

**UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Expresado en Nuevos Soles)**

ACTIVOS
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO

	31 de Diciembre		31 de Diciembre	
	2,016	2,015	2,016	2,015
Activos Corrientes			Pasivos Corrientes	
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 5)	2'893,633	1'534,829	Cuentas por pagar Comerciales (Nota 12)	1'596,414 155,051
Cuentas por Cobrar Comerciales (Nota 6)	355,399	240,170	Cuentas por pagar a Afiliadas
Cuentas por cobrar a afiliadas (Nota 7)	31,576	5,508	Cuentas por pagar diversas (Nota 13)	370,793 316,848
Otras cuentas por cobrar (Nota 8)	58,382	43,980	Total Pasivo Corriente	1'967,207 471,899
Existencias (Nota 10)	68,325	40,801		
Gastos diferidos (Nota 09)	1'167,926	966,510	Ganancia Diferida	110,988 99,625
Total activo corriente	4'575,241	2'831,798	Total Pasivo no corriente	110,988 99,625
			Patrimonio Neto	
Inmuebles Maquinaria y Eq, Neto (Nota 11)	207,184	203,202	Capital Social (Nota 14)	329,000 329,000
Otros activos	6,083	7,086	Capital Adicional
Total activo no corriente	213,267	210,288	Reserva legal	5,800 5,800
			Resultados acumulados	2'140,353 1'847,443
			Resultado del ejercicio	235,160 288,319
			Total Patrimonio Neto	2'710,313 2'470,562
Total Activos	4'788,508	3'042,086	Total Pasivos y Patrimonio Neto	4'788,508 3'042,086

Las Notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresado en Nuevos Soles)

	Años Terminados el	
	31 de Diciembre	
	2,016	2015
Ventas	9'005,208	8'095,745
Menos: Costo de Ventas (Nota 15)	(6'149,336)	(5'493,347)
Utilidad Bruta	2'855,872	2'602,398
Gastos de Venta (Nota 16)	(860,892)	(782,849)
Gastos de Administración (Nota 17)	(1'721,785)	(1'536,090)
Utilidad Operativa	273,195	283,459
Otros Ingresos (Gastos):		
Gastos / Ingresos financieros, neto (Nota 18)	(13,861)	37,194
Ingresos diversos, neto	95,734	81,721
Resultados antes de Participaciones y del Impuesto A la Renta	81,873	118,916
Participación trabajadores (Nota 19)	355,068	402,374
Impuesto a la Renta (Nota 19)	(119,908)	(114,056)
	235,160	288,319

Las Notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013
(Expresados en nuevos soles)

	Capital Social	Capital Adicional	Excedente De revaluación	Reserva Legal	Resultados acumulados	Total
	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
Saldo al 1º de enero del 2015	29,000	300,000	--	5,800	1'755,489	2'090,289
Capital adicional	300,000	(300,000)				
Ajuste					91,954	91,954
Utilidad neta, 2015					288,319	288,319
Saldo al 31 de diciembre del 2015	329,000	--	--	5,800	2'135,762	2'470,562
Aumento de capital						
Ajuste					4,591	4,591
Utilidad neta, 2016					235,160	235,160
Saldo al 31 de diciembre del 2016	329,000	--	--	5,800	2'375,513	2'710,313

Las Notas adjuntas forman parte de estos estados financieros



UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU S.A.C.
 ROY HUACON DURAND ZUMETA
 CONTADOR GENERAL

Patricia Dalmau de Galbre
 PATRICIA DALMAU DE GALBRE



Jr. Monterosa N° 233 Oficina 708
 Chacarilla- Stgo. De Surco
 Lima - Perú
 Tel. (01) 7245595
 www.parkerrandallperu.com

**UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(Expresado en Nuevos Soles)**

	Años terminados el 31 de Diciembre	
	2,016	2,015
<u>Actividades de Operación</u>		
Perdida (Utilidad) neta del ejercicio	235,160	288,319
Ajustes para conciliar la utilidad neta del ejercicio con el efectivo obtenido de actividades de operación:		
Depreciación y amortización	43,203	37,502
Depreciación de retiros		
Perdida en donación de activo		
Ajuste		
Cambios netos en el activo y pasivo corriente:		
Cuentas por cobrar comerciales	(115,229)	125,211
Cuentas por cobrar a afiliadas	(26,068)	(5,508)
Otras cuentas por cobrar	(14,402)	(33,376)
Existencias	(27,524)	(23,624)
Gastos pagados por anticipado	(201,416)	(597,958)
Cuentas por pagar comerciales	1'441,363	103,927
Cuentas por pagar a afiliadas	-.-	(141,045)
Otras cuentas por pagar	53,945	(43,949)
Ganancia diferida	11,363	31,967
Efectivo obtenido de actividades de operación	1'400,395	(258,534)
<u>Actividades de Inversión</u>		
Compra de inmuebles, maquinaria y equipo	(47,185)	(92,489)
Otros activos	1,003	1,004
Efectivo utilizado en actividades de inversión	(46,182)	(91,485)
<u>Actividades de Financiamiento</u>		
Ajuste	4,591	91,954
Capital Adicional	-.-	-.-
Sobregiro bancario	-.-	-.-
Efectivo obtenido de actividades de financiamiento	4,591	91,954
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	1'358,804	(258,065)
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1'534,829	1'792,894
SALDO DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	2'893,633	1'534,829

Estructura cuentas

Universidad Le Cordon Bleu

Periodo 01/01/16..31/12/16
 Fecha inicial 01/01/16
 Ejercicio ESTADO DE GANANCIA Y PERDIDA POR FUNCION
 Estructura cuentas EGYPF
 Plantilla columna PERIODOS
 Vista de análisis EGYP ESTADO DE GANANCIA Y PERDIDA

Todos imp. están en S/..

Lin. Estructura de Cuentas: Filtro fecha: 01/01/16..31/12/16

N° fila	Descripción	Año Actual	Año Anterior	Ppto
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS				
(POR FUNCION)				
(Expresado en Nuevo Soles)				
70	Ventas Netas o Ingreso por Servicios	9,005,207.56	8,095,744.71	9,005,207.56
69 (-)	Costo de Ventas	-6,149,336.45	-5,493,346.97	-6,149,336.45
RB RESULTADO BRUTO		2,855,871.11	2,602,397.74	2,855,871.11
95 (-)	Gastos de Ventas	-860,892.35	-782,848.73	-860,892.35
94 (-)	Gastos Administrativos	-1,721,784.70	-1,536,090.43	-1,721,784.70
75 (+)	Otros Ingresos	95,734.01	81,721.44	95,734.01
RO RESULTADO DE OPERACION		368,928.07	365,180.02	368,928.07
77 (+)	Ingresos Financieros	117,651.90	68,323.21	117,651.90
67 (-)	Gastos Financieros	-131,512.37	-31,129.03	-131,512.37
RAP RESULTADO ANTES DE PARTICIP. E IMPTO A LA RENTA		355,067.60	402,374.20	355,067.60
87 (-)	Participaciones de los Trabajadores	-	-	-
RAI RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA RENTA		355,067.60	402,374.20	355,067.60
88 (-)	Impuesto a la Renta	-119,907.78	-114,055.58	-119,907.78
RE RESULTADO DEL EJERCICIO		235,159.82	288,318.62	235,159.82


 UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU S.A.C.
 ROY HUDSON DURAND ZUMAETA
 CONTADOR GENERAL

Estructura cuentas

Universid Le Cordon Bleu

Periodo 01/01/16..31/12/16
 Fecha inicial ejercicio 01/01/16
 Estructura cuentas EGYPN ESTADO DE GANANCIA Y PERDIDA POR NATURALEZA
 Plantilla columna PERIODOS
 Vista de análisis EGYP ESTADO DE GANANCIA Y PERDIDA

Todos imp. están en S/..

Lin. Estructura de Cuentas: Filtro fecha: 01/01/16..31/12/16

Nº fila	Descripción	Año Actual	Año Anterior	Ppto
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS				
(POR NATURALEZA)				
(Expresado en Nuevo Soles)				
01	Ventas Netas de Mercaderías			
701	Ventas de Mercaderías			
(709-74)	(-)Devoluciones sobre Ventas, Desctos, Reb. y Bonific. conc.			
601	Compra de Mercaderías			
611	(+/-)Variación de Existencias			
80	MARGEN COMERCIAL			
02	Ventas Netas de Productos			
702	Productos Terminados			
703	Subproductos, Desechos y Desperdicios			
(709-74)	(-) Devoluciones sobre Ventas, Desctos, Reb. y Bonific. conc.			
03	Prestación de Servicios Netos	9,005,207.56	8,095,744.71	9,005,207.56
707	Prestación de Servicios	9,044,158.97	8,132,854.60	9,044,158.97
74	(-) Descuentos, Rebajas y Bonificaciones Concedidas	-38,951.41	-37,109.89	-38,951.41
71	Producción Almacenada(o desalmacenada)			
711	(+/-)Variación de Productos Terminados			
712	(+/-) Variación de Sub-productos, Desechos y Desperdicios			
713	(+/-) Variación de Productos en Proceso			
714	(+/-) Variación de Envases y Embalajes			
72	Producción Inmovilizada			
722	Inmuebles, Maquinarias y Equipos			
723	Intangibles			
81	PRODUCCION DEL EJERCICIO	9,005,207.56	8,095,744.71	9,005,207.56
04	PRODUCCION TOTAL	9,005,207.56	8,095,744.71	9,005,207.56
604	Compra de Materias Primas y Auxiliares	-999.10	-2,884.01	-999.10
605	Compra de Envases y Embalajes			
606	Compra de Suministros Diversos	-149,614.62	-173,253.13	-149,614.62
609	Gastos Vinculados con las Compras			
614	(+/-) Variación de Materias Primas y Auxiliares			

Estructura cuentas

Universidad Le Cordon Bleu

Periodo 01/01/16..31/12/16
 fecha inicial 01/01/16
 ejercicio
 Estructura cuentas EGYPN ESTADO DE GANANCIA Y PERDIDA POR NATURALEZA
 Plantilla columna PERIODOS
 Vista de análisis EGYP ESTADO DE GANANCIA Y PERDIDA

Todos imp. están en \$/.

Lín. Estructura de Cuentas: Filtro fecha: 01/01/16..31/12/16

615 (+/-) Variación de Envases y Embalajes			
616 (+/-) Variación de Suministros Diversos	-27,523.74	-23,623.97	-27,523.74
63 Servicios Prestados por Terceros	-4,602,043.15	-3,941,011.79	-4,602,043.15
05 CONSUMO	-4,725,133.13	-4,093,524.96	-4,725,133.13
82 VALOR AGREGADO	4,280,074.43	4,002,219.75	4,280,074.43
62 (-)Cargas de personal	-3,602,561.03	-3,338,926.95	-3,602,561.03
64 Tributos	-1,510.74	-35.90	-1,510.74
83 EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	676,002.66	663,256.90	676,002.66
65 (-)Cargas Diversas de Gestión	-316,265.28	-248,749.03	-316,265.28
68 (-)Provisiones del Ejercicio	-86,543.32	-131,049.29	-86,543.32
73 Descuentos, Rebajas y Bonificaciones Obtenidas			
06 Explotación de Servicios en Beneficios de Personal, Comis.			
759 Otros Ingresos Diversos	95,734.01	81,721.44	95,734.01
78 Cargas Cubiertas por Provisiones			
84 RESULTADO DE EXPLOTACION	368,928.07	365,180.02	368,928.07
77 Ingresos Financieros	117,651.90	68,323.21	117,651.90
67 (-)Cargas Financieras	-131,512.37	-31,129.03	-131,512.37
85 RESULTADO ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPTO	355,067.60	402,374.20	355,067.60
87 (-)Distribución Legal de la Renta			
07 RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	355,067.60	402,374.20	355,067.60
88 (-) Impuesto a la Renta	-119,907.78	-114,055.58	-119,907.78
89 RESULTADO DEL EJERCICIO	235,159.82	288,318.62	235,159.82


 UNIVERSIDAD LE CORDON BLEU S.A.C.
 ROY HUDSON DURANO ZUMAETA
 CONTADOR GENERAL

Formato 3.17 - Libro de inventarios y balance - Balance de comprobación

Fecha inicial ejercicio - 01/01/16
Periodo : 01/01/16 - 31/12/16
Nivel sangría : Ninguno

N°	Nombre	SALDO 31/12/15		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES 01/01/16..31/12/16		Cuentas de Inventarios 31/12/16		GAN. Y PERD. POR NAT. 31/12/16		GAN. Y PED. POR FUN. 31/12/16	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
1011000	CAJA ULCB			400,325.09									
1025000	CAJA CENTRAL			17,833.25									
1030001	REMESAS EN TRANSITO VISA			2,808,385.82									
1030002	REMESAS EN TRANSITO MC			356,172.78									
1030003	REMESAS EN TRANSITO AMEX			179,309.33									
1030004	REMESAS EN TRANSITO DINERS			65,614.69									
1041010	SCOTIABANK CTA CTE MN 000-7862458			9,526,417.19				2,026,018.08					
1041011	SCOTIABANK CTA CTE MN 000-1040561			62,852.85				62,145.50					
1041012	SCOTIABANK CTA CTE ME 000-4084251			1,512,933.24				769,315.64					
1041030	BBVA CTA CTE MN 01000469874			38,826.80				36,153.25					
1212000	FACTURAS POR COBRAR MN			9,469,309.61				397,286.11					
1312300	EMITIDAS EN CARTERA ASOCIADAS			54,628.69				5,776.88					
1412000	ADELANTO DE REMUNERACIONES			7,492.52									
1413000	ENTREGAS A RENDIR CUENTA			53,472.40									
1442000	ADELANTO REMUNERACION GERENTES			16,917.29									
1623000	RECLAMACIONES SERV PUBLICOS			96.9				96.9					
1629000	RECLAMACIONES OTRAS			34,827.92				24,765.00					
1644000	DEPOSITOS EN GARANTIA ALQUILER			37,500.00				33,520.00					
1712320	PRESTAMOS A L C B			31,096.59				25,799.27					
1820000	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO			95,042.28				25,807.93					
1830000	ALQUILERES			34,080.00									
1891000	OTRAS CARGAS DIFERIDAS			75,193.69				18,006.15					
1911000	EST.CTAS COB.DUD.FACT BOL.COB.			92,354.00				42,336.50					
2410000	MATERIAS PRIM'AS			999.1									
2524100	SUMINISTROS DIVERSOS			4,697.33									
2524300	UTILES DE OFICINA			36,281.57				90.06					
2524400	MATERIALES Y KIT DE ALUMNOS			189,066.45				68,235.09					
2524500	MEÑAJE Y UTENSILIOS			1,791.00									
2531000	REPUESTOS			2,065.00									
3351100	IME MUEBLES-COSTO			104,004.94				101,408.94					
3361100	IME EQ.PARA PROC.DE INF.-COSTO			92,206.19				92,206.19					
3369100	IME OTROS EQUIPOS-COSTO			163,963.32				157,974.73					



Formato 3.17 - Libro de inventarios y balance - Balance de comprobación

Fecha inicial ejercicio : 01/01/16
Periodo : 01/01/16 - 31/12/16
Nivel sangría : Ninguno

3411100	CONCESIONES-COSTO	10,033.16	10,033.16	10,033.16	10,033.16
3712000	IMP A LA RENTA DIF-RESULTADOS	164,661.41	164,661.41	164,661.41	164,661.41
3913400	DEP AC I ME COSTO-MUEBLES-ENSR	33,738.49	33,738.49	33,738.49	33,738.49
3913500	DEP AC I ME COSTO-EQUIPOS DIV.	42,460.19	42,460.19	42,460.19	42,460.19
3913501	DEP AC I ME COSTO-EQUIPOS INF.	66,208.41	66,208.41	66,208.41	66,208.41
3921100	AM.AC.COSTO-CONC.LIC.OTROS DER	3,950.02	3,950.02	3,950.02	3,950.02
4011100	IGV-CUENTA PROPIA	1,276.66	1,276.66	1,276.66	1,276.66
4017100	RENTA DE TERCERA CATEGORIA	67.29	67.29	67.29	67.29
4017101	PAGOS A CUENTA RENTA JERA CAT.	498,760.00	498,760.00	498,760.00	498,760.00
4017201	RENTA CUARTA CATEGORIA	42,874.59	42,874.59	42,874.59	42,874.59
4017301	RENTA 5TA CATEGORIA	256,417.07	272,425.07	272,425.07	272,425.07
4018600	IMPUESTO TEMPORAL ACTIVOS NETO	13,728.00	13,728.00	13,728.00	13,728.00
4031000	ESSALUD	222,734.78	239,463.78	239,463.78	239,463.78
4031010	ESSALUD - SEGURO DE VIDA	120	130	130	130
4032000	ONP	21,813.90	23,693.90	23,693.90	23,693.90
4070100	AFP PRO FUTURO	44,339.77	48,167.13	48,167.13	48,167.13
4070200	AFP INTEGRA	121,659.19	129,687.04	129,687.04	129,687.04
4070400	AFP PRIMA	81,468.19	89,102.79	89,102.79	89,102.79
4070500	AFP HABITAT	8,432.52	9,086.52	9,086.52	9,086.52
4081000	EPS-CUENTA PROPIA	36,657.44	36,657.44	36,657.44	36,657.44
4111000	SUELDOS POR PAGAR	2,008,506.31	2,008,506.31	2,008,506.31	2,008,506.31
4114000	GRATIFICACIONES POR PAGAR	462,858.82	462,858.82	462,858.82	462,858.82
4115000	VACACIONES POR PAGAR	143,495.05	380,424.20	380,424.20	380,424.20
4130000	PARTICIPACIONES POR PAGAR	27,136.40	54,145.07	54,145.07	54,145.07
4151000	COMPENSACION POR TIEMPO SERV	271,062.08	310,346.02	310,346.02	310,346.02
4151010	LIQUIDACIONES DE LOS TRABAJAD.	240,805.33	240,805.33	240,805.33	240,805.33
4211000	FACTURAS POR EMITIR	271,230.37	313,752.07	313,752.07	313,752.07
4211001	FACTURAS POR EMITIR VISA	73,303.64	73,303.64	73,303.64	73,303.64
4211002	FACTURAS POR EMITIR MC	7,548.93	7,548.93	7,548.93	7,548.93
4211003	FACTURAS POR EMITIR AMEX	4,756.63	4,756.63	4,756.63	4,756.63
4211004	FACTURAS POR EMITIR DINERS	1,935.76	1,935.76	1,935.76	1,935.76
4212001	FACTURAS POR PAGAR MN	1,671,981.76	1,762,317.13	1,762,317.13	1,762,317.13
4212002	FACTURAS POR PAGAR ME	378,675.15	395,793.88	395,793.88	395,793.88
4212010	DETRACCION	110,049.30	110,049.30	110,049.30	110,049.30
4220000	ANTICIPO A PROVEEDORES	43,823.52	43,373.52	43,373.52	43,373.52
4241001	RECIBOS POR HONORARIOS MN	789,517.18	797,545.49	797,545.49	797,545.49
4312300	EMITIDAS ASOCIADAS	1,104,288.39	2,542,698.39	2,542,698.39	2,542,698.39
4610000	RECLAMACIONES DE TERCEROS	21,106.71	27,282.34	27,282.34	27,282.34
4699001	OTROS PAGOS DIVERSOS	11,204.00	12,728.26	12,728.26	12,728.26
				450	450
				8,028.31	8,028.31
				1,438,410.00	1,438,410.00
				6,175.63	6,175.63
				1,524.26	1,524.26



Formato 3.17 - Libro de inventarios y balance - Balance de comprobación

Universidad Le Cordon Bleu
viernes, 24 de Marzo de 2017
LCBPLHUANCAH

Fecha inicial ejercido : 01/01/16
Periodo : 01/01/16_31/12/16
Nivel sangria : Ninguno

	700	700	700	700
4695002 ABONOS BANCOS POR IDENTIFICAR				
4713000 PRESTAMOS ASOCIADAS	244.51	244.51	244.51	
4912000 IMPUESTO A LA RENTA-RESULTADOS	81,402.25	81,402.25	81,402.25	
4960001 INGRESOS DIFERIDOS CARRERA	67,491.74	25,086.00	25,086.00	
4960003 INGRESOS DIFERIDOS OTROS	13,905.00	4,500.00	4,500.00	
4970000 COSTOS DIFERIDOS	1,435,953.60	572,907.60	863,046.00	
5011000 ACCIONES		29,000.00	29,000.00	
5221000 APORTES		300,000.00	300,000.00	
5820000 RESERVA LEGAL		5,800.00	5,800.00	
5911000 UTILIDADES ACUMULADAS	157,106.04	5,140,525.10	4,983,419.06	
5921000 PERDIDAS ACUMULADAS	2,607,905.75		2,607,905.75	
6021000 MATERIAS PRIMAS	999.1			999.1
6032100 SUMINISTROS DIVERSOS-REPUESTOS	4,597.65		4,597.65	
6032300 UTILES DE OFICINA	33,376.09		33,376.09	
6032400 MATERIAL Y KIT DE ALUMNOS	110,608.03	758.15	109,849.88	
6032500 MENAJE Y UTENSILIOS	1,791.00		1,791.00	
6121000 MATERIAS PRIMAS	999.1			999.1
6132100 SUMINISTROS DIVERSOS	6,762.33		6,762.33	
6132300 UTILES DE OFICINA	36,191.51	34,214.79	1,976.72	
6132400 MATERIAL Y KIT DE ALUMNOS	120,909.50	150,408.96		
6132500 MENAJE Y UTENSILIOS	1,791.00	1,791.00		
5211010 SUELDO PERSONAL	2,295,880.49	2,150.00	2,293,730.49	
5214010 GRATIFICACIONES PERSONAL	418,404.74		418,404.74	
5215010 VACACIONES PERSONAL	190,117.39		190,117.39	
5220020 ASIGNACION FAMILIAR	17,070.00		17,070.00	
5220030 BONIFICACION EXTRAORDINARIA	37,671.91	154.87	37,517.04	
5220040 BONIFICACION ORDINARIA	98,533.79		98,533.79	
5220060 OTRAS REMUNERACIONES	8,018.90		8,018.90	
5220070 PARTICIPACION DEL TRABAJADOR	27,008.67		27,008.67	
5231000 INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	19,294.00		19,294.00	
5240010 CAPACITACIONES AL PERSONAL	4,035.50		4,035.50	
5250010 ATENCION AL PERSONAL	4,368.46		4,368.46	
5250020 UNIFORMES AL PERSONAL	10,102.14		10,102.14	
5271010 ESSALUD	221,349.29	87.62	221,349.29	
5274000 SEGURO DE VIDA	14,624.08		14,624.08	
5295000 SEG PART PREST.SALUD.EPS	11,211.32		11,211.32	
6291010 CTS PERSONAL	227,175.72	457.5	227,175.72	
6311100 TRANSPORTE DE CARGA	177		177	
6311200 TRANSPORTE DE ALUMNOS	7,563.00		7,563.00	
		29,500.46		29,500.46
			2,293,730.49	
			418,404.74	
			190,117.39	
			17,070.00	
			37,517.04	
			98,533.79	
			8,018.90	
			27,008.67	
			19,294.00	
			4,035.50	
			4,368.46	
			10,102.14	
			221,349.29	
			14,624.08	
			11,211.32	
			227,175.72	
			177	
			7,563.00	



Formato 3.17 - Libro de inventarios y balance - Balance de comprobación

Universid Le Cordon Bleu
viernes, 24 de Marzo de 2017
LCBP\LHUANCAH

Fecha inicial ejercicio : 01/01/16
Periodo : 01/01/16..31/12/16
Nivel sangria : Ninguno

6311210	MOVILIDAD-PEAJE Y ESTACIONAM.	5,621.70	5,621.70	5,621.70	5,621.70
6312010	COURIER NACIONAL	11,416.12	10,210.16	10,210.16	10,210.16
6312020	COURIER INTERNACIONAL	1,469.65	1,469.65	1,469.65	1,469.65
6313000	ALOJAMIENTO NACIONAL	12,963.93	12,963.93	12,963.93	12,963.93
6313001	ALOJAMIENTO INTERNACIONAL	1,667.02	1,667.02	1,667.02	1,667.02
6314000	ALIMENTACION NACIONAL	709	709	709	709
6314001	ALIMENTACION INTERNACIONAL	1,039.71	1,039.71	1,039.71	1,039.71
6315000	PASAJE NACIONAL	1,446.96	1,446.96	1,446.96	1,446.96
6315002	MOVILIDAD NACIONAL	5,387.06	5,007.06	5,007.06	5,007.06
6315100	PASAJE INTERNACIONAL	5,338.94	5,338.94	5,338.94	5,338.94
6315102	MOVILIDAD INTERNACIONAL	1,115.62	1,115.62	1,115.62	1,115.62
6321010	SERVICIOS PROFESIONALES	123,078.63	87,053.11	87,053.11	87,053.11
6321020	DICTADO DE CLASES	619,565.00	609,280.00	609,280.00	609,280.00
6321030	SERVICIOS GENERALES	11,800.35	2,050.25	9,750.10	9,750.10
6321040	ISO 9001:2000 CALIDAD	69,133.35	69,133.35	69,133.35	69,133.35
6321070	TRAMITES NOTARIALES	1,251.29	1,251.29	1,251.29	1,251.29
6321080	LEGALIZACIONES-TRAMITES VARIOS	357.7	357.7	357.7	357.7
6321090	TRAMITES REGISTRALES	492	492	492	492
6322000	ASESORIA LEGAL	65,253.41	65,253.41	65,253.41	65,253.41
6323000	ASESORIA CONTABLE	129,227.80	129,227.80	129,227.80	129,227.80
6324000	SERVICIOS DE AUDITORIA	79,854.61	79,854.61	79,854.61	79,854.61
6324000	CONSULTORIA MERCADOTECNIA	78,591.43	78,591.43	78,591.43	78,591.43
6326000	INVESTIGACION Y DESARROLLO	15,200.00	15,200.00	15,200.00	15,200.00
6329005	SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	29,032.00	29,032.00	29,032.00	29,032.00
6329007	MONITOREO Y SEGURIDAD	204,633.36	202,262.10	202,262.10	202,262.10
6329009	OTROS SERVICIOS DE TERCEROS	2,244,424.60	2,244,424.60	2,244,424.60	2,244,424.60
6343000	MANT Y REP.IME-EDIFICIOS	102,416.62	99,555.20	99,555.20	99,555.20
6343003	MANT Y REP.IME-MUEBLES-ENSERES	13,850.50	13,850.50	13,850.50	13,850.50
6343004	MANT Y REP.IME-EG DIVERSOS	23,714.68	23,714.68	23,714.68	23,714.68
6351000	ALQUILER TERRENOS	2,950.00	2,950.00	2,950.00	2,950.00
6352000	ALQUILER EDIFICACIONES	222,640.60	1,430.00	221,210.60	221,210.60
6356010	ALQUILER TOLDOS Y MENAJE	5,876.62	5,876.62	5,876.62	5,876.62
6356020	ALQUILER DE EQ DE COMPUTO	14,420.39	14,420.39	14,420.39	14,420.39
6356040	ALQUILER DE EQUIPOS DIVERSOS	7,100.80	7,100.80	7,100.80	7,100.80
6361010	ELECTRICIDAD	15,687.79	2,526.99	13,160.80	13,160.80
6363010	AGUA SEDAPAL	2,932.30	458.37	2,473.93	2,473.93
6364010	TELEFONIA FIJA	982.8	187.64	795.16	795.16
6364020	TELEFONIA MOVIL	5,481.48	678.06	4,803.42	4,803.42
6365010	INTERNET	998.28	998.28	998.28	998.28



Formato 3.17 - Libro de inventarios y balance - Balance de comprobación

Universidad Le Cordon Bleu
viernes, 24 de Marzo de 2017
LCBP/LEHUANCAH

Fecha inicial ejercicio : 01/01/16
Periodo : 01/01/16..31/12/16
Nivel sangría : Ninguno

6371000	PUBLICIDAD	404,072.48	12,978.58	391,093.90	391,093.90
6373000	GASTOS DE REPRESENTACION	22,988.79	1,733.02	21,255.77	21,255.77
6373001	ATENCIONES Y CORTESIAS	7,602.95	14.9	7,588.05	7,588.05
6391020	COMISIONES Y MANTEN DE CUENTA	13,109.17	4	13,105.17	13,105.17
6391030	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	86,053.71	507.08	85,546.63	85,546.63
6412000	ITF	0.5		0.5	0.5
6432000	ARBITRIO MUNICIPAL ULCB	1,510.24		1,510.24	1,510.24
6510020	SEGURO ACCID.PERS. ESTUDIANTES	48,625.88		48,625.88	48,625.88
6510030	ASISTENCIA MEDICA	26,953.10		26,953.10	26,953.10
6530010	SUSCRIPCIONES	62,475.98	4,834.00	57,641.98	57,641.98
6540010	LICENCIAS	10,019.15	1,205.72	8,813.43	8,813.43
6560000	MEDICINAS	54	54		
6560001	UTILES DE LIMPIEZA	183.5		183.5	183.5
6560002	ACTIVOS MENORES A 14 DE UIT	54,746.15	3,115.20	51,630.95	51,630.95
6560003	UTILES DE OFICINA	3,895.05		3,895.05	3,895.05
6560004	ARTICULOS DE FERRERIA	2,267.60		2,267.60	2,267.60
6560005	MATERIAL DIDACTICO	18,138.61		18,138.61	18,138.61
6560006	MEDALLAS Y OTROS	312.9		312.9	312.9
6560007	PLASTICOS Y DESCARTABLES	14		14	14
6560008	MENAJES Y UTENSILIOS	322.47		322.47	322.47
6560010	MATERIAL DE BIBLIOTECA	10,390.90	885	9,505.90	9,505.90
6560011	MERCHANDISING ULCB	13,737.79		13,737.79	13,737.79
6560012	GASTOS NO TRIBUTARIOS	27,828.97	447	27,381.97	27,381.97
6560013	GASTOS DE CONTRATOS DE TRABAJO	307.7		307.7	307.7
6560015	COPIAS-ANILLADOS-ENMARCADOS	1,065.40		1,065.40	1,065.40
6560019	IMPRESIONES EN GENERAL	33,139.05		33,139.05	33,139.05
6560022	CARNET UNIVERSITARIO	11,488.00	160	11,328.00	11,328.00
6591000	DONACIONES DIVERSAS	1,000.00		1,000.00	1,000.00
6733000	INTERESES OTROS INST.FINANC.	0.79		0.79	0.79
6760000	PERDIDA DIFERENCIA DE CAMBIO	131,443.90	0.04	131,443.86	131,443.86
6760001	REDONDEO	67.79	0.07	67.72	67.72
6814400	DEP.IME.MUEBLES Y ENSERES	9,736.52		9,736.52	9,736.52
6814500	DEP.IME.EQUIPOS DIVERSOS	14,742.42		14,742.42	14,742.42
6814510	DEP.IME.EQUIPOS INFORMATICOS	18,724.56		18,724.56	18,724.56
6821100	AMORT.CONCESI.-LIC.OTROS DER.	1,003.32		1,003.32	1,003.32
6841100	CTAS POR COBRAR COM.-TERCEROS	42,336.50		42,336.50	42,336.50
6841000	OTROS COSTOS OPERACIONALES	564,417.65	441,327.67	123,089.98	
6841001	COSTOS DE ENSEMANZA	6,026,246.47		6,026,246.47	
7041120	MATRICULA CARRERA	23,873.00	841,858.00	817,985.00	817,985.00



Formato 3.17 - Libro de inventarios y balance - Balance de comprobación

Universidad Le Cordon Bleu
viernes, 24 de Marzo de 2017
LCBP\LHUANCAH

Fecha inicial ejercicio : 01/01/16
Periodo : 01/01/16 - 31/12/16
Nivel sangría : Ninguno

7041130	MATERIAL EDUCATIVO ULCB	5,953.00	210,221.42	204,268.42	204,268.42	204,268.42	
7041140	CUOTAS CARRERA ULCB	77,356.34	7,843,355.45	7,765,999.11	7,765,999.11	7,765,999.11	
7041150	FOTOCHECK CARRERA	80	2,990.00	2,910.00	2,910.00	2,910.00	
7041160	SEGURO MEDICO CARRERA		105	105	105	105	
7041170	CURSOS LIBRES - ULCB	200	1,590.00	1,390.00	1,390.00	1,390.00	
7041175	PROGRAMA INTEGRAL DE IDIOMAS		4,840.00	4,840.00	4,840.00	4,840.00	
7041180	CURSOS PERSONALIZADOS		840	840	840	840	
7041190	CARNET UNIVERSITARIO	280	13,220.00	12,940.00	12,940.00	12,940.00	
7041300	CUOTA EPU	1,500.00	1,500.00				
7041400	DERECHOS	14,321.94	215,713.38	201,391.44	201,391.44	201,391.44	
7041500	INGRESOS MATRICULAS EXTEMPORAN		120	120	120	120	
7041700	OTROS INGRESOS ULCB	38,951.41	31,370.00	31,370.00	31,370.00	31,370.00	
7411010	DESCTOS-REBAJAS-BON CONCEDIDOS	131.02	10,896.75	10,765.73	10,765.73	10,765.73	
7599001	OTROS INGRESOS DIVERSOS	7.63	6,724.15	6,716.52	6,716.52	6,716.52	
7599002	MERCHANDISING	900	79,050.39	78,150.39	78,150.39	78,150.39	
7599005	GESTION DE COBRANZA		101.37	101.37	101.37	101.37	
7599006	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	8.19	16.91	8.72	8.72	8.72	
7721010	INTERESES SOBRE DEPOSITOS	0.01	117,623.69	117,623.68	117,623.68	117,623.68	
7760010	GANANCIA POR DIFERENCIA CAMBIO		19.5	19.5	19.5	19.5	
7760011	REDONDEO	250,054.47	15,272,916.79	15,012,862.32			
7910000	CARGAS IMP.CTA COSTO Y GASTOS	143,686.13		143,686.13	143,686.13	143,686.13	
8810000	IMPUESTO A LA RENTA-CORRIENTE	2,990,037.97	23,776.35	23,776.35	23,776.35	23,776.35	
8820000	IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		146,972.40	2,843,065.57			
8910000	UTILIDAD DEL EJERCICIO	6,095,344.02	69,097.55	2,607,805.75			
8920000	PERDIDA DEL EJERCICIO						
9200000	COSTO DE ENSEANZA	6,026,246.47		6,026,246.47	6,026,246.47	6,026,246.47	
9300000	COSTOS DE LOS INSUMOS	123,089.98		123,089.98	123,089.98	123,089.98	
9400000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	2,767,690.84	1,045,906.14	1,721,784.70	1,721,784.70	1,721,784.70	
9500000	GASTOS DE VENTAS	1,293,669.16	432,776.81	860,892.35	860,892.35	860,892.35	
9700000	GASTOS FINANCIEROS	0.79	0.79	0.79	0.79	0.79	
9760000	PERDIDA DIFERENCIA DE CAMBIO	131,512.42	0.84	131,511.58			
	Resultado	66,702,276.28	66,702,276.28	34,921,093.80	34,921,093.80	34,921,093.80	
	Bº bruto	66,702,276.28	66,702,276.28	68,921,093.80	7,989,502.04	7,989,502.04	9,281,323.23
	Resultado	66,702,276.28	66,702,276.28	34,921,093.80	7,989,502.04	7,989,502.04	9,281,323.23
					9,075,663.87	9,310,823.69	9,046,163.41
					235,159.82	9,310,823.69	235,159.82

