

COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

AV.SAN MARTIN 981

R.U.C.: 20175226801

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 12 de mayo del 2021

Expresado en Soles

<u>ACTIVO</u>	<u>Al 12.05.2021</u>	Nota	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Al 12.05.2021</u>	Nota
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente de efectivo	242,700.57	3	Sobregiros Bancarios	0.00	
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	0.00	4	Tributos por pagar	47.87	9
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	242,633.97	5	Remuneraciones por pagar	0.00	10
Existencias (neto)	0.00		Cuentas por Pagar Comerciales	14,400.00	11
Total Activo Corriente	485,334.54		Otras Cuentas por Pagar	4,821.48	12
			Total Pasivo Corriente	19,269.35	
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (neto)	796,737.98	6	PASIVO NO CORRIENTE		
Activos Intangibles(neto)	4,888.67	7	Otras Cuentas por Pagar		
Otros Activos	0.00	8	Provisiones		
Total Activo No Corriente	801,626.65		Total Pasivo No Corriente	0.00	
			PATRIMONIO NETO		
			Capital	360,375.00	13
			Excedente de Revaluación	173,759.00	14
			Resultados Acumulados	754,383.09	15
			Resultados del Ejercicio	-20,825.24	16
			Total Patrimonio Neto	1,267,691.85	
TOTAL ACTIVO	1,286,961.19		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1,286,961.20	


 Karina Escobedo 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 12 de mayo del 2021

Expresado en Soles

	NOTA	<u>Al 12.05.2021</u>
Ingresos Operacionales	17	123,821.54
Otros Ingresos Operacionales	18	1,131.81
Total de Ingresos Brutos		124,953.35
Gastos de Ventas		0.00
Gastos de Administración	19	-145,980.82
Otros Ingresos	20	911.54
Otros Gastos		0.00
RESULTADO OPERATIVO		-20,115.93
Ingresos Financieros	21	127.51
Gastos Financieros	22	-836.82
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		-20,825.24


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 SITUACION FINANCIERA AL 12 DE MAYO DEL 2021
 Expresado en Soles

NOTA N° 3
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

CUENTA	DETALLE		Al 12.05.2021
101001	CAJA SOLES	(1)	0.00
102001	FONDO FIJO DE CAJA CHICA	(2)	242.20
104111	BANCO CONTINENTAL MN	(3)	88,082.67
104121	CAJA MUNICIPAL MN	(3)	140,697.84
104122	CAJA MUNICIPAL ME \$ 3,687.75	(3)	13,677.86
	TOTAL		242,700.57

- (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 12.05.2021
121201	FACTURAS POR COBRAR	0.00
121103	RECIBOS POR COBRAR	0.00
	TOTAL	0.00

NOTA N° 5
OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	DETALLE	PERIODO		Al 12.05.2021
14331	ENTREGAS A RENDIR CUENTA DIRECTORES			197,522.58
	<i>Según EEFF al 31.12.2016</i>	2016	143,427.15	
	Caso 2106014501-2018-748-0			
	<i>Periodo 2017 (enero a junio)</i>	2017	53,781.93	
	Caso 2106014501-208-3519-0			
	<i>Del período 2018:</i>	2018	313.50	
1629001	RECLAMACIONES A TERCEROS	2014		14,146.00
	Según EEFF al 31.12.2016 (Viene del 2014)			
169101	ENTREGAS A RENDIR CUENTA TERCEROS			22,965.39
	Según EEFF al 31.12.2016 (Viene del 2014)	2014	13,000.00	
	Según EEFF al 31.12.2016	2016	3,000.00	
	Comité Electoral 2020	2020	6,965.39	
422001	ANTICIPO A PROVEEDORES			8,000.00
	Restaurant D'Nicanor Eventos	2020	8,000.00	
	TOTAL			242,633.97

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 Fabiana 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.: 20175226801

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

CUENTA	DETALLE	SALDOS AL 31.12.2018	2019	2020	2021	SALDOS AL 12.05.2021
3311.1	TERRENOS - COSTO	0.00				0.00
3321.1	EDIFICACIONES	674,908.02				674,908.02
3351.1	MUEBLES	47,229.00	3,260.00			50,489.00
3361.1	EQUIPOS PARA PROCESAM. INFORMACION	38,651.45	4,600.70	872.88	1,260.17	45,385.20
3362.1	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	24,800.55	1,699.00			26,499.55
3369.11	OTROS EQUIPOS	41,492.90		5,914.64		47,407.54
3392	CONSTRUCCIONES EN CURSO	269,757.72				269,757.72
	CUENTA 33	1,096,839.64	9,559.70	6,787.52	1,260.17	1,114,447.03
	DEPRECIACIONES					
3911.1	DEPRECIACION EDIFICACIONES	-154,065.10	-20,247.24	-20,247.24		-194,559.58
3913.4	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-22,342.51	-4,913.75	-5,049.12		-32,305.38
3913.5	DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS	-58,171.77	-16,351.07	-16,321.25		-90,844.09
		-234,579.38	-41,512.06	-41,617.61		-317,709.05
	NETO	862,260.26	-31,952.36	-34,830.09	1,260.17	796,737.98

NOTA N° 7
 ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2018	2019	2020	2021	SALDOS AL 12.05.2021
3431.1	SOFTWARE CONTABLE	1,652.54				1,652.54
3431.2	SOFTWARE DE CAJA	5,508.47				5,508.47
	TOTAL	7,161.01	0.00			7,161.01
	AMORTIZACION:					
		-840.04	-716.15	-716.15		-2,272.34
	NETO	6,320.97	-716.15	-716.15	0.00	4,888.67

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

Karina Fajola Palomino Guerrero
 CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO
 MATRICULAN° 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	AI 12.05.2021
401110	CREDITO FISCAL DEL IGV	0.00
	TOTAL	0.00

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

**NOTA N° 9
TRIBUTOS POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	AI 12.05.2021
401110	IGV	0.00
401720	RETENCIONES 4TA CATEGORIA	47.87
403100	ESSALUD	0.00
403200	ONP	0.00
406152	IMPUESTO PREDIAL	0.00
406341	ARBITRIOS	0.00
417004	AFP	0.00
	TOTAL	47.87

Incluye tributos por pagar correspondientes al cierre de mes

**NOTA N° 10
REMUNERACIONES POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	AI 12.05.2021
411501	VACACIONES POR PAGAR - PROVISION	0.00
415101	CTS - PROVISION	0.00
	TOTAL	0.00

Incluye las provisiones de CTS y vacaciones del periodo

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

CUENTA	DETALLE	AI 12.05.2021
421201	FACTURAS POR PAGAR	0.00
424001	HONORARIOS POR PAGAR - CPC JAVIER HERNANDEZ 2015-2016	14,400.00
	TOTAL	14,400.00

Incluye las obligaciones pendientes de pago, principalmente por la deuda registrada en los EEEF 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	AI 12.05.2021
469911	AUXILIOS POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	0.00
469912	AUXILIOS POR FALLECIMIENTO \$ 1,299.94	4,821.48
122001	ANTICIPO DE CLIENTES	0.00
	TOTAL	4,821.48

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


Karina Pabola 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 12.05.2021
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 12.05.2021
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 12.05.2021
591	RESULTADOS ACUMULADOS		858,054.95
591101	UTILIDAD AL 2016	471,942.79	
591102	UTILIDAD 2017	75,396.49	
591103	UTILIDAD 2018	217,984.51	
591104	UTILIDAD 2019	92,731.16	
591	PERDIDAS ACUMULADAS		-103,671.86
592101	EJERCICIO 2020	-97,693.60	
592101	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5,978.26	
	TOTAL		754,383.09

Incluye los resultados acumulados al 31.12.2019.

**NOTA N° 16
RESULTADOS DEL EJERCICIO**

CUENTA	DETALLE		Al 12.05.2021
591106	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-20,825.24
	TOTAL		-20,825.24

El resultado del ejercicio es negativo debido principalmente al pago de auxilios económicos por fallecimiento, invalidez para el trabajo y enfermedad, incrementados por la difícil situación que venimos atravesando por la pandemia por Covid-19. Asimismo, por la adquisición de 10 balones de oxígeno para apoyo de los agremiados.


Karina Fajola 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. Vega Aguirre
DECANO

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS AL 12.05.2021

En Soles

**NOTA N° 17
 INGRESOS OPERACIONALES**

DETALLE	Al 12.05.2021
APORTE CUOTA INSTITUC.ORDINARI	101,646.95
DERECHO INCORPORACION (COLEG.)	19,545.00
CONSTANCIA HABILITACION	229.00
DUPLICADO CARNET	530.97
CONFERENCIA MAGISTRAL	4.50
RECURSO NULIDAD,QUEJA,APELACION	102.96
NOTIFICACION A CERCADO	129.21
NOTIFICACION A PROVINCIA	22.88
NOTIFICACION A DISTRITOS	22.88
DENUNCIA Y ACTUACION DE PRUEBA	85.58
CONSTANCIA NO TENER SANCION VI	1,315.16
MEDALLAS	169.50
SOLAPEROS	16.95
TOTAL	123,821.54

**NOTA N° 18
 OTROS INGRESOS OPERACIONALES**

DETALLE	Al 12.05.2021
AJUSTE DE SALDOS	0.21
DEPOSITOS JUDIC. GTOS PROC 5%	150.00
COMISION BANCARIA DEP.O/PLAZA	981.60
TOTAL	1,131.81

**NOTA N° 19
 GASTOS DE ADMINISTRACION**

DETALLE	Al 12.05.2021
GASTOS DE PERSONAL:	35,117.40
SUELDOS Y SALARIOS	28,316.00
ESCOLARIDAD	1,500.00
REGIMEN DE PRESTAC. DE SALUD	2,548.44
COMPENSAC.POR TIEMPO DE SERVIC	2,752.96

GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS:	34,290.70
MOVILIDAD URBANO LOCAL	619.50
COURIER-ENVIO SOBRES Y OTROS	760.76
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	13,269.00
SERVICIOS ELABORACION INSTRUMENTOS GESTION	2,000.00
SERVICIOS CONSULTORIA CONTABLE	6,132.61
REP.Y MANT.DE LOCAL Y/O OFICIN	1,822.70
REP.Y MANT.MAQUIN. Y EQUIPO	30.00
REP.Y MANT.D EQUIP.DE COMPUTO	1,150.00
INTANGIBLES	709.32
ENERGIA ELECTRICA	109.42
AGUA	482.84
TELEFONO FIJO	156.96
TELEFONO MOVIL MOVISTAR	205.30
INTERNET ORDINARIO	727.93
PAG.WEB-DOMINIO Y HOSTING	284.15
PUBLICACION EN PERIODICOS	988.58


 Karina F. 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

COMISIONES Y PORTES BANCARIOS	1,616.65
MANTENIMIENTO DE CTA. CTE	140.00
CHEQUERAS Y CHEQUES DE GERENCI	103.74
OTROS GASTOS BANCARIOS	37.30
IMPRESIONES-TRABAJOS D IMPRENT	8.47
SERVICIO DE EMPASTADO	593.22
FUMIGACION Y DESINFECCION	2,080.00
OTROS SERVICIOS DIVERSOS	262.25

GASTOS POR TRIBUTOS:		5,563.72
IMP.GRAL A LAS VTAS.Y SEL.AL C	2,087.72	
IMPTO. A LAS TRANS.FINANCIERAS	9.80	
IMPUESTO PREDIAL	2,589.81	
ARBIT.MUNIC.Y SEGUR.CIUDADANA	876.39	

OTROS GASTOS DE GESTIÓN:		71,009.00
UTILES DE ESCRITORIO	1,008.23	
SUMINIST.PARA EQUIPOS DECOMPUT	33.90	
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	597.55	
ARTICULOS DE FERRETERIA	40.17	
RIBBON Y TARJ.PVC (IMPR.CARNET)	321.50	
MEDALLAS ABOGADO Y BOLSAS BIOCUERO	3,608.00	
UTILES DIRECCION ACADEMICA	615.26	
REDONDEO A CENTIMOS	0.04	
CAFETERIA, AGUA MESA, ALIMENTOS	45.98	
AUXILIO POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	13,344.45	
AUXILIO POR FALLECIMIENTO	29,742.40	
ARTICULOS PREVENCION COVID19	591.30	
COMPRA DE 10 BALONES DE OXIGENO	17,795.00	
RECARGA BALONES DE OXIGENO	385.08	
GASTOS COMITÉ ELECTORAL 2020	2,880.14	
OTROS GASTOS VARIOS		

VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVISIONES:		0.00
EDIFICACIONES		
MUEBLES Y ENSERES		
EQUIPOS DIVERSOS		
PROGRAMAS DE COMP. (SOFTWARE)		
TOTAL	145,980.82	145,980.82

**NOTA N° 20
OTROS INGRESOS**

DETALLE	Al 12.05.2021
OTROS INGRESOS DE GESTION DIVERSOS	911.54
TOTAL	911.54

**NOTA N° 21
INGRESOS FINANCIEROS**

DETALLE	Al 12.05.2021
INTERESES FINANCIEROS	127.51
	127.51

**NOTA N° 22
GASTOS FINANCIEROS**

DETALLE	Al 12.05.2021
PERD.DIFERENCIA DE CAMBIO	836.82
TOTAL	836.82


Karina Patricia Patomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 237

 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