

UNIVERSIDAD JAIME BAUSATE Y MEZA
Balance de Situación Financiera
Por los años terminados al 31 de Diciembre:
(Expresado en soles)*

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos | 1.408.724,88 | 1.315.107,01 | Sobregiros bancarios | 24.510,67 | 0,00 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (neto) | 2.508.799,84 | 2.960.935,57 | Tributos por Pagar | 78.606,59 | 81.250,98 |
| Cuentas por cobrar a Acc. y Personal | 10.640,22 | 31.078,90 | Remuneraciones y Part por Pagar | 111.147,63 | 150.297,02 |
| Otras Cuentas por Cobrar (neto) | 173.921,42 | 179.260,15 | Cuentas por Pagar Comerciales | 211.779,92 | 1.686,00 |
| Servic y otros contratados x anticipados | 41.766,15 | 33.687,82 | Obligaciones Financieras | 2.986.970,93 | 2.745.240,84 |
| Existencias | 51.248,58 | 51.248,58 | Cuentas por Pagar Diversas | 277.940,82 | 10.158,10 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 4.195.101,09 | 4.571.318,03 | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 3.690.956,56 | 2.988.632,94 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Inversiones Inmobiliarias | 999,00 | 999,00 | Obligaciones Financieras | 4.082.378,13 | 4.361.101,61 |
| Inmuebles Maquinaria y Equipo (neto) | 21.955.040,72 | 20.766.276,86 | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 4.082.378,13 | 4.361.101,61 |
| Activos Intangibles (neto) | 895.295,38 | 737.277,71 | | | |
| Activo Diferido | 896.135,94 | 552.475,84 | PATRIMONIO | | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 23.747.471,04 | 22.057.029,41 | Capital | 11.026.397,25 | 11.026.397,25 |
| | | | Capital Adicional | 10.515,06 | 10.515,06 |
| | | | Resultados Acumulados | 7.743.795,80 | 6.050.596,92 |
| | | | TOTAL PATRIMONIO | 18.780.708,11 | 17.087.509,23 |
| | | | Superávit del Ejercicio | 1.388.529,33 | 2.191.103,66 |
| TOTAL ACTIVO | 27.942.572,13 | 26.628.347,44 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 27.942.572,13 | 26.628.347,44 |

Lima, marzo 25, 2023


UB
 ING. CPC DENNIS EGUSQUIZA DE LAMA
 CONTADOR


UB
 ECON. GLADYS IBÁÑEZ DE CASARETTO
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD JAIME BAUSATE Y MEZA
Estado de Resultados
Por los años terminados al 31 de Diciembre:
 (Expresado en soles)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| Ingresos por Servicios - Pensiones | 7.619.537,77 | 8.720.116,62 |
| Otros ingresos operacionales | 1.499.307,63 | 1.002.006,96 |
| Costos Educativos | <u>(3.646.575,35)</u> | <u>(3.598.087,21)</u> |
| | | |
| UTILIDAD BRUTA | 5.472.270,05 | 6.124.036,37 |
| GASTOS DE OPERACIÓN | | |
| Gastos Administrativos | <u>(3.702.739,33)</u> | <u>(3.546.887,07)</u> |
| | | |
| RESULTADO OPERATIVO | 1.769.530,72 | 2.577.149,30 |
| OTROS INGRESOS, (GASTOS) | | |
| Diferencia de cambio, neto | (9.508,99) | (12.763,73) |
| Intereses de préstamos bancarios | (374.387,17) | (373.847,02) |
| Otras partidas financieras, neto | <u>2.894,77</u> | <u>565,11</u> |
| | | |
| Superávit del ejercicio | <u><u>1.388.529,33</u></u> | <u><u>2.191.103,66</u></u> |

Lima, marzo 25, 2023



 ING. CPC DENNIS EGUSQUIZA DE LA HAZA
 CONTADOR



 ECON. GLADYS IBÁÑEZ DE CASARETTO
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD JAIME BAUSATE Y MEZA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2022 y 2023
(Expresado en soles)

| Detalles | Capital | Capital Adicional | Resultados Acumulados | TOTAL PATRIMONIO NETO |
|--|----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| Saldos al 31 de Diciembre de 2021 | 11.026.397,25 | 10.515,06 | 6.078.743,20 | 17.115.655,51 |
| Ingresos (Gastos) reconocidos directamente en Patrimonio | | | (28.146,28) | (28.146,28) |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | | | 2.191.103,66 | 2.191.103,66 |
| Total de Ingresos y Gastos reconocidos | - | - | 2.162.957,38 | 2.162.957,38 |
| Saldos al 31 de Diciembre de 2022 | 11.026.397,25 | 10.515,06 | 8.241.700,58 | 19.278.612,89 |
| Ingresos (Gastos) reconocidos directamente en Patrimonio | | | (497.904,78) | (497.904,78) |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | | | 1.388.529,33 | 1.388.529,33 |
| Total de Ingresos y Gastos reconocidos | - | - | 890.624,55 | 890.624,55 |
| Saldos al 31 de Diciembre de 2023 | 11.026.397,25 | 10.515,06 | 9.132.325,13 | 20.169.237,44 |

Lima, marzo 25, 2023



 M.C. CPC DENNIS EGUSQUIZA DE LA HAZA
CONTADOR



 GLADYS BANEZ DE CASARETTO
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION

UNIVERSIDAD JAIME BAUSATE Y MEZA
Estado de Flujos de Efectivo
Por los años terminados al 31 de Diciembre de:
 (Expresado en soles)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Actividades de Operación | | |
| Cobranzas de alumnos | 9.118.845,40 | 9.722.123,58 |
| Otros cobros relativos a la actividad | 5.298,75 | 6.570,12 |
| Otros | | |
| Menos : | | |
| Pagos por compra de valores propios | | |
| Pagos de remuneraciones y benef sociales | (3.913.243,45) | (3.893.909,83) |
| Pago de tributos | (724.429,25) | (865.692,55) |
| Pago a proveedores | (1.724.109,27) | (1.539.242,62) |
| Otros pagos relativos a la actividad | - | - |
| Aum(Dism) del Efectivo Prov.Activid de Operación | <u>2.762.362,18</u> | <u>3.429.848,70</u> |
| Actividades de Inversión | | |
| Menos : | | |
| Pagos por compra de activos fijos | (30.907,70) | (48.154,76) |
| Pagos por compra plataforma y software | (280.534,94) | (178.209,45) |
| Construcción - Nuevo Pabellón | (2.344.818,95) | (2.958.006,81) |
| Aum(Dism) del Efectivo Prov.Activid de Inversión | <u>(2.656.261,59)</u> | <u>(3.184.371,02)</u> |
| Actividades de Financiamiento | | |
| Préstamos otorgados | 2.818.047,27 | - |
| Menos : | | |
| Amortización de prestamos obtenidos | (2.855.040,66) | (2.182.673,36) |
| Pagos de dividendos y otras distribuciones | | |
| Otros pagos de efectivo relativos a la actividad | | |
| Aum(Dism) del Efectivo Proveniente de la Actividad de Financiamiento | <u>(36.993,39)</u> | <u>(2.182.673,36)</u> |
| Saldo del Efectivo al Inicio del Ejercicio | 1.315.107,01 | 3.252.302,69 |
| Aumento (Disminución) del Efectivo | 69.107,20 | (1.937.195,68) |
| Saldo del Efectivo al Finalizar el Ejercicio | <u>1.384.214,21</u> | <u>1.315.107,01</u> |

Lima, marzo 25, 2023




 M.C. CPC DENNIS EGUSQUIZA DE LA HAZA
 CONTADOR




 M.C. GLADYS BANZ DE JASARETTO
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN