

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI
 RUC: 20165718730
 PASAJE MARTI 137-139
 ACTIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

BALANCE DE SITUACION AL 31 DE ENERO DEL 2023
 (EN NUEVOS SOLES)

ACTIVO	FECHA 31/01/2023	PASIVO	FECHA 31/01/2023
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
(10) Efectivo y Equivalente de Efectivo (NOTA 01)	42,757.86	(40) TRIB. Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD (NOTA 08)	
(12) Cuentas por Cobrar Comerciales Terceros (NOTA 02)	200.00	(41) REMUNERAC. Y PART. X PAGAR (NOTA 09)	2.44
(14) Ctas por Cobrar Pers. Acc. Directores (NOTA 03)	0.00	(42) CTAS X PAGAR COMERC TERCEROS (NOTA 10)	-1,115.00
(16) Ctas por Cobrar Diversas Terceros (NOTA 04)	1,302.50	(46) CTAS X PAGAR DIVERSAS - TERCER. (NOTA 11)	0.00
(18) SERV. Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS (NOTA 05)	102.10	(49) PASIVO DIFERIDO. (NOTA 12)	-270.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	44,362.46	TOTAL PASIVO CORRIENTE	-1,382.56
ACTIVO NO CORRIENTE		PASIVO NO CORRIENTE	
(33) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 06)	499.00		
(39) DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO (Nota 07)	0.00		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	499.00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00
		TOTAL PASIVO	
		PATRIMONIO	
		(50) Capital (según testimonio) (NOTA 13)	0.00
		(59) Resultados Acumulados (NOTA 14)	0.00
		(59) Resultados del Ejercicio (NOTA 15)	46,244.02
TOTAL ACTIVO	44,861.46	TOTAL PATRIMONIO	46,244.02
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	44,861.46

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
 DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 Liceth Davila Panduro
 DIRECTOR DE EMISAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI
RUC: 20165718730
PASAJE MARTI 137-139
ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION

(EN NUEVOS SOLES)

ENERO 2023	FECHA
	31/01/2023
(75)Ventas Netas o Ingresos por servicios	66,755.00
Costo De Ventas (Costo del Servicio)	-
UTILIDAD BRUTA	66,755.00
(94)Gastos de Administración	-20,507.78
(95)Gastos de Ventas	0.00
UTILIDAD DE OPERACIÓN	46,247.22
Ingresos Financieros	-
(97)Gastos Financieros	-3.20
Descuentos rebajas y bonificaciones obtenidos	
Gastos Diversos	
Ingresos Excepcionales	
Gastos Excepcionales	
Adiciones	0.00
Impuesto a la Renta	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	46,244.02

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
CPC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO


COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
CPC. Liceth Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI
RUC: 20165718730
PASAJE MARTI 137-139
ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

(EN NUEVOS SOLES)

ENERO 2023	FECHA	
	31/01/2023	ANEXO
(75)Ingresos Operacionales	66,755.00	(1)
Compras de Suministros	0.00	
Variacion de Suministros	0.00	
MARGEN COMERCIAL	66,755.00	
(63)Servicios Prestados por Terceros	-17,266.53	(3)
VALOR AGREGADO	49,488.47	
(62)Cargas de Personal	0.00	(2)
(64)Gastos por Tributos	-27.67	(4)
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	49,460.80	
Descptos, Rebajas, Bonif Concedidos	0.00	
Otros Ingresos de Gestion		
(65)Otros Gastos de Gestion	-3,216.78	(5)
Provisiones del Ejercicio	0.00	
RESULTADOS DE EXPLOTACION	46,244.02	
RESULTADO DEL EJERCICIO	46,244.02	

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI
RUC: 20165718730
PASAJE MARTI 137-139
ACTIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
al 31 de Enero del 2023
(Expresado en nuevos soles)

CUENTAS	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIAL
Saldo al 01/01/2023	93,927.84			93,927.84
Distribuc. O Asignac. De Utilidades efec. En el Periodo				
Revaluacion de Activos Fijos				
Nuevos Aportes de Accionistas			46,244.02	46,244.02
Resultado del Ejercicio				
Otros Incrementos o Disminuciones				
Saldo al 31/01/2023	93,927.84		46,244.02	140,171.86

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Davila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobranza (entradas) por:

Venta de bienes o servicios (Ingresos Operacionales)
 Honorarios y comisiones
 Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Inversion)
 Dividendos(no incluidos en la actividad de inversion) y regalías
 Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad

Menos Pagos (Salidas) por:

Proveedores de Bienes y Servicios
 Remuneraciones y Bienes sociales
 TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SA
 Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)
 Regalías
 Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad

AUMENTO (DISMIN)DE EFECT. Y EQUIV. DE EFECT.PROV.DE ACTIV. DE OPERACIÓN

B. ACTIVIDADES DE INVERSION

Cobranza (entradas) por:

Prestamos a Partes Relacionadas
 Venta de Subsidiarias y Otras Unidades de Negocios
 Venta de Inversiones Financieras
 Venta de Inversiones Inmobiliarias
 Venta de Inmueble, Maquinaria y Equipos
 Venta de Activos Intangibles
 Intereses y Rendimientos
 Dividendos
 Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad

Menos Pagos (Salidas) por:

Prestamos a Partes Relacionadas
 Compra de Subsidiarias y otras Unidades de negocios
 Compra de Inversiones Financieras
 Compra de Inversiones Inmobiliarias
 Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo
 Desembolso por obras en curso de Inmuebles, Maquinaria y Equipo

Compra y desarrollo de Activos Intangibles

Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad

AUMENTO (DISMIN)DE EFECT.Y EQUIV.DE.EFEC.PROV.DE ACTI.DE INVERSION

C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Cobranza (entradas) por:

Emision y aceptación de Obligaciones Financieras
 Emision de Acciones Propias(acciones de tesorería)
 Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad

Menos Pagos (Salidas) por:

Amortización o pagos de Sobregiros Bancarios
 Amortización o pagos de obligaciones Financieras
 Recompra de Acciones Propias(Acciones en Tesorería)
 Interes y Rendimientos
 Dividendos Pagados

Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad

AUMENTO(DISMIN).DE.EFECT.Y.EQUIV.DE.EFECT.PROV.DE,ACTIV.DE FINANCIACIÓN

INGRESOS EXCEPCIONALES

Aumento(Disminución)Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo (A+B+C)

Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio

Efecto de las Diferencias de Cambio del Efectivo y Equivalente de Efectivo

SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO(31.01.2023)

2023

66,755.00
0
0
0

-21,665.85
-1,300.06
-23.34
0
0
0.00
43,666.75

0
0
0
0
0
0
0
0

0
0
0
-499
0
0
0
43,066.75

0
0
0

0
0
0
0
0
-308.89
0
0
0
42,757.86

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. *Julio César Herrera Bedía*
 DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. *Liceth Dávila Panduro*
 DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

(En Nuevos Soles)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		31/01/2023
Nota N° 01	10 - EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	
	Efectivo Caja M.N	-510.00
	Fondos fijos M.N	2,500.00
	BBVA Manc.Liceth-Jorge H.	-6,570.00
	Banco continental M.N.	1,103.50
	Banco continental Mancomunada	36,134.36
	Total	32,657.86
Nota N° 02	12-CTAS POR COBRAR COMERC - TERCER.	
	Fact.x cobrar emit.cartera MN	365.00
	Cuotas cobradas por Anticipado	-165.00
	Total	200.00
Nota N° 03	14 -CTAS POR COBRAR PERS.ACC.DIRECTORES	
	Otras ctas. X cob. al personal	0.00
	Total	0.00
	NOTA: CASO JUDICIALIZADO APROPIACION ILICITA	
Nota N° 04	16-CTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS	
	Subsidio por enfermedad	1,302.50
	Total	1,302.50
Nota N° 05	18-SERVICIOS Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS	
	Seguros SOAT	102.10
	Total	102.10
Nota N° 06	33-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
	Costo - Terrenos - PPE	0.00
	Costo - Edificaciones	0.00
	Costo- Vehiculos Motorizados	0.00
	Costo - Muebles-PPE	499.00
	Costo - Enseres	0.00
	Costo Eq.para procesam. de inf	0.00
	Costo -Equipo de seguridad	0.00
	Costo - Otros Equipos	0.00
	Costo -Edificaciones en curso	0.00
	Total	499.00
Nota N° 07	39-DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO	
	Deprec.Edificaciones	0.00
	Deprec.Unidades de transporte	0.00
	Deprec.muebles y enseres	0.00
	Deprec. De equipos diversos	0.00
	Total	0.00

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI


CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI
RUC: 20165718730
PASAJE MARTI 137-139
ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		31/01/2023
Nota N° 08	40-TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD	
	Renta de cuarta categoría	0.00
	ESSALUD	0.00
	Total	-
Nota N° 09	41-REMUNERAC. Y PART. X PAGAR	
	CTS	0.00
	AFP Prima	2.44
	Total	2.44
Nota N° 10	42-CTAS POR PAGAR COMERC. TERCEROS	
	Emitidas	-1,115.00
	Total	-1,115.00
Nota N° 11	46-CTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCER	
	Reclamacion de Terceros	-
	Total	
Nota N° 12	49-PASIVO DIFERIDO	-
	Ingresos diferidos	-270.00
	Total	-270.00
Nota N° 13	50-CAPITAL	
	Acciones	-
	Total	-
Nota N° 14	59-RESULTADOS ACUMULADOS	
	Resultados acumuladas	-
	Total	-

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC, Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC, Liceth Davila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 RUC: 20165718730
 ACTIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 75 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN AL 31-01-2023		ANEXO 1
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
751100	Cuota Ordinaria	21,258.00
751200	Fondo Solidaridad	3,522.00
751300	Fraccionamiento	3,330.00
751400	Incorporacion Nuevos Miembros	31,650.00
751500	Incorporacion Nuevos Miembros Extraordinario	500.00
751600	Constancia de Habilidad	690.00
751700	Seminario	4,090.00
751800	Constancia de sociedad auditora	80.00
751900	Charla de etica e integridad	100.00
754211	Local C.C.P.U.	850.00
759910	Servicio de agua	50.00
759920	Cena de gala	600.00
759930	Carnet de colegiado	35.00
	TOTAL	<u>66,755.00</u>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

 CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
 DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

 CPCC. Liceth Dávila Panduro
 DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

CUENTA: 63 GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS X TERC AL 31-01-2023	ANEXO 3
---	---------

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
631110	Transporte de carga	22.88
631120	Transporte de pasajeros	254.50
631410	Alimentos Y Bebidas Cons.Direc	144.00
631412	Alimen.personal adm.directores	144.00
631413	Alimentación Cafetin CCPU	30.50
631414	Alimentos Y Bebidas Seminarios	145.00
631451	Alimentos colegiatura Ordinar.	2,470.00
631452	Bebidas colegiatura Ordinar.	570.00
631453	Alimentos colegiatura Extraord	195.00
631454	Bebidas colegiatura Extraordin	101.00
632120	Honorarios Personal Administ.	5,425.00
632130	Honorarios - Maestro-Cerem.	200.00
632310	Honorarios-Asistente contable	1,000.00
634110	Mantenimiento de edificaciones	1,451.30
634130	Mantenimiento Equipo Transport	18.50
634140	Mantenimiento Muebles Enseres	1,100.00
635510	Alquiler de sillas y mesas	230.00
635520	Alquiler de forros silla/mesa	272.00
636100	Energía eléctrica	1,411.80
636900	Aporte Por miembros habiles JD	598.65
636901	Aporte por NM al JDCCP	1,380.00
639110	Gastos bancarios	102.40
	TOTAL	<u>17,266.53</u>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Davila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

RUC: 20165718730

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 64 GASTOS POR TRIBUTOS AL 31-01-2023		ANEXO 4
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
641110	IGV	23.34
641210	Impuesto a las transac.financ	3.20
645110	Intereses	1.13
	TOTAL	<u>27.67</u>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

RUC: 20165718730

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 65 OTROS GASTOS DE GESTION AL 31-01-2023		ANEXO 5
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
651001	Seguro SOAT	4.68
656001	Articulos de limpieza	277.30
656002	Gasolina	10.00
656003	Utiles de oficina	741.70
659001	Sellos Automaticos Coleg.Odina	420.00
659002	Sellos Automaticos Coleg.Extra	20.00
659003	Copias y Espiralado Coleg.Ordi	430.50
659004	Copias y Espiralado Coleg.Extr	20.50
659005	Carnet Laminado Coleg.Ordinar	315.00
659006	Carnet Laminado Coleg.Extraord	15.00
659007	Servicio de Mozos colegiaturas	100.00
659008	Pilas Baterias Colegiaturas	35.00
659009	Copias,scaneos y spiralados	183.00
659011	Gastos Reg.publ.y notaria	78.00
659012	Sellos Automaticos CCPU	70.00
659013	Certificados de seminarios	100.00
659014	Utiles de oficina seminarios	37.00
659015	Impresiones	158.00
659310	Apoyo social a los colegas	179.10
659520	Ajuste redondeo rendicio.gasto	22.00
	TOTAL	<u>3,216.78</u>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. Jorge Lázaro Herreña Bedía
 DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. Liceth Dávila Panduro
 DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD