

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresado en soles)

	2017	2016
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de pensiones de enseñanza	183,503,854.04	186,441,241.10
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	17,314,962.49	11,783,320.87
Menos:		
Pago a proveedores	-32,009,488.94	-35,171,711.19
Pago a y por cuenta de los Empleados	-150,566,116.72	-154,441,593.55
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad-varios	-12,324,443.21	-175,579.42
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	5,918,767.66	8,435,677.81
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros Ingresos de efectivos relativos a la actividad	6,836,411.81	-
Compra de propiedades de inversión	-3,127.82	-
Pago por compra de activo fijo	-15,146,028.10	-10,571,339.01
Pago por compra de intangibles (Laboratorio de Genoma)	-	-387.42
Otros pagos de efectivo	-751,737,543.20	-
EFFECTIVO NETO APLICADO A LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	-760,050,287.31	-10,571,726.43
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	813,159,504.95	-
Menos:		
Amortización de prestamos bancarios a corto y largo plazo	-2,036,635.56	-1,357,757.04
Otros egresos de efectivo relativos a la actividad	-64,370,618.34	-
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	746,752,251.05	4,752,149.94
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	-7,379,268.60	2,616,101.32
RESULTADO POR EXPOSICION A LA INFLACION		
SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	14,962,853.26	12,346,751.94
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	7,583,584.66	14,962,853.26



UNIVERSIDAD RICARDO PALMA

CPCC. LORGIO ALEJOS GARCIA
Contador General

CONTINUA

**DEMOSTRACION DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresado en soles)**

	CONTINUACION	
	2017	2016
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado neto del ejercicio	-10,466,478.99	-2,408,102.98
Más :		
Depreciación y amortización del período	20,901,978.20	8,362,078.72
Amortización de intangibles	-	241,988.37
Provisión para beneficios sociales		
Provisión cobranza dudosa	-	6,662,458.20
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	-3,104,228.94	-7,021,590.33
Aumento (Disminución) en otras cuentas por cobrar	5,130,913.13	224,792.15
Aumento (Disminución) en existencias	47,944.36	237,154.78
Aumento (Disminución) en gastos pagados por anticipado	-636,172.37	-327,789.99
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	257,320.36	1,165,494.77
Aumento (Disminución) en otras cuentas por pagar	-7,308,731.83	139,579.68
Aumento (Disminución) en remuneraciones por pagar	1,058,227.15	1,077,342.53
Aumento (Disminución) en tributos por pagar	37,996.59	42,927.30
Aumento (Disminución) en beneficios sociales	-	-
Aumento (disminución) en ganancias diferidas		
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	5,918,767.66	8,435,677.81


UNIVERSIDAD RICARDO PALMA

CPCC. LORGIO ALEJOS GARCIA
 Contador General