

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

BALANCE DE SITUACION AL 30 DE ABRIL DEL 2023
[EN NUEVOS SOLES]

	FECHA	FECHA		
	30/04/2023	30/04/2023		
ACTIVO			PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
(10) Efectivo y Equivalente de Efectivo (NOTA 01)	45,105.04		(40) TRIB. Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD (NOTA 08)	0.46
(12) Cuentas por Cobrar Comerciales Terceros (NOTA 02)	525.00		(41) REMUNERAC. Y PART. X PAGAR (NOTA 09)	-0.30
(14) Ctas por Cobrar Pers. Acc. Directores (NOTA 03)	0.00		(42) CTAS X PAGAR COMERC TERCEROS (NOTA 10)	1,697.90
(16) Ctas por Cobrar Diversas Terceros (NOTA 04)	2,802.50		(46) CTAS X PAGAR DIVERSAS - TERCER. (NOTA 11)	0.00
(18) SERV. Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS (NOTA 05)	-8.78			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	48,423.76		TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,698.06
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE	
(33) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 06)	0.00			
(39) DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO (Nota 07)	0.00			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	0.00		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00
			TOTAL PASIVO	
			PATRIMONIO	
			(50) Capital (según testimonio) (NOTA 12)	0.00
			(59) Resultados Acumulados (NOTA 13)	0.00
			(59) Resultados del Ejercicio (NOTA 14)	46,725.70
TOTAL ACTIVO	48,423.76		TOTAL PATRIMONIO	46,725.70
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48,423.76

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

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
[Firma]
CPCC. Liceth Davila 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 FUNCION

(EN NUEVOS SOLES)

ABRIL 2023	FECHA
	30/04/2023
(75)Ventas Netas o Ingresos por servicios	87,493.00
Costo De Ventas (Costo del Servicio)	-
UTILIDAD BRUTA	87,493.00
(94)Gastos de Administración	-40,763.00
(95)Gastos de Ventas	
UTILIDAD DE OPERACIÓN	46,730.00
Ingresos Financieros	-
(97)Gastos Financieros	-4.30
Descuentos rebajas y bonificaciones obtenidos	
Gastos Diversos	
Ingresos Excepcionales	
Gastos Excepcionales	
Adiciones	0.00
Impuesto a la Renta	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	46,725.70

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

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

(EN NUEVOS SOLES)

ABRIL 2023	FECHA	
	30/04/2023	ANEXO
(75)Ingresos Operacionales	87,493.00	(1)
Compras de Suministros	0.00	
Variacion de Suministros	0.00	
MARGEN COMERCIAL	87,493.00	
(63)Servicios Prestados por Terceros	-24,690.55	(3)
VALOR AGREGADO	62,802.45	
(62)Cargas de Personal	-3,929.46	(2)
(64)Gastos por Tributos	-2,462.01	(4)
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	56,410.98	
Desc tos, Rebajas, Bonif Concedidos	0.00	
Otros Ingresos de Gestion	0.00	
(65)Otros Gastos de Gestion	-9,685.28	(5)
Provisiones del Ejercicio	0.00	
RESULTADOS DE EXPLOTACION	46,725.70	
RESULTADO DEL EJERCICIO	46,725.70	

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía

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

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
al 30 de abril del 2023
(Expresado en nuevos soles)

CUENTAS	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIAL
Saldo al 01/04/2023	93,927.84			93,927.84
Distribuc. O Asignac. De Utilidades efec. En el Periodo				
Revaluacion de Activos Fijos				
Nuevos Aportes de Accionistas				
Resultado del Ejercicio			46,725.70	46,725.70
Otros Incrementos o Diaminuciones				
Saldo al 30/04/2023	93,927.84		46,725.70	140,653.54

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
al 30 de abril del 2023
(Expresado en nuevos soles)

	2023
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Venta de bienes o servicios (Ingresos Operacionales)	87,493.00
Honorarios y comisiones	0
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Inversion)	0
Dividendos(no incluidos en la actividad de inversion) y regalías	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	0
Menos Pagos (Salidas) por:	
Proveedores de Bienes y Servicios	-34,172.46
Remuneraciones y Bienes sociales	-4,907.80
TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SA	-2,782.17
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)	0
Regalías	0
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0.00
AUMENTO (DISMIN)DE EFECT. Y EQUIV. DE EFECT.PROV.DE ACTIV. DE OPERACIÓN	45,630.57
B. ACTIVIDADES DE INVERSION	
Cobranza (entradas) por:	
Prestamos a Partes Relacionadas	-
Venta de Subsidiarias y Otras Unidades de Negocios	0
Venta de Inversiones Financieras	0
Venta de Inversiones Inmobiliarias	0
Venta de Inmueble, Maquinaria y Equipos	0
Venta de Activos Intangibles	0
Intereses y Rendimientos	0
Dividendos	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	0
Menos Pagos (Salidas) por:	
Prestamos a Partes Relacionadas	-
Compra de Subsidiarias y otras Unidades de negocios	0
Compra de Inversiones Financieras	0
Compra de Inversiones Inmobiliarias	0
Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0
Desembolso por obras en curso de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0
Compra y desarrollo de Activos Intangibles	0
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0
AUMENTO (DISMIN)DE EFECT.Y EQUIV.DE EFEC.PROV.DE ACTI.DE INVERSION	45,630.57
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Emision y aceptación de Obligaciones Financieras	-
Emision de Acciones Propias(acciones de tesoreria)	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	0
Menos Pagos (Salidas) por:	
Amortización o pagos de Sobregiros Bancarios	0
Amortización o pagos de obligaciones Financieras	0
Recompra de Acciones Propias(Acciones en Tesoreria)	0
Interes y Rendimientos	0
Dividendos Pagados	0
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	-525.53
AUMENTO(DISMIN).DE EFECT.Y EQUIV.DE EFECT.PROV.DE ACTIV.DE FINANCIACIÓN	0
INGRESOS EXCEPCIONALES	
Aumento(Disminución)Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo (A+B+C)	0
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(30.04.2023)	45,105.04

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

(En Nuevos Soles)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		30/04/2023
Nota N° 01	10 - EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	
	Efectivo Caja M.N	1,290.00
	Fondos fijos M.N	-
	Banco continental F.S.	-
	Banco continental M.N.	20,959.95
	Banco continental Mancomunada	22,855.09
	Total	45,105.04
Nota N° 02	12-CTAS POR COBRAR COMERC - TERCER.	
	Fact.x cobrar emit.cartera MN	-35.00
	Cuotas cobradas por Anticipado	560.00
	Total	525.00
Nota N° 03	14 -CTAS POR COBRAR PERS.ACC.DIRECTORES	
	Otras ctas. X cob. al personal	0.00
	Total	0.00
Nota N° 04	16-CTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS	
	Prestamo a tercero	1,500.00
	Subsidio por enfermedad	1,302.50
	Otras ctas por cobrar diversas (SANCION ADM.)	0.00
Total	1,302.50	
Nota N° 05	18-SERVICIOS Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS	
	Seguros SOAT	-8.78
	Total	-8.78
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	0.00
	Costo - Enseres	0.00
	Costo Eq.para procesam. de inf	0.00
	Costo -Equipo de seguridad	0.00
	Costo -Equipo de comunicaci3n	0.00
	Costo - Otros Equipos	0.00
	Costo -Edificaciones en curso	0.00
Total	0.00	
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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		30/04/2023
Nota N° 08	40-TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD	
	Renta de cuarta categoría	0.00
	ESSALUD	0.46
	Total	0.46
Nota N° 09	41-REMUNERAC. Y PART. X PAGAR	
	Sueldos y salarios por pagar	0.00
	CTS	0.00
	AFP Prima	-0.30
	AFP Integra	0.00
	AFP Habitat	0.00
	Total	-0.30
Nota N° 10	42-CTAS POR PAGAR COMERC. TERCEROS	
	Facturas por pagar emitidas M.N	1,335.90
	Anticipo a proveedores	1,332.00
	Honorarios por pagar M.N	-970.00
	Total	1,697.90
Nota N° 11	46-CTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCER	
	Reclamacion de Terceros	-
	Fondo de Solidaridad	-
	Total	-
Nota N° 12	50-CAPITAL	
	Acciones	-
	Total	-
Nota N° 13	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 Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

RUC: 20165718730

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 75 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN AL 30-04-2023			ANEXO 1
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
751100	Cuota Ordinaria	34,762.00	
751200	Fondo Solidaridad	6,286.00	
751300	Fraccionamiento	5,685.00	
751400	Incorporacion Nuevos Miembros	36,000.00	
751500	Incorporacion NM Extraordinario	0.00	
751600	Constancia de Habilidad	735.00	
751700	Seminario	0.00	
751900	Charla de etica e integridad	2,200.00	
754211	Local C.C.P.U.	1,250.00	
759910	Servicio de Agua	50.00	
759920	Cena de Gala	440.00	
759930	Carnet de colegiado	70.00	
759940	Pin de contador	15.00	
	TOTAL	<u>87,493.00</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
 ACTIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 62 GASTOS DE PERSONAL Y DIRECTORES AL 30-04-2023			ANEXO 2
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
621110	Sueldos y salarios	3,400.00	
622110	Asignacion familiar	205.00	
627110	Rég.de prestaciones de salud	324.46	
TOTAL		<u>3,929.46</u>	

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

CUENTA: 63 GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS X TERC AL 30-04-2023			ANEXO 3
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
631110	Transporte de carga	20.00	
631120	Transporte de pasajeros	160.00	
631410	Alimentos Y Bebidas Cons.Direc	535.20	
631411	Agua en buyon Administracion	20.00	
631413	Alimentación,Bebidas Cafetin	201.00	
631451	Alimentos colegiatura Ordinar.	2,700.00	
631452	Bebidas colegiatura Ordinar.	829.00	
632120	Honorarios Personal Administ.	3,105.00	
632130	Honorarios - Maestro-Cerem.	200.00	
632210	Legal y Tributaria	300.00	
632310	Honorarios-Asistente contable	1,000.00	
632311	Auditoria Financiera	10,000.00	
634110	Mantenimiento de edificaciones	859.00	
634410	Intangibles,antivirus	250.00	
635510	Alquiler de sillas y mesas	247.00	
635520	Alquiler de forros silla/mesa	298.00	
636100	Energía eléctrica	1,131.90	
636301	Servicio de desague	43.00	
636400	Teléfono Fijo	47.37	
636500	Internet	481.18	
636900	Aporte Por miembros habiles JD	683.15	
636901	Aporte por NM al JDCCP	1,707.75	
639110	Gastos bancarios	72.00	
TOTAL		<u>24,690.55</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
 ACTIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 64 GASTOS POR TRIBUTOS AL 30-04-2023		ANEXO 4
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
641110	IGV	2,457.71
641210	Impuesto a las transac.financ	4.30
TOTAL		<u>2,462.01</u>

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

CUENTA: 65 OTROS GASTOS DE GESTION AL 30-04-2023		ANEXO 5
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
651001	Seguro SOAT	8.78
653110	Suscripciones diario impetu	26.00
656001	Articulos de limpieza	274.60
656002	Gasolina	50.00
656003	Utiles de oficina	987.40
656004	Utensilios del ocpu	8.00
656005	Alimentos cafetin del CCPU	35.90
659001	Sellos Automaticos Coleg.Odina	440.00
659003	Copias y Espiralado Coleg.Ordi	451.00
659005	Carnet Laminado Coleg.Ordinar	330.00
659007	Servicio de Mozos colegiaturas	100.00
659009	Copias,scaneos y spiralados	76.65
659010	Agasajos,cumpleaños	1,495.50
659011	Gastos Reg.publ.y notaria	30.00
659013	Certificados de seminarios	23.73
659015	Impresiones	90.00
659019	Lavado y secado de telas	16.01
659020	Duplicado de carnet PVC	30.00
659022	Portas Diplomas colegiaturas	1,864.41
659023	Duplicado de llaves y candados	60.00
659310	Apoyo social a los colegas	2,050.00
659912	Capacitaciones,seminarios	1,237.30
TOTAL		<u>9,685.28</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