

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de marzo del 2020

Expresado en Soles

ACTIVO	<u>Al 31.03.2020</u>	Nota	PASIVO Y PATRIMONIO	<u>Al 31.03.2020</u>	Nota
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente de efectivo	468,914.47	3	PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	0.00	4	Sobregiros Bancarios	0.00	
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	257,224.41	5	Tributos por pagar	12,807.36	9
Existencias (neto)	0.00		Remuneraciones por pagar	12,900.46	10
Total Activo Corriente	726,138.88		Cuentas por Pagar Comerciales	14,400.00	11
			Otras Cuentas por Pagar	2,925.00	12
			Total Pasivo Corriente	43,032.82	
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones Financieras			PASIVO NO CORRIENTE		
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (neto)	819,794.79	6	Otras Cuentas por Pagar		
Activos Intangibles(neto)	5,425.78	7	Provisiones		
Otros Activos	1,165.45	8	Total Pasivo No Corriente	0.00	
Total Activo No Corriente	826,386.02		PATRIMONIO NETO		
			Capital	360,375.00	13
			Excedente de Revaluación	173,759.00	14
			Resultados Acumulados	858,174.95	15
			Resultados del Ejercicio	117,183.13	16
			Total Patrimonio Neto	1,509,492.08	
TOTAL ACTIVO	1,552,524.90		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1,552,524.90	

0.00


 Karina Fabiola Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

 Abog. Luis D. Cabrera Espino
 DIRECTOR DE ECONOMIA

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

 Abog. Luis A. Legua Aguirre
 DECANO

COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
AV.SAN MARTIN 981
R.U.C. N° 20175226801

ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de marzo del 2020
Expresado en Soles

	NOTA	<u>Al 31.03.2020</u>
Ingresos Operacionales	17	218,205.22
Otros Ingresos Operacionales	18	296.62
Total de Ingresos Brutos		218,501.84
Gastos de Ventas		0.00
Gastos de Administración	19	-101,488.98
Otros Ingresos	20	0.00
Otros Gastos		0.00
UTILIDAD OPERATIVA		117,012.86
Ingresos Financieros	21	170.27
Gastos Financieros	22	0.00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		117,183.13


Karina Fajola Palomino Guerrero
COMPTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Luis D. Cabrera Espino
DIRECTOR DE ECONOMIA

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Luis A. Legua Aguirre
DECANO

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2020
 Expresado en Soles

NOTA N° 3
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

CUENTA	DETALLE		Al 31.03.2020
101	CAJA SOLES	(1)	450.00
102	FONDO FIJO DE CAJA CHICA	(2)	2,000.00
104111	BANCO CONTINENTAL MN	(3)	101,405.73
104121	CAJA MUNICIPAL MN	(3)	362,873.49
104122	CAJA MUNICIPAL ME	(3)	2,185.25
	TOTAL		468,914.47

(1) En la cuenta 101 Caja Soles se registra los ingresos por recaudaciones y su traslado a las cuentas bancarias del CAI.

(2) En la cuenta 102 Fondo Fijo se maneja los gastos de caja chica.

(3) El CAI mantiene cuentas corrientes en la Caja Municipal de Ica y en el Banco Continental, las mismas que son de libre disponibilidad. Los saldos en bancos han sido conciliados con los Estados de Cuenta emitidos por dichas entidades financieras. Los saldos en moneda extranjera son ajustados al tipo de cambio al cierre del período.

NOTA N° 4
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

CUENTA	DETALLE	Al 31.03.2020
12121	FACTURAS POR COBRAR	0.00
	TOTAL	0.00

NOTA N° 5
OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	DETALLE		Al 31.03.2020
14331	ENTREGAS A RENDIR CUENTA DIRECTORES		226,781.41
	<i>Según EEFF al 31.12.2016</i>		143,427.15
	- Saldo en Caja según EEFF 2016	143,077.15	
	- Devolución de Adelanto del Personal 2014	350.00	
	<i>De la gestión 2017-2018:</i>		54,095.43
	<i>Del período 2017:</i>		
	- Saldo Caja según Liquid.Recaudaciones de enero a mayo 2017	49,945.36	
	- Saldo Caja Chica al 31.08.2017	270.02	
	- Saldo devuelto por Comisión Día de la Madre 2017	1,040.70	
	- Saldo rendido por Contratista Wilder Reyes 2017	2,338.55	
	- Saldo rendido por Contratista Luis Vera 2017	187.30	
	<i>Del período 2018:</i>		
	- Saldo Reparación de Impresora de Carnet	313.50	
	<i>Del período 2019:</i>		29,258.83
	- Varios	29,258.83	
1629	RECLAMACIONES A TERCEROS		14,146.00
	Según EEFF al 31.12.2016 (Viene del 2014)		
16811	ENTREGAS A RENDIR CUENTA TERCEROS		16,000.00
	Según EEFF al 31.12.2016 (Viene del 2014)		13,000.00
	Según EEFF al 31.12.2016		3,000.00
14111	PRESTAMOS AL PERSONAL		297.00
	- Liliana Ramos 2020		297.00
	TOTAL		257,224.41

Constituye recursos económicos propiedad de la institución producto de operaciones como préstamos a empleados, sumas entregadas pendientes de rendir cuenta y anticipo otorgados a proveedores.


 Karina Florencia Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Luis D. Cabrera Espino
 DIRECTOR DE ECONOMIA


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Luis A. Legua Aguirre
 DECANO

VIENEN DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31.12.2016:

- De la Cuenta 14111: Préstamo por cobrar a personal S/ 350 (2014)	350.00
- De la cuenta 1015 denominada Caja-Saldo al 31.12.2016, se ha registrado el monto reflejado en los EEEF AL 31.12.2016 RECTIFICADOS, presentados por el contador de la gestión 2015-2016 CPC Javier Hernández (en nov-2017).	143,077.15
- De la cuenta 1629: Cuentas por cobrar Colegiatura a Miembros de la Orden (2014) por S/. 9,843; y depósitos judiciales por cobrar en el Banco de la Nación (2014) por S/ 4,303.	14,146.00
- De la cuenta 16811: Entregas a rendir cuenta Terceros Comité electoral y otros (2014) por S/ 13,000.	13,000.00
- De la cuenta 16811: Cuentas por cobrar según EEEF al 31.12.2016, sin detalle	3,000.00
	<hr/>
	173,573.15

VIENEN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL 2017:

- De la cuenta 1011 Caja Soles cuyo saldo al 31.12.2017 no se evidenció su estado en efectivo ni equivalente de efectivo.	49,945.36
- De la cuenta 1021 Fondo Fijo se registró movimientos de Caja Chica desde enero del 2017 hasta el 07.09.2017, quedado este saldo sin evidenciarse su estado en efectivo ni equivalente de efectivo.	270.02
- En la cuenta 14331 Entregas a rendir cuenta Directores se registró la devolución del saldo por la Comisión del Agasajo por el Día de la Madre Abogada, sin que a la fecha se haya rendido.	1,040.70
- En la cuenta 16811 Entregas a rendir cuenta terceros: los contratistas manifiestan haber rendido oportunamente todos los fondos que le fueron otorgados.	2,525.85
	<hr/>
	53,781.93

VIENEN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL 2018:

- De la cuenta 14331 Entregas a Rendir Cuenta por Director Abog. Marcos Díaz, comisionado para reparación de impresora de carnets en Lima, saldo por rendir	313.50
---	--------

ENTREGAS POR RENDIR CORRIENTES - 2019:

Varias	29,258.83
Préstamos al personal	297.00
	<hr/>
	29,555.83

TOTAL S/

257,224.41


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abog. Luis D. Cabrera Espino
DIRECTOR DE ECONOMIA


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abog. Luis A. Legua Aguirre
DECANO

NOTA N° 6
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO (NETO)

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL	AJUSTES	SALDOS AL 31.12.2018	2019	2020	SALDOS AL 31.03.2020
33111	TERRENOS - COSTO	160,998.00					160,998.00	-160,998.00	0.00			0.00
33211	EDIFICACIONES	674,337.00			3,571.02		674,908.02	0.00	674,908.02			674,908.02
33511	MUEBLES	176,191.00	3,148.25	483.05	7,387.97		187,210.27	-139,981.27	47,229.00	3,260.00		50,489.00
336111	EQUIPOS PARA PROCESAM. INFORMACION	45,864.00	383.24	600.92	12,996.61	4,142.71	63,987.48	-25,336.03	38,651.45	4,600.70		43,252.15
33621	EQUIPOS DE COMUNICACION	0.00			2,203.39		2,203.39	-2,203.39	0.00			0.00
336311	EQUIPOS DE SEGURIDAD - COSTO	0.00			2,509.00		2,509.00	38,983.90	41,492.90			41,492.90
336911	OTROS EQUIPOS	122,243.00	15,630.00	131,884.72			269,757.72	0.00	269,757.72			269,757.72
3392	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,176,633.00	19,161.49	132,968.69	28,667.99	4,142.71	1,361,573.88	-264,734.24	1,096,839.64	9,559.70	0.00	1,106,399.34
	DEPRECIACIONES											
39111	DEPRECIACION EDIFICACIONES	-136,255.00	-33,566.85	-33,566.85	-44.64	-20,247.24	-223,680.58	69,615.48	-154,065.10	-20,247.24	-5,061.81	-179,374.15
39134	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-54,997.00	-17,933.93	-17,982.23	-415.47	-4,722.90	-96,051.53	73,709.02	-22,342.51	-4,913.75	-1,262.28	-28,518.54
39135	DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS	-37,163.00	-8,573.89	-179.80	-2,777.31	-25,316.63	-74,010.63	15,838.86	-58,171.77	-16,351.07	-4,189.02	-78,711.86
		-228,415.00	-60,074.67	-51,728.88	-3,237.42	-50,286.77	-393,742.74	159,163.36	-234,579.38	-41,512.06	-10,513.11	-286,604.55
	NETO	948,218.00	-40,913.18	81,239.81	25,430.57	-46,144.06	967,831.14	-105,570.88	862,260.26	-31,952.36	-10,513.11	819,794.79

NOTA N° 7
ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2014	2015	2016	2017	2018	AJUSTES Al 31.12.2018	2019	2020	SALDOS AL 31.03.2020	
34311	SOFTWARE CONTABLE	468.00			1,652.54		-468.00	1,652.54		1,652.54	
34312	SOFTWARE DE CAJA				1,652.54	3,855.93	5,508.47			5,508.47	
	TOTAL	468.00	0.00	0.00	3,305.08	3,855.93	-468.00	7,161.01	0.00	7,161.01	
	AMORTIZACION:										
		0.00				-716.10	-123.94	-840.04	-716.15	-179.04	-1,735.23
	NETO	468.00	0.00	0.00	3,305.08	3,139.83	-591.94	6,320.97	-716.15	-179.04	5,425.78

Incluye el valor de los software y licencias adquiridas para su uso y funcionamiento en la institución.


Karina Abiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379


Ilustre Colegio de Abogados de ICA
Abog. Luis D. Cabrera Espino
DIRECTOR DE ECONOMIA


Ilustre Colegio de Abogados de ICA
Abog. Luis A. Legua Aguirre
DECANO

**NOTA N° 8
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

CUENTA	DETALLE	Al 31.03.2020
40111	CREDITO FISCAL DEL IGV	1,165.45
	TOTAL	1,165.45

Incluye los saldos por crédito fiscal del IGV a favor de la institución.

**NOTA N° 9
TRIBUTOS POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 31.03.2020
40111	IGV	0.00
40172	RETENCIONES 4TA CATEGORIA	139.90
4031	ESSALUD	665.51
4032	ONP	742.08
40615	IMPUESTO PREDIAL	7,733.05
40634	ARBITRIOS	2,798.40
4035	AFP	728.42
	TOTAL	12,807.36

Incluye tributos por pagar correspondientes al cierre de mes

**NOTA N° 10
REMUNERACIONES POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 31.03.2020
4115	VACACIONES POR PAGAR - PROVISION	8,856.50
4151	CTS - PROVISION	4,043.96
	TOTAL	12,900.46

Incluye las provisiones de CTS y vacaciones del periodo

**NOTA N° 11
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

CUENTA	DETALLE	Al 31.03.2020
42122	FACTURAS POR PAGAR	
4241	HONORARIOS POR PAGAR - CPC JAVER HERNANDEZ 2015-2016	14,400.00
	TOTAL	14,400.00

Incluye las obligaciones pendientes de pago, principalmente por la deuda registrada en los EEFF al 31.12.2016 al CPC Javier Hernández por sus servicios contables prestados en el 2015-2016.

**NOTA N° 12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 31.03.2020
4693	AUXILIOS POR INVALIDEZ	0.00
4694	AUXILIOS POR FALLECIMIENTO \$ 500	1,659.50
4699	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
1221	ANTICIPO DE CLIENTES	1,265.50
	TOTAL	2,925.00

Incluye los saldos pendientes de pago por auxilios económicos otorgados según Resoluciones Decanales. Asimismo, los depósitos realizados en cuentas bancarias como adelantos.


Karina Patricia Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Luis D. Cabrera Espino
DIRECTOR DE ECONOMIA

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Luis A. Legua Aguirre
DECANO

**NOTA N° 13
CAPITAL SOCIAL**

CUENTA	DETALLE		Al 31.03.2020
5012	CAPITAL SOCIAL		360,375.00
	TOTAL		360,375.00

Este saldo se mantiene desde años anteriores al 2014

**NOTA N° 14
EXCEDENTES DE REVALUACION**

CUENTA	DETALLE		Al 31.03.2020
5712	EXCEDENTES DE REVALUACION		173,759.00
	TOTAL		173,759.00

Este saldo se mantiene desde años anteriores al 2014

**NOTA N° 15
RESULTADOS ACUMULADOS**

CUENTA	DETALLE		Al 31.03.2020
591	RESULTADOS ACUMULADOS		858,174.95
591101	UTILIDAD AL 2016	471,942.79	
591102	UTILIDAD 2017	75,396.49	
591103	UTILIDAD 2018	217,984.51	
591104	UTILIDAD 2019	92,851.16	
	TOTAL		858,174.95

Incluye los resultados acumulados al 31.12.2019.

**NOTA N° 16
RESULTADOS DEL EJERCICIO**

CUENTA	DETALLE		Al 31.03.2020
591106	RESULTADOS DEL EJERCICIO		117,183.13
	TOTAL		117,183.13

El resultado del ejercicio presenta utilidad.


 Karina Fabiola Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Luis D. Cabrera Espino
 DIRECTOR DE ECONOMIA


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Luis A. Legua Aguirre
 DECANO

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS AL 31.03.2020

En Soles

**NOTA N° 17
 INGRESOS OPERACIONALES**

DETALLE	Al 31.03.2020
APORTES-CUOTAS HABILITACION	165,690.00
DERECHO COLEGIATURA	44,000.00
MEDALLA	627.12
SOLAPEROS	50.85
CARNET	1,297.17
CONSTANCIAS DE HABILITACION	1,060.00
PAPELETAS DE HABILITACION	68.00
DIPLOMA DE COLEGIATURA	84.74
CONFERENCIAS	2,240.00
DIPLOMADO GESTION PUBLICA 2019	432.00
INGRESOS VARIOS	2,655.34
TOTAL	218,205.22

**NOTA N° 18
 OTROS INGRESOS OPERACIONALES**

DETALLE	Al 31.03.2020
ALQUILERES	211.87
DEPOSITOS JUDICIALES 5%	84.75
TOTAL	296.62

**NOTA N° 19
 GASTOS DE ADMINISTRACION**

DETALLE	Al 31.03.2020
GASTOS DE PERSONAL:	32,737.90
SUELDOS Y SALARIOS	24,187.01
VACACIONES	2,026.74
BONIFICACION ESCOLARIDAD	1,800.00
REGIMEN DE PRESTAC. DE SALUD	2,290.01
COMPENSAC.POR TIEMPO DE SERVIC	2,434.14

DETALLE	Al 31.03.2020
GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS:	32,301.81
MOVILIDAD URBANO LOCAL	803.30
PASAJE NACIONAL TERRESTRE	837.70
COURIER-ENVIO D SOBRES Y OTROS	226.30
ALOJAMIENTO	475.00
ALIMENTACION	688.52
VIATICOS	926.60
ADMINISTRATIVA-ASESORIA Y CONS	9,470.00
CONTABLE-ASESORIA Y CONSULTORI	5,217.39
ELABORACION PLANOS ELECTRICOS	2,800.00
IMAGEN,PRESA Y PROTOCOLO	3,600.00
HONORARIOS CAPACITACIONES	550.00
OTROS HONORARIOS	620.00
REP.Y MANT.DE LOCAL Y/O OFICIN	1,200.00
REP.Y MANT.DE EQUIPOS DIVERSOS	995.00
ENERGIA ELECTRICA	1,268.30
AGUA POTABLE	193.04
TELEF.FIJO + INTERNET	1,136.49
PUBLICACIONES	322.72
SERVICIO FUMIGACION	450.00
CALIGRAFIADOS DIPLOMAS COLEGIATURAS	125.95
COMISIONES Y PORTES BANCARIOS	290.50
MANTENIMIENTO DE CTA. CTE	105.00

Karina Patricia Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA Nº 2379

ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Luis D. Cabrera Espino
 DIRECTOR DE ECONOMIA

ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Luis A. Legua Aguirre
 DECANO

GASTOS POR TRIBUTOS:		13,676.30
IGV		
IMPTO. A LAS TRANS.FINANCIERAS	12.55	
IMPUESTO PREDIAL	10,305.67	
ARBIT.MUNIC.Y SEGUR.CIUDADANA	3,358.08	

OTROS GASTOS DE GESTIÓN:		12,080.82
SUSCRIPCIONES	127.12	
UTILES DE ESCRITORIO	622.39	
SUMINIST.PARA EQUIPOS D COMPUT	10.01	
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	473.46	
ARTICULOS DE FERRETERIA Y ELECTRICOS	423.48	
UTENSILIOS, DESCARTABLES Y OTROS	78.40	
FORMATOS E IMPRESIONES	110.67	
CONSUMOS, REFRIGERIOS, BOCADITOS COLEGIATURAS	3,055.85	
BEBIDAS	382.33	
OTROS SUMINISTROS	116.90	
ARREGLO FLORAL FALLECIMIENTO	200.00	
AUXILIO POR FALLECIMIENTO	2,715.20	
AUXILIO POR INVALIDEZ	2,562.60	
OTROS GASTOS VARIOS	1,202.41	

VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVISIONES:		10,692.15
EDIFICACIONES - COSTO	5,061.81	
MUEBLES Y ENSERES	1,262.28	
EQUIPOS DIVERSOS	4,189.02	
PROGRAMAS DE COMPUT.(SOFTWARE)	179.04	
TOTAL	101,488.98	101,488.98

**NOTA N° 20
OTROS INGRESOS**

DETALLE	Al 31.03.2020
OTROS INGRESOS DE GESTION	
TOTAL	0.00

**NOTA N° 21
INGRESOS FINANCIEROS**

DETALLE	Al 31.03.2020
GANANCIA X DIFERENC.DE CAMBIO	
INTERESES BANCARIOS	170.27
	170.27

**NOTA N° 22
GASTOS FINANCIEROS**

DETALLE	Al 31.03.2020
TOTAL	0.00


Karina Fabrega Patomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abog. Luis D. Cabrera Espino
DIRECTOR DE ECONOMIA


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abog. Luis A. Legua Aguirre
DECANO