

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de setiembre del 2022
 Expresado en Soles

	Al 30.09.2022	Nota		Al 30.09.2022	Nota
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente de efectivo	211,333.00	3		0.00	
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	3,571.05	4	Sobregiros Bancarios	1,851.22	9
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	199,619.38	5	Tributos por pagar	3,455.12	10
Existencias (neto)	0.00		Remuneraciones por pagar	0.00	11
Total Activo Corriente	414,523.43		Cuentas por Pagar Comerciales	4,103.15	12
			Otras Cuentas por Pagar		
			Total Pasivo Corriente	9,409.49	
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (neto)	758,457.86	6	PASIVO NO CORRIENTE		
Activos Intangibles(neto)	3,635.38	7	Otras Cuentas por Pagar		
Otros Activos	274.26	8	Provisiones		
Total Activo No Corriente	762,367.50		Total Pasivo No Corriente	0.00	
			PATRIMONIO NETO		
			Capital	360,375.00	13
			Excedente de Revaluación	173,759.00	14
			Resultados Acumulados	704,650.60	15
			Resultados del Ejercicio	-71,303.16	16
			Total Patrimonio Neto	1,167,481.44	
TOTAL ACTIVO	1,176,890.93		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1,176,890.93	


 Karina Fabiola Palomino Guerrero
 COMISARIO PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULAN° 2379


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abg. Rosa C. Calderera Wong
 DIRECTORA DE ECONOMÍA

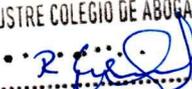

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abg. Jesus Alex Valda Moron
 DECANO

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

ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO
Del 01 de enero del 2022 al 30 de setiembre del 2022
Expresado en Soles

	NOTA	<u>Del 01.01.2022 al 30.09.2022</u>
Ingresos Operacionales	17	521,231.88
Otros Ingresos Operacionales	18	4,134.15
Total de Ingresos Brutos		525,366.03
Gastos de Ventas		0.00
Gastos de Administración	19	-596,714.77
Otros Ingresos	20	0.00
Otros Gastos		0.00
RESULTADO OPERATIVO		-71,348.74
Ingresos Financieros	21	813.05
Gastos Financieros	22	-767.47
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		-71,303.16


Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abg. Rosa C. Cabrera Wong
DIRECTORA DE ECONOMÍA

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abg. Jesús Alex Vara Morón
DECANO

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30.09.2022
 Expresado en Soles

NOTA N° 3
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

CUENTA	DETALLE		Al 30.09.2022
101001	CAJA SOLES	(1)	451.50
102001	FONDO FIJO DE CAJA CHICA	(2)	1,979.41
104111	BANCO CONTINENTAL MN	(3)	90,040.07
104121	CAJA MUNICIPAL MN	(3)	115,956.84
104122	CAJA MUNICIPAL ME	(3)	2,905.18
	TOTAL		211,333.00

- (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.

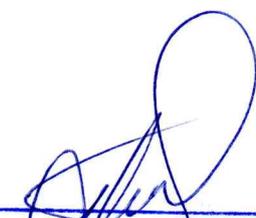
NOTA N° 4
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
121201	FACTURAS POR COBRAR	3,571.05
121103	RECIBOS POR COBRAR	0.00
	TOTAL	3,571.05

NOTA N° 5
OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	DETALLE	PERIODO		Al 30.09.2022
141303	ENTREGAS A RENDIR CUENTA TERCERO	2022		0.00
	<i>Del período 2022:</i>			
14331	ENTREGAS A RENDIR CUENTA DIRECTORES			199,619.38
	<i>Según EEFF al 31.12.2016</i>	2016	143,427.15	
	<i>Caso 2106014501-2018-748-0</i>			
	<i>Período 2017 (enero a junio)</i>	2017	53,781.93	
	<i>Caso 2106014501-208-3519-0</i>			
	<i>Del período 2021-2022:</i>	2022	2,410.30	
422001	ANTICIPO A PROVEEDORES			0.00
	TOTAL			199,619.38

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 Fábrega Patomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2376

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 R. U. C. N.° 20175226801
 Abg. Rosa C. Cabrera Wong
 DIRECTORA DE ECONOMÍA


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abg. Jesús Alex Vara Morón
 DECANO

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

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
401130	PERCEPCIONES DEL IGV	274.26
	TOTAL	274.26

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

**NOTA N° 9
TRIBUTOS POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
401110	IGV	64.00
401720	RETENCIONES 4TA CATEGORIA	211.40
403100	ESSALUD	640.04
403200	ONP	560.14
406152	IMPUESTO PREDIAL	0.00
406341	ARBITRIOS	0.00
417004	AFP	375.64
	TOTAL	1,851.22

Incluye tributos por pagar correspondientes al cierre de mes

**NOTA N° 10
REMUNERACIONES POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
411101	SUELDOS POR PAGAR	0.00
411501	VACACIONES POR PAGAR - PROVISION	0.00
415101	CTS - PROVISION	3,455.12
	TOTAL	3,455.12

Incluye las provisiones de CTS y vacaciones del periodo

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

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
421201	FACTURAS POR PAGAR	0.00
424001	HONORARIOS POR PAGAR	0.00
	TOTAL	0.00

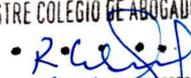
Incluye las obligaciones pendientes de pago.

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

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
469911	AUXILIOS POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	0.00
469912	AUXILIOS POR FALLECIMIENTO	4,103.15
	TOTAL	4,103.15

Incluye los saldos pendientes de pago por auxilios económicos otorgados según Resoluciones Decanales.


Karina Egoña Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 237

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abg. Rosa C. Cabrera Wong
 DIRECTORA DE ECONOMIA

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abg. Jesus Atex Vara Moron
 DECANO

**NOTA N° 13
CAPITAL SOCIAL**

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
501200	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 30.09.2022
572000	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 30.09.2022
591	RESULTADOS ACUMULADOS		842,308.95
591101	UTILIDAD AL 2016	456,196.79	
591102	UTILIDAD 2017	75,396.49	
591103	UTILIDAD 2018	217,984.51	
591104	UTILIDAD 2019	92,731.16	
591	PERDIDAS ACUMULADAS		-137,658.34
592101	EJERCICIO 2020	-103,734.36	
592102	EJERCICIO 2021	-33,923.98	
	TOTAL		704,650.61

Incluye los resultados acumulados al 31.12.2021

**NOTA N° 16
RESULTADOS DEL EJERCICIO**

CUENTA	DETALLE	Al 30.09.2022
591106	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-71,303.16
	TOTAL	-71,303.16

El resultado del ejercicio 2022 es negativo.


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abg. Rosa C. Cabrera Wong
DIRECTORA DE ECONOMIA


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abg. Jesús Atex Vara Morón
DECANO

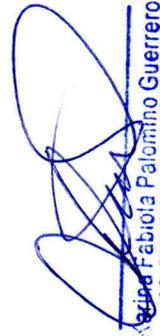
NOTA N° 6
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO (NETO)

CUENTA	DETALLE	SALDOS AL 31.12.2018	2019	2020	2021 - I	SALDOS AL 12.05.2021	2021 - II	2022	SALDOS AL 30.09.2022
331111	TERRENOS - COSTO	0.00				0.00			0.00
332110	EDIFICACIONES	674,908.02			269,757.72	944,665.74			944,665.74
335110	MUEBLES	47,229.00	3,260.00			50,489.00			50,489.00
336110	EQUIPOS DE COMPUTO	38,651.45	4,600.70	872.88	1,260.17	45,385.20	28,512.71		73,897.91
336210	EQUIPOS DE COMUNICACION	24,800.55	1,699.00			26,499.55			26,499.55
336910	EQUIPOS DIVERSOS	41,492.90		5,914.64		47,407.54			47,407.54
339210	CONSTRUCCIONES EN CURSO	269,757.72			-269,757.72	0.00			0.00
	CUENTA 33	1,096,839.64	9,559.70	6,787.52	1,260.17	1,114,447.03	28,512.71		1,142,959.74
	DEPRECIACIONES								
395210	DEPRECIACION EDIFICACIONES	-154,065.10	-20,247.24	-20,247.24		-194,559.58	-20,247.24	-15,185.43	-229,992.25
395260	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-22,342.51	-4,913.75	-5,049.12		-32,305.38	-5,049.12	-3,398.12	-40,752.62
395270	DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS	-58,171.77	-16,351.07	-16,321.25		-90,844.09	-11,610.21	-11,302.71	-113,757.01
		-234,579.38	-41,512.06	-41,617.61		-317,709.05	-36,906.57	-29,886.26	-384,501.88
	NETO	862,260.26	-31,952.36	-34,830.09	1,260.17	796,737.98	-8,393.86	-29,886.26	758,457.86

NOTA N° 7
ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2018	2019	2020	2021-I	SALDOS AL 12.05.2021	2021-II	2022	SALDOS AL 30.09.2022
343110	SOFTWARE CONTABLE	1,652.54				1,652.54			1,652.54
343110	SOFTWARE DE CAJA	5,508.47				5,508.47			5,508.47
	TOTAL	7,161.01	0.00			7,161.01			7,161.01
	AMORTIZACION:								
		-840.04	-716.15	-716.15		-2,272.34	-716.17	-537.12	-3,525.63
	NETO	6,320.97	-716.15	-716.15	0.00	4,888.67	-716.17	-537.12	3,635.38

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


Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 23


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abg. Rosa C. Cabrera Wong
DIRECTORA DE ECONOMIA


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abg. Jesus Alex Vera Morón
DECANO

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

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO
Del 01 de enero de 2022 al 30 de setiembre de 2022

Expresado en Soles

NOTA N° 17
INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE	Del 01.01.2022 al 30.09.2022
APORTE CUOTA INSTITUCIONAL ORDINARIA	333,635.46
DERECHO INCORPORACION (COLEGIATURA)	167,000.00
CONSTANCIAS Y PAPELETAS DE HABILITACION	1,926.00
DUPLICADO CARNET	2,693.72
DUPLICADO DIPLOMA COLEGIATURA	219.48
CONFERENCIAS, CURSOS, SEMINARIOS, DIPLOMADOS	5,589.90
RECURSO NULIDAD, QUEJA, APELACION	68.64
NOTIFICACION A CERCADO	101.67
NOTIFICACION A PROVINCIA	228.81
NOTIFICACION A DISTRITOS	33.89
DENUNCIA Y ACTUACION DE PRUEBA	960.96
CONSTANCIA NO TENER SANCION VIGENTE	1,403.06
EXCEPCIONES, TACHAS, OPOSICION	34.32
MEDALLAS	2,406.89
SOLAPEROS	593.25
OTROS INGRESOS - anticipos de clientes	4,335.83
TOTAL	521,231.88

NOTA N° 18
OTROS INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE	Del 01.01.2022 al 30.09.2022
AJUSTE DE SALDOS	0.69
DEPOSITOS JUDIC. GTOS PROC 5%	1,366.00
COMISION BANCARIA DEP.O/PLAZA	916.60
ALQUILERES	935.59
BUZOS DEPORTIVOS CAI	915.27
TOTAL	4,134.15

NOTA N° 19
GASTOS DE ADMINISTRACION

DETALLE	Del 01.01.2022 al 30.09.2022
GASTOS DE PERSONAL:	85,596.00
SUELDOS	59,792.59
VACACIONES	1,493.00
ASIGNACION FAMILIAR	2,560.50
GRATIFICACIONES ORDINARIAS	7,107.50
BONIFICACION LEY 29351 - 30334	639.69
ESCOLARIDAD	1,600.00
BONOS DE PRODUCCION	400.00
REGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD	5,794.71
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS	6,208.01


Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abg. Rosa C. Cabrera Wong
DIRECTORA DE ECONOMÍA

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

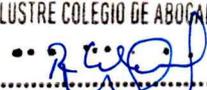
Abg. Jesús Alex Vara Morón
DECANO

GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS:	161,889.10
MOVILIDAD URBANO LOCAL	2,110.10
MOVILIDAD CONSEJO DIRECTIVO	13,802.50
PASAJE NACIONAL TERRESTRE	1,554.75
COURIER-ENVIO SOBRES Y OTROS	629.63
ALOJAMIENTO	1,247.46
ALIMENTACION	1,733.80
OTROS GASTOS DE VIAJE	1,661.76
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	36,827.00
AUDITORIA	2,500.00
SERVICIOS CONSULTORIA CONTABLE	13,043.50
SERVICIO DE LIMPIEZA	1,755.00
SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGUR	1,100.00
SERVICIOS PROTOCOLO E IMAGEN INSTITUCIONAL	2,655.00
REP.Y MANT.DE LOCAL Y/O OFICINAS	56,103.80
REP.Y MANT. MAQUIN. Y EQUIPO	5,941.00
REP.Y MANT. DE EQUIP.COMPUTO	470.00
REP.Y MANT. DE JUEGOS DE SALON	1,550.54
INTANGIBLES - SOFTWARE	402.54
ENERGIA ELECTRICA	3,938.13
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	995.78
INTERNET ORDINARIO + TELEFONO FIJO	2,571.48
PAG.WEB-DOMINIO Y HOSTING	234.32
PUBLICIDAD EN TELEVISION Y REDES	900.00
PUBLICACION EN PERIODICOS	566.01
COMISIONES Y PORTES BANCARIOS	1,768.63
MANTENIMIENTO DE CTA. CTE	315.00
CHEQUERAS Y CHEQUES DE GERENCIA	376.27
OTROS GASTOS BANCARIOS	52.00
JMPRESIONES-TRABAJOS DE IMPRENTA	3,328.31
SERVICIO DE EMPASTADO	186.44
SERVICIO DE LIMPIEZA Y LAVADO	694.00
FOTOCOPIAS	10.20
DERECHOS Y GASTOS REGISTRALES	226.00
GASTOS NOTARIALES	40.26
OTROS SERVICIOS DIVERSOS	597.89

GASTOS POR TRIBUTOS:	41,089.16
IMPTO. GRAL A LAS VENTAS E ISC - IGV	34,733.99
IMPTO. A LAS TRANS.FINANCIERAS - ITF	45.77
IMPUESTO PREDIAL	2,727.24
ARBITRIOS MUNICIPALES Y SEGUR.CIUDADANA	3,582.16

OTROS GASTOS DE GESTIÓN:	277,717.13
SUSCRIPCION DIARIOS Y REVISTAS	2,686.50
UTILES DE ESCRITORIO	2,200.75
SUMINISTROS PARA EQUIPOS DE COMPUTO	665.94
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	1,675.86
ARTICULOS DE FERRETERIA	514.12
RIBBON Y TARJETAS DE PVC (PARA IMPRESIÓN DE CARNET)	1,316.64
MEDALLAS ABOGADO Y BOLSAS BIOCUERO	10,805.08
SOLAPEROS	1,144.07
CARTULINAS DIRECCION ACADEMICA	228.81
EQUIPOS NO RECONOC.COMO ACTIVO	2,601.61
MUEBLES Y ENSERES NO REC.ACTIV	1,466.36
LICENCIAS Y DERECHOS DE VIGENC	309.32
REDONDEO A CENTIMOS	1.81


 Karina Fabiola Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 23


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

 Abg. Rosa E. Cabrera Wong
 DIRECTORA DE ECONOMÍA


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

 Abg. Jesús Alex Vara Morón
 DECANO

GASTOS ALIMENTOS, AGUA MESA, DESCART. AGASAJOS Y FESTIVIDADES	4,916.65
AUXILIO POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	22,947.40
AUXILIO POR FALLECIMIENTO	62,161.64
ARREGLOS FLORALES POR FALLECIMIENTO	220.00
ARTICULOS Y PRUEBAS PREVENCION COVID19	2,130.52
GASTOS AGASAJO DIA ABOGADO	44,214.14
GASTOS CONFERENCIAS DIR. ACAD	610.84
GASTOS EN COLEGIATURAS INC. CALIGRAFIADOS	14,434.81
GASTOS VIAJE A JUDECAP	12,101.29
GASTOS AGASAJO DIA DEL PADRE	23,621.63
GASTOS AGASAJO DIA DE LA MADRE	16,208.55
ASAMBLEA JUDECAP EN ICA 2022	16,503.23
OLIMPIADAS COL.PROF. 2022	29,206.96
GASTOS CELEBRACION FIESTAS PAT	2,650.00
OTROS GASTOS VARIOS	172.60

VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVISIONES:	30,423.38
EDIFICACIONES	15,185.43
MUEBLES Y ENSERES	3,398.12
EQUIPOS DIVERSOS	11,302.71
PROGRAMAS DE COMP. (SOFTWARE)	537.12
TOTAL	596,714.77

**NOTA N° 20
OTROS INGRESOS**

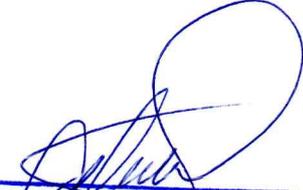
DETALLE	Del 01.01.2022 al 30.09.2022
OTROS INGRESOS DE GESTION DIVERSOS	
TOTAL	0.00

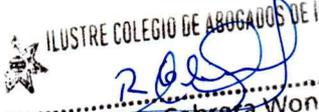
**NOTA N° 21
INGRESOS FINANCIEROS**

DETALLE	Del 01.01.2022 al 30.09.2022
INTERESES FINANCIEROS	262.28
GANANCIA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	550.77
	813.05

**NOTA N° 22
GASTOS FINANCIEROS**

DETALLE	Del 01.01.2022 al 30.09.2022
PERD.DIFERENCIA DE CAMBIO	767.47
TOTAL	767.47


Marina Fabiola Patomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 237


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Rosa C. Cabrera Wong
DIRECTORA DE ECONOMIA


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Jesus Alex Vara Moron
DECANO