



ESTADOS
FINANCIEROS 2020

ESTADOS FINANCIEROS 2020



ESTADOS FINANCIEROS
2020

DECANO

OMAR QUISPE CHOQUE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020
(Expresados en soles)

NOTA 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
102101		Fondos fijos MN - Puno			584.32
104103		Cuenta corriente MN banco continental			32,768.80
104201		Cuenta corriente MN banco Nacional Detracion			245.65
106101		Dep. cuotas ordinarias - Caja los andes MN 43427			86,337.69
106102		Dep. cuotas ordinarias - Caja los andes ME 10526 \$ 155,995.28 T.C. 3.621			564,858.91
106103		Dep. cuotas ordinarias - Caja los andes MN 112204			41.9
106105		DEP. Cuenta ahor. Los andes - 257692 mancomunada			11,691.28
106106		DEP. Cuenta ahor. Los andes - 301283			0
106201		Dep. Fondo mutual - caja los andes MN 83106			473,589.10
106202		Dep. plazo Fijos - fondo mutual - caja los andes MN 83560			365,892.59
TOTAL				0.00	1,536,010.24

NOTA 4

CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL A LOS ACCIONISTAS (SOCIOS) DIRECTORES Y GERENTES

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
1212		Emitidas en cartera		3,671.75	3,671.75
1413		Entregas a rebndir cuenta			178,324.42
141301		Entregas a rendir - Techo Juliaca		-	
141302		Entregas a rendir - materiales juliaca		107,513.37	
141303		Entregas a rendir - materiales chucuito		68,032.05	
141304		Entregas a rendir - varios		-	
14901		Ctas por cobrar al personal		2,779.00	
TOTAL				181,996.17	181,996.17

NOTA 5

CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS -TERCEROS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
1644		Depositos en garatía por Alquileres - Terceros			240
	10066961236	Garcia Del Carpio Rosa Amelia			
		Garantia filial Juliaca			
TOTAL				0.00	240

NOTA 6
EXISTENCIAS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
20111		Costos - mercaderias manufacturadas			15,824.65
2011101		80 buzos c/u 115.00 soles		9,200.00	
2011102		Costo - Casacas			
20111021		01 Casacas negras c/u 100.00 soles		100.00	
20111022		Costo casacas colores			
2011103		157 Gorros c/u 10.00 soles		1,570.00	
2011104		15 solaperas c/u 2.50 soles		50.00	
2011105		127 medallas c/u 19.00 soles		2,413.00	
2011106		49 pulsioximetro c/u 50.85 soles		2,491.65	
25241		Costos suministros diversos			98,939.00
252401		Suministros - canasta navidad		-	
2524011		268 Tazas c/u 5.00 soles		1,340.00	
252402		Suministros - maletines navidad 141 unidades c/u 29.00 soles		4,089.00	
252403		suministros - combustible		-	
252404		suministros - 03 telas c/u 282.00 soles		846.00	
252405		suministros - 04 balones de oxigeno c/u 5084.75 soles		20,339.00	
252406		suministros diversos		-	
252407		suministros - mat. Const. Chucuito		-	
2524071		200 Bolsas de Cemento c/u 22.20 soles		4,440.00	
252408		suministros - mat. Const. Juliaca		-	
2524081		ALAMBRE NEGRO RECOCIDO N° 08 (200 kg c/u 5.50 soles)		1,100.00	
2524082		ALAMBRE NEGRO RECOCIDO N° 14 (200 kg c/u 6.00 soles)		1,200.00	
2524083		ALAMBRE NEGRO RECOCIDO N° 16 (100 kg c/u 5.50 soles)		550.00	
2524084		ALAMBRE NEGRO RECOCIDO N° 10 (100 kg c/u 6.00 soles)		600.00	
2524085		CLAVOS PARA MADERA DE 2" (60 kg c/u 5.50 soles)		330.00	
2524086		CLAVOS PARA MADERA DE 3" (600 kg c/u 5.50 soles)		330.00	
2524087		CLAVOS PARA MADERA DE 4" (30 kg c/u 5.50 soles)		165.00	
2524088		CLAVO CC DE 2 1/2 (30 kg c/u 5.50 soles)		165.00	
2524089		FIERRO CORRUGADO DE 6.00 MM X 9 MTS (180 mts c/u 10.00 soles)		1,800.00	
25240810		FIERRO CORRUGADO DE 8.00 MM X 9 MTS (219 c/u 14.00 soles)		3,066.00	
25240811		FIERRO CORRUGADO DE 3/8 MM X 9 MTS (208 mts c/u 18.00 soles)		3,744.00	
25240812		2,200 BOLSAS DECEMENTO PORTLAND TIPO 1x 42.5 KG (c/u 22.00 soles)		48,400.00	
25240813		FIERRO CORRUGADO DE 5/8MM X 9 MTS (130 mts c/u 49.50 soles)		6,435.00	
252409		suministros - maletines inventario		0.00	
TOTAL				114,763.65	114,763.65

NOTA 7**OTRAS CUENTA CORRIENTES**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
1673		IGV por acreditar en compras			0
40111		IGV – Cuenta propia			117,472.94
401111		IGV - cuenta propia - gobierno.			48,963.42
	TOTAL			0.00	166,436.36

NOTA 8**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
33111		Costos - terrenos - inmuebles Mquinarias y equipos			63,941.82
		JR. LIBERTAD N°745 - puno partida registral 02000684		12,830.58	
		chucuito - Puno		51,111.24	
33112		REVALUACION TERRENOS			970,223.18
		Terreno JR. LIBERTAR N°745 - puno		284,669.42	
		Terreno chucuito - Puno		157,553.76	
		TerrenoTaparachi - Juliaca		528,000.00	
332111		Costo - adquisicion o construccion edificaciones A		369,685.28	333,951.54
		Local jr. Libertad N°745 .Puno al 31.12.2018	332,643.07		
		Instalacion ejecutada en el 2019	37,042.21		
39131		Edificaciones - costo de depreciacion acumulada		-35,733.74	
		Depreciacion del Ejercicio 2020	-35,733.74		
33212		Revaluación - adquisicion o construccion edificaciones A		151,875.67	143,604.92
		Local jr. Libertad N°745 .Puno al 31.12.2018	151,875.67		
39141		Edificaciones - revaluación de depreciacion acumulada		-8,270.75	
		Depreciacion del Ejercicio 2019	-8,270.75		
33511		Costos muebles - inmuebles Maquinarias y equipos		49,230.88	15,603.13
		Saldo al 31.12.1017	44,901.25		
		Adquisiciones 2018 al 01.01.2018	2,020.00		
		Ajustes al 2018 por modificación negativa	-290.37		
		adquiridos en el 2019	2,600.00		
39134		Muebles y enceres - costos y depreciación acumulada		-33,627.75	
33611		Costos - equipos para el procesamiento de informacion (computo)		163,548.81	-221.8
33691		Costos otros - inmuebles Maquinarias y equipos		19,053.56	
39135		Equipos diversos - costo de depreciación acumulada		-182,824.17	

33921		Construcciones en curso - sede institucional Juliaca			466,271.31
33922		Construcciones en curso - centro recreacional de chucuito			869,438.77
TOTAL			526,787.34	1,527,102.79	2,862,812.87

NOTA 9

ACTIVOS INTAGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
34311		Costos aplicaciones informaticas - Activos intagibles			2,044.00
		Sistema administrativo de cobranza de cuotas 2008			
TOTAL				0.00	2,044.00

NOTA 10

ACTIVOS BIOLÓGICOS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
35222		Costos de activos biológicos de origen vegetal endesarrollo			13,790.00
		211 arboles forestales de eucalipto en el bosques de Chucuito			
		Puno, volumen 239.46 m3 - según informe tecnico 001-2018 del 05-07-2018			
TOTAL				0.00	13,790.00

NOTA 11

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
3812		Biblioteca - otros activos			32605.5
TOTAL				0.00	32605.5

NOTA 12

TRIBUTOS, Y CONTRAPRESTACIONES Y APORTES AL SNP DE ESSALUD POR PAGAR

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
40172		RENTA DE CUARTA CATEGORIA - IMPUESTO POR PAGAR - GOBIERNO CENTAL			38
4031		ESSALUD - por pagar			3504
4032		ONP - por pagar			810
40711		ADMINISTRADORAS DE FONDO DE PENSIONES -AFP			-
4071101		AFP- Profuturo			1593.13
4071102		AFP- Prima			2031.16
40181		Impuesto a las transacciones financieras			1644

TOTAL		0.00	9,620.29
--------------	--	-------------	-----------------

NOTA 13

REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
4111		SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR			0
4115		VACACIONES POR PAGAR			6,458.05
	02046063	Miguel Victor Benique Gamarra		2,038.30	
	45486869	Moises Serafin Cordova Jimenez		1,833.75	
	01310363	Elvira Maldonado Chambi		1,443.00	
	41543298	Reina Vianney Condori Tapia		1,143.00	
4151		COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO			1,254.93
	02046063	Miguel Victor Benique Gamarra		392.51	
	45486869	Moises Serafin Cordova Jimenez		353.12	
	01310363	Elvira Maldonado Chambi		284.19	
	41543298	Reina Vianney Condori Tapia		225.11	
TOTAL				7,712.98	7712.98

NOTA 14

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES TERCEROS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
4212		FACTURAS, BOLETAS Y OTROS COMPROBANTES POR PAGAR			-57,662.71
	10405708341	Portugal Chayña Libia		-46,250.00	
		Provision Ejercicio 2019 factura 002-1302	30/12/2019	-10,178.10	
	20448655483	C&N Proveedores Bellavista		<u>-500.32</u>	
		Inventario inicial 2019	31/12/2015		
	20602804209	corporasion E&Y SCRL			
		Provision Ejercicio 2019 factura 001-0002	29/11/2019		
4241		HONORARIOS POR PAGAR			-1,000.00
	10012327761	181 Vasquez Pereja Flora Guadalupe	31/12/2019	-300.00	
		Provision 2019 RS N° 094-2019-CE- CCP			
	10012925480	Castro Herrera Chrystian Oswaldo		-700.00	
TOTAL				-57,928.42	-58662.71

NOTA 15

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO		SUB TOTAL
131201		Matriz - en cartera			
132111		MATRIZ - ANTICIPOS RECIBIDOS - FONDO MUTUAL			
	#0000000012	Depositos sin identificar			
		Numero de operación - 0000013877012	21/06/2019		-96
		Numero de operación - 0000015823647	6/12/2019		-96
		Numero de operación - 0000015827275	7/12/2019		-96

		Numero de operación - 0000015878880	16/12/2019		-96
		Numero de operación - 0000015880846	16/12/2019		-96
		Numero de operación - 0000015884348	16/12/2019		-96
		Numero de operación - 0000015942342	26/12/2019		-96
132112		MATRIZ - ANTICIPOS INCORPORACION EN S/.			
	#0000000012	Depositos sin identificar			
		Numero de operación - 0000013876994	21/06/2019		-707
		Numero de operación - 0000015823584	6/12/2019		-707
		Numero de operación - 0000015827219	7/12/2019		-707
		Numero de operación - 0000015878857	16/12/2019		-707
		Numero de operación - 0000015880794	16/12/2019		-707
		Numero de operación - 0000015884330	16/12/2019		-707
		Numero de operación - 0000015942311	26/12/2019		-707
132112		MATRIZ - ANTICIPOS INCORPORACION EN \$			
	#0000000012	Depositos sin identificar			
		Numero de operación - 0000015583755	25/11/2019		-846.25
		Numero de operación - 0000015823522	6/12/2019		-843.75
		Numero de operación - 0000015827171	7/12/2019		-843.75
		Numero de operación - 0000015878834	16/12/2019		-843.75
		Numero de operación - 0000015880743	16/12/2019		-843.75
		Numero de operación - 0000015884295	16/12/2019		-843.75
		Numero de operación - 0000015942280	26/12/2019		-843.75
		Numero de operación - 0000015962646	28/12/2019		-830
4654		Propiedad, planta y equipo			
	20605052763	Lesco consultores & contratistas SAC			
		ejecucion de techado de 2do piso filial Juliaca			
		desembolso 003149 factura E002- 002	7/12/2019		-6,400.00
		provision 2019 factura E001- 004	30/12/2019		-10,666.00
4699		Otras cuentas por pagar DIVERSAS			
	#0000000012	Depositos sin identificar			
		Inventario inicial 2019 00000T- 000000939909	2/01/2018		-10
		inventario inicial 2019 00000T- 0000000556250	20/02/2018		-364
	41543298	Condori Tapia Reyna Vianney			-150
		depositos en exeso 2019	22/07/2019	90.00	
		depositos en exeso 2019	2/09/2019	60.00	
	1310363	Maldonado Chambi Elvira			-30
		depositos en exeso 2019	11/05/2019		
	41543298	Condori Tapia Reyna Vianney			-500
		Reenbolso gastos de capacitacion personal	31/12/2019		
	1340872	695Quispe Dante javier			-122.9
		Gastos en exeso comité Electoral 2019	17/12/2019		
	40495747	1307 Aroapza Quispe Malena			-1,382.00
		Reenbolso gastos clausura campeonato voley damas	31/12/2019		
	42645144	1644 Niñez Paja Leo Hanster			-771.9
		Reenbolso gastos de capacitacion directorio	31/12/2019		
TOTAL				150.00	-32756.55

NOTA 16**CUENTAS POR PAGAR A ENTIDADES - RELACIONADAS**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
479111		FONDO MUTUAL - PAGO PRESTACIONES MUTUAL			-1,271,826.73
479113		INTERESES DEL FONDO MUTUAL			-43,366.84
TOTAL				0.00	-1,315,193.57

NOTA 17**CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS – RELACIONADAS JD CCPP**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
479112		DERECHO DE AFILIACION JDCCPP			25,410.50
		Aporte a la junta de decanos 2020 Nuevos Colegiados		14,125.50	
		Fracionamiento 2019 (11 cuotas/ 10 de 1000.00 y 1 de 1285)		11,285.00	
479114		DERECHO 5% CUOTAS ORDINARIAS JDCCPP			12,447.32
		Aporte a la junta de decanos 2020 Cuotas Ordinarias		6,748.30	
		Fracionamiento 2019 (11 cuotas 10.00 de 515.00 y 1 de 549.02)		5,699.02	
TOTAL				25,410.50	37,857.82

NOTA 18**CUENTAS POR PAGAR A AGREMIADOS - SUBVENCIONES**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
74913		ASOCIADAS - OTRAS CUENTAS POR PAGAR - RELACIONADA			-420.00
		Resolucion n°088-2019-DC-CCPP del 18/11/2019			
	70768793	3611 Apaza Toledo Jemssy		-420.00	
TOTAL				-420.00	-420.00

NOTA 19**CAPITAL EMITIDO**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
5012		PARTICIPACIONES - CAPITAL SOCIAL			-197,219.94
	20321936505	Colegio de contadores publico de Puno		-197,219.94	
TOTAL				-197,219.94	-197219.94

NOTA 20**EXEDENTE DE REVALUACION**

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
--------	---------	-------------	-----------	-----------	-------

5712		INMUEBLES MAQUINARIAS Y EQUIPO EXEDENTE DE REVALUACION			1,122,098.85
		Revaluacion efectuada ejercicio 2018			
		Terreno JR. LIBERTAR N°745 - puno		284,669.42	
		Terrenochucuito - Puno		157,553.76	
		TerrenoTaparachi - Juliaca		528,000.00	
		Edificacion JR. LIBERTAR N°745 - puno		151,875.67	
TOTAL				1,122,098.85	1,122,098.85

NOTA 21

RESULTADOS ACUMULADOS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
59111		UTILIDADES ACUMULADAS			1,883,859.46
5991		Cargo - patrimonio control			-96,138.15
5992		Abono - patrimonio control			96,138.15
TOTAL				0.00	1,883,859.46

NOTA 22

UTILIDAD DE EJERCICIO

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
		UTILIDAD DE EJERCICIO			102,606.95
		RESULTADO DEL EJERCICIO		102,606.95	
TOTAL				102,606.95	102606.95

NOTA 23

VENTAS NETAS O INGRESOS POR SERVICIOS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
7012101		Terceros buzos ventas			37,830.51
7012102		Terceros casacas ventas			898.31
7012103		Terceros gorros ventas			169.49
7012104		Terceros medallas ventas			5,677.97
7012105		Terceros solaperas ventas			1,296.61
7012107		Terceros porta laptos ventas			84.75
7012109		Terceros maletin ventas			25.42
7012110		Terceros pulsioximetro ventas			3,288.14
703211		Alquiler local puno			254.24
TOTAL				0.00	49,525.44

NOTA 24

INGRESOS POR CUOTAS EXTRAORDINARIAS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
		CUOTAS EXTRAORDINARIAS			5,324.00
759900		Otros Ingresos cuotas extraordinaria R- 044-2		5,324.00	
TOTAL				5,324.00	5,324.00

NOTA 25

INGRESOS POR CUOTAS ORDINARIAS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
		CUOTAS ORDINARIAS			216,912.00
759901		Otros Ingresos cuotas ordinarias		216,912.00	
TOTAL				216,912.00	216,912.00

NOTA 26

INGRESOS POR INSCRIPCION A NUEVOS AGREMIADOS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
		INSCRIPCION A NUEVOS AGREMIADOS			36,971.19
75990201		nuevos incorporados - infraestructura S/.335X313		23,847.46	
75990204		nuevos incorporados - carnet S/. 30.00		6,788.14	
75990206		nuevos incorporados - gastos administrativos S/. 89		6,335.59	
75990207		nuevos incorporados - Mutual		-	
75990208		nuevos incorporados - junta de decanos		-	
TOTAL				36,971.19	36971.19

NOTA 27

INGRESOS POR INSCRIPCION A NUEVOS AGREMIADOS ME

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
		INSCRIPCION A NUEVOS ME			283,343.25
759905		Otros incorporacion ME 78250 X TC 3.621		283,343.25	
TOTAL				283,343.25	283343.25

NOTA 28

OTROS EGRESO

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
759903		Otros Ingresos carnet incorporacion			516.95
759907		Otros constancia habilitacion			9,820.00
759910		Otros Ingresos multas			9,408.00
759912		Otros ingresos certificacion			800
759913		Otros ingresos cursos seminarios otros			109,177.00

TOTAL		0.00	129721.95
--------------	--	------	-----------

NOTA 29

COSTO DE VENTA

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
69111		COSTO DE VENTAS DE MERCADERIA			-25,403.50
		Terceros			
TOTAL				0.00	-25,403.50

NOTA 30

COSTO DE VENTAS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
		COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS			0
		Costo directo de servicios - cursos y seminarios			
TOTAL				0.00	0

NOTA 31

GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
9411		Gastos administrativos - personal			-106,005.37
9412		Gastos administrativos - servicios			-114,362.62
9415		Gastos administrativos - actividades de colegio			-27,459.34
9418		Gastos administrativos -provisiones			-29,547.46
9423		Gastos navidad canasta			-312,611.34
9426		Gastos adquis. Oxigeno			-
TOTAL				0.00	-589,986.13

NOTA32

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
6761		GASTOS FINANCIEROS			-1,704.46
		Diferencia de cambio Gastos		-1,704.46	
TOTAL				-1,704.46	-1704.46

NOTA 33

INGRESOS FINANCIEROS

CUENTA	ENTIDAD	DESCRIPCION	ANALITICO	SUB TOTAL	TOTAL
7721		Depósitos en instituciones financieras			3,021.21
7761		Diferencia en cambio - ingresos finacieros			3,671.75
TOTAL				0.00	6692.96

FORMATO 3.19: "LIBRO DE INVENTARIOS Y BALANCES - ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO"**EJERCICIO: 2020****RUC: 20321936505****RAZÓN SOCIAL: COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE PUNO****ACTIVIDADES DE ASOCIACIONES PROFESIONALES**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresado en soles)				
CUENTAS PATRIMONIALES	CAPITAL	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldos iniciales al 01 de enero 2019	197,219.94	1,100,502.60	1,352,677.16	2,650,399.70
1 Revaluacion de activos				
2 Utilidad (perdida) neta del ejercicio		21,596.25	529,544.42	551,140.67
3 Otros increm o dism de partidas patrimoniales			1,637.88	1,637.88
SALDO FINAL al 31 de diciembre de 2019	197,219.94	1,122,098.85	1,883,859.46	3,203,178.25
1 Utilidad (perdida) neta del ejercicio			102,606.93	102,606.93
2 Otros increm o dism de las partidas patrimoni				-
3 Otros increm o dism de partidas patrimoniales				-
SALDO FINAL al 31 de diciembre de 2020	197,219.94	1,122,098.85	1,986,466.39	3,305,785.18

FORMATO 3.18: "LIBRO DE INVENTARIOS Y BALANCES - ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"**EJERCICIO: 2020****RUC: 20321936505****RAZÓN SOCIAL: COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE PUNO****ACTIVIDADES DE ASOCIACIONES PROFESIONALES**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	
(Expresado en soles)	
	Periodo 2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	52,325.93
Cobro por cuota extraordinaria Res-044-2017	7,024.00
Cobros por cuotas ordinarias	350,874.00
Cobros inscripcion incorporacion nuevos agremiados	55,284.07
Cobros incorporacion nuevos agremiados ME	274,873.35
Cobros fondo mutual	172,870.10
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación	129,209.00
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversion)	
(-) pago a proveedores de bienes y servicios	-482,937.18
(-) entregas a rendir cuentas	-234,576.62
(-) Pago agremiados fondo mutual	-78,514.00
(-) Pago a Junta de Decanos de Colegio de Contadores Publicos del Peru	-3,030.00
(-) Pagos a y por cuenta de los empleados	-175,904.51
(-) Otros pagos de efectivo relativos a la actividad de operación	-612.39
Aum (Dism) del efectivo y equivalente del efectivo proveniente de actividad d	66,885.75
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Intereses Recibidos fondo mutual	5604.7
(-) compra de Propiedades, planta y equipo	-64158.05
Aum (Dism) del Efectivo y Equivalente del Efectivo proveniente de Actividad Ir	-58,553.35
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Ingresos por prestamos bancarios	
Otros ingresos de efectivo relativo a la actividad	
(-) Pago de prestamos y sobregiros bancarios	
(-) Otros pagos de efectivo relacionados a la actividad	
Aum (Dism) del Efectivo y Equivalente del Efectivo proveniente de Actividad fi	0.00
Aumento (Disminucion) Neto de Efectivo y equivalente de Efectivo	69,543.42
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,466,466.82
Saldo de Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al Finalizar el Ejercicio	1,536,010.24

FORMATO 3.20: "LIBRO DE INVENTARIOS Y BALANCES - ESTADO DE RESULTADOS"

EJERCICIO: 2020

RUC: 20321936505

RAZÓN SOCIAL: COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE PUNO

ACTIVIDADES DE ASOCIACIONES PROFESIONALES

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en soles)

INGRESOS	Notas 2020	Periodo 2020	Periodo 2019
Ventas netas o ingresos po	Nota 23	49,525.44	114,297.23
Cuota extraordinaria Res-044-1	Nota 24	5,324.00	61,200.00
Cuotas ordinarias agremiados	Nota 25	216,912.00	228,516.00
Inscripcion nuevos agremiados	Nota 26	36,971.19	178,309.23
Inscripcion nuevos agremiados	Nota 27	274,553.50	385,656.75
Otros ingresos	Nota 28	129,721.93	17,713.93
Ventas e ingresos		713,008.06	985,693.14
Costo de Bienes y Servicios:			
(-)Costo de ventas	Nota 29	- 25,403.50	- 69,372.15
(-)Otros costos de servicios	Nota 30	- -	- 14,839.96
Resultado Bruto		687,604.56	901,481.03
(-)Gasto de Administracion	Nota 31	- 589,986.13	- 378,823.18
Resultado de operación		97,618.43	522,657.85
Otros ingresos y Egresos			
(-)Gastos financieros	Nota 32	- 1,704.46	- 19,768.29
Ingresos financieros gravados	Nota 33	6,692.96	17,696.50
Otros ingresos gravados	Nota 34	-	9,247.74
(-)Gastos diversos	Nota 35	- -	290.37
RESULTADO DEL EJERCICIO		102,606.93	529,543.43

HOJA DE TRABAJO 2020

CTA	NOMBRE	INVENTARIO INICIAL		MOVIMIENTOS DEL PERIODO		MOVIMIENTOS ACUMULADOS		AJUSTES		SALDOS ACUMULADOS		DISTRIBUC. BALANCE		RESULT. POR FUNCIÓN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREDEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA
1011	Moneda nacional	0	0	592,817.00	592,817.00	592,817.00	592,817.00	0	0	-	-	-	-	-	-
102101	Fondos fijos MN - Puno	8	0	12,000.00	11,423.68	12,000.00	11,423.68	0	0	584.32	-	584.32	-	-	-
104103	Cuenta corriente MN - Banco Continental	28,025.55	0	4,743.25	0	32,768.80	0	0	0	32,768.80	-	32,768.80	-	-	-
104201	Cuenta corriente - Para fines especificos	245.65	0	0.00	0	245.65	0	0	0	245.65	-	245.65	-	-	-
106101	DEP. Cuotas Ord. - C. Los Andes MN 43427	218,281.47	0	485,676.20	617,619.98	700,626.87	617,619.98	0	0	83,006.89	-	83,006.89	-	-	-
106102	DEP. Cuotas Ord. - C. Los Andes ME 10526 \$USD	480,343.36	0	332,337.19	247,821.64	812,680.55	247,821.64	0	0	564,858.91	-	564,858.91	-	-	-
106103	DEP. Cuenta Ma. - C. Los Andes MN 112204	41.9	0	0.00	0	41.9	0	0	0	41.90	-	41.9	-	-	-
106105	DEP. Cuenta ahor. Los andes - 257692 mancomunada	0	0	309,882.69	298,191.41	309,882.69	298,191.41	0	0	11,691.28	-	11,691.28	-	-	-
106106	DEP. Cuenta ahor. Los andes - 301283	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	-	0	-	-	-
106201	DEP. Fondo Mutual. - C. Los Andes MN 83106	373,628.30	0	178,474.80	78,514.00	552,103.10	78,514.00	0	0	473,589.10	-	473,589.10	-	-	-
106202	DEP. Plazo Fijo - C. Los Andes MN 83560	365,892.59	0	0.00	0	365,892.59	0	0	0	365,892.59	-	365,892.59	-	-	-
1212	Emitidas en cartera	0	0	13,141.75	9,470.00	13,141.75	9,470.00	0	0	3,671.75	-	3,671.75	-	-	-
131201	Matriz - en cartera	0	0	94,196.00	94,196.00	94,196.00	94,196.00	0	0	-	-	-	-	-	-
132211	Matriz - Anticipos Recibos - Fondos Mut.	0	672	0	0	0	672	0	0	-	672	-	672	-	-
132212	Matriz - Anticipos Incorporacion en S/.	0	4,949.00	0	0	0	4,949.00	0	0	-	4,949.00	-	4,949.00	-	-
132213	Matriz - Anticipos Incorporacion en \$	0	6,709.75	0	0	0	6,709.75	0	0	-	6,709.75	-	6,709.75	-	-
141301	Entregas a rendir - Techo Juliaca	0	-	0.00	-	0.00	-	0	0	0.00	-	0.00	-	-	-
141302	Entregas a rendir - materiales juliaca	0	-	107,513.37	75,706.50	107,513.37	75,706.50	0	0	31,806.87	-	31,806.87	-	-	-
141303	Entregas a rendir - materiales chucuito	0	-	68,032.05	-	68,032.05	-	0	0	68,032.05	-	68,032.05	-	-	-
141304	Entregas a rendir - varios	0	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
14901	Ctas por cobrar al personal	2,779.00	-	-	-	2,779.00	-	0	0	2,779.00	-	2,779.00	-	-	-
1643	Depósitos en garantía por alquileres	240	-	-	-	240	-	0	0	240	-	240	-	-	-
1673	IGV por acreditar en compras	-	-	64,625.86	64,625.86	64,625.86	64,625.86	0	0	-	-	-	-	-	-
1791	Fraccionamiento de cuotas ordinarias	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
20111	Costo	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
2011101	Costo - buzos	4,279.00	-	20,404.11	15,483.11	24,683.11	15,483.11	0.00	0	9,200.00	-	9,200.00	-	-	-
2011102	Costo - Casacas	-	-	100.00	-	100.00	-	0	0	100.00	-	100.00	-	-	-
2011103	Costo - Gorros	-	-	2570	1000	2570	1000	0	0	1570	-	1570	-	-	-
2011104	Costo - solaperas	-	-	2,150.00	2,100.00	2,150.00	2,100.00	0	0	50.00	-	50	-	-	-
2011105	Costo - medallas	-	-	6,918.00	4,505.00	6,918.00	4,505.00	0	0	2,413.00	-	2413	-	-	-
2011106	costo - pulsioximetro	-	-	5,931.54	3,439.89	5,931.54	3,439.89	0	0	2,491.65	-	2,491.65	-	-	-
25241	Suministros Diversos	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
252401	Suministros - canasta navidad	-	-	167,653.55	166,313.55	167,653.55	166,313.55	0	0	1,340.00	-	1,340.00	-	-	-
252402	Suministros - maletines navidad	-	-	80,148.33	76,059.33	80,148.33	76,059.33	0	0	4,089.00	-	4,089.00	-	-	-
252403	suministros - combustible	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
252404	suministros - telas	-	-	5,625.66	4,779.66	5,625.66	4,779.66	0	0	846.00	-	846.00	-	-	-
252405	suministros - oxigeno	-	-	20,339.00	-	20,339.00	-	0	0	20,339.00	-	20,339.00	-	-	-
252406	suministros diversos	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
252407	suministros - mat. Const. Chucuito	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-
2524071	200 Bolsas de Cemento c/u 22.20 soles	-	-	4,440.00	-	4440	-	-	-	4440	-	4440	-	-	-
252408	suministros - mat. Const. Juliaca	-	-	67,885.00	0.00	67,885.00	0.00	0	0	67885	-	67885	-	-	-
252409	suministros - maletines inventario	73,728.82	-	-	70,238.46	73,728.82	70,238.46	0	0	3,490.36	-	3,490.36	-	-	-
33111	Costo	63,941.82	-	-	-	63,941.82	-	0	0	63,941.82	-	63,941.82	-	-	-
33112	Revaluación	970,223.18	-	-	-	970,223.18	-	0	0	970,223.18	-	970,223.18	-	-	-
3321101	Costo - edificio	369,685.28	-	-	-	369,685.28	-	0	0	369,685.28	-	369,685.28	-	-	-
33212	Revaluación	151,875.67	-	-	-	151,875.67	-	0	0	151,875.67	-	151,875.67	-	-	-
33511	Costo - muebles - Inmuebles, Maquinaria	49,230.88	-	-	-	49,230.88	-	0	0	49,230.88	-	49,230.88	-	-	-
33611	Costo - Equipo Para Procesamiento De Inf.	163,548.81	-	-	-	163,548.81	-	0	0	163,548.81	-	163,548.81	-	-	-
33691	Costo - Otros Equipos - Inmuebles Maqui	19,053.56	-	-	-	19,053.56	-	0	0	19,053.56	-	19,053.56	-	-	-
33921	Construcciones En Curso - Sede Instici. Juliaca	402,113.26	-	64,158.05	-	466,271.31	-	0	0	466,271.31	-	466,391.31	-	-	-
33922	Construcciones En Curso - recreacion chucuito	869,438.77	-	-	-	869,438.77	-	0	0	869,438.77	-	869,438.77	-	-	-
34311	Costo Aplicaciones Informaticas-Act.	2,044.00	-	-	-	2,044.00	-	0	0	2,044.00	-	2,044.00	-	-	-
35221	Costo	13,790.00	-	-	-	13,790.00	-	0	0	13,790.00	-	13,790.00	-	-	-
3812	Biblioteca	32,605.50	-	-	-	32,605.50	-	0	0	32,605.50	-	32,605.50	-	-	-
39131	Edificaciones - costos - Depreciacion Acu.	-	17,249.48	-	18,484.26	-	35,733.74	0	0	-	35,733.74	-	35,733.74	-	-
39134	Muebles y enseres - Costos- Depreciacion	-	26,033.97	-	7,593.78	-	33,627.75	0	0	-	33,627.75	-	33,627.75	-	-
39135	Equipos Diversos - costo - depreciacion	-	180,031.67	-	2,792.50	-	182,824.17	0	0	-	182,824.17	-	182,824.17	-	-

39141	Edificaciones-revaluacion- depreciacion	-	7,593.84	-	676.91	-	8,270.75	0	0	-	8,270.75	-	8,270.75	-		
40111	IGV – Cuenta propia	-	114,855.63	-	2,617.31	-	117,472.94	-	0	0	117,472.94	-	117,472.94	-		
401111	IGV - cuenta propia - gobierno	-	-	-	64,625.86	15,662.44	64,625.86	15,662.44	0	0	48,963.42	-	48,693.42	-		
40172	Renta de cuarta categoría- impuesto por pagar	-	536	-	574	536	574	1072	0	0	-498	-	-498	-		
4031	ESSALUD - por pagar	-	-	-	6,843.33	10,347.33	6,843.33	10,347.33	0	0	3,504.00	-	3,504.00	-		
4032	ONP - por pagar	-	-	-	4,501.38	5,311.38	4,501.38	5,311.38	0	0	810.00	-	810.00	-		
40711	Administradoras de fondos de pensiones	-	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0	0
4071101	AFP- Profuturo	-	594.91	-	5,115.08	6,113.30	5,115.08	6,708.21	0	0	1,593.13	-	1,593.13	-		
4071102	AFP- Prima	-	-	-	2031.16	-	2031.16	-	0	0	2031.16	-	2031.16	-		
40181	Impuesto a las transacciones financieras	-	-	-	0	1644	0	1644	0	0	1644	-	1644	-		
4111	Sueldos y salarios por pagar	-	2,267.95	-	88,629.78	86,361.83	88,629.78	88,629.78	0	0	-	-	-	-		
4115	Vacaciones por pagar	-	357.07	-	0.00	6100.98	0.00	6,458.05	0	0	6,458.05	-	6,458.05	-		
4151	Compensación por tiempo de servicios	-	1,789.30	-	1,789.30	3,044.93	1,789.30	4,834.23	0	0	3,044.93	-	3,044.93	-		
4212	Emitidas	-	54,178.42	-	460,744.01	499,005.10	460,744.01	553,183.52	0	0	92,439.51	-	92,439.51	-		
4241	Honorarios por pagar - terceros	-	1,000.00	-	67,576.00	67,576.00	67,576.00	68,576.00	0	0	1,000.00	-	1,000.00	-		
4654	Propiedad, planta y equipo - por pagar	-	17,066.00	-	-	-	-	17,066.00	0	0	17,066.00	-	17,066.00	-		
4699	Otras cuentas por pagar	-	3,330.80	-	36,687.31	41,430.56	36,687.31	41,430.56	0	0	4,743.25	-	4,743.25	-		
479111	Fondo Mutua	-	1,179,440.73	-	78,514.00	170,900.00	78,514.00	1,350,340.73	0	0	1,271,826.73	-	1,271,826.73	-		
479112	Derecho de afiliacion JDCCPP	-	10,395.00	-	2,000.00	37,805.50	2,000.00	48,200.50	0	0	46,200.50	-	46,200.50	-		
479113	Intereses del fondo Mutua	-	37,762.14	-	-	5,604.70	-	43,366.84	0	0	43,366.84	-	43,366.84	-		
479114	Derecho % cuotas ordinarias JDCCPP	-	6,401.22	-	1,030.00	7,076.10	1,030.00	13,477.32	0	0	12,447.32	-	12,447.32	-		
47913	Asociadas - otras cuebtas por pagar dive.	-	8,362.50	-	-	-	-	8,362.50	0	0	8,362.50	-	8,362.50	-		
5012	Participaciones	-	197,219.94	-	-	-	-	197,219.94	0	0	197,219.94	-	197,219.94	-		
5712	Propiedad, planta y equipo	-	1,122,098.85	-	-	-	-	1,122,098.85	0	0	1,122,098.85	-	1,122,098.85	-		
5991	Cargo - patrimonio control	-	96,138.15	-	-	-	-	96,138.15	0	0	96,138.15	-	96,138.15	-		
59111	Utilidades acumuladas	-	1,883,859.46	-	-	-	-	1,883,859.46	0	0	1,883,859.46	-	1,883,859.46	-		
5992	Abono - patrimonio control	-	96,138.15	-	-	-	-	96,138.15	0	0	96,138.15	-	96,138.15	-		
601101	mercadería - buzos	-	-	-	14,646.61	-	14,646.61	-	0	0	14,646.61	-	-	-		
601102	mercadería - maletín deportivo	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-		
601103	mercadería - maletín ejecutivo	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-		
601104	mercadería - casacas	-	-	-	4,135.60	-	4,135.60	-	0	0	4,135.60	-	-	-		
601105	mercadería - gorros	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-		
601106	mercadería - solaperas	-	-	-	2,150.00	-	2,150.00	-	0	0	2,150.00	-	-	-		
601107	mercadería - medallas	-	-	-	4,530.00	-	4,530.00	-	0	0	4,530.00	-	-	-		
601108	mercadería - pulsioxímetros	-	-	-	5,389.89	-	5,389.89	-	0	0	5,389.89	-	-	-		
603201	Suministros - canasta navidad	-	-	-	166,313.55	-	166,313.55	-	0	0	166,313.55	-	-	-		
603202	Suministros - maletines navidad	-	-	-	76,059.33	-	76,059.33	-	0	0	76,059.33	-	-	-		
603203	suministros - combustible	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-		
603204	suministros - telas	-	-	-	4,779.66	-	4,779.66	-	0	0	4,779.66	-	-	-		
603205	suministros - oxigeno	-	-	-	20,338.98	-	20,338.98	-	0	0	20,338.98	-	-	-		
603206	suministros diversos	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-		
603207	suministros - materiales construc. Chucuito	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-		
603208	suministros - materiales construc. Juliaca	-	-	-	64,158.05	-	64,158.05	-	0	0	64,158.05	-	-	-		
6111	Mercaderías	-	-	-	30,852.10	-	30,852.10	-	0	0	30,852.10	-	-	-		
6132	Suministros	-	-	-	331,649.57	-	331,649.57	-	0	0	331,649.57	-	-	-		
621101	Sueldos y salarios - ADM - remuneraciones	-	-	-	76,567.00	-	76,567.00	0	0	0	76,567.00	-	-	-		
621401	gratificaciones - ADM Fiestas patrias	-	-	-	7,187.83	-	7,187.83	-	0	0	7,187.83	-	-	-		
621402	gratificaciones - ADM navidad	-	-	-	5,464.60	-	5,464.60	-	0	0	5,464.60	-	-	-		
621403	Gratificacines - proporcionales	-	-	-	1,138.71	-	1,138.71	-	0	0	1,138.71	-	-	-		
622001	Asignacion familiar	-	-	-	5,022.00	-	5,022.00	-	0	0	5,022.00	-	-	-		
622002	otras remuneraciones - ADM horas extras	-	-	-	800	-	800	-	0	0	800	-	-	-		
627101	Regimen de prestaciones - essalud aministrativos	-	-	-	7,253.64	-	7,253.64	-	0	0	7,253.64	-	-	-		
629101	CTS - ADM - beneficios social de los trab	-	-	-	8,956.01	-	8,956.01	-	0	0	8,956.01	-	-	-		
6311101	transporte de carga - ADM	-	-	-	306	-	306	-	0	0	306	-	-	-		
63112	De pasajeros	-	-	-	1,667.17	-	1,667.17	-	0	0	1,667.17	-	-	-		
6311201	Transporte de pasajeros - ADM - movilidad	-	-	-	3,292.50	-	3,292.50	-	0	0	3,292.50	-	-	-		
6311202	Transporte de pasajeros - ADM - vaíticos	-	-	-	1,200.00	-	1,200.00	-	0	0	1,200.00	-	-	-		
6312	Correos	-	-	-	28.81	-	28.81	-	0	0	28.81	-	-	-		
631401	Alimentacion - CDS	-	-	-	16,104.27	-	16,104.27	-	0	0	16,104.27	-	-	-		
631301	Alojamiento -CDS- seminario	-	-	-	67.8	-	67.8	-	0	0	67.8	-	-	-		
632101	Adm. - Asistente administrativo	-	-	-	7,310.00	-	7,310.00	-	0	0	7,310.00	-	-	-		
632102	Adm. - Apoyo administrativo	-	-	-	2,100.00	-	2,100.00	-	0	0	2,100.00	-	-	-		

632201	asesoria legal	-	-	6,420.00	-	6,420.00	-	0	0	6,420.00	-	-	-	-
632301	Asistente contable	-	-	10,560.00	-	10,560.00	-	0	0	10,560.00	-	-	-	-
632901	Otros servicios - ingenierias y arquitectura	-	-	3,389.83	-	3,389.83	-	0	0	3,389.83	-	-	-	-
632902	Oros servicios - guardiana	-	-	7,200.00	-	7,200.00	-	0	0	7,200.00	-	-	-	-
632903	Oros servicios - musicales	-	-	3,000.00	-	3,000.00	-	0	0	3,000.00	-	-	-	-
632904	Oros servicios - notariales	-	-	314.93	-	314.93	-	0	0	314.93	-	-	-	-
632905	Oros servicios - notariales	-	-	1,225.00	-	1,225.00	-	0	0	1,225.00	-	-	-	-
632906	Oros servicios - maestro de ceremonia	-	-	3,136.00	-	3,136.00	-	0	0	3,136.00	-	-	-	-
632907	Oros servicios - docentes cursos	-	-	13,310.00	-	13,310.00	-	0	0	13,310.00	-	-	-	-
632908	Otros servicios - orientador curso	-	-	510	-	510	-	0	0	510	-	-	-	-
632909	Oros servicios - varios	-	-	11,527.95	-	11,527.95	-	0	0	11,527.95	-	-	-	-
635201	Edificaciones - alquiler local insitucional puno	-	-	2,354.01	-	2,354.01	-	0	0	2,354.01	-	-	-	-
636101	Energía eléctrica ADM - servicios basicos	-	-	590	-	590	-	0	0	590	-	-	-	-
636301	Agua ADM - servicios basicos	-	-	1,008.00	-	1,008.00	-	0	0	1,008.00	-	-	-	-
636401	Teléfono ADM - servicios basicos	-	-	872.2	-	872.2	-	0	0	872.2	-	-	-	-
636501	Internet sede central	-	-	729.9	-	729.9	-	0	0	729.9	-	-	-	-
637201	Publicaciones ADM asambleas y otros	-	-	1,310.75	-	1,310.75	-	0	0	1,310.75	-	-	-	-
637202	servicios de publicidad	-	-	6,000.00	-	6,000.00	-	0	0	6,000.00	-	-	-	-
6381	Servicios de contratistas - estructura techo	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-
6412	Impuesto a las transacciones financieras	-	-	54.93	-	54.93	-	0	0	54.93	-	-	-	-
65601	Suministros impresiones	-	-	2,084.75	-	2,084.75	-	0	0	2,084.75	-	-	-	-
65602	Suministros fotocopias	-	-	303.4	-	303.4	-	0	0	303.4	-	-	-	-
65606	Suministros ADM combustible	-	-	333.88	-	333.88	-	0	0	333.88	-	-	-	-
65607	Suministros ADM oxigeno	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-
65609	Suministros ADM varios	-	-	22,345.80	-	22,345.80	-	0	0	22,345.80	-	-	-	-
659903	Actividades del colegio	-	-	4,779.66	-	4,779.66	-	0	0	4,779.66	-	-	-	-
659911	Gastos navidad canasta	-	-	312,611.34	-	312,611.34	-	0	0	312,611.34	-	-	-	-
6761	Diferencia de cambio Gastos Revaluación	-	-	1,704.46	-	1,704.46	-	0	0	1,704.46	-	-	-	1,704.46
6811294	edificacioens Edificaciones ADM	-	-	18,484.26	-	18,484.26	-	0	0	18,484.26	-	-	-	-
6814194	depreciacion muebles y enseres ADM	-	-	7,593.78	-	7,593.78	-	0	0	7,593.78	-	-	-	-
6814494	depreciacion Equipos diverso - ADM	-	-	2,792.50	-	2,792.50	-	0	0	2,792.50	-	-	-	-
6814594	depreciacion Terceros	-	-	676.91	-	676.91	-	0	0	676.91	-	-	-	-
69111	Terceros buzos ventas	-	-	25,403.50	-	25,403.50	-	0	0	25,403.50	-	-	-	25,403.50
7012101	Terceros casacas ventas	-	-	-	37,830.51	-	37,830.51	0	0	-	37,830.51	-	-	37,830.51
7012102	Terceros gorros ventas	-	-	-	898.31	-	898.31	0	0	-	898.31	-	-	898.31
7012103	Terceros medallas ventas	-	-	-	169.49	-	169.49	0	0	-	169.49	-	-	169.49
7012104	Terceros solaperas ventas	-	-	-	5,677.97	-	5,677.97	0	0	-	5,677.97	-	-	5,677.97
7012105	Terceros porta laptops ventas	-	-	-	1,296.61	-	1,296.61	0	0	-	1,296.61	-	-	1,296.61
7012107	Terceros maletin ventas	-	-	-	84.75	-	84.75	0	0	-	84.75	-	-	84.75
7012109	Terceros pulsioximetro ventas	-	-	-	25.42	-	25.42	0	0	-	25.42	-	-	25.42
7012110	Alquiler local puno	-	-	-	3,288.14	-	3,288.14	0	0	-	3,288.14	-	-	3,288.14
703211	Otros Ingresos cuotas extraordinaria R- 044-2	-	-	-	254.24	-	254.24	0	0	-	254.24	-	-	254.24
759900	Otros Ingresos cuotas ordinarias	-	-	-	5,324.00	-	5,324.00	0	0	-	5,324.00	-	-	5,324.00
759901	nuevos incorporados - infraestructura	-	-	-	216,912.00	-	216,912.00	0	0	-	216,912.00	-	-	216,912.00
75990201	nuevos incorporados - carnet	-	-	-	23,847.46	-	23,847.46	0	0	-	23,847.46	-	-	23,847.46
75990204	nuevos incorporados - gastos administrativos	-	-	-	6,788.14	-	6,788.14	0	0	-	6,788.14	-	-	6,788.14
75990206	nuevos incorporados - Mutua	-	-	-	6,335.59	-	6,335.59	0	0	-	6,335.59	-	-	6,335.59
75990207	nuevos incorporados - junta de decanos	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-
75990208	Otros Ingresos carnet incorporacion	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-
759903	Otros incorporacion ME	-	-	-	516.95	-	516.95	0	0	-	516.95	-	-	516.95
759905	Otros constancia habilitacion	-	-	-	274,553.50	-	274,553.50	0	0	-	274,553.50	-	-	274,553.50
759907	Otros constancia habilitacion	-	-	-	9,820.00	-	9,820.00	0	0	-	9,820.00	-	-	9,820.00
759910	Otros ingresos certification	-	-	-	9,408.00	-	9,408.00	0	0	-	9,408.00	-	-	9,408.00
759912	Otros ingresos cursos seminarios otros	-	-	-	800	-	800	0	0	-	800	-	-	800
759913	Depósitos en instituciones financieras	-	-	-	109,177.00	-	109,177.00	0	0	-	109,177.00	-	-	109,177.00
7721	Diferencia en cambio - ingresos finaceros	-	-	-	3,021.21	-	3,021.21	0	0	-	3,021.21	-	-	3,021.21
7761	Cargas imputables a cuentas de costos y gastos	-	-	-	3,671.75	-	3,671.75	0	0	-	3,671.75	-	-	3,671.75
7911	Otros costos de produccion - directos	-	-	-	589,986.12	-	589,986.12	0	0	-	589,986.12	-	-	-
9013	Gastos administrativos - personal	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-
9411	Gastos administrativos - servicios	-	-	-	106,005.39	-	106,005.39	0	0	-	106,005.39	-	-	106,005.39
9412	Gastos administrativos - actividades de colegio	-	-	-	114,362.62	-	114,362.62	0	0	-	114,362.62	-	-	114,362.62
9415	Gastos administrativos -provisiones	-	-	-	27,459.34	-	27,459.34	0	0	-	27,459.34	-	-	27,459.34

9418	Gastos navidad canasta	-	-	29,547.46	-	29,547.46	-	0	0	29,547.46	-	-	-	29,547.46	
9423	Gastos adquis. Suministros varios	-	-	312,611.34	-	312,611.34	-	0	0	312,611.34	-	-	-	312,611.34	
9425	Gastos adquis. Oxigeno	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	
9426	GASTOS DE VENTAS	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	
95	GASTOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	
97															
	SUBTOTALES	4,866,038.15	4,866,038.15	5,102,592.66	5,102,592.66	9,965,300.01	9,965,300.01			6,760,830.31	6,760,830.31	5,191,248.41	5,088,641.48	617,094.11	719,701.04
	RESULTADO		0.00		0.00		0.00				0.00		102,606.93	102,606.93	
	TOTALES											5,191,248.41	5,191,248.41	719,701.04	719,701.04

