



## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 Y 2024

(Expresado en Soles)

|                                                                                                                   | 2025                   | 2024                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Actividades de Operación</b>                                                                                   |                        |                        |
| Cobranza de Pensiones de Enseñanza y Otros Ingresos Operacionales                                                 | 84,191,489.51          | 75,987,371.26          |
| Cobranza de Intereses sobre Depósitos Bancarios y Otros                                                           | 0.00                   | 0.00                   |
| Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad                                                                 | 231,271.81             | 422,258.18             |
| Otros                                                                                                             | 0.00                   | 0.00                   |
| <b>Menos:</b>                                                                                                     |                        |                        |
| Pago a Proveedores de Bienes y Servicios                                                                          | (20,320,732.84)        | (24,817,537.46)        |
| Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales                                                                      | (45,324,685.91)        | (43,260,140.93)        |
| Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad                                                                  | (106,304.80)           | (2,224,913.47)         |
| <b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación</b>      | <b>18,671,037.77</b>   | <b>6,107,037.58</b>    |
| <b>Actividades de Inversión</b>                                                                                   |                        |                        |
| Pagos por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo                                                                | 0.00                   | 0.00                   |
| Pagos por Compra de Activos Intangibles                                                                           | 117,547.73             | 0.00                   |
| Otros Activos                                                                                                     | 1,640,464.24           | 2,173,789.14           |
|                                                                                                                   | 0.00                   | 0.00                   |
| <b>Menos:</b>                                                                                                     |                        |                        |
| Pagos por Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo                                                                | (3,716,008.31)         | (912,633.02)           |
| Pagos por Compra de Activos Intangibles                                                                           | 0.00                   | (647,012.03)           |
| Otros Activos                                                                                                     |                        |                        |
| <b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión</b>      | <b>(1,957,996.34)</b>  | <b>614,144.09</b>      |
| <b>Actividades de Financiamiento</b>                                                                              |                        |                        |
| Registro de Resultados del Ejercicio                                                                              | 0.00                   | 0.00                   |
| Ingresos obtenidos de Entidades Financieras                                                                       | 0.00                   | 0.00                   |
| Resultados acumulados                                                                                             | 5,516,864.71           | 2,653,652.60           |
| Excedente de Revaluación                                                                                          | 0.00                   | 0.00                   |
| <b>Menos:</b>                                                                                                     |                        |                        |
| Resultados del Ejercicio                                                                                          | (5,496,506.22)         | (3,297,118.94)         |
| Pagos de Pagarés y Préstamos Obtenidos de Entidades Financieras                                                   | (8,890,665.93)         | (8,896,455.85)         |
| Otros                                                                                                             | (1,336,832.15)         | (1,987,906.25)         |
| <b>Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento</b> | <b>(10,207,139.59)</b> | <b>(11,527,828.44)</b> |
| <b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>                                           | <b>6,505,901.84</b>    | <b>(4,806,646.77)</b>  |
| <b>Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>                                           | <b>4,692,298.98</b>    | <b>9,498,945.75</b>    |
| <b>Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Finalizar el Ejercicio</b>                                         | <b>11,198,200.82</b>   | <b>4,692,298.98</b>    |



DR. HUGO C. CALIZAYA CALIZAYA  
RECTOR



Dra. Eloyda Lúcia Peñaloza Arana  
Directora General de Administración



Mag. CPC. Rosario G. Gutiérrez Pérez  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD