción	17 (1,049,897)
Gastos generales	18 (3,519,606)
Total gastos de operación	(14,098,951)
Superávit de operación	5,533,125
Otros ingresos(gastos):	
Provisiones del ejercicio	(622,286)
Gastos financieros, neto	(413,532)
Diferencia en cambio, neto	(352,754)
Otros Ingresos (gastos)	158,700
Total otros ingresos(gastos)	(1,229,872)
Superávit del ejercicio	4,303,253



JUAN CARLOS WU GARCÍA
Director General de Administración

Aprobado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración



IRMA MACHUCA DE PINA
CONTADORA GENERAL
CPC 43330

Revisado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración

Elaborado por:
Irma Machuca
Jefa de la Contabilidad

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
al 31 de Diciembre de 2018
(Expresado en soles)

	Fondo patrimonial S/	Excedente de revaluación S/	Resultado acumulado S/	Total S/
Saldos al 01 de enero de 2017	14,398,095	14,081,121	(8,446,162)	20,033,054
Superávit del ejercicio			913,076	913,076
Saldos al 31 de diciembre de 2017	14,398,095	14,081,121	(7,533,086)	20,946,130
Superávit del ejercicio			4,303,253	4,303,253
Saldos al 31 de diciembre de 2018	14,398,095	14,081,121	(3,229,833)	25,249,383



IRMA MACHUCA DE PINA
CONTADORA GENERAL
CPC 43330



JUAN CARLOS WU GARCIA
Director General de Administración

Elaborado por:
Irma Machuca
Jefa de la Contabilidad

Revisado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración

Aprobado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de Flujos de Efectivo
al 31 de Diciembre de 2018
(Expresado en soles)

	2018 S/	2017 S/
Actividades de operación		
Cobranza de pensiones de enseñanza	20,552,681	19,815,296
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	12,882,778	17,652,951
Menos:		
Pago a proveedores	(11,583,388)	(14,957,750)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(17,410,155)	(18,985,130)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación	4,441,917	3,525,367
Actividades de inversión		
Pago por compra de inmuebles, mobiliario y equipos	(599,904)	(744,744)
Adquisición de inversiones financieras	(1,468,716)	(1,619,000)
Pago de compra de otros activos	(87,855)	(112,106)
Pago de compra de intangibles	(77,063)	(248,128)
Efectivo neto destinado a las actividades de inversión	(2,233,538)	(2,723,978)
Actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras, neto	(3,623,325)	(265,296)
Fondos por aplicar, neto	(3,810,365)	2,051,170
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento	(7,433,690)	1,785,874
Aumento neto de efectivo del ejercicio	(5,225,311)	2,587,263
Saldo del efectivo al inicio del ejercicio	6,257,156	3,669,893
Saldo del efectivo al finalizar el ejercicio	1,031,845	6,257,156



JUAN CARLOS WU GARCÍA
Director General de Administración



Elaborado por:
Irma Machuca
Jefa de la Contabilidad

Revisado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración

Aprobado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración

Universidad Antonio Ruiz de Montoya

Estado de Flujos de Efectivo
al 31 de Diciembre de 2018
(Expresado en soles)

	2018 S/	2017 S/
Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de efectivo de las actividades de operación		
Superávit del ejercicio	4,303,253	913,076
Más (menos): ajustes al superávit del ejercicio		
Depreciación de inmuebles, mobiliario y equipos	501,843	488,649
Amortización de otros activos	82,210	79,555
Baja de activos	-	17,622
Amortización de intangibles	36,950	27,438
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo		
Disminución en pensiones de enseñanza por cobrar	619,348	820,054
Disminución en otras cuentas por cobrar	136,533	58,743
Aumento en existencias	(8,470)	-
Disminución (aumento) en cuentas por pagar comerciales	(1,070,061)	1,266,078
Disminución en otras cuentas por pagar	(183,481)	(99,586)
Aumento (disminución) de ingresos diferidos	23,792	(46,262)
Efectivo y equivalente de efectivo neto proveniente de las actividades de operación	4,441,917	3,525,367



IRMA MACHUCA DE PINA
CONTADORA GENERAL
CPC 43330



JUAN CARLOS WU GARCIA
Director General de Administración

Elaborado por:
Irma Machuca
Jefa de la Contabilidad

Revisado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración

Aprobado por:
Juan Carlos Wu
Director General de Administración