

**UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(Expresados en Soles)  
(Notas 01, 02 y 03)**

ACTIVO	AL 31 DE DICIEMBRE DE:			PASIVO Y PATRIMONIO	AL 31 DE DICIEMBRE DE:		
	NOTA	2018	2017		NOTA	2018	2017
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		S/.	S/.	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		S/.	S/.
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	158,276	351,475	Sobregiros Bancarios	13	902,501	494,182
Inversiones Financieras	5	37,108	23,123	Obligaciones Financieras	14	8,090,831	9,197,138
Cuentas por Cobrar, Neto	6	10,869,707	8,687,518	Cuentas por Pagar Comerciales	15	1,828,072	2,154,141
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	7	1,673,909	1,586,463	Otras Cuentas por Pagar Relacionada	16	2,466,570	3,435,208
Otras Cuentas por Cobrar, Neto	8	912,249	2,590,823	Otras Cuentas por Pagar	17	9,904,650	8,068,236
Inventarios	9	123,461	112,564	Provisiones	18	374,843	-
Servicios y Otros Contratados por Anticipado	10	1,940,086	1,544,828	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>23,567,467</b>	<b>23,348,905</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>15,714,796</b>	<b>14,896,794</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedades, Planta y Equipo, Neto	11	23,127,464	23,303,494	Obligaciones Financieras	14	4,065,070	6,295,284
Otras Cuentas del Activo, Neto	12	727,787	728,106	Cuentas por Pagar Comerciales	15	1,418,704	1,489,950
				Ingresos Diferidos	19	43,596	54,472
				<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5,527,370</b>	<b>7,839,706</b>
				<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>29,094,837</b>	<b>31,188,611</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>23,855,251</b>	<b>24,031,600</b>	<b>PATRIMONIO</b>	20		
				Aporte de Asociados		1,820,960	-
				Resultados Acumulados		8,198,136	7,532,850
				Resultado del Ejercicio		456,114	206,933
				<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>10,475,210</b>	<b>7,739,783</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>39,570,047</b>	<b>38,928,394</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>39,570,047</b>	<b>38,928,394</b>

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.**



**UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE  
ESTADO DE RESULTADOS  
(Expresados en Soles)  
(Notas 01, 02 y 03)**

Por el año terminado al 31 de diciembre de:

	<u>NOTA</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		S/.	S/.
Ingresos por Venta de Mercaderías	21	242,842	295,769
Servicios de Enseñanza, Neto	22	40,554,250	41,564,115
Ingresos por Servicios Administrativos - Académicos	23	2,720,352	2,514,612
Ingresos por Proyecto	24	2,398,662	1,269,225
Ingresos por Convenios		314,389	477,309
Ingresos por Investigación		267,876	549,652
Ingresos Consorcio San Agustín		-	6,576,673
Ingresos Cursos de Extensión		1,233,479	1,428,271
<b>Total Ingresos</b>		<b>47,731,851</b>	<b>54,675,626</b>
Costo de Ventas de Mercaderías		(186,198)	(240,737)
Costo de Servicios de Enseñanza	25	(19,304,505)	(33,616,132)
Costo Servicios Administrativos – Académicos		(13,093,576)	(801,444)
Costo de Proyectos		(1,800,654)	(857,461)
Costo de Convenios		(211,726)	(348,294)
Costo de Investigación		(646,119)	(1,499,309)
Costo Convenio San Agustín		-	(6,934,908)
Costo Cursos de Extensión		(2,173,304)	(1,797,914)
<b>Total Costos</b>		<b>(37,416,080)</b>	<b>(46,096,198)</b>
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>10,315,771</b>	<b>8,579,428</b>
<b>Gastos Operacionales</b>			
Gastos de Ventas	26	(2,477,767)	(2,653,151)
Gastos de Administración	27	(4,796,399)	(3,336,626)
Otros Ingresos y Gastos, neto		536,646	3,154,333
		<u>(6,737,520)</u>	<u>(2,835,444)</u>
<b>Utilidad de Operación</b>		<b>3,578,251</b>	<b>5,743,984</b>
<b>Otros Ingresos y Egresos</b>			
Financieros, Neto	28	(1,475,808)	(2,845,556)
Ganancia por Venta de Activo Fijo		637,455	-
Diferencia de Cambio, Neto		(68,223)	89,393
Ingresos por Responsabilidad Social		186,090	193,658
Costo Responsabilidad Social		(2,401,650)	(2,974,546)
		<u>(3,122,137)</u>	<u>(5,537,051)</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>456,114</b>	<b>206,933</b>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.



**UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2018**

**(Expresados en Soles)  
(Notas 01, 02 y 03)**

	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>S/.</b>	<b>S/.</b>
<b>SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2017</b>	<b>10,537,320</b>	<b>10,537,320</b>
Ajuste de ejercicios anteriores	(3,004,471)	(3,004,471)
Utilidad del ejercicio	206,933	206,933
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>	<b>7,739,782</b>	<b>7,739,782</b>
Aporte de asociados	1,820,960	1,820,960
Ajustes	458,354	458,354
Utilidad del ejercicio	456,114	456,114
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>	<b>10,475,210</b>	<b>10,475,210</b>

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.**



**UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**DEL 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

**(Expresado en Soles)**

**(Notas 01, 02 y 03)**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>SI.</u>	<u>SI.</u>
<b>A. <u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>		
Cobranzas de Pensiones	44,206,332	53,699,572
Otros cobros relativos a la actividad	2,638,217	2,786,817
<b>MENOS:</b>		
Pagos a Proveedores	(11,141,378)	(18,687,133)
Pago de Remuneraciones y Vacaciones	(31,021,924)	(31,219,099)
Pago Compensación por Tiempo de Servicios	(771,268)	(1,236,156)
Pago de Tributos	(896,393)	(1,011,824)
Otros pagos relativos a la actividad	<u>(5,110,180)</u>	<u>(7,032,144)</u>
<b><u>AUMENTO DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>	<b><u>(2,036,594)</u></b>	<b><u>(2,699,967)</u></b>
<b>B. <u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>		
Inversiones Financieras	(13,985)	1,769,954
Pago por Compra de Inmuebles, Mobiliario y Equipos	(1,043,169)	(2,226,326)
Pago de Otros Activos	<u>(16,555)</u>	<u>(12,140)</u>
<b><u>DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>	<b><u>(1,073,709)</u></b>	<b><u>(468,512)</u></b>
<b>C. <u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u></b>		
Sobregiros Bancarios	(403,319)	(257,563)
Préstamos Bancarios	3,336,521	2,349,242
Prestamos de Terceros	<u>(11,098)</u>	<u>(1,171,641)</u>
<b><u>AUMENTO DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</u></b>	<b><u>2,917,104</u></b>	<b><u>920,038</u></b>
<b><u>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO</u></b>	<b><u>(193,199)</u></b>	<b><u>(2,248,441)</u></b>
<b><u>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</u></b>	<b><u>351,475</u></b>	<b><u>2,599,916</u></b>
<b><u>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</u></b>	<b><u>158,276</u></b>	<b><u>351,475</u></b>

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.**

