

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

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
 (EN NUEVOS SOLES)

ACTIVO	FECHA 31/12/2022	PASIVO	FECHA 31/12/2022
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
(10) Efectivo y Equivalente de Efectivo (Nota 01)	361,617.69	(40) TRIB. Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD (Nota 07)	146.35
(12) Cuentas por Cobrar Comerciales Terceros (Nota 02)	225.00	(41) REMUNERAC. Y PART. X PAGAR (Nota 08)	410.64
(14) Ctas por Cobrar Pers.Acc.Directores(Nota 03)	2,425.00	(42) CTAS X PAGAR COMERC TERCEROS (Nota 09)	2,115.00
(16) Ctas por Cobrar Diversas Terceros (Nota 04)	13,940.76	(46) CTAS X PAGAR DIVERSAS – TERCER. (Nota 10)	77,330.91
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	378,208.45	(49) PASIVO DIFERIDO (Nota 11)	1,434.93
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO CORRIENTE	81,437.83
(33) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 05)	1,089,996.82	PASIVO NO CORRIENTE	
(39) DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO (Nota 06)	-81,965.54		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,008,031.28	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00
		TOTAL PASIVO	
		PATRIMONIO	
		(50) Capital (según testimonio) (Nota 12)	93,927.84
		(59) Resultados Acumulados (Nota 13)	980,296.37
		(59) Resultados del Ejercicio (Nota 14)	230,577.69
TOTAL ACTIVO	1,386,239.73	TOTAL PATRIMONIO	1,304,801.90
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,386,239.73

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 FUNCION

(EN NUEVOS SOLES)

	FECHA
	31/12/2022
(75) Ventas Netas o Ingresos por servicios	701,723.22
Costo De Ventas (Costo del Servicio)	-
UTILIDAD BRUTA	701,723.22
(94) Gastos de Administración	-462,805.55
(95) Gastos de Ventas	-6,614.46
UTILIDAD DE OPERACIÓN	232,303.21
Ingresos Financieros	-
(97) Gastos Financieros	-1,725.52
Descuentos rebajas y bonificaciones obtenidos	
Gastos Diversos	
Ingresos Excepcionales	
Gastos Excepcionales	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	230,577.69
Adiciones	0.00
Impuesto a la Renta	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	230,577.69

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedía
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Davila Panduro
DIRECTORA DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

(EN NUEVOS SOLES)

	FECHA	
	31/12/2022	ANEXO
(75) Ingresos Operacionales	701,723.22	(1)
Compras de Suministros	0.00	
Variacion de Suministros	0.00	
MARGEN COMERCIAL	701,723.22	
(63) Servicios Prestados por Terceros	-246,294.11	(3)
VALOR AGREGADO	455,429.11	
(62) Cargas de Personal	-29,600.87	(2)
(64) Gastos por Tributos	-7,658.34	(4)
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	418,169.90	
Desc tos, Rebajas, Bonif Concedidos	0.00	
Otros Ingresos de Gestion	0.00	
Otros Gastos de Gestion	-175,081.00	(5)
Provisiones del Ejercicio	-11,656.74	(7)
RESULTADOS DE EXPLOTACION	231,432.16	
Ingresos Financieros		
Gastos Financieros	-854.47	(6)
RESULTADO ANTES IMP. RENTA	230,577.69	
RESULTADO DEL EJERCICIO	230,577.69	


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


 COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 PCC. 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 Diciembre del 2022
(Expresado en nuevos soles)

CUENTAS	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIAL
Saldo al 01/01/2022	93,927.84			93,927.84
Distribuc. O Asignac. De Utilidades efec. En el Periodo	-		980,296.37	980,296.37
Revaluacion de Activos Fijos				
Nuevos Aportes de Accionistas				
Utilidad/Perdida Neta del Ejercicio			230,577.69	230,577.69
Otros Incrementos o Disminuciones				
Saldo al 31/12/2022	93,927.84		1,210,874.06	1,304,801.90

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 FLUJOS DE EFECTIVO

al 31 de Diciembre del 2022

(Expresado en nuevos soles)

	2022
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Venta de bienes o servicios (Ingresos Operacionales)	701,723.22
Honorarios y comisiones	
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Inversion)	0
Dividendos(no incluidos en la actividad de inversion) y regalias	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	0
Menos Pagos (Salidas) por:	
Proveedores de Bienes y Servicios	-455,566.93
Remuneraciones y Bienes sociales	-32,518.27
TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SA	-8,487.46
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)	0
Regaliass	0
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0.00
AUMENTO (DISMIN)DE EFECT. Y EQUIV. DE EFECT.PROV.DE ACTIV. DE OPERACIÓN	205,150.56
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	-26,381
Desembolso por obras en curso de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0
Compra y desarrollo de Activos Intangibles	
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0
AUMENTO (DISMIN)DE EFECT.Y EQUIV.DE.EFEC.PROV.DE ACTI.DE INVERSION	178,769.56
C.ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Emission y aceptacion de Obligaciones Finacieras	0
Emission de Acciones Propias(acciones de tesoreria)	0
Otros cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	19,696.80
Menos Pagos (Salidas) por:	
Amortizacion o pagos de Sobregiros Bancarios	0
Amortizacion 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	0.00
AUMENTO(DISMIN).DE.EFECT.Y.EQUIV.DE.EFECT.PROV.DE.ACTIV.DE FINANCIACIÓN	0
INGRESOS EXCEPCIONALES	0
Aumento(Disminucion)Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo (A+B+C)	0
Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	163,151.33
Efecto de las Diferencias de Cambio del Efectivo y Equivalente de Efectivo	
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO(31.12.2022)	361,617.69

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI
 CPCC. Lizeth Dávila Pando
 DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

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

Apertura CTA 104120
 Y 104121

(En Nuevos Soles)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		31/12/2022
Nota N° 01	10 - EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	
	(1011) Efectivo Caja M.N	510.00
	(104120) Banco continental F.S. CTA CTE N° 011-306-000100150283-88	51,921.98
	(104121) Banco continental M.N. CTA CTE N° 011-306-000100008657-87	225,829.24
	(104123) Banco continental - Manc CTA CTE N° 011-306-000100167119-85	76,786.47
	(104125) Banco continental - Manc Jorge-Liceth CTA CTE N°0011-0306-85-0100170918	6,570.00
	Total	361,617.69
Nota N° 02	12-CTAS POR COBRAR COMERC - TERCER.	
	(12121) Fact.x cobrar emit.cartera MN	225.00
	DNI: 46009013 INCIO TANCHIVA FRANK BORIS B001-0005846 10/12/2022 B001-0005847 10/12/2022	
	Total	225.00
Nota N° 03	14 -CTAS POR COBRAR PERS.ACC.DIRECTORES	
	(1419) Otras ctas. X cob. al personal	2,425.00
	NOTA: CASO JUDICIALIZADO APROPIACION ILICITA,DNI N°46398653 VASQUEZ ACUÑA SONIA INES 31/12/2018	
	Total	2,425.00
Nota N° 04	16-CTAS POR COBRAR DIVERSAS TERCEROS	
	(162900) Subsidio por enfermedad	3,994.33
	DNI: 71339113 DANAE MISHEL PEÑA NAVARRO	
	(1699) Otras ctas por cobrar diversas	9,946.43
	NOTA: SANCION ADMINISTRATIVA LABORAL DRTPE-MULTA 09/2018	
	Total	13,940.76
Nota N° 05	33-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
	Costo - Terrenos - PPE	43,701.00
	Costo - Edificaciones	24,874.63
	Costo- Vehiculos Motorizados	2,700.00
	Costo - Muebles-PPE	21,249.90
	Costo Eq.para procesam. de inf	24,389.00
	Costo -Equipo de seguridad	3,700.00
	Costo - Otros Equipos Diversos	76,366.81
	Costo -Edificaciones en curso	893,015.48
	Total	1,089,996.82
Nota N° 06	39-DEPREC. Y AMORTIZ. ACUMULADO	
	Depreciacion de Edificaciones	14,693.45
	Depreciacion de Unidades de transporte	2,700.00
	Depreciacion de Muebles y enseres	5,978.08
	Depreciacion de Equipos Diversos	42,558.87
	Depreciacion de Equip.Procesamiento de Inf.	12,335.14
	Depreciacion de Equipos de sguridad	3,700.00
	Total	81,965.54

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Jorge Lázaro Herrera Bedie
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

CPCC. Liceth Dávila Panduro
DIRECTOR DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

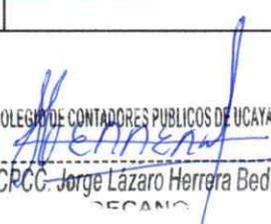
COLEGIO DE CONTADORES DE UCAYALI

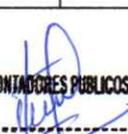
RUC: 20165718730

PASAJE MARTI 137-139

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		FECHA
		31/12/2022
Nota N° 07	40-TRIB.Y APORTES AL S.P. Y DE SALUD	
	(40172) Renta de cuarta categoría	28.40
	(4031) ESSALUD	117.95
	Total	146.35
Nota N° 08	41-REMUNERAC. Y PART. X PAGAR	
	(4151) CTS NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2022	256.52
	(4171) AFP PRIMA	154.12
	Total	410.64
Nota N° 09	42-CTAS POR PAGAR COMERC. TERCEROS	
	(42121) Fact x pagar emitidas MN	1,115.00
	(4241) Honorarios por pagar MN	1,000.00
	Total	2,115.00
Nota N° 10	46-CTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCER	
	(4611) Reclamacion de Terceros- Apertura	160.00
	NOTAS: RECLAMACION DE ARANA ASPAJO JUNIOR MEDARDO	
	(4693) Fondo de Solidaridad	77,170.91
	Total	77,330.91
Nota N° 11	49 INGRESOS DIFERIDOS	
	(496) Ingresos diferidos	1,434.93
	NOTA: REGULARIZACION DE ANTICIPO APERTURA	
	Total	1,434.93
Nota N° 12	50-CAPITAL	
	(5011) Acciones	93,927.84
	Total	93,927.84
Nota N° 13	59-RESULTADOS ACUMULADOS	
	(5911) Resultados acumulados	980,296.37
	Total	980,296.37
Nota N° 14	59-RESULTADOS DEL EJERCICIO	
	(5931) RESULTADOS DEL EJERCICIO AL 31-12-2022	230,577.69
	Total	230,577.69

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 31-12-2022			ANEXO 1
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
75110	Cuota Ordinaria	158,614.67	
75120	Fondo Solidaridad	0.00	
75130	Fraccionamiento	39,465.00	
75140	Incorporacion NM	357,015.00	
75150	Incorporacion NM Extraord	5,000.00	
75160	Constancia de Habilidad	3,655.00	
75170	Seminario	12,835.00	
75171	Conversion Tributa 2022	97,742.50	
754211	Local C.C.P.U.	12,500.00	
75991	Otros Ingresos de Gestion	14,889.50	
	TOTAL	<u>701,716.67</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

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

CUENTA: 62 GASTOS DE PERSONAL Y DIRECTORES AL 31-12-2022			ANEXO 2
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
6211	Sueldos y salarios	11,240.00	
621100	Sueldo por enfermedad-Empresa	640.00	
6214	Gratificaciones	3,236.00	
6215	Vacaciones	5,678.12	
6221	Asignacion familiar	1,054.17	
6222	Bonificacion especial	291.25	
6231	INDENMIZAC. VAC NO GOZADAS	3,786.00	
6271	Rég.de prestaciones de salud	1,682.95	
6291	C.T.S.	1,992.38	
	TOTAL	<u>29,600.87</u>	

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

CUENTA: 63 GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS X TERC AL 31-12-2022			ANEXO 3
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
63111	De carga	29.66	
63112	De pasajeros	20,283.90	
6312	Correos	24.00	
6313	Alojamiento	3,111.01	
6314	Alimentación	3,816.50	
63140	Agua Administracion- Buyon	159.50	
63141	Alimentos Y Bebidas Cons.Direc	5,380.70	
63142	Aimentos y Bebidas Com.func.	7,959.80	
63143	Gastos Viaje de Decano y otros	6,446.95	
63144	Alimentos y Bebidas Asambleas	1,989.00	
63145	Alimentos y Bebidas coleg. Ord	32,316.80	
63146	Alimentos y Bebidas Coleg, Ext	1,300.50	
63147	Gastos- Colegiatura	19,187.23	
63148	Gastos de Seminarios	5,663.98	
63149	Gastos convensiones	154.40	
6315	Otros gastos de viaje	119.50	
63211	Honorarios- Curso de Especial.	7,260.00	
63212	Honorarios Personal Administ.	73,407.23	
63213	Honorarios - Maestro-Cerem.	1,930.00	
63214	Honorarios -seminarios	700.00	
63215	Honorarios animacion de evento	450.00	
6322	Legal y tributaria	3,466.00	
6329	Otros	993.00	
634100	Mantenimiento de edificaciones	4,605.00	
6343	Propiedad, planta y equipo	1,960.00	
6354	Equipo de transporte	194.00	
6355	Muebles y enseres	50.00	
6356	Alquiler de Equipos Diversos	2,500.00	
6361	Energía eléctrica	12,149.90	
6363	Agua	545.10	
6364	Teléfono	2,799.84	
6365	Internet	1,042.01	
6368	Sistema Sunat	408.35	
6369	Aporte Por miembros habiles JD	11,116.20	
63691	Aporte por NM al JDCCP	10,626.00	
6371	Publicidad	1,252.00	
6372	Publicaciones	25.00	
6391	Gastos bancarios	871.05	
	TOTAL	<u>246,294.11</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

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

RUC: 20165718730

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 64 GASTOS POR TRIBUTOS AL 31-12-2022			ANEXO 4
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
6411	IGV y ISC	5,337.46	
6412	Imp. a las transacciones finan	15.80	
6419	Otros	256.25	
6431	Impuesto predial	1,796.60	
6451	Intereses	4.62	
6453	Multas	247.00	
6454	Costas y otros	0.61	
	TOTAL	<u>7,658.34</u>	

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

RUC: 20165718730

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 65 OTROS GASTOS DE GESTION AL 31-12-2022			ANEXO 5
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
653	Suscripciones	1,024.00	
65311	Publicacion de Asambleas	880.00	
654	Licenc. y derechos de vigencia	769.07	
656	Suministros	912.00	
65600	Utiles de oficina	9,797.95	
65601	Utiles de limpieza	2,172.66	
65602	Gasolina	845.99	
65900	Otros gastos	16,132.09	
659001	Arreglo Floral	1,425.00	
659002	Duplicado de Carnet	930.00	
659003	Agasajos	33,171.00	
659004	FORROS DE MESAS Y SILLAS	2,431.00	
659005	Gastos Navidad	20,006.84	
659006	Convenciones	1,305.00	
659007	Gastos de tributa	88,948.70	
6591	Donaciones	85.50	
6593	Apoyo social a los colegas	-	
6594	Arbitraje y tarjeta	3,441.50	
659410	Padron Audit.indep.y perito	290.00	
65951	Campeonato intercolegios	3,396.17	
65952	Ajuste redondeo rendic.gasto	0.53	
	TOTAL	<u>187,965.00</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: 67 GASTOS FINANCIEROS AL 31-12-2022			ANEXO 6
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
67311	Instituciones financieras	844.16	
6733	Otros instrum. finan.x pagar	10.31	
	TOTAL	854.47	

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE UCAYALI

RUC: 20165718730

ATIVIDADES DE ASOCIACION DE PROFESIONALES

CUENTA: 68 VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVO AL 31-12-2022			ANEXO 7
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
684110	Edificaciones	1,243.73	
684130	Unidades de transporte	135.00	
684140	Muebles y enseres	1,612.39	
684150	Equipos diversos	5,794.02	
684151	Equipos de computo	2,254.93	
684152	Equipos de seguridad	616.67	
	TOTAL	11,656.74	

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

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