

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**  
(Expresado en soles)

	2019	2018
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de pensiones de enseñanza	190,765,268.12	187,492,776.03
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	12,326,482.61	12,134,258.69
Menos:		
Pago a proveedores	-31,923,941.59	-30,710,513.02
Pago a y por cuenta de los Empleados	-134,866,864.54	-142,715,767.07
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad-varios	-12,207,831.12	-12,753,587.68
<b>EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>24,093,113.48</b>	<b>13,447,166.95</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Otros Ingresos de efectivos relativos a la actividad	39,894.49	-
Compra de propiedades de inversión		-
Pago por compra de activo fijo	-6,297,318.66	-6,680,433.97
Pago por compra de intangibles ( Laboratorio de Genoma)	-24,348.05	-
Otros pagos de efectivo	-321,205.05	-157,085.90
<b>EFFECTIVO NETO APLICADO A LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-6,602,977.27</b>	<b>-6,837,519.87</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Ingresos por donaciones		
Ingresos por prestamos bancarios a corto y largo plazo		-
Ingresos por reserva autoseguro		
Otros ingresos de efectivo relativo a la actividad		20,097.30
Menos:		
Amortización de prestamos bancarios a corto y largo plazo	-678,878.82	-2,036,635.56
Otros egresos de efectivo relativos a la actividad	-88,426.89	-5,048.00
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-767,305.71</b>	<b>-2,021,586.26</b>
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO</b>	<b>16,722,830.50</b>	<b>4,588,060.82</b>
<b>RESULTADO POR EXPOSICION A LA INFLACION</b>		
<b>SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>12,171,645.48</b>	<b>7,583,584.66</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>28,894,475.98</b>	<b>12,171,645.48</b>


**UNIVERSIDAD RICARDO PALMA**  
  
**CPCC JORGE ALEJOS GARCIA**  
 Contador General

DEMOSTRACION DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018  
 (Expresado en soles)

	CONTINUACION	
	2019	2018
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado neto del ejercicio	1,755,864.81	-3,885,087.46
Más :		
Depreciación y amortización del período	20,326,782.65	20,864,848.13
Amortizacion de intangibles	-	-
Provisión para beneficios sociales	-	-
Provisión cobranza dudosa	-	-
Otras Provisiones Personal	-	-
Perdida en Venta de I.M. y equipo	-	-
Provision fluctuacion de valores	-	-
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	1,259,083.96	-1,989,978.18
Aumento (Disminución) en otras cuentas por cobrar	68,497.32	-957,700.89
Aumento (Disminución) en existencias	84,049.89	87,442.57
Aumento (Disminución) en gastos pagados por anticipado	92,808.09	-98,451.13
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	35,325.91	-881,690.67
Aumento (Disminución) en otras cuentas por pagar	544,149.38	-182,852.08
Aumento (Disminución) en remuneraciones por pagar	314,084.70	237,474.34
Aumento (Disminución) en tributos por pagar	-387,533.23	253,162.32
Aumento (Disminución) en beneficios sociales	-	-
Aumento (disminución) en ganancias diferidas	-	-
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	24,093,113.48	13,447,166.95


**UNIVERSIDAD RICARDO PALMA**  
  
**CPCO SERGIO ALEJOS GARCIA**  
 Contador General