

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

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

	FECHA 31/05/2023	FECHA 31/05/2023
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
(10) Efectivo y Equivalente de Efectivo (NOTA 01)	39,553.67	
(12) Cuentas por Cobrar Comerciales Terceros (NOTA 02)	-175.00	
(14) Ctas por Cobrar Pers.Acc.Directores (NOTA 03)	400.00	
(16) Ctas por Cobrar Diversas Terceros (NOTA 04)	-4,698.50	
(18) SERV. Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS (NOTA 05)	-9.07	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	35,071.10	
ACTIVO NO CORRIENTE		
(33) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 06)	2,137.60	
(39) DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO (Nota 07)	0.00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,137.60	
TOTAL ACTIVO	37,208.70	
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
(40) TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD (NOTA 08)		0.46
(41) REMUNERAC. Y PART. X PAGAR (NOTA 09)		-256.52
(42) CTAS X PAGAR COMERC TERCEROS (NOTA 10)		-703.90
(46) CTAS X PAGAR DIVERSAS – TERCER. (NOTA 11)		185.50
(49) PASIVO DIFERIDO. (NOTA 12)		-150.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	-924.46	
PASIVO NO CORRIENTE		
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)		38,133.16
TOTAL PATRIMONIO		38,133.16
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	37,208.70	37,208.70

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

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. *Jorge Lázaro Herrera Beclia*
 DECANO

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

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION

(EN NUEVOS SOLES)

MAYO 2023	FECHA
	31/05/2023
(75)Ventas Netas o Ingresos por servicios	72,486.00
Costo De Ventas (Costo del Servicio)	-
UTILIDAD BRUTA	72,486.00
(94)Gastos de Administración	-33,949.19
(95)Gastos de Ventas	-400.00
UTILIDAD DE OPERACIÓN	38,136.81
Ingresos Financieros	-
(97)Gastos Financieros	-3.65
Descuentos rebajas y bonificaciones obtenidos	
Gastos Diversos	
Ingresos Excepcionales	
Gastos Excepcionales	
Adiciones	0.00
Impuesto a la Renta	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	38,133.16

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

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

(EN NUEVOS SOLES)

MAYO 2023	FECHA	
	31/05/2023	ANEXO
(75)Ingresos Operacionales	72,486.00	(1)
Compras de Suministros	0.00	
Variacion de Suministros	0.00	
MARGEN COMERCIAL	72,486.00	
(63)Servicios Prestados por Terceros	-12,569.54	(3)
VALOR AGREGADO	59,916.46	
(62)Cargas de Personal	-5,310.42	(2)
(64)Gastos por Tributos	-329.05	(4)
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	54,276.99	
Desc tos, Rebajas, Bonif Concedidos	0.00	
Otros Ingresos de Gestion	0.00	
(65)Otros Gastos de Gestion	-16,143.83	(5)
Provisiones del Ejercicio	0.00	
RESULTADOS DE EXPLOTACION	38,133.16	
RESULTADO DEL EJERCICIO	38,133.16	


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

COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI

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

CUENTAS	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIAL
Saldo al 01/05/2023	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			38,133.16	38,133.16
Otros Incrementos o Disminuciones				
Saldo al 31/05/2023	93,927.84		38,133.16	132,061.00

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI


CPCC. Jorge Lázar Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI


CPCC. Liceth Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
al 31 de mayo del 2023
(Expresado en nuevos soles)

	2023
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Venta de bienes o servicios (Ingresos Operacionales)	72,486.00
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	-31,315.89
Remuneraciones y Bienes sociales	-6,544.98
TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SA	-649.40
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	33,975.73
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	-
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	33,975.73
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Emission y aceptación de Obligaciones Financieras	0
Emission de Acciones Propias (acciones de tesorería)	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	5,577.94
Menos Pagos (Salidas) por:	
Amortización o pagos de Sobregiros Bancarios	0
Amortización o pagos de obligaciones Financieras	0
Recompra de Acciones Propias (Acciones en Tesorería)	0
Interes y Rendimientos	0
Dividendos Pagados	0
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0
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 (31.05.2023)	39,553.67

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

(En Nuevos Soles)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		31/05/2023
Nota N° 01	10 - EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	
	Efectivo Caja M.N	-1,555.00
	Fondos fijos M.N	-
	Banco continental F.S.	-
	Banco continental M.N.	21,997.25
	Banco continental Mancomunada	19,111.42
	Total	39,553.67
Nota N° 02	12-CTAS POR COBRAR COMERC - TERCER.	
	Fact.x cobrar emit.cartera MN	-160.00
	Cuotas cobradas por Anticipado	-15.00
	Total	-175.00
Nota N° 03	14 -CTAS POR COBRAR PERS.ACC.DIRECTORES	
	Entregas a rendir cuenta	400.00
	Otras ctas. X cob. al personal	0.00
	Total	400.00
Nota N° 04	16-CTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS	
	Prestamo a tercero	1,500.00
	Subsidio por enfermedad	3,198.50
	Otras ctas por cobrar diversas (SANCION ADM.)	0.00
	Total	3,198.50
Nota N° 05	18-SERVICIOS Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS	
	Seguros SOAT	-9.07
	Total	-9.07
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	837.60
	Costo - Enseres	0.00
	Costo Eq.para procesam. de inf	1,300.00
	Costo -Equipo de seguridad	0.00
	Costo -Equipo de comunicaci3n	0.00
	Costo - Otros Equipos	0.00
	Costo -Edificaciones en curso	0.00
	Total	2,137.60
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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		31/05/2023
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	-256.52
	AFP Prima	0.00
	AFP Integra	0.00
	AFP Habitat	0.00
	Total	-256.52
Nota N° 10	42-CTAS POR PAGAR COMERC. TERCEROS	
	Facturas por pagar emitidas M.N	-673.90
	Anticipo a proveedores	0.00
	Honorarios por pagar M.N	-30.00
Total	-703.90	
Nota N° 11	46-CTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCER	
	Otras cuentas por pagar	185.50
	NOTAS: DEVOLUCION DIA DE LA MADRE CPC SONIA BUSTAM.	
	Fondo de Solidaridad	-
Total	185.50	
Nota N° 12	49-PASIVO DIFERIDO	
	Otras cuentas por pagar	-150.00
	Total	-150.00
Nota N° 13	50-CAPITAL	
	Acciones	-
	Total	-
Nota N° 14	59-RESULTADOS ACUMULADOS	
	Resultados acumuladas	-
	Total	-

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCG. Jorge Lázaro Herrera Bedde
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCG. 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 31-05-2023			ANEXO 1
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
751100	Cuota Ordinaria	21,218.00	
751200	Fondo Solidaridad	3,295.00	
751300	Fraccionamiento	7,248.00	
751400	Incorporacion Nuevos Miembros	35,000.00	
751500	Incorporacion NM Extraordinario	500.00	
751600	Constancia de Habilidad	840.00	
751900	Charla de etica e integridad	2,315.00	
754211	Local C.C.P.U.	1,350.00	
759910	Servicio de Agua	50.00	
759920	Cena de Gala	640.00	
759940	Pin de contador	30.00	
	TOTAL	<u>72,486.00</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
 ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 62 GASTOS DE PERSONAL Y DIRECTORES AL 31-05-2023			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	
629110	C.T.S	1,360.96	
	TOTAL	<u>5,310.42</u>	

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

CUENTA: 63 GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS X TERC AL 31-05-2023			ANEXO 3
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
631120	Transporte de pasajeros	1,262.65	
631301	Alojamiento	341.82	
631410	Alimentos Y Bebidas Cons.Direc	429.00	
631411	Agua en buyon Administracion	10.00	
631413	Alimentación,Bebidas Cafetin	132.00	
631416	Gastos Viaje Decano-Cons.Direc	245.53	
631453	Alimentos colegiatura Extraord	341.00	
631454	Bebidas colegiatura Extraordin	87.00	
632120	Honorarios Personal Administ.	3,075.00	
632210	Legal y Tributaria	500.00	
632310	Honorarios-Asistente contable	1,000.00	
634110	Mantenimiento de edificaciones	608.80	
634150	Mantenimiento Equipos Diversos	90.00	
636100	Energía eléctrica	1,256.40	
636301	Servicio de desague	43.00	
636400	Teléfono Fijo	296.44	
636900	Aporte Por miembros habiles JD	595.40	
636901	Aporte por NM al JDCCP	1,782.00	
637201	Publicacion de Asambleas	400.00	
639110	Gastos bancarios	73.50	
	TOTAL	<u>12,569.54</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 31-05-2023		ANEXO 4
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
641110	IGV	325.40
641210	Impuesto a las transac.financ	3.65
	TOTAL	<u>329.05</u>

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

CUENTA: 65 OTROS GASTOS DE GESTION AL 31-05-2023		ANEXO 5
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
651001	Seguro SOAT	9.07
653110	Suscripciones diario impetu	26.00
656001	Articulos de limpieza	226.00
656002	Gasolina	30.00
656003	Utiles de oficina	513.27
656004	Utensilios del occpu	17.20
656005	Alimentos cafetin del CCPU	30.80
659002	Sellos Automaticos Coleg.Extra	40.00
659004	Copias y Espiralado Coleg.Extr	41.00
659006	Carnet Laminado Coleg.Extraord	30.00
659009	Copias,scaneos y spiralados	69.30
659010	Agasajos,cumpleaños	744.00
659018	Arreglo Floral sepelio	240.00
659020	Duplicado de carnet PVC	15.00
659024	Agasajo dia de la Madre	13,010.50
659912	Capacitaciones,seminarios	1,101.69
	TOTAL	<u>16,143.83</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