

UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES  
ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

	Al 31 de diciembre de	
	2016	2015
	S/000	S/000
<b>Activo corriente</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	7,643	10,316
Cuentas por cobrar comerciales	81,037	72,580
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	11,266	19,637
Otras cuentas por cobrar	11,794	12,195
Gastos pagadas por anticipado	4,069	5,002
Total de activo corriente	<u>115,809</u>	<u>119,730</u>
<b>Activo no corriente</b>		
Inversiones en subsidiarias	155,211	140,394
Otros activos	16,672	16,950
Inversión inmobiliaria	20,395	21,021
Inmuebles, mobiliario y equipo	845,969	820,473
Activos intangibles	7,362	2,736
Total de activo no corriente	<u>1,045,609</u>	<u>1,001,574</u>
<b>Total de activo</b>	<u><u>1,161,418</u></u>	<u><u>1,121,304</u></u>

PASIVO Y PATRIMONIO

	Al 31 de diciembre de	
	2016	2015
	S/000	S/000
<b>Pasivo corriente</b>		
Obligaciones financieras	271,603	295,801
Cuentas por pagar comerciales	43,383	23,208
Otras cuentas por pagar	43,867	17,846
Derecho de enseñanza cobrados por anticipado	1,947	179
Total de pasivo corriente	<u>360,800</u>	<u>337,034</u>
<b>Pasivo no corriente</b>		
Obligaciones financieras	39,543	-
Cuentas por pagar comerciales	3,429	3,874
Provisiones	4,745	5,663
Total de pasivo no corriente	<u>47,717</u>	<u>9,537</u>
Total de pasivo	<u>408,517</u>	<u>346,571</u>
<b>Patrimonio</b>		
Capital Social	3,020	3,020
Resultados acumulados	749,881	771,713
Total de patrimonio	<u>752,901</u>	<u>774,733</u>
<b>Total de pasivo y patrimonio</b>	<u><u>1,161,418</u></u>	<u><u>1,121,304</u></u>



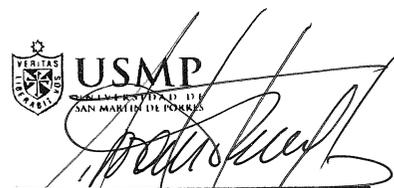
Dr. Jorge L. Proaño Mayta  
Contador



UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS INTEGRALES

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2016	2015
	S/000	S/000
Ingresos por derechos de enseñanza	382,995	371,596
Ingresos por otros derechos	58,411	66,129
Total de ingresos	441,406	437,725
Costo por derechos de enseñanza	(321,625)	(313,197)
Resultado bruto	119,781	124,528
Gastos de administración	(131,000)	(120,342)
Otros ingresos	14,913	18,322
	(116,087)	(102,020)
Resultado operativo	3,694	22,508
Ingresos financieros	754	152
Gastos financieros	(26,601)	(14,107)
Diferencia en cambio, neta	321	(5,546)
	(25,526)	(19,501)
(Déficit) superávit y resultado integral del año	(21,832)	3,007

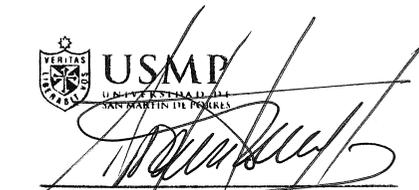
  
**Dr. Jorge L. Proaño Mayta**  
Contador



UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	<u>Capital</u>	<u>Resultados</u>	<u>Total</u>
	<u>S/000</u>	<u>S/000</u>	<u>S/000</u>
Saldos al 1 de enero de 2015	3,020	768,706	771,726
Resultado integral del año	—	3,007	3,007
Saldos al 31 de diciembre de 2015	3,020	771,713	774,733
Resultado integral del año	—	(21,832)	(21,832)
Saldos al 31 de diciembre de 2016	<b>3,020</b>	<b>749,881</b>	<b>752,901</b>

  
 **USMP**  
UNIVERSIDAD DE  
SAN MARTIN DE PORRES  
**Dr. Jorge L. Proaño Mayta**  
Contador



## UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

### ESTADO SEPARADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2016	2015
	S/000	S/000
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultados integrales del año	(21,832)	3,007
Ajustes al superávit del año que no afectan los flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Provisión para cuentas de cobranza dudosa - comerciales	16,428	14,459
Provisión para cuentas de cobranza dudosa - partes relacionadas	8,356	9,818
Provisión para Fluctuación de valores	-	21
Recupero de castigo de incobrables	(3,511)	(4,753)
Depreciación	24,347	21,729
Depreciación de inversión inmobiliaria	626	626
Retiros de activos fijos	411	8,879
Otros ajustes	269	(70)
Variaciones netas de activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comerciales	(21,374)	(24,616)
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	8,371	(4,538)
Otras cuentas por cobrar	401	(5,322)
Gastos pagados por anticipado	933	(1,207)
Cuentas por pagar comerciales	19,730	6,520
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	-
Otras cuentas por pagar y provisiones	25,103	(2,135)
Derechos de cobranza cobrados por anticipado	1,768	(1,083)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>60,026</u>	<u>21,335</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo	(50,254)	(87,724)
Adquisición de activos Intangibles	(4,626)	(2,312)
Inversión en otros activos	-	(16,950)
Préstamos otorgados a subsidiaria, neto de amortizaciones	(23,164)	(21,058)
Efectivo neto aplicado a las actividades de inversión	<u>(78,044)</u>	<u>(128,044)</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Recursos obtenidos de obligaciones financieras	65,610	309,287
Pago de obligaciones financieras	(23,664)	(192,670)
Pago de intereses de obligaciones financieras	(26,601)	(12,193)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	<u>15,345</u>	<u>104,424</u>
Disminución de efectivo y equivalente de efectivo	(2,673)	(2,285)
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	10,316	12,601
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al final del año	<u>7,643</u>	<u>10,316</u>
Refinanciamiento de deuda	179,336	-
Aporte de capital a subsidiarias mediante capitalización de deuda	34,364	11,240



Dr. Jorge L. Proaño Mayta

Contador