

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

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA MENSUAL JUNIO 2023
 (EN NUEVOS SOLES)

	ACTIVO	FECHA 30/06/2023	PASIVO	FECHA 30/06/2023
	ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
(10) Efectivo y Equivalente de Efectivo (Nota 01)	-8,642.19		(40) TRIB. Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD (Nota 08)	0.46
(12) Cuentas por Cobrar Comerciales Terceros (Nota 02)	140.00		(41) REMUNERAC. Y PART. X PAGAR (Nota 09)	0.00
(14) Ctas por Cobrar Pers. Acc. Directores (Nota 03)	0.00		(42) CTAS X PAGAR COMERC TERCEROS (Nota 10)	12,717.30
(16) Ctas por Cobrar Diversas Terceros (Nota 04)	6,302.50		(46) CTAS X PAGAR DIVERSAS – TERCER. (Nota 11)	14,488.40
(18) SERV. Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADOS (Nota 05)	212.02		(49) PASIVO DIFERIDO (Nota 12)	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-1,987.67		TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,206.16
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE	
(33) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 05)	0.00			
(39) DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO (Nota 07)	-8,227.92			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-8,227.92		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00
			TOTAL PASIVO	
			PATRIMONIO	
			(50) Capital (segun testimonio) (Nota 13)	0.00
			(59) Resultados Acumulados (Nota 14)	0.00
			(59) Resultados del Ejercicio (Nota 15)	-37,421.75
TOTAL ACTIVO	-10,215.59		TOTAL PATRIMONIO	-37,421.75
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-10,215.59

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. *Liceth Dávila Panduro*
 DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. *Jorge Lázaro Herrera Berdi*
 DECANO

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

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION

(EN NUEVOS SOLES)

JUNIO 2023	FECHA
	30/06/2023
(75) Ventas Netas o Ingresos por servicios	27,596.00
Costo De Ventas (Costo del Servicio)	-
UTILIDAD BRUTA	27,596.00
(94) Gastos de Administración	-64,614.50
(95) Gastos de Ventas	-400.00
UTILIDAD DE OPERACIÓN	-37,418.50
Ingresos Financieros	-
(97) Gastos Financieros	-3.25
Descuentos rebajas y bonificaciones obtenidos	0.00
Gastos Diversos	
Ingresos Excepcionales	
Gastos Excepcionales	
Adiciones	0.00
Impuesto a la Renta	0.00
(59) RESULTADO DEL EJERCICIO	-37,421.75

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

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

(EN NUEVOS SOLES)

JUNIO 2023	FECHA	
	30/06/2023	ANEXO
(75) Ingresos Operacionales	27,596.00	(1)
Compras de Suministros	0.00	
Variacion de Suministros	0.00	
MARGEN COMERCIAL	27,596.00	
(63) Servicios Prestados por Terceros	-35,746.17	(3)
VALOR AGREGADO	-8,150.17	
(62) Cargas de Personal	-3,929.46	(2)
(64) Gastos por Tributos	1,507.70	(4)
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	-10,571.93	
Descptos, Rebajas, Bonif Concedidos	0.00	
Otros Ingresos de Gestion	0.00	
(65) Otros Gastos de Gestion	-18,621.90	(5)
(68) Provisiones del Ejercicio	-8,227.92	(6)
RESULTADOS DE EXPLOTACION	37,421.75	
Ingresos Financieros		
Gastos Financieros	0.00	
RESULTADO ANTES IMP. RENTA	0.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO	37,421.75	

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 30 de Junio del 2023
(Expresado en nuevos soles)

JUNIO 2023

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				
Resultado del Ejercicio			-37,421.75	-37,421.75
Otros Incrementos o Daminuciones				
Saldo al 30/06/2023	93,927.84		-37,421.75	56,506.09

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
[Signature]
CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
FISCAL

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
JUNIO 2023
(Expresado en nuevos soles)

	2023
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Venta de bienes o servicios (Ingresos Operacionales)	27,596.00
Honorarios y comisiones	
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	-30,246.72
Remuneraciones y Bienes sociales	-4,907.50
TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SA	-2,617.35
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)	0
Regalías	0
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	-220.80
AUMENTO (DISMIN)DE EFECT. Y EQUIV. DE EFECT.PROV.DE ACTIV. DE OPERACIÓN	-21,679.07
B. ACTIVIDADES DE INVERSION	
Cobranza (entradas) por:	
Prestamos a Partes Relacionadas	
Venta de Subsidiarias y Otras Unidades de Negocios	
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	
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	-10,396.37
C.ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Emision y aceptacion de Obligaciones Finacieras	
Emision de Acciones Propias(acciones de tesoreria)	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	1,754.18
Menos Pagos (Salidas) por:	
Amortización o pagos de Sobregiros Bancarios	0
Amortización o pagos de obligaciones Financieras	
Recompra de Acciones Propias(Acciones en Tesoreria)	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	0
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(30.06.2023)	-8,642.19

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedla
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

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

(En Nuevos Soles)

JUNIO 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		30/06/2023
Nota N° 01	10 - EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	
	(101110) Efectivo Caja M.N	680.00
	(102101) Fondos fijos M.N	-
	(104120) Banco continental F.S. CTA CTE N° 011-306-000100150283-88	-
	(104121) Banco continental M.N. CTA CTE N° 011-306-000100008657-87	9,096.45
	(104123) Banco continental - Manc CTA CTE N° 011-306-000100167119-85	-18,418.64
	Total	-8,642.19
Nota N° 02	12-CTAS POR COBRAR COMERC - TERCER.	
	(121210) Fact.x cobrar emit.cartera MN	0.00
	(122110) Cuotas cobradas por anticipado	-140.00
	Total	-140.00
Nota N° 03	14 -CTAS POR COBRAR PERS.ACC.DIRECTORES	
	(141910) Otras ctas. X cob. al personal	0.00
	(143310) Entregas a rendir cuentas	0.00
	Total	0.00
Nota N° 04	16-CTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS	
	(161110) Prestamo a tercero PRESTAMO A NOMBRE DEL CCPC RUBEN CABEZUDO HERRERA PARA ALQUILER DE CANCHA DEPORTIVA DEL CLUB SPORT LORETO	5,000.00
	(162900) Subsidio por enfermedad NOTA: SUBSIDIO DE LA SEÑORA DANAE MISHEL PEÑA NAVARRO DNI: 71339113	1,302.50
	(169910) Otras ctas por cobrar diversas	0.00
	Total	6,302.50
Nota N° 05	18-SERV. Y OTROS CONTRAT X ANTICI	
	(182101) Seguro SOAT	-8.78
	(182102) Seguro Vida Ley	220.80
	Total	212.02
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 Eq.para procesam. de inf	0.00
	Costo Eq.de comunicaci3n	0.00
	Costo -Equipo de seguridad	0.00
	Costo - Otros Equipos Diversor	0.00
	Costo -Edificaciones en curso	0.00
	Total	0.00
Nota N° 07	39-DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO	
	Deprec. Edificaciones	621.86
	Deprec. Unidades de transporte	0.00
	Deprec. Muebles y enseres	1,214.08

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 DE UCAYALI

RUC: 20165718730

PASAJE MARTI 137-139

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

(En Nuevos Soles)

JUNIO 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		30/06/2023
Nota N° 08	40-TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD	
	(40172) Renta de cuarta categoría	0.00
	(40310) ESSALUD	0.46
	Total	0.46
Nota N° 09	41-REMUNERAC. Y PART. X PAGAR	
	(417101) AFP PRIMA	0.00
	(417102) AFP INTEGRAL	0.00
	(417103) AFP HABITAT	0.00
Total	0.00	
Nota N° 10	42-CTAS POR PAGAR COMERC. TERCEROS	
	(421210) Fact x pagar emitidas MN	12,477.30
	(422101) Anticipo a proveedores	-260.00
	(424110) Honorarios Por Pagar	500.00
Total	12,717.30	
Nota N° 11	46-CTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCER	
	(461110) Reclamacion de terceros	0.00
	(469310) Fondo de Solidaridad	14,673.90
	(469910) Otras cuentas por pagar	-185.50
Total	14,488.40	
Nota N° 12	49 INGRESOS DIFERIDOS	
	(496110) Ingresos diferidos	-
Total	-	
Nota N° 13	50-CAPITAL	
	(501110) Acciones	-
Total	-	
Nota N° 14	59-RESULTADOS ACUMULADOS	
	(593110) 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 JUNIO 2023			ANEXO 1
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
751100	Cuota Ordinaria	11,219.00	
751200	Fondo Solidaridad	-18,113.00	
751300	Fraccionamiento	3,735.00	
751400	Incorporacion Nuevos Miembros	19,580.00	
751600	Constancia de Habilidad	435.00	
751701	Curso de Auditoria Financiera	8,100.00	
751900	Charla de etica e integridad	1,100.00	
754211	Local C.C.P.U.	750.00	
759910	Servicio de Agua	50.00	
759920	Cena de Gala	725.00	
759940	Pin de contador	15.00	
TOTAL		27,596.00	

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 PUBLICOS DE UCAYALI
 RUC: 20165718730
 ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 62 GASTOS DE PERSONAL Y DIRECTORES JUNIO 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
 ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 63 GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS X TERC JUNIO 2023			ANEXO 3
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
631120	Transporte de pasajeros	2,820.18	
631210	Correos	20.00	
631301	Alojamiento	1,069.55	
631410	Alimentos Y Bebidas Cons.Direct	1,359.59	
631411	Agua en buyon Administracion	10.00	
631412	Alimen.personal adm.directores	64.00	
631413	Alimentación,Bebidas Cafetin	180.00	
631417	Alimen.y Bebidas Charla.Etica	121.00	
631451	Alimentos colegiatura Ordinar.	4,700.00	
631452	Bebidas colegiatura Ordinar.	1,455.00	
632120	Honorarios Personal Administ.	3,564.88	
632130	Honorarios - Maestro-Cerem.	200.00	
632310	Honorarios-Asistente contable	1,000.00	
632311	Auditoria Financiera	13,600.00	
634110	Mantenimiento de edificaciones	550.00	
634150	Mantenimiento Equipos Diversos	100.00	
635520	Alquiler de forros silla/mesa	716.00	
636100	Energia eléctrica	1,220.60	
636401	Teléfono Celular	47.37	
636900	Aporte Por miembros habiles JD	646.75	
636901	Aporte por NM al JDCCP	1,707.75	
637201	Publicacion de Asambleas	400.00	
639110	Gastos bancarios	193.50	
TOTAL		<u>35,746.17</u>	

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

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

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

CUENTA: 64 GASTOS POR TRIBUTOS JUNIO 2023			ANEXO 4
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
641110	IGV	-1,510.95	
641210	Impuesto a las transac.financ	3.25	
TOTAL		<u>-1,507.70</u>	

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

CUENTA: 65 OTROS GASTOS DE GESTION JUNIO 2023			ANEXO 5
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
651001	Seguro SOAT	8.78	
653110	Suscripciones diario impetu	26.00	
656001	Articulos de limpieza	460.50	
656002	Gasolina	115.00	
656003	Utiles de oficina	800.50	
656004	Utensilios del ccpu	144.70	
656005	Alimentos cafetin del CCPU	108.00	
656006	Medicinas para Botiquin	111.10	
659001	Sellos Automaticos Coleg.Odina	720.00	
659003	Copias y Espiralado Coleg.Ordin	738.00	
659005	Carnet Laminado Coleg.Ordinar	540.00	
659007	Servicio de Mozos colegiaturas	200.00	
659008	Pilas Baterias Colegiaturas	49.00	
659009	Copias,scaneos y spiralados	70.33	
659010	Agasajos,cumpleaños	920.00	
659019	Lavado y secado de telas	11.00	
659020	Duplicado de carnet PVC	15.00	
659023	Duplicado de llaves y candados	9.00	
659025	Agasajo dia del Padre	12,822.40	
659310	Apoyo social a los colegas	-2,229.10	
659510	Campeonatos intercolegios	592.50	
659520	Ajuste redondeo rendicio.gasto	-0.01	
659912	Capacitaciones,seminarios	1,002.20	
659913	Botiquin	15.00	
659914	Repuestos Camara Seguridad	24.00	
659915	Medicinas viaticos	8.70	
659916	Polos,gorros	1,339.30	
TOTAL		<u>18,621.90</u>	

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 PUBLICOS DE UCAYALI
RUC: 20165718730
ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 68 VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVO AL JUNIO 2023		ANEXO 6
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
684110	Edificaciones	621.86
684140	Muebles y enseres	1,214.08
684150	Equipos diversos	4,498.78
684151	Equipos de procesam.informac	1,872.18
684153	Equipos de Comunicacion	21.02
	TOTAL	<u>8,227.92</u>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Beda

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD