


UNIVERSIDAD RICARDO PALMA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017  
(Expresado en soles)

	2018	2017
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de pensiones de enseñanza	187,492,776.03	183,503,854.04
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	12,134,258.69	17,314,962.49
Menos:		
Pago a proveedores	-30,710,513.02	-32,009,488.94
Pago a y por cuenta de los Empleados	-142,715,767.07	-150,566,116.72
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad-varios	-12,753,587.68	-12,324,443.21
<b>EFFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>13,447,166.95</b>	<b>5,918,767.66</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Otros Ingresos de efectivos relativos a la actividad	20,097.30	-
Compra de propiedades de inversión	-	-3,127.82
Pago por compra de activo fijo	-6,680,433.97	-15,146,028.10
Pago por compra de intangibles ( Laboratorio de Genoma)	-	-
Otros pagos de efectivo	-157,085.90	-
<b>EFFECTIVO NETO APLICADO A LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-6,817,422.57</b>	<b>-15,149,155.92</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	-	3,887,755.22
Menos:		
Amortización de prestamos bancarios a corto y largo plazo	-2,036,635.56	-2,036,635.56
Otros egresos de efectivo relativos a la actividad	-5,048.00	-
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-2,041,683.56</b>	<b>1,851,119.66</b>
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO</b>	<b>4,588,060.82</b>	<b>-7,379,268.60</b>
<b>RESULTADO POR EXPOSICION A LA INFLACION</b>		
<b>SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>7,583,584.66</b>	<b>14,962,853.26</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>12,171,645.48</b>	<b>7,583,584.66</b>


**UNIVERSIDAD RICARDO PALMA**  
  
**CPCC. LORGIO ALEJOS GARCIA**  
 Contador General

CONTINUA

UNIVERSIDAD RICARDO PALMA  
 DEMOSTRACION DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017  
 (Expresado en soles)

	CONTINUACION	
	2018	2017
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado neto del ejercicio	-3,885,087.46	-10,466,478.99
Más :		
Depreciación y amortización del período	20,864,848.13	20,901,978.20
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	-1,989,978.18	-3,104,228.94
Aumento (Disminución) en otras cuentas por cobrar	-957,700.89	5,130,913.13
Aumento (Disminución) en existencias	87,442.57	47,944.36
Aumento (Disminución) en gastos pagados por anticipado	-98,451.13	-636,172.37
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	-881,690.67	257,320.36
Aumento (Disminución) en otras cuentas por pagar	-182,852.08	-7,308,731.83
Aumento (Disminución) en remuneraciones por pagar	237,474.34	1,058,227.15
Aumento (Disminución) en tributos por pagar	253,162.32	37,996.59
Aumento (Disminución) en beneficios sociales	-	-
Aumento (disminución) en ganancias diferidas		
 EFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	 13,447,166.95	 5,918,767.66


**UNIVERSIDAD RICARDO PALMA**  
  
**CPCC. LORGIO ALEJOS GARCIA**  
 Contador General