

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Expresado en soles)

	2016	2015
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de pensiones de enseñanza	186,441,241.10	183,050,753.44
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	11,783,320.87	11,646,957.88
Menos:		
Pago a proveedores	-35,171,711.19	-36,072,360.74
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-142,185,212.43	-138,885,963.15
Pago de tributos	-12,256,381.12	-12,431,564.20
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad-varios	-175,579.42	-1,114,830.43
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	8,435,677.81	6,192,992.80
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros Ingresos de efectivos relativos a la actividad		24,927.08
Pago por compra de activo fijo	-10,571,339.01	-14,488,045.54
Pago por compra de intangibles (Laboratorio de Genoma)	-387.42	-32,100.93
Otros pagos de efectivo: acciones telefonica		
EFFECTIVO NETO APLICADO A LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	-10,571,726.43	-14,495,219.39
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Ingresos por donaciones		
Ingresos por prestamos bancarios a corto y largo plazo	6,109,906.98	-
Ingresos por reserva autoseguro		
Otros ingresos de efectivo relativo a la actividad		
Menos:		
Amortización de prestamos bancarios a corto y largo plazo	-1,357,757.04	-
Otros egresos de efectivo relativos a la actividad		
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	4,752,149.94	-
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	2,616,101.32	-8,302,226.59
RESULTADO POR EXPOSICION A LA INFLACION		
SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	12,346,751.94	20,648,978.53
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	14,962,853.26	12,346,751.94

CONTINUA


UNIVERSIDAD RICARDO PALMA
[Firma]
CPCC. LORGIO ALEJOS GARCIA
 Contador General

DEMOSTRACION DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
 (Expresado en soles)

	CONTINUACION	
	2016	2015
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado neto del ejercicio	-2,408,102.98	1,432,187.24
Más :		
Depreciación y amortización del período	8,362,078.72	7,402,451.34
Amortizacion de intangibles	241,988.37	214,775.53
Provisión para beneficios sociales		
Provisión cobranza dudosa	6,662,458.20	6,674,775.93
Otras Provisiones Personal	-	-
Perdida en Venta de I.M. y equipo	-	-
Provision fluctuacion de valores	39,344.61	-
Menos:		
Resultado por exposición a la inflación		
Utilidad en venta de Intangibles		
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LAS CUENTAS DE ACTIVO Y PASIVO:		
Aumento (Disminución) en pensiones de enseñanza por cobrar	-7,021,590.33	-7,491,038.72
Aumento (Disminución) en otras cuentas por cobrar	224,792.15	-495,622.70
Aumento (Disminución) en existencias	237,154.78	-611,380.42
Aumento (Disminución) en gastos pagados por anticipado	-327,789.99	-118,844.79
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	1,165,494.77	-2,201,544.21
Aumento (Disminución) en otras cuentas por pagar	139,579.68	-373,462.11
Aumento (Disminución) en remuneraciones por pagar	1,077,342.53	1,921,846.22
Aumento (Disminución) en tributos por pagar	42,927.30	-161,150.51
Aumento (Disminución) en beneficios sociales	-	-
Aumento (disminución) en ganancias diferidas		
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	8,435,677.81	6,192,992.80


 UNIVERSIDAD RICARDO PALMA

 CPGC. LORGIO ALEJOS GARCIA
 Contador General