

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERAAl 31 de Diciembre del 2015 Y 2014
(Expresado en Nuevos Soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	(Nota 03)	4,399,321.72	Cuentas por Pagar Comerciales	(Nota 11)	800,701.19
Cuentas por Cobrar Comerciales	(Nota 04)	5,076,724.34	Otras Cuentas por Pagar	(Nota 12)	1,977,471.05
Otras Cuentas por Cobrar	(Nota 05)	163,692.94	Obligaciones Financieras	(Nota 13)	1,888,803.12
Existencias	(Nota 06)	416,634.58			
Gastos Pagados por Anticipado	(Nota 07)	88,520.14			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,144,893.72	9,189,610.47	TOTAL PASIVO CORRIENTE	4,787,411.28	4,666,975.36
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	(Nota 08)	33,834,624.46	Obligaciones Financieras	(Nota 14)	2,203,603.94
Activos Intangibles (Neto)	(Nota 09)	1,677,659.86			
Otros Activos	(Nota 10)	2,681,948.23			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38,194,232.55	38,553,335.44	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	314,800.82	2,203,603.94
TOTAL ACTIVO	48,339,126.27	47,742,945.91	TOTAL PASIVO	5,102,212.10	6,870,579.30
			PATRIMONIO		
			Capital	(Nota 15)	31,949,186.99
			Resultados Acumulados	(Nota 16)	6,952,819.77
			Resultado del Ejercicio	(Nota 17)	1,970,359.85
			TOTAL PATRIMONIO NETO	43,236,914.17	40,872,366.61
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	48,339,126.27	47,742,945.91
CUENTAS DE ORDEN	12,582,198.36	12,496,939.65	CUENTAS DE ORDEN	12,582,198.36	12,496,939.65



DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



MAG. ARCADIO ATENCIO VARGAS
Director General de Administración



MAG. CPEAC Juan Aranibar Ocola
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD PRIVADA DE TACNA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los años terminado al 31 de Diciembre del 2015 y 2014
(Expresado en Nuevos Soles)

		2015	2014
Ventas Netas	(Nota 18)	40,983,860.63	34,948,236.39
Otros Ingresos Operacionales	(Nota 19)	3,513,653.28	1,715,370.04
TOTAL DE INGRESOS BRUTOS		44,497,513.91	36,663,606.43
Gastos Operacionales			
Consumo de Suministros	(Nota 20)	-1,770,271.74	-1,463,710.84
Cargas de Personal	(Nota 21)	-25,780,429.20	-22,029,648.10
Gastos de Servicios Prestados por Terceros	(Nota 22)	-9,579,129.51	-7,785,820.95
Gastos por Tributos	(Nota 23)	-32,078.79	-52,513.76
Otros Gastos Diversos de Gestión	(Nota 24)	-1,294,696.51	-1,129,529.13
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	(Nota 25)	-3,466,023.63	-1,996,178.69
UTILIDAD OPERATIVA		2,574,884.53	2,206,204.96
Otros Ingresos y Gastos			
Ingresos Financieros	(Nota 26)	4,311.83	96,720.82
Gastos Financieros	(Nota 27)	-214,648.80	-332,565.93
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		2,364,547.56	1,970,359.85
Impuesto a la Renta	(Nota 28)	Exonerado	Exonerado
RESULTADO DEL EJERCICIO	(Nota 29)	2,364,547.56	1,970,359.85



DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



MGT. SPCL Juan Aranibar Ocola
JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD



Mag. ARCADIO ATENCIO VARGAS
Director General de Administración

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2013 - 2015
(Expresado en Nuevos Soles)

	Capital	Capital Adicional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	31,949,186.99	0.00	0.00	6,952,819.77	38,902,006.76
Transferencia del resultado del ejercicio anterior			6,952,819.77	-6,952,819.77	0.00
Ingresos (Gastos reconocidos directamente en Patrimonio)					0.00
Capitalización de utilidades					0.00
Donaciones recibidas					0.00
Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio				1,970,359.85	1,970,359.85
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales					0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	31,949,186.99	0.00	6,952,819.77	1,970,359.85	40,872,366.61
Transferencia del resultado del ejercicio anterior					0.00
Ingresos (Gastos reconocidos directamente en Patrimonio)			1,970,359.85	-1,970,359.85	0.00
Capitalización de Utilidades					0.00
Donaciones recibidas					0.00
Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio				2,364,547.56	2,364,547.56
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales					0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	31,949,186.99	0.00	8,923,179.62	2,364,547.56	43,236,914.17



DR. HUGO CALZAYA CALZANA
RECTOR



MAR ARCADIO ATENCIO VARGAS
Director General de Administración



MGT. CPCC Juan Aranibar Ocola
JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD PRIVADA DE TACNA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2015 Y 2014

(Expresado en Nuevos Soles)

	2015	2014
Actividades de Operación		
Cobranza de Pensiones de Enseñanza y Otros Ingresos Operacionales	44,497,513.91	36,663,606.43
Cobranza de Intereses sobre Depósitos Bancarios y Otros	4,311.83	96,720.82
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	70,098.34	606,580.13
Menos:		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	-1,821,378.47	-737,693.95
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	-12,913,493.57	-9,513,067.16
Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales	-25,780,429.20	-22,029,648.10
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	-58,470.33	-2,024,211.48
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	3,998,152.51	3,062,286.69
Actividades de Inversión		
Pagos por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	-1,798,754.96	-3,045,878.23
Pagos por Compra de Bienes Culturales	144,097.41	-390,692.27
Pagos por Compra de Activos Intangibles	-714,614.63	-796,554.97
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión	-2,369,272.18	-4,233,125.47
Actividades de Financiamiento		
Registro de Resultados Acumulados	1,970,359.85	2,912,680.33
Pagarés y Préstamos Obtenidos de Entidades Financieras	0.00	0.00
Menos:		
Pagos de Pagarés y Préstamos Obtenidos de Entidades Financieras	-2,103,451.92	-2,221,369.05
Otros	-1,970,359.85	-2,912,680.33
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equ. de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento	-2,103,451.92	-2,221,369.05
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equ. de Efectivo	-474,571.59	-3,392,207.83
Saldo Efectivo y Equ. de Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,873,893.31	8,266,101.14
Saldo Efectivo y Equ. de Efectivo al Finalizar el Ejercicio	4,399,321.72	4,873,893.31

DR. HUGO CALIZAYA CALIZAYA
RECTOR



Mag. ARCADIO ATENCIO VARGA
Director General de Administración



Mgt. CPCC Juan Arambur Ocola
JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD