



# **ESTADOS FINANCIEROS**

**PERIODO 2025**



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 Por los periodos terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024  
 (Expresado en Soles)  
 (Notas 1, 2 y 3)

RUBROS	Nota	REEXPRESADO	
		Al 31-12-2025	Al 31-12-2024
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	04	493,070.56	360,200.88
Cuentas por Cobrar Comerciales	05	324.00	16,099.29
Cuentas por Cobrar al Personal, a los Accionistas (Socios), Directores y Gerentes	06	-	505.60
Cuentas por Cobrar Diversas	07	-	1,248.60
Servicios y Otros Contratados por Anticipado	08	12,365.35	10,353.00
Existencias	09	25,542.61	12,984.59
Otros Activos	10	17,505.87	13,723.86
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>548,808.39</b>	<b>415,115.82</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Terrenos	11	702,644.00	702,644.00
Inmueble, Maquinaria, Propiedad, Planta y Equipo	12	1,200,592.55	1,185,351.01
Depreciación Acumulada	12	(405,191.91)	(362,737.62)
Intangibles	13	3,056.00	1,416.00
Amortización Acumulada	13	(1,511.68)	(932.21)
Otros activos	12	25,976.50	25,976.50
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1,525,565.47</b>	<b>1,551,717.68</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,074,373.86</b>	<b>1,966,833.50</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Tributos por Pagar	14	1,602.38	960.90
Remuneraciones y Beneficios Sociales por Pagar	15	13,336.39	12,655.06
Cuentas por Pagar Comerciales	16	19,480.00	5,936.69
Cuentas por Pagar Diversas	17	19,295.01	28,753.29
Cuentas por Pagar Diversas - Relacionadas	18	160,608.57	78,519.75
Ingresos Diferidos	19	27,585.00	39,703.00
Otros pasivos	20	7,274.35	10,703.47
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>249,181.70</b>	<b>177,232.16</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>			
Ingresos Diferidos	19	1,821.00	1,920.00
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>1,821.00</b>	<b>1,920.00</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>251,002.70</b>	<b>179,152.16</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital	21	54,653.18	54,653.18
Capital Adicional	22	805,831.53	805,831.53
Reservas	23	41,850.00	41,850.00
Remanentes / Déficit Acumulados	24	873,032.50	780,703.18
Remanente del Periodo		48,003.95	104,643.45
<b>Total Patrimonio</b>		<b>1,823,371.16</b>	<b>1,787,681.34</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,074,373.86</b>	<b>1,966,833.50</b>

Cajamarca, Enero del 2026.

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 Miguel Ángel Ruitón Chávez  
 CONTADOR

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 CPC. Adoqui A. Cabanillas Estrada  
 DIRECTOR TESORERO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 CPC. Oswaldo Castañeda Silva  
 DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 CPC. Jacqueline Raquel Vasquez Mendoza  
 GERENTE



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
 Por los periodos terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024  
 (Expresado en Soles)

RUBROS	Nota	REEXPRESADOS	
		Al 31-12-2025	Al 31-12-2024
<b>INGRESOS</b>			
Ventas	<u>25</u>	35,436.79	31,727.73
Otros Ingresos Operacionales Netos	<u>26</u>	657,561.52	544,505.70
Ingresos Congreso Nacional Contadores	26	-	273,164.45
Ingresos Congreso Nacional Docentes	26	-	33,863.60
<b>Total Ingresos</b>		<b>692,998.31</b>	<b>883,261.48</b>
<b>COSTO Y GASTOS</b>			
Costo de Ventas	<u>27</u>	(13,636.91)	(10,436.25)
<b>Remanente Bruto</b>		<b>679,361.40</b>	<b>872,825.23</b>
Gastos Administrativos y de ventas	<u>28</u>	(582,777.53)	(473,045.54)
Gastos Congreso Nacional de Contadores	28	-	(223,954.41)
Gastos Congreso de Docentes	28	-	(31,022.04)
<b>Total Costos y Gastos</b>		<b>(582,777.53)</b>	<b>(728,021.99)</b>
<b>Remanente de Operación</b>		<b>96,583.87</b>	<b>144,803.24</b>
Gastos Financieros	<u>29</u>	(1,959.88)	(1,834.32)
Ingresos Financieros	<u>30</u>	4,307.82	2,791.61
Provisión Depreciación y Amortización	<u>31</u>	(43,033.73)	(41,554.38)
Provisión Cuentas Cobranza Dudosas	34	(1,113.00)	0.00
Valuación de Activos		-	0.00
Otros ingresos y/o gastos	<u>32</u>	(6,567.96)	444.99
<b>Total Otros Ingresos y/o Gastos</b>		<b>(48,366.75)</b>	<b>104,651.14</b>
Diferencia de cambio neta	<u>33</u>	(213.17)	(7.69)
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>48,003.95</b>	<b>104,643.45</b>

Cajamarca, Enero del 2026.

COLEGIO DE CONTADORES  
 PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
 Miguel Ángel Múltón Chávez  
 CONTADOR

COLEGIO DE CONTADORES  
 PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
 CPC. Adon A. Cabanillas Estrada  
 DIRECTOR TESORERO

COLEGIO DE CONTADORES  
 PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
 CPC. Oswaldo Castañeda Silva  
 DECANO

COLEGIO DE CONTADORES  
 PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
 CPC. Jackline Raquel Vozquez Mendoza  
 GERENTE



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237  
Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Por los periodos terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024  
(Expresado en Soles)

	2025	2024
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO DE LAS:		
	S/	S/
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultado del Ejercicio	<u>48,003.95</u>	<u>112,847.30</u>
<b>Ajustes al Resultado del Ejercicio</b>	<u>21,185.58</u>	<u>59,434.23</u>
Depreciación y Amortización del Ejercicio	43,033.71	41,554.41
Variación de Resultados Acumulados por Reconocimiento de Gastos e Ingresos de años Anteriores	(21,848.13)	17,879.82
<b>Cargos y Abonos por Cambios Netos en el Activo y Pasivo</b>	<u>78,921.68</u>	<u>118,174.75</u>
Disminución/Aumento de Cuentas por Cobrar Al Personal, A Los Accionistas (Socios),	15,775.29	(16,029.29)
Disminución/Aumento de Cuentas por Cobrar Diversas Servicio y otros contratados por anticipado	505.60	313.00
Aumento/Disminución de Mercaderías	1,248.60	(568.60)
Aumento/Disminución Otros Activos	(12,365.35)	1,125.00
Disminución/Aumento de Tributos por pagar	(12,558.02)	679.20
Disminución/Aumento de Remuneraciones por Pagar	(5,421.98)	32,006.91
Disminución/Aumento Cuentas por Pagar Comerciales	641.48	(256.68)
Aumento/Disminución Honorarios por Pagar	681.33	8,588.61
Aumento/Disminución Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	13,543.31	5,936.69
Aumento/Disminución Otros Pasivos	-	(880.00)
Aumento/Disminución de Pasivo Diferido Corriente	10,428.72	8,552.04
Aumento/Disminución de Pasivo Diferido No Corriente	82,088.82	78,519.75
Aumento/Disminución de Pasivo Diferido No Corriente	(3,429.12)	(12,686.88)
Aumento/Disminución de Pasivo Diferido No Corriente	(12,118.00)	11,414.00
Aumento/Disminución de Pasivo Diferido No Corriente	(99.00)	1,461.00
<b>Aumento (Dismin.) del Efectivo y Equiv. de Efectivo proveniente de Actividades de Operación</b>	<u>148,111.21</u>	<u>290,456.28</u>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Compra y reconocimiento de Inmueble, Maquinaria y Equipo	(15,241.53)	(2,867.53)
Venta y bajas de Inmueble, Maquinaria y Equipo	-	-
<b>Aumento (Dismin.) del Efectivo y Equiv. de Efectivo proveniente de Actividades de Inversión</b>	<u>(15,241.53)</u>	<u>(2,867.53)</u>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Disminución de préstamos obtenidos	-	-
Aumento por regularización de gastos	-	-
<b>Aumento (Dismin.) del Efectivo y Equiv. de Efectivo proveniente de Actividades de Financiamiento</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>TOTAL AUMENTO (DISMIN.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<u>132,869.68</u>	<u>287,588.75</u>
Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	360,200.88	72,612.13
<b>Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<u>493,070.56</u>	<u>360,200.88</u>

Cajamarca, Enero del 2026.

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Rullón Chávez  
CONTADOR

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
CPC. Adoni A. Cabanillas Estrada  
DIRECTOR TESORERO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
CPC. Oswaldo Castañeda Silva  
DECANO

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
CPC. Jackeline Raquel Vásquez Mendoza  
GERENTE




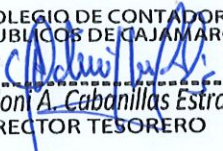
Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237  
Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
Por los periodos terminados al 31 de Diciembre del 2025 y 2024  
(Expresado en Soles)

	CAPITAL	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre del año 2023	54,653.18	805,831.53	41,850.00	744,893.90	57,657.41	1,704,886.02
Ajuste ingresos ejercicios anteriores				2,536.00		2,536.00
Ajuste gastos ejercicios anteriores				(24,384.13)		(24,384.13)
Remanente Ejercicio Anterior				57,657.41	(57,657.41)	0.00
Remanente del Ejercicio					104,643.45	104,643.45
Saldos al 31 de Diciembre del año 2024	54,653.18	805,831.53	41,850.00	780,703.18	104,643.45	1,787,681.34
Ajuste gastos ejercicios anteriores				(12,314.13)		(12,314.13)
Remanente Ejercicio Anterior				104,643.45	(104,643.45)	0.00
Remanente del Ejercicio					48,003.95	48,003.95
Saldos al 31 de Diciembre del año 2025	54,653.18	805,831.53	41,850.00	873,032.50	48,003.95	1,823,371.16

Cajamarca, Enero del 2026.

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
Miguel Ángel Rakón Chávez  
CONTADOR

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
CPC. Adoni A. Cabanillas Estrada  
DIRECTOR TESORERO

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
CPC. Oswaldo Castañeda Silva  
DECANO

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
CPC. Jackeline Raquel Vázquez Mendoza  
GERENTE



**Razón Social:** COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
**RUC:** 20185010237  
**Dirección:** JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31-12-2025

### NOTA 01: DE LA ENTIDAD Y OBJETO

#### **1.- Identificación.**

El Colegio de Contadores Públicos de Cajamarca, en adelante el Colegio, se constituyó mediante Escritura Pública de fecha 15 de mayo de 1981, otorgada ante el Notario Público Dr. Julio Alcides Cabanillas Becerra e inscrito en el Tomo N° 1, folio N° 423, asiento uno, partida CCXLVI del Registro de Personas Jurídicas Libro de Asociaciones en los Registros Públicos de Cajamarca; e inicio sus actividades institucionales el 29 de Noviembre de 1969, por la Ley 13253 del 11 de Setiembre de 1959 que dispone la colegiación obligatoria de los Contadores Públicos de los lugares donde ejerzan actividades de 10 o más titulados; su Reglamento aprobado por D.S. N° 28 del 26-08-60 y su Estatuto cuya versión vigente ha sido debidamente aprobada por el Ministerio de Economía y Finanzas según Resolución Ministerial N°513-2002-EF/10 del Profesional al servicio de la Región, que salvaguarde el prestigio y dignidad de la profesión del Contador Público, con miembros altamente capacitados y competitivos aportando soluciones a la problemática regional y nacional.  
Se encuentra inscrito en el Registro de Entidades Exoneradas del Impuesto a la Renta que corre a cargo de la SUNAT, según lo dispone la Resolución N° 093-5-04286 del 15-05-1997; por su calidad de Gremio Profesional no lucrativo, en armonía con el inciso b) del Art. 19° de la Ley del Impuesto a la Renta.

#### **2.- Actividad económica**

Son parte de su actividad económica el estudio y la comprensión crítica de las ciencias empresariales a través de eventos académicos sobre temas de interés local, regional, nacional y mundial que eleve el nivel de cultura económica financiera y administrativa entre sus miembros y el sector empresarial.  
Fomentar la cultura contable tributaria en la sociedad a fin de impulsar el desarrollo económico del Departamento de Cajamarca.  
Fomentar el estudio, la actualización, capacitación permanente y la especialización de sus miembros.  
Cautelar el ejercicio profesional y su defensa, dentro de estrictos criterios éticos y legales, denunciando el ejercicio ilegal de la profesión.  
Brindar orientación profesional mediante campañas coordinadas con los organismos competentes del Estado y de los gobiernos locales y Regionales y prestar asesoramiento a los Organismos Públicos, cuando le sean requeridos.

#### **3.- Aprobación de los estados financieros.**

Los estados financieros al 31-12-2025 fueron aprobados por el Consejo Directivo 2024-2025 del Colegio de Contadores Públicos de Cajamarca, con fecha \_\_\_ de \_\_\_ del 2025.

### NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros se preparan en función a la documentación fuente que sustenta las operaciones del Colegio, que son incluidas en los registros de contabilidad de acuerdo con las disposiciones legales sobre la materia y en aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera vigentes en nuestro país y aprobadas por el Concejo Normativo de Contabilidad.

La información contenida en estos Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2025 son responsabilidad del Consejo Directivo período 2024-2025, que manifiestan expresamente que se han tomado como referencia los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB y vigentes a las fechas de los estados financieros.

La contabilización de sus operaciones se realizó mediante el Plan Contable General Empresarial, vigente en nuestro país a partir del año 2019.

Los principios y prácticas contables más importantes que han sido aplicados en el registro de las operaciones y la preparación de los Estados Financieros, son las siguientes:

#### **a) Uso de Estimaciones Contables**

Las principales estimaciones relacionadas con los Estados Financieros se refieren a las provisiones por depreciación de los bienes del activo fijo de Enero - Diciembre 2025, amortización de intangibles, la Provisión por CTS y Gratificación de acuerdo a las normas laborales vigentes.

#### **b) Inmuebles Maquinaria, Propiedad, Planta y equipo**

El rubro Inmuebles, maquinaria y equipo se presenta al costo histórico con excepción de los terrenos, muebles y enseres y equipos diversos que se revaluaron en el 2017, revelando así mismo su depreciación acumulada. El costo inicial de los activos comprende su precio de compra más cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar al activo en condiciones de uso. Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan al Estado de Resultados en el período en que estos gastos se incurren.

Los terrenos no se deprecian.

La depreciación de los bienes se calcula por el método de línea recta a tasas anuales establecidas por la Entidad.

#### **c) Reconocimiento de Ingresos y Gastos**

Los ingresos la venta de bienes y prestación de servicios son reconocidos cuando se cobran, registrándolos en el rubro Ventas del Estado de Resultados. Los gastos se reconocen cuando se cancelan y se asignan al ejercicio correspondiente.

Los derechos por aportes ordinarios y extraordinarios, derechos de colegatura y otros, se facturan al momento de la cancelación por parte del agremiado y se reconocen en el período en que suceden, registrándolos en el rubro Otros Ingresos Operacionales. Para las cuotas ordinarias que pagan los agremiados por los meses siguientes se registran inicialmente como ingresos diferidos, y se reconocen como ingresos del período en los meses que corresponden.

#### **d) Moneda Funcional**

Los Estados Financieros del Colegio de Contadores se presentan en soles, que corresponde a su moneda funcional y de reporte.


### NOTA 03: MARCO CONTABLE

Se declara que los Estados Financieros del Colegio han sido elaborados en base a las políticas Contables del Colegio de Contadores de Cajamarca y las Normas Internacionales de Información Financiera vigentes en nuestro país, en cuanto han sido aplicables; ya que no existe un marco contable de referencia. La base de medición es a costos históricos.

### NOTA 04: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Representa el efectivo disponible en cuentas de Instituciones Financieras, que se mantuvo al 31-12-2025. Del total de fondos se tiene la cuenta intangible para construcción del centro recreacional A.K.Ch. En abril 2025, se empezó a trasladar el Fondo de la Mutual a cuentas bancarias aperturadas para tal fin.

La composición del saldo es como sigue:

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Angel Juitón Chávez  
CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**CUENTAS OPERATIVAS**

Cuenta BBVA 0011-0277-0201188811	Cuenta ahorros	62,877.94
Caja Piura Cta. N° 01-2529880	Ordinaria	2,761.98
Cooperativa Rondesa Cta. N° 157002100005760	Ordinaria	2,404.94
Cooperativa Rondesa Cta. N° 157001100001210	Aportes	4,191.57
Caja Chica	Asistente Administrativa	-
<b>TOTAL CUENTAS OPERATIVAS</b>		<b>72,236.43</b>

**CUENTA INTANGIBLE**

Caja Piura Cta. 01-2545902	Intangible - Construcción	259,514.56
<b>TOTAL CUENTA INTANGIBLE</b>		<b>259,514.56</b>

**CUENTAS DE LA MUTUAL DEL CONTADOR**

Caja Piura Mutual Ahorro 2770594	Cuenta ahorros	77,157.89
Caja Piura Mutual a Plazo 2416339	Cuenta a plazo fijo	83,055.18
<b>TOTAL CUENTAS DE LA MUTUAL</b>		<b>160,213.07</b>

Banco de la Nación	Cuenta de Deduciones	1,106.50
<b>Total Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>		<b>S/ 493,070.56</b>

(1) La cuenta a plazo fijo de la mutual tiene un rendimiento de 5.5% a 360 días y su fecha de vencimiento es el 19 de Abril del 2026

**NOTA 05: CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES TERCEROS**

Representan las cuentas por cobrar a clientes y agremiados que tiene el Colegio, producto de sus ventas o prestación de servicios.

El detalle al 31-12-2025 es el siguiente:

07/12/2024	JULCA CLEMENTE, DEMETRIO	03 B001-017103	Inscripcion pleno presencial XXIX Congreso Nacional 202	320.00
16/04/2024	HUACCHA ABANTO, ESTHER	03 B001-013498	Cobro CMAC Piura B001-013498 Huaccha A. Esther	4.00
	<b>Total Cuentas Por Cobrar Comerciales - Terceros</b>			<b>S/ 324.00</b>

**NOTA 06: CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, A LOS ACCIONISTAS (SOCIOS), DIRECTORES Y GERENTES**

Representan las partidas con cargo a rendir que han sido otorgadas por el Colegio a sus colaboradores y directivos para las diferentes actividades operacionales. Al 31-12-2025 la cuenta no tiene saldo.

**S/ 0.00**

**NOTA 07: CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS**

Representan las partidas que con cargo a rendir han sido otorgadas por el Colegio a terceros. Al 31-12-2025 la cuenta no tiene saldo.

**S/ 0.00**

**NOTA 08: SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO**

Representan servicios y otros contratados y pagados por anticipado por el Colegio.

13/05/2025	SEGURO DE MULTIRIESGO	\$397.04	3.659	1,452.77
	Vigencia del 13/05/2025 al 13/05/2026			
	DEVENGADO DE JUNIO A DICIEMBRE			(847.42)
31/12/2025	POR LOS ACTIVOS DE LOS CONTRATOS 2039 Y 2040 CON SERFIN			11,760.00
	<b>Total Servicios y Otros Contratados por Anticipado</b>			<b>S/ 12,365.35</b>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 Miguel Ángel Padilla Chávez  
 CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237  
Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

#### NOTA 09: EXISTENCIAS

Representa las mercaderías que tuvo el Colegio en almacén Al 31-12-2025.

El movimiento del inventario en el período fue el siguiente:

INVENTARIO INICIAL	12,984.60
COMPRAS	26,194.92
(-) COSTO DE VENTAS	(13,636.91)
INVENTARIO FINAL	<b>25,542.61</b>

El detalle del Inventario Final es el siguiente:

	MERCADERIAS	CANTIDAD	P.U.	S/
	<b>Medallas</b>			
1	Medallas - Colegiatura	99	23.73	2,349.06
2	Medallas - 50 años Quipucamayoc	44	29.67	1,305.66
3	Medallas - 50 años Escudo	1	23.62	23.62
4	Medallas sin N° Colegiatura	9	25.42	228.78
	<b>Sub Total</b>			<b>3,907.12</b>
	<b>Solaperos</b>			
5	Solaperos - Colegiatura	93	8.47	787.62
6	Solaperos - 50 años Escudo	109	5.93	646.26
7	Solaperos - 50 años Logo	106	5.93	628.37
	<b>Sub Total</b>			<b>2,062.25</b>
	<b>Gorras</b>			
8	Gorras 50 años	89	8.46	753.23
9	Gorras 2022	62	16.95	1,050.81
	<b>Sub Total</b>			<b>1,804.04</b>
	<b>Polos</b>			
10	Polos Manga Corta 2025	90	24.49	2,204.26
11	Polos Manga Larga 2025	93	29.58	2,750.59
12	Polos Manga Corta	2	25.42	50.83
13	Polos Manga Larga	3	29.66	88.97
	<b>Sub Total</b>			<b>5,094.65</b>
	<b>Casacas</b>			
14	Casacas 2025	70	65.25	4,567.79
15	Casacas	17	70.34	1,195.75
	<b>Sub Total</b>			<b>5,763.54</b>
	<b>Buzos</b>			
16	Buzos 2025	80	69.49	5,559.33
17	Buzos 2022	0	-	-
18	Buzos 50 Años	16	63.60	1,017.60
	<b>Sub Total</b>			<b>6,576.93</b>
	<b>Mochila y Morral</b>			
19	Mochilas 2021	0	-	-
20	Morral 2023	18	18.56	334.08
	<b>Sub Total</b>			<b>334.08</b>

TOTAL EXISTENCIAS

S/ 25,542.61

#### NOTA 10: OTROS ACTIVOS

Representan los saldos a favor de Impuesto General a las Ventas (IGV) acumulado al 31-12-2025.

El detalle es el siguiente:

IGV - Percepción	3.31
Crédito fiscal del IGV-Cuenta	17,502.56
Sub Total IGV y Percepción	<u>17,505.87</u>
<b>Total Otros Activos</b>	<u>S/ 17,505.87</u>

#### NOTA 11: TERRENOS

Constituye el terreno adquirido en la Huaracclla por el CCPC

Terreno Centro Recreacional CCPC - Huaracclla 1.4 Hectl.	697.644.00
Terreno Huaracclla 0.1213 hectl.	5,000.00
<b>Total Terrenos</b>	<u>S/ 702,644.00</u>

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Ruitón Chávez  
CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**NOTA 12: INMUEBLE, MAQUINARIA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - DEPRECIACIÓN**

Representan los bienes que utiliza el Colegio para el desarrollo de sus operaciones y que han sido adquiridos desde el inicio de su funcionamiento.

Según el detalle de bienes al 31-12-2025, los valores son:

Inmueble, Maquinaria, Equipo y Depreciación	Saldo Inicial	Adiciones y Retiros	Total Activos	Deprec. Acumulada	Valor Neto
EDIFICACIONES - 33211	549,791.35	-	549,791.35	198,238.38	352,927.45
EDIFICACIONES - REUBICACIÓN OFICINAS - 33214	50,501.21	-	50,501.21	6,733.53	43,978.12
CONSTRUCCIONES EN CURSO - 33215 SALA ESPARCIMIENTO	93,955.20	-	93,955.20	10,569.96	83,776.72
EDIFICACIONES - 33212 HUARACLLA	166,654.30	-	166,654.30	19,329.67	148,019.00
MUEBLES Y ENSERES - 33511 (A)	58,474.50	-	58,474.50	45,774.08	12,893.68
MUEBLES Y ENSERES (DONACIONES) - 33511 (A)	1,320.00	-	1,320.00	1,320.00	-
MUEBLES Y ENSERES (REVALUACION) - 33512	21,630.00	-	21,630.00	21,630.00	-
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS - 33611	27,965.43	11,762.71	39,728.14	28,327.87	11,788.26
EQUIPOS DE PROC DE DATOS (REVALUACION) - 33612	4,466.00	-	4,466.00	4,466.00	-
EQUIPOS DIVERSOS - 33621	67,369.54	2,457.63	69,827.17	59,933.18	10,098.84
EQUIPOS DIVERSOS (REVALUACION) - 33622	4,932.00	-	4,932.00	4,932.00	-
OTROS EQUIPOS - 33691	5,974.87	1,021.19	6,996.06	3,917.24	3,137.13
OTROS EQUIPOS (REVALUACION) - 33692	20.00	-	20.00	20.00	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO - 33921 HUARACLLA	132,296.62	-	132,296.62	-	132,296.62
<b>Total Inmueble, Maquinaria y Equipo y Depreciación</b>	<b>1,185,351.02</b>	<b>15,241.53</b>	<b>1,200,592.55</b>	<b>405,191.91</b>	<b>798,915.80</b>
<b>Otros activos</b>					
31/12/2019 Libros y Textos	25,976.50	-	25,976.50	-	25,976.50
<b>Total Otros activos</b>	<b>25,976.50</b>	<b>-</b>	<b>25,976.50</b>	<b>-</b>	<b>25,976.50</b>
<b>Total Inmueble, Maquinaria y Equipo y Depreciación</b>	<b>1,211,327.52</b>	<b>15,241.53</b>	<b>1,226,569.05</b>	<b>405,191.91</b>	<b>824,892.30</b>

**NOTA 13: INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN**

Representa los Programas de Software que ha adquirido el CCPC para el desarrollo de sus operaciones

Según el detalle de bienes al 31-12-2025, los valores son:

Sistemas Informáticos	Valor Adquisición	Adiciones y Retiros	Total Activos	Amortiz. Acumulada	Valor Neto
30/04/2024 SISCONT	1,416.00	-	1,416.00	1,416.00	-
13/05/2025 CONTASIS	-	1,640.00	1,640.00	95.68	1,544.32
<b>Total Intangibles y Amortización</b>	<b>1,416.00</b>	<b>1,640.00</b>	<b>3,056.00</b>	<b>1,511.68</b>	<b>1,544.32</b>

**NOTA 14: TRIBUTOS POR PAGAR**

Representa las obligaciones tributarias pertenecientes a Diciembre 2025, cuyos pagos se realizarán en Enero del 2026.

Los tributos pendientes de pago son:

Impuesto a la Renta 4ta Categoría - Retenciones	380.74
Impuesto a la Renta 5ta Categoría - Retenciones	73.46
Essalud - Planilla	1,148.18
<b>Total Tributos Por Pagar</b>	<b>S/ 1,602.38</b>

**NOTA 15: REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Esta constituida por las cargas del personal como, provisiones de CTS, provisión de vacaciones. Así como las AFP por pagar del mes de Noviembre cuyo pago se realizará en Diciembre 2025. Al 31-12-2025 el saldo es:

**Provisiones por pagar**

4114 Gratificaciones por pagar	-
4115 Vacaciones por pagar	9,629.28
4151 Compensac.por tiempo de servic	1,729.51
4171 AFP PRIMA	667.88
4174 AFP INTEGRAL	1,309.72

**Total Remuneraciones y Participaciones por Pagar**

**S/ 13,336.39**

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 Miguel Angel Britón Chávez  
 CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**NOTA 16: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

Obligaciones contraídas con proveedores, producto de sus servicios prestados al Colegio que se encuentran pendientes de pago al 31-12-2025

8/07/2025	JCC INVERSIONES GENERALES EIRL	FE001-1613 POR MANTENIMIENTO DE IMPRESORA	380.00
11/12/2025	PIMENTEL BRAVO, MARIA ISABEL	E001-150 SALDO, POR LA COMPRA DE MOCHILAS	19,100.00

**TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

**S/ 19,480.00**

**NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS**

Obligaciones contraídas con terceros al 31-12-2025. Así como otras obligaciones.

<b>Reclamaciones de terceros</b>			
18/12/2024	Universidad Peruana Unión	op-254551482 Detracción doble, factura E001-11	211.00
			<b>211.00</b>
<b>Cuentas por pagar MN</b>			
28/10/2024	COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE LIMA	Deposito en exceso del CCPL el 28/10	600.00
31/10/2025	YENNY CHAVEZ COJAL	Deposito en exceso de S/5.00, se descontó S/0.99	4.01
			<b>604.01</b>
31/12/2025 POR LOS PASIVOS DE LOS CONTRATOS 2037 Y 2038 CON SERFIN			18,480.00

**TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS**

**S/ 19,295.01**

**NOTA 18: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS-RELACIONADAS**

Comprende los aportes de los afiliados al Fondo Mutuo del Contador Público de Cajamarca, que entró en vigencia en el presente año.

<b>Mutual del Contador</b>		157,443.50
Aportes mutual	98,366.00	
Inscripción mutual nuevos colegiados	59,077.50	

**Intereses Fondo de la Mutual del Contador**

	MUTUAL AHORRO	MUTUAL A PLAZO	TOTAL
Abril 2025	3.94	83.33	87.27
Mayo 2025	8.24	370.07	378.31
Junio 2025	8.71	371.79	380.50
Julio 2025	10.90	361.42	372.32
Agosto 2025	11.86	375.17	387.03
Septiembre 2025	13.76	364.72	378.48
Octubre 2025	15.24	378.59	393.83
Noviembre 2025	16.97	368.05	385.02
Diciembre 2025	20.27	382.04	402.31
	<b>109.89</b>	<b>3,055.18</b>	<b>3,165.07</b>

**TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS**

**S/ 160,608.57**

Nota: El depósito correspondiente al mes de Diciembre 2025, se calculó y depositó antes de que el mes termine, por eso existe un pendiente de S/395.50 que debe realizarse en el 2026.

**NOTA 19: INGRESOS DIFERIDOS**

Son ingresos correspondientes a pagos de cuotas ordinarias de periodos posteriores al 31-12-2025:

Estas obligaciones son:

**Cuotas Ordinarias**

<b>2026</b>		<b>27,585.00</b>
Mes 2026-Enero	5,752.00	
Mes 2026-Febrero	3,743.00	
Mes 2026-Marzo	3,145.00	
Mes 2026-Abril	2,474.00	
Mes 2026-Mayo	1,988.00	
Mes 2026-Junio	1,855.00	
Mes 2026-Julio	1,699.00	
Mes 2026-Agosto	1,635.00	
Mes 2026-Septiembre	1,446.00	
Mes 2026-Octubre	1,335.00	
Mes 2026-Noviembre	1,280.00	
Mes 2026-Diciembre	1,233.00	

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
 Miguel Ángel Ruyón Chávez  
 CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

<b>2027</b>		<b>1,494.00</b>
Mes 2027-Enero	318.00	
Mes 2027-Febrero	200.00	
Mes 2027-Marzo	143.00	
Mes 2027-Abril	135.00	
Mes 2027-Mayo	118.00	
Mes 2027-Junio	92.00	
Mes 2027-Julio	92.00	
Mes 2027-Agosto	92.00	
Mes 2027-Setiembre	84.00	
Mes 2027-Octubre	76.00	
Mes 2027-Noviembre	76.00	
Mes 2027-Diciembre	68.00	

<b>2028</b>		<b>327.00</b>
Mes 2028-Enero	34.00	
Mes 2028-Febrero	34.00	
Mes 2028-Marzo	34.00	
Mes 2028-Abril	25.00	
Mes 2028-Mayo	25.00	
Mes 2028-Junio	25.00	
Mes 2028-Julio	25.00	
Mes 2028-Agosto	25.00	
Mes 2028-Setiembre	25.00	
Mes 2028-Octubre	25.00	
Mes 2028-Noviembre	25.00	
Mes 2028-Diciembre	25.00	

**Total Ingresos Diferidos**

**S/ 29,406.00**

<b>RESUMEN:</b>	<b>Corriente</b>	27,585.00
	<b>No Corriente</b>	1,821.00

**NOTA 20: OTROS PASIVOS**

Son los depósitos por anticipos de colegiados y clientes del Colegio, pendientes por emitir sus comprobantes de pago. Además, son depósitos no identificados (de Colegiados) que han sido realizados en las cuentas bancarias del Colegio y que están pendientes de ser regularizados, por no ser posible identificar exactamente quien los ha realizado debido a que en la descripción de los depósitos no se detallan los nombres y apellidos de quien los realiza.

FECHA	DETALLE	RAZON SOCIAL	ORIGEN	DOC	IMPORTE
13/02/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	58872318	90.00
26/02/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	226000007	30.00
17/03/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	557138827	29.90
22/05/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	51872639	330.00
06/08/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	54815787	120.00
04/09/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	5226104392	100.00
08/10/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	53543080	760.00
18/12/2020	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	18122020	2.00
	<b>TOTAL 2020</b>				<b>1,461.90</b>
06/01/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	54356224	70.00
25/01/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	129000059	95.00
02/02/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	551610999	80.00
25/03/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	250320219	50.00
26/03/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	551610999	200.00
22/05/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	2403914	10.00
16/07/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	2379071A	28.00
19/07/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	14803440	350.00
31/08/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	31082021	10.00
16/10/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	24689471	40.00
15/11/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	916000256	200.00
15/11/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	916000256	90.00
01/12/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	59091470	160.00
14/12/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	14122021	76.90
18/12/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	9590211218	105.00
20/12/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	40625205	40.00
30/12/2021	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	00768805	2.00
	<b>TOTAL 2021</b>				<b>1,606.90</b>

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
  
 Miguel Angel Ruitón Chávez  
 CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 RUC: 20185010237  
 Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
 CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

19/03/2022	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	60441022	30.00
01/08/2022	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	01082022	10.00
31/10/2022	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	31102022	10.00
	<b>TOTAL 2022</b>				<b>50.00</b>
07/01/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	63867015	108.00
24/02/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	224001532	50.00
31/03/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	64877730	10.00
25/04/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	CHACHA TANTA, LUIS AUGUSTO	00 - 1	65151259	10.00
04/05/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	504000018	100.00
10/08/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	CMAC-469683	1.55
02/09/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	CMAC-964872	20.00
25/11/2023	DEPOSITO POR IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	11250000032	70.00
	<b>TOTAL 2023</b>				<b>369.55</b>
08/02/2024	Deposito en Cuenta Agremiados	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	157-2854061	4.00
20/02/2024	Anticipo Quispe M. Sara	QUISPE MATUTE SARA REBECA	00 - 1	011668	10.00
27/02/2024	Anticipo Agremiados Febrero 2024	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	227000003	10.00
13/05/2024	ANTICIPO PAGO AGREMIADO	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	242828	4.00
21/05/2024	ANTICIPO POR BOLETA RODRIGUEZ MUÑOZ	Rodríguez Muñoz Gissela Uleana	00 - 1	3415672	35.00
14/06/2024	ANTICIPO AGREMIADO JUNIO 2024	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	70161529	108.00
18/07/2024	Deposito no Identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	718000283	130.00
31/08/2024	Deposito no Identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	831000435	18.00
12/09/2024	Deposito no Identificado	VALIENTE MORENO GABRIELA	00 - 1	0071795	15.00
05/10/2024	Cobro Anticipo	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000	360.00
17/10/2024	Reclasificar a anticipo por anular facturasf001-490 y 700	QUEREVALU PAIVA MARIA VICTORIA	00 - 1	1864156	340.00
27/10/2024	Deposito no identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	000000	120.00
27/10/2024	Deposito no identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	000000	3.00
29/10/2024	Deposito no identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000000	30.00
29/10/2024	Deposito no identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000000	1.00
29/10/2024	Deposito no identificado	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000000	30.00
30/10/2024	PAGO YAPE DE 58598 - Pendiente x Identificar CTA BCP Temp	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000	80.00
30/10/2024	PAGO YAPE DE 58598 - Pendiente x Identificar CTA BCP Temp	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000	80.00
30/10/2024	PAGO YAPE DE 19170 - Pendiente x Identificar CTA BCP Temp	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000	82.00
30/10/2024	Deposito de HUAMAN BEDON LOURDES	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	2271132	181.00
31/10/2024	Anticipo	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	00	180.00
14/11/2024	Deposito por identificar	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	2881859	15.00
28/11/2024	DEPOSITO RECAUDACION	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	1128000987	36.00
13/12/2024	Anticipo de CABANILLAS MERLO LEONARDO depositado en F	CABANILLAS MERLO LEONARDO	00 - 1	2972578	24.00
21/12/2024	DEPOSITO DE JOYRATHI HYPHTIA (SEGUN EXTRACTO)	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	511	680.00
31/12/2024	DEPOSITO x IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	000	12.00
31/12/2024	DEPOSITO x IDENTIFICAR	AGREMIADOS VARIOS	00 - 1	0000	30.00
	<b>TOTAL 2024</b>				<b>2,618.00</b>
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	12.00
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	45.00
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	2.00
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	12.00
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	24.00
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	1.00
31/01/2025	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	VARIOS	09 - 46	EXTRBANC ENE2025	30.00
04/02/2025	ROSARIO DEL PILAR CESPEDES pagó por curso, no tiene boleto	CESPEDES VEGABAZAN ROSARIO DI	09 - 43	CONCBANC-FEB2025	40.00
13/05/2025	DEPOSITOS POR IDENTIFICAR MAYO - BBVA	VARIOS	09 - 53	2254	30.00
22/05/2025	PENDIENTE POR IDENTIFICAR	VARIOS	09 - 45	2055	30.00
22/07/2025	ANTICIPO x FACTURAR DE SEGUNDO VILLANUEVA	VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJA	07 - 3	EXTRACTO CAJA PIURA	10.00
21/08/2025	APORTE DE SEGUNDO BENJAMIN VILLANUEVA	VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJA	07 - 7	EXTR-BANC AGO2025	10.00
30/09/2025	PENDIENTE POR IDENTIFICAR DE SEPTIEMBRE BBVA	VARIOS	09 - 65	00000000	40.00
30/09/2025	DEPOSITO POR BOLETEAR CPIURA 9880, SEPTIEMBRE 2025	VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJA	07 - 6	000000	10.00
22/10/2025	DEPOSITO POR BOLETEAR CPIURA 9880	VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJA	07 - 7	00000000	10.00
30/11/2025	DEPOSITO x BOLETEAR CPIURA 9880, NOV 2025	VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJA	07 - 10	EXTR-BANC-NOV25	10.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	132.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	132.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	132.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	132.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	132.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	132.00
31/12/2025	BOLETEADO EN ENERO 2026	VARIOS	09 - 80	00000000	50.00
31/12/2025	ANTICIPO x BOLETEAR CAJA PIURA 9880, DIC 25	VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJA	07 - 6	000000	10.00
	<b>TOTAL 2025</b>				<b>1,168.00</b>

TOTAL OTROS PASIVOS

S/ 7,274.35

COLEGIO DE CONTADORES  
 PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 Miguel Ángel Kuitón Chávez  
 CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237  
Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**NOTA 21: CAPITAL**

Capital con que se constituyó el CCPC

Capital	54,653.18
<b>Total Capital</b>	<b>S/ 54,653.18</b>

**NOTA 22: CAPITAL ADICIONAL**

El Capital adicional

<b>Total Capital Adicional</b>	<b>805,831.53</b>
	<b>S/ 805,831.53</b>

**NOTA 23: RESERVAS**

Las Reservas:

<b>Total Reservas</b>	<b>41,850.00</b>
	<b>S/ 41,850.00</b>

**NOTA 24: RESULTADOS ACUMULADOS**

Los Resultados Acumulados Al 31-12-2025:

Resultados Acumulados al 31-12-2016	430,625.40
Resultados del año 2017	51,300.60
Regularizaciones Saldos de Apertura 2018 - Cierre 2017	4,383.72
Resultados del año 2018	73,196.75
Ingresos de años anteriores 2018	153.90
Gastos de años anteriores 2018	(160.00)
Resultados del año 2019	59,097.00
Gastos de años anteriores 2019 - Vacaciones 2018 y 2018	(9,828.33)
Gastos de años anteriores 2019 - Vacaciones 2018 y 2019	(8,207.30)
Ingresos de años anteriores 2020	46,434.76
Resultados del año 2020	13,401.08
Resultados del año 2021	32,295.60
Resultados del año 2022	13,802.92
Resultados del año 2023	57,657.41
Ajuste crédito fiscal acumulado año 2023	(2,195.72)
Sobranje de inventario años anteriores	1,066.54
Anticipos no identificados 2018 y 2019 a Resultados Acumulados	18,119.00
Extorno provisión gasto escudo colegio año 31/12/2021	880.00
Aplicación a resultados, depósito exceso	10.00
Resultados del año 2024	112,847.30
Regularización de gastos no registrados del Congreso de Contadores 2024.	(5,484.36)
Gastos de años anteriores - Planillas AFP de abril y octubre 2004, más los intereses	(1,574.28)
Rendición de Viáticos del año 2024, de Oswaldo Castañeda	(5,255.49)
Por los servicios funerarios de SERFIN extorno 2024	2,536.00
Por los servicios funerarios de SERFIN que ya fueron pagados	(12,070.00)
<b>Total Resultados Acumulados</b>	<b>S/ 873,032.50</b>

Cajamarca, Enero del 2026.

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Arquel Ángel Antón Chávez  
CONTADOR



**Razón Social:** COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
**RUC:** 20185010237  
**Dirección:** JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

**NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AI 31-12-2025**

**NOTA 25: VENTAS**

Representa los diferentes rubros de ventas de bienes y servicios prestados durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

La composición es como sigue:

701211	Medallas	9,745.10
701212	Solaperos	5,153.33
701213	Carnets	5,999.12
701214	Diploma y Juramento	8,734.06
701231	Gorras 50 Años	12.71
701232	Gorras 2022	268.62
701233	Polo Manga Corta	327.30
701234	Polo Manga Larga	286.45
701235	Casacas	2,735.53
701236	Buzos 50 Años	93.22
701237	Buzos 2025	1,742.37
701238	Mochilas	93.22
701240	Morrales	245.76

**Total Ventas Netas**

**S/ 35,436.79**

**NOTA 26: OTROS INGRESOS OPERACIONALES**

Representa los montos reconocidos por los diversos servicios prestados, durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

La composición es como sigue:

**Ingresos ordinarios**

7032111	Aportes . cuotas ordinarias	252,377.00
7032121	Derechos Colegiatura	159,828.00
7032122	Aporte a la Junta de Decanos	18,300.00
7032123	Cuota Extraord. Const. Terreno	46,660.00
7032131	Cuotas Soc. Auditorias	650.00
7032133	Derecho Inscrp. Perito	500.00
7032134	Derecho Inscrp. Audit Indepen	4,000.00
7032141	Cuota Ext. 50 Años CCPC	800.00
7032142	Pollada PRO Contruc. Recreo Hu	100.00
7032143	Bingo Contable 2020	170.00
7032144	Otras Cuotas Extraordinarias	200.00
7032151	Multa No Sufragar	247.50
7032152	Multa Inasistencia Asambleas	110,444.00
7032162	Cursos	27,321.89
7032164	Curso de Especialización	9,266.92
7032165	Talleres	5,445.75
7032171	Alimentos Extra . Colegiatura	10,262.44
7032173	Alimentos Extra . Día Padre	25.42
7032174	Alimentos Extra . Día Contador	5,423.89
7032176	Parrilla Unsha 2025	84.75
7032177	Inscripción Campeonato Copa La	1,017.00
7032191	Padrones Electorales	1,120.00
75422	Auditorio Segundo Piso	1,588.99
75423	Auditorio Tercer Piso	1,685.60
75459	Otros Alquileres	42.37

**Total Otros Ingresos Operacionales**

**S/ 657,561.52**

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Angel Rujón Chávez  
CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

#### NOTA 27: COSTO DE VENTAS

Representa el Costo de las mercaderías vendidas durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

La determinación es como sigue:

691211	Medallas - CV	5,689.51
691212	Solaperos - CV	2,195.69
691231	Gorras 50 años - CV	25.39
691232	Gorras 2022 - CV	237.29
691233	Polo Manga Corta - CV	321.15
691234	Polo Manga Larga - CV	384.98
691235	Casacas - CV	2,801.70
691236	Buzos 50 años - CV	63.60
691237	Buzos - CV	1,730.24
691238	Mochilas - CV	76.00
691239	Morrales - CV	111.36

Total Costo de Ventas

S/ 13,636.91

#### NOTA 28: GASTOS ADMINISTRATIVOS

Representa los diferentes rubros de gasto realizados durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

<b>Gastos de Personal</b>		212,069.93
92111	Sueldo Gerencia	42,660.00
92112	Sueldo Secretaría	20,484.00
92113	Sueldo Tesorería	19,214.29
92114	Sueldo Auxiliar Administrati	15,684.00
92115	Sueldo Contabilidad	25,330.00
92116	Sueldo Asist. Administrativo	18,171.05
92121	Asig. Familiar Gerencia	113.00
92122	Asig. Familiar Secretaría	1,356.00
92124	Asig. Familiar Auxiliar Admin	1,356.00
92125	Asig. Familiar Contabilidad	1,243.00
92131	Gratíf. Bonif. Gerencia	7,478.89
92132	Gratíf. Bonif. Secretaría	3,967.58
92133	Gratíf. Bonif. Tesorería	3,260.92
92134	Gratíf. Bonif. Auxiliar Admin	3,095.62
92135	Gratíf. Bonif. Contabilidad	4,769.16
92136	Gratíf. Bonif. Asist. Administ	3,815.81
92151	Essalud Gerencia	4,150.72
92152	Essalud Secretaría	2,083.38
92153	Essalud Tesorería	1,854.43
92154	Essalud Auxil. Administrativo	1,533.60
92155	Essalud Contabilidad	2,397.87
92156	Essalud Asist. Administrativo	1,890.46
92171	CTS Gerencia	3,920.84
92172	CTS Secretaría	2,124.47
92173	CTS Tesorería	1,778.28
92174	CTS Auxil. Administrativo	1,657.88
92175	CTS Contabilidad	2,434.80
92176	CTS Asist. Administrativo	1,993.33
921911	Prov. Vacaciones Gerencia	3,500.97
921912	Prov. Vacaciones Secretaría	1,820.04
921913	Prov. Vacaciones Tesorería	1,612.08
921914	Prov. Vacaciones Auxil. Admin	1,419.96
921915	Prov. Vacaciones Contabilidad	2,147.07

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Ruitón Chávez  
CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

921916	Prov. Vacaciones Asist Admin	1,750.43	
<b>Gastos de Servicios Prestados por terceros</b>			101,717.67
92210	Viaticos Pasajes	9,375.71	
92211	Viaticos Hospedaje	1,667.96	
92212	Viaticos Alimentacion	1,340.17	
92213	Viaticos Movilidad	1,594.50	
92214	Viaticos Pasajes Expositores	562.11	
92215	Viaticos Hospedaje Expositor	1,112.73	
92216	Viaticos Aliment. Expositor	247.28	
92217	Viaticos Movil. Expositor	407.50	
92218	Movilidad Tramites Admim. CAJ	2,210.80	
92219	Correos y Encomiendas	639.21	
92220	Serv. Externo de Contabilidad	1,964.52	
92221	Honor. Exposit. Cursos	9,200.00	
92222	Honor. Exposit. Curso Espec.	22,171.74	
92223	Serv. Audit. Externa	5,506.00	
92224	Serv. Audit. Externa	2,118.64	
92225	Serv. Audit. Externa 2023	5,084.74	
92226	Actualiz. Datos y Apoyo	2,750.00	
92227	Soporte Informático	4,000.00	
92231	Mantenimiento Local	13,751.35	
92232	Mantenimiento Equipos	1,298.15	
92233	Mantenimiento Mobiliario	1,258.74	
92241	Electricidad	3,251.19	
92242	Agua	532.73	
92243	Celulares	1,772.70	
92244	Internet	829.62	
92251	Administ. Página Web	800.00	
92252	Material Capacitaciones	220.34	
92253	Impresiones Informativas	677.97	
92254	Señalizaciones Local Instituc.	462.72	
92257	Saludos institucionales	423.73	
92264	Vigilancia Centro Huaraclla	2,400.00	
92265	SUNARP	267.40	
92266	Gastos Notariales	211.62	
92267	Monitoreo Alarma	1,200.00	
92268	Legalizaciones	5.80	
92269	Limpieza y Desinfec. Local	400.00	
<b>Gastos por tributos</b>			26,728.78
9231	Impuesto Predial	2,088.08	
9291	IGV	24,640.70	
<b>Otros gastos de Gestión</b>			242,261.15
92411	Seguro Vida Ley	666.64	
92432	Hosting	1,101.69	
92433	SIGMU . Factur. Electrónica	3,680.00	
92436	Plataforma Zoom y otros	3,458.89	
92437	Licencia Siscont y otros	720.34	
92441	Materiales de Escritorio	4,458.06	
92442	Materiales de Aseo y Limpieza	553.33	
92443	Materiales Impresión y Computo	1,052.38	
92444	Implementación Botiquin	22.88	
92445	Productos . Consumo y Atencion	3,145.98	
92446	Gas	44.92	
92447	Recarga Extintores	186.44	
92449	Eventos deportivos	477.46	

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Britón Chávez  
CONTADOR



**Razón Social:** COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
**RUC:** 20185010237

**Dirección:** JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

924500	Cenas Adicionales Colegiatura	5,165.78
924501	Ceremonia por Colegiaturas	19,081.38
924502	Aportes . Junta Decanos Nuevos	18,383.25
924503	Aportes . Junta Decanos Hábile	9,072.00
924504	Visita a Filiales y Coord.	847.89
924505	Refrigerio Cons. Dir. y Cumple	528.19
924506	Refrigerio Cursos y Jornadas	4,799.13
924507	Juramentación Consejo Direct.	611.28
924508	Unsha Contable	4,267.99
924509	Agasajo Día de la Madre	2,281.31
924510	Agasajo Día del Padre	4,888.61
924511	Reunión día del Trabajador	34.00
924512	Agasajo Día del Contador	42,697.54
924513	Presente Navideño Agremiados	83,846.24
924514	Agasajo y Canasta Personal CCP	1,284.53
924515	Agasajo Navidad Proyec. Social	987.88
924516	Aniversario CCPC	3,233.39
924517	Gastos Filial Chota	8,512.27
924518	Gastos Otros Coord. Filiales	1,217.20
924519	Serv. Funerario Serfin	-
924525	Gastos Directos Cursos	7,045.80
924526	Gastos Curso Especializ.	65.00
924540	Gastos Terreno Huaracilla	1,705.89
92501	Alquiler de Auditorio	2,135.59
<b>Total Gastos</b>		<b>S/ 582,777.53</b>

#### NOTA 29: GASTOS FINANCIEROS

Representa los gastos financieros por comisiones y mantenimiento de cuentas en Instituciones Financieras durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

El detalle es como sigue:

9711	Gastos Bancarios	1,899.69
9712	ITF	60.19
<b>Total Gastos Financieros</b>		<b>S/ 1,959.88</b>

#### NOTA 30: INGRESOS FINANCIEROS

Representa los ingresos financieros por intereses en las Instituciones Financieras durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

El detalle es como sigue:

7721	Depos.en inst.financieras	4,307.82
	COOPERAT DE AHORRO Y CREDITO RONDESA	2,878.36
	CMAC-PIURA	1,429.38
	BANCO BBVA PERU	0.08

**Total Otros Ingresos y/o Gastos** **S/ 4,307.82**

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Ruitón Chávez  
CONTADOR



Razón Social: COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

Dirección: JR. JORGE ISAAC NRO. 353 (LOTIZACION EL BOSQUE MZ. K)  
CAJAMARCA - CAJAMARCA - CAJAMARCA

#### NOTA 31: PROVISIÓN DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Representa la provisión por depreciación y amortización de los activos, durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

El detalle es como sigue:

981411	Depreciación edificaciones	32,049.26
981414	Depreciación muebles y enseres	2,340.57
981415	Depreciación equipos diversos	8,064.41
981613	Amortización software	579.49

Total Provisión Depreciación y Amortización

S/ 43,033.73

#### NOTA 32: OTROS INGRESOS Y/O GASTOS

Representa los diferentes conceptos que por ingresos y/o gastos ha obtenido o incurrido el Colegio durante los meses de Enero - Diciembre 2025.

El detalle es como sigue:

##### Otros Ingresos

70418	Colegiatura Extraordinaria	600.00
70441	Certificados	2,474.53
7311	Terceros	42.78
75998	Otros Ingresos . Varios	1,967.51
7598	Ingresos por Ajuste Contable	3.38

S/ 5,088.20

##### Otros Gastos

927	Imprevistos	-11,655.87
9294	Ajuste por redondeo	-0.29

-11,656.16

Total Otros Ingresos y/o Gastos

-S/ 6,567.96

#### NOTA 33: DIFERENCIA DE CAMBIO

Representa la diferencia cambiaria de las operaciones en moneda extranjera, de Enero a Diciembre 2025.

776	Diferencia de cambio	23.83
9292	Tipo de Cambio	-237.00

Total diferencia de cambio neta

-S/ 213.17

#### NOTA 34: PROVISION CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA

Representa las cuentas por cobrar castigadas a lo largo del periodo

9841	Estimac. Ctas Cobranza Dudosa	-1,113.00
------	-------------------------------	-----------

Total diferencia de cambio neta

-S/ 1,113.00

Cajamarca, Enero del 2026.

  
COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Angel Ruitón Chávez  
CONTADOR



# ANEXOS



# **Nota 04**

**Efectivo y Equivalente de Efectivo**

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA

PERIODO 2025

\*\*\* LIBRO DE INVENTARIOS Y BALANCE - DETALLE DE LA CUENTA10 - CAJA Y BANCOS \*\*\*

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

DEL MES DE DICIEMBRE 2025

R.U.C.: 20185010237

30/01/2026

COD	CUENTA CONTABLE DIVISIONARIA		REFERENCIA DE LA CUENTA		MONED	SALDO CONTABLE FINAL	
	DENOMINACION	ENT. FINANCIERA	TIPO DE CUENTA	DEBE S/.		HABER	
10111	Caja Chica						
10412	Cuenta BBVA 0011-0277-0201188811	BBVA BANCO CONTINENTAL	Cuenta ahorros	S	62,877.94		
106111	Caja Piura Cta. N° 01-2529880	CAJA PIURA	Ordinaria	S	2,761.98		
106121	Cooperativa Rondesa Cta. N° 157002100005760	COOPERATIVA RONDESA	Ordinaria	S	2,404.94		
106122	Cooperativa Rondesa Cta. N° 157001100001210	COOPERATIVA RONDESA	Aportes	S	4,191.57		
106112	Caja Piura Cta. 01-2545902	CAJA PIURA	Intangible - Construcción	S	259,514.56		
106113	Caja Piura Mutual Ahorro 2770594	CAJA PIURA	Cuenta ahorros	S	77,157.89		
106211	Caja Piura Mutual a Plazo 2416339	CAJA PIURA	Cuenta a plazo fijo	S	83,055.18		
10711	Banco de la Nación	BANCO DE LA NACION	Cuenta de Deduciones	S	1,106.50		
TOTALES:						493,070.56	

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* CONCILIACION BANCARIA DEL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\*

19/01/2026

10412 BBVA 0011-0277-0201188811

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	N° VOJ	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	62,877.94					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	0.00					0				
SALDO CONCILIADO	62,877.94					0				

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\***

14/01/2026

106121 COOP. RONDESA 157002100005760

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	N° YOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	2,404.94					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	0.00					0				
SALDO CONCILIADO	2,404.94					0				

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\***

13/01/2026

106122 RONDESA AP OR 157001100001210

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	N°VOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
-------	-------	-------	-----	--------	-----	-------	----------	--------	--------	--------------

SALDO CONTABLE 4,191.57 0

ING. NO CONCILIADOS 0.00 0

EGR. NO CONCILIADOS 0.00 0

SALDO CONCILIADO 4,191.57 0

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\***

13/01/2026

106113 C.PIURA MUTUAL AHORRO 2770594

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	Nº YOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	77,157.89					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	0.00					0				
SALDO CONCILIADO	77,157.89					0				

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\*

13/01/2026

106211 C.PIURA MUTUAL A PLAZO 2416339

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	Nº YOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	83,055.18					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	0.00					0				
SALDO CONCILIADO	83,055.18					0				

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\***

13/01/2026

**106111 CAJA PIURA CTA CTE 01.2529880**

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	Nº VOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	2,761.98					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	936.00					0				
por los cheques pendientes de cobrar al 31-12-2024	936.00	2/01/2025	OP	65365960	07	46	2/11/2024	S	20491743906	OSSAN EIRL
SALDO CONCILIADO	3,697.98					0				

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\*

13/01/2026

106112 CAJA PIURA CTA CTE 01.2545902

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	Nº VOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	259,514.56					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	0.00					0				
SALDO CONCILIADO	259,514.56					0				

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* CONCILIACION BANCARIA AL MES DE DICIEMBRE 2025 \*\*\*

13/01/2026

10711 BANCO DE LA NACION - CTA DETRA

GLOSA	MONTO	FECHA	T/D	NÚMERO	ORG	Nº VOU	F. VCTO.	MONEDA	R.U.C.	RAZÓN SOCIAL
SALDO CONTABLE	1,106.50					0				
ING. NO CONCILIADOS	0.00					0				
EGR. NO CONCILIADOS	0.00					0				
SALDO CONCILIADO	1,106.50					0				


  
 Miguel Ángel Ruitón Chávez
   
 CONTADOR



# **Nota 05**

**Cuentas por cobrar comerciales**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE S/.	HABER S/.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
12121			Fact.,x cobrar emit.cartera MN											
09900030	JULCA CLEMENTE, DEMETRIO	7/12/2024	00	1	03	B001-017103	320.00	0.00	320.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025						Inscripcion pleno presencial XXIX Congreso Nacional 2024								
	<b>TOTAL:</b>						320.00	0.00			0.00	0.00		
12-430	HUACCHA ABANTO, ESTHER	16/04/2024	00	1	03	B001-013498	0.00	134.00	-134.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025						Cobro CMAC Plura B001-013498 Huaccha A. Esther								
1/01/2025		16/04/2024	00	1	03	B001-013498	138.00	0.00	4.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						CUOTA ORD. DE ABRIL 2024 A MARZO 2025, APORTE MUTUAL ENERO								
	<b>TOTAL:</b>						138.00	134.00			0.00	0.00		
	<b>TOTAL GENERAL:</b>						458.00	134.00			0.00	0.00		

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Quintanilla Chávez  
CONTADOR



# **Nota 06**

**Cuentas Por Cobrar Al Personal, A  
Los Accionistas (Socios), Directores  
Y Gerentes**



# **Nota 07**

**Cuentas por Cobrar Diversas**



# **Nota 08**

**Servicios y Otros Contratados por  
Anticipado**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	TIC	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
182						Seguros								
20100041953						RIMAC SEGUROS Y REASEGUROS								
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	11	00	0000000	0.00	726.36	-726.36	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	13	00	0000000	0.00	121.06	-847.42	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
14/05/2025	14/05/2025	14/05/2025	01	16	01	F581-06786624	1,452.77	0.00	605.35	3.659	397.04	0.00	397.04	397.04
						<b>TOTAL:</b>	<b>1,452.77</b>	<b>847.42</b>			<b>397.04</b>	<b>0.00</b>		
						<b>TOTAL GENERAL:</b>	<b>1,452.77</b>	<b>847.42</b>			<b>397.04</b>	<b>0.00</b>		

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
AJUSTE CONTABLE POR RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS CONTRATO CON SERFIN

Contrato	Uso Servicio	N° Cuotas	Total Cuotas	Cuotas x pagar	Valor Cuota al 31.12.25	Deuda al 31.12.25
C-2037	3	84	252	-70	60.00	-4,200.00
C-2038	5	84	420	-238	60.00	-14,280.00
C-2039	1	84	84	88	60.00	5,880.00
C-2040	1	84	84	88	60.00	5,880.00
						-6,720.00

Hasta Abril de 2025 se pagaron 174 cuotas de cada contrato según informe de Serfin.  
Importes calculados con valor de cuota al 31-12-2025

Código	Cuenta	Debe	Haber
189	Otros gtos.contrat. x anticip	11,760.00	
	C-2039	5,880.00	
	C-2040	5,880.00	
5922	Gastos de años anteriores		9,534.00
924519	Serv. Funerario Serfin		2,814.00
4661	Pasivos por contratos con Serfin		18,480.00
	C-2037	4,200.00	
	C-2038	14,280.00	

Comentarios:

Los pagos a partir del 2026 de los contratos 2037 y 2038 deben realizarse a con cargo al pasivo (4661) de existir variación en la cuota se reconocerá como gasto del periodo ajustando la cuenta de pasivo.

Los pagos a partir del 2026 de los contratos 2039 y 2040 deben reconocerse como activo (189)

Del contrato 2039 y 2040 se tiene pagado por adelantado equivalente a 1.17 servicios por contrato se tiene para usar 2 cupos de servicio serfin.

Se reconocerá como gasto cuando se entregue el beneficio.

PAGOS REALIZADOS PERIODO 2025

Contrato	Ene-25	Feb-25	Mar-25	Abr-25	May-25	Jun-25	Jul-25	Ago-25	Sep-25	Oct-25	Nov-25	Dic-25	Total
C-2037	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
C-2038	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
C-2039	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
C-2040	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
<b>Total</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>2,814.00</b>

PAGOS REALIZADOS PERIODO 2024

Contrato	Ene-24	Feb-24	Mar-24	Abr-24	May-24	Jun-24	Jul-24	Ago-24	Sep-24	Oct-24	Nov-24	Dic-24	Total
C-2037	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
C-2038	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
C-2039	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
C-2040	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
<b>Total</b>	<b>198.00</b>	<b>198.00</b>	<b>198.00</b>	<b>198.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>2,556.00</b>

Código	Cuenta	Salidos 2024		Salidos 2025		Dif		
		Debe	Haber	Debe	Haber			
189	Otros gtos.contrat. x anticip	10,353.00		11,760.00		1,407.00		
	C-2039	5,176.50				0.00		
	C-2040	5,176.50				0.00		
5922	Gastos de años anteriores		12,070.00	9,534.00		-2,536.00		
924519	Serv. Funerario Serfin			2,814.00		278.00		
4661	Pasivos por contratos con Serfin		19,987.00	18,480.00		-1,407.00		
	C-2037		4,903.50			0.00		
	C-2038		14,983.50			0.00		
10	Caja y Bancos					0.00		
				22,423.00	22,423.00	21,294.00	21,294.00	-2,258.00

COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
*Miguel Ángel Sutilón Chávez*  
CONTADOR



# Nota 09

Existencias



DETALLE DEL INVENTARIO - DICIEMBRE 2025

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

Gorras 50 años (Azules y celestes)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	92.00	8.46	778.62
Enero 2025			-			-	92.00	8.46	778.62
Febrero 2025			-			-	92.00	8.46	778.62
Marzo 2025			-			-	92.00	8.46	778.62
Abril 2025			-	1	8.46	8.46	91.00	8.46	770.16
Mayo 2025			-			-	91.00	8.46	770.16
Junio 2025			-			-	91.00	8.46	770.16
Julio 2025			-			-	91.00	8.46	770.16
Agosto 2025			-			-	91.00	8.46	770.16
Setiembre 2025			-			-	91.00	8.46	770.16
Octubre 2025			-	2	8.46	16.93	89.00	8.46	753.23
Noviembre 2025			-			-	89.00	8.46	753.23
Diciembre 2025			-			-	89.00	8.46	753.23
	0		0.00	3		25.39			-

Gorras 2022 (Gorra Escudo)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	76.00	16.95	1,288.10
Enero 2025			-	1	16.95	16.95	75.00	16.95	1,271.15
Febrero 2025			-	3	16.95	50.85	72.00	16.95	1,220.30
Marzo 2025			-	3	16.95	50.85	69.00	16.95	1,169.45
Abril 2025			-			-	69.00	16.95	1,169.45
Mayo 2025			-	1	16.95	16.95	68.00	16.95	1,152.50
Junio 2025			-			-	68.00	16.95	1,152.50
Julio 2025			-			-	68.00	16.95	1,152.50
Agosto 2025			-	1	16.95	16.95	67.00	16.95	1,135.55
Setiembre 2025			-			-	67.00	16.95	1,135.55
Octubre 2025			-	1	16.95	16.95	66.00	16.95	1,118.60
Noviembre 2025			-			-	66.00	16.95	1,118.60
Diciembre 2025			-	4	16.95	67.79	62.00	16.95	1,050.81
	0		0.00	14		237.29			-

Buzos 2022	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	5.00	68.08	340.42
Enero 2025			-			-	5.00	68.08	340.42
Febrero 2025			-			-	5.00	68.08	340.42
Marzo 2025			-	2	68.08	136.17	3.00	68.08	204.25
Abril 2025			-			-	3.00	68.08	204.25
Mayo 2025			-	1	68.08	68.08	2.00	68.09	136.17
Junio 2025			-	1	68.09	68.09	1.00	68.08	68.08
Julio 2025			-			-	1.00	68.08	68.08
Agosto 2025			-			-	1.00	68.08	68.08
Setiembre 2025			-			-	1.00	68.08	68.08
Octubre 2025			-			-	1.00	68.08	68.08
Noviembre 2025			-	1	68.08	68.08	-	-	0.00
Diciembre 2025			-			-	-	-	0.00
	0		0.00	5		340.42			-

Buzos 50 Años	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-			-	17.00	63.60	1,081.20
Enero 2025			-			-	17.00	63.60	1,081.20
Febrero 2025			-			-	17.00	63.60	1,081.20
Marzo 2025			-			-	17.00	63.60	1,081.20
Abril 2025			-			-	17.00	63.60	1,081.20
Mayo 2025			-			-	17.00	63.60	1,081.20
Junio 2025			-	1	63.60	63.60	16.00	63.60	1,017.60
Julio 2025			-			-	16.00	63.60	1,017.60
Agosto 2025			-			-	16.00	63.60	1,017.60
Setiembre 2025			-			-	16.00	63.60	1,017.60
Octubre 2025			-			-	16.00	63.60	1,017.60
Noviembre 2025			-			-	16.00	63.60	1,017.60
Diciembre 2025			-			-	16.00	63.60	1,017.60
	0		0.00	1		63.60			-



DETALLE DEL INVENTARIO - DICIEMBRE 2025

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

SOLAPEROS (Colegiaturas)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-			-	68.00	6.48	440.93
Enero 2025			-	23	6.48	149.14	45.00	6.48	291.79
Febrero 2025			-	25	6.48	162.11	20.00	6.48	129.68
Marzo 2025			-			-	20.00	6.48	129.68
Abril 2025	100	8.475	847.46	30	6.48	194.52	90.00	8.70	782.62
Mayo 2025	100	8.475	847.46	39	8.70	339.14	151.00	8.55	1,290.94
Junio 2025			-	30	8.55	256.48	121.00	8.55	1,034.46
Julio 2025			-	11	8.55	94.04	110.00	8.55	940.42
Agosto 2025			-	43	8.55	367.62	67.00	8.55	572.80
Setiembre 2025			-	1	8.55	8.55	66.00	8.55	564.25
Octubre 2025			-	15	8.55	128.24	51.00	8.55	436.01
Noviembre 2025			-	26	8.55	222.28	25.00	8.55	213.73
Diciembre 2025	100	8.475	847.46	32	8.55	273.57	93.00	8.47	787.62
	<b>300</b>		<b>2,542.38</b>	<b>275</b>		<b>2,195.69</b>			-

Solaperos - 50 años Escudo (aniguos)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Enero 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Febrero 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Marzo 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Abril 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Mayo 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Junio 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Julio 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Agosto 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Setiembre 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Octubre 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Noviembre 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
Diciembre 2025			-		-	-	109.00	5.93	646.26
	<b>0</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>		-			-

Solaperos - 50 años Logo (aniguos)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025	0	-	-		-	-	106.00	5.93	628.37
Enero 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Febrero 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Marzo 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Abril 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Mayo 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Junio 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Julio 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Agosto 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Setiembre 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Octubre 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Noviembre 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
Diciembre 2025			-		-	-	106.00	5.93	628.37
	<b>0</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>		-			-

MEDALLAS (Colegiaturas)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-			-	130.00	24.94	3,241.97
Enero 2025			-	21	24.94	523.74	109.00	24.94	2,718.23
Febrero 2025			-	25	24.94	623.45	84.00	24.94	2,094.78
Marzo 2025			-			-	84.00	24.94	2,094.78
Abril 2025			-	26	24.94	648.38	58.00	24.94	1,446.40
Mayo 2025	1	25.42	25.42	19	24.94	473.82	40.00	24.95	998.00
Junio 2025			-	31	24.95	773.45	9.00	24.95	224.55
Julio 2025	100	23.73	2,372.88	1	24.95	24.95	108.00	23.82	2,572.48
Agosto 2025			-	43	23.82	1,024.23	65.00	23.82	1,548.25
Setiembre 2025			-			-	65.00	23.82	1,548.25
Octubre 2025			-	15	23.82	357.29	50.00	23.82	1,190.96
Noviembre 2025			-	24	23.82	571.66	26.00	23.82	619.30
Diciembre 2025	100	23.73	2,372.88	27	23.82	643.12	99.00	23.73	2,349.06
	<b>201</b>		<b>4,771.18</b>	<b>232</b>		<b>5,664.09</b>			-



DETALLE DEL INVENTARIO - DICIEMBRE 2025

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

Medallas - 50 años Quipucamayoc (aniguos)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	44.00	29.67	1,305.66
Enero 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Febrero 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Marzo 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Abril 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Mayo 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Junio 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Julio 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Agosto 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Setiembre 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Octubre 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Noviembre 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
Diciembre 2025			-			-	44.00	29.67	1,305.66
<b>0</b>			<b>0.00</b>	<b>0</b>					

Medallas - 50 años Escudo (aniguos)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	1.00	23.62	23.62
Enero 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Febrero 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Marzo 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Abril 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Mayo 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Junio 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Julio 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Agosto 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Setiembre 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Octubre 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Noviembre 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
Diciembre 2025			-			-	1.00	23.62	23.62
<b>0</b>			<b>0.00</b>	<b>0</b>					

Medallas sin N° (aniguos) color azul	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	10.00	25.42	254.20
Enero 2025			-			-	10.00	25.42	254.20
Febrero 2025			-			-	10.00	25.42	254.20
Marzo 2025			-			-	10.00	25.42	254.20
Abril 2025			-			-	10.00	25.42	254.20
Mayo 2025			-			-	10.00	25.42	254.20
Junio 2025			-	1	25.42	25.42	9.00	25.42	228.78
Julio 2025			-			-	9.00	25.42	228.78
Agosto 2025			-			-	9.00	25.42	228.78
Setiembre 2025			-			-	9.00	25.42	228.78
Octubre 2025			-			-	9.00	25.42	228.78
Noviembre 2025			-			-	9.00	25.42	228.78
Diciembre 2025			-			-	9.00	25.42	228.78
<b>0</b>			<b>0.00</b>	<b>1</b>		<b>25.42</b>			

POLO MANGA CORTA (negro)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-			-	5.00	25.42	127.08
Enero 2025			-			-	5.00	25.42	127.08
Febrero 2025			-			-	5.00	25.42	127.08
Marzo 2025			-			-	5.00	25.42	127.08
Abril 2025			-			-	5.00	25.42	127.08
Mayo 2025			-	2	25.42	50.83	3.00	25.42	76.25
Junio 2025			-	1	25.42	25.42	2.00	25.42	50.83
Julio 2025			-			-	2.00	25.42	50.83
Agosto 2025			-			-	2.00	25.42	50.83
Setiembre 2025			-			-	2.00	25.42	50.83
Octubre 2025			-			-	2.00	25.42	50.83
Noviembre 2025			-			-	2.00	25.42	50.83
Diciembre 2025			-			-	2.00	25.42	50.83
<b>0</b>			<b>0.00</b>	<b>3</b>		<b>76.25</b>			



DETALLE DEL INVENTARIO - DICIEMBRE 2025

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

POLO MANGA LARGA (azul)	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-			-	9.00	29.66	266.91
Enero 2025			-	1	29.66	29.66	8.00	29.66	237.25
Febrero 2025			-			-	8.00	29.66	237.25
Marzo 2025			-	2	29.66	59.31	6.00	29.66	177.94
Abril 2025			-			-	6.00	29.66	177.94
Mayo 2025			-			-	6.00	29.66	177.94
Junio 2025			-	3	29.66	88.97	3.00	29.66	88.97
Julio 2025			-			-	3.00	29.66	88.97
Agosto 2025			-			-	3.00	29.66	88.97
Setiembre 2025			-			-	3.00	29.66	88.97
Octubre 2025			-			-	3.00	29.66	88.97
Noviembre 2025			-			-	3.00	29.66	88.97
Diciembre 2025			-			-	3.00	29.66	88.97
	0		0.00	6		177.94			-

CASACAS	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	29.00	70.34	2,039.82
Enero 2025			-	2	70.34	140.68	27.00	70.34	1,899.14
Febrero 2025			-	4	70.34	281.35	23.00	70.34	1,617.79
Marzo 2025			-	3	70.34	211.02	20.00	70.34	1,406.77
Abril 2025			-			-	20.00	70.34	1,406.77
Mayo 2025			-	2	70.34	140.68	18.00	70.34	1,266.09
Junio 2025			-			-	18.00	70.34	1,266.09
Julio 2025			-	1	70.34	70.34	17.00	70.34	1,195.75
Agosto 2025			-			-	17.00	70.34	1,195.75
Setiembre 2025			-			-	17.00	70.34	1,195.75
Octubre 2025			-			-	17.00	70.34	1,195.75
Noviembre 2025			-			-	17.00	70.34	1,195.75
Diciembre 2025			-			-	17.00	70.34	1,195.75
	0		0.00	12		844.07			-

MOCHILA 2021	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025		-	-		-	-	2.00	38.00	76.00
Enero 2025		-	-	1	38.00	38.00	1.00	38.00	38.00
Febrero 2025		-	-	1	38.00	38.00	-	-	-
Marzo 2025		-	-			-	-	-	-
Abril 2025		-	-			-	-	-	-
Mayo 2025		-	-			-	-	-	-
Junio 2025		-	-			-	-	-	-
Julio 2025		-	-			-	-	-	-
Agosto 2025		-	-			-	-	-	-
Setiembre 2025		-	-			-	-	-	-
Octubre 2025		-	-			-	-	-	-
Noviembre 2025		-	-			-	-	-	-
Diciembre 2025		-	-			-	-	-	-
	0		0.00	2		76.00			-

MORRALES 2023	Entradas			Salidas			Saldo		
	Cantidad	CU	CT	Cantidad	CU	CV	Cantidad	CU	CT
Apertura 2025			-		-	-	24.00	18.56	445.44
Enero 2025			-			-	24.00	18.56	445.44
Febrero 2025			-			-	24.00	18.56	445.44
Marzo 2025			-	2	18.56	37.12	22.00	18.56	408.32
Abril 2025			-			-	22.00	18.56	408.32
Mayo 2025			-			-	22.00	18.56	408.32
Junio 2025			-			-	22.00	18.56	408.32
Julio 2025			-			-	22.00	18.56	408.32
Agosto 2025			-			-	22.00	18.56	408.32
Setiembre 2025			-			-	22.00	18.56	408.32
Octubre 2025			-	3	18.56	55.68	19.00	18.56	352.64
Noviembre 2025			-			-	19.00	18.56	352.64
Diciembre 2025			-	1	18.56	18.56	18.00	18.56	334.08
	0		0.00	6		111.36			-



## DETALLE DEL INVENTARIO - DICIEMBRE 2025

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA  
RUC: 20185010237

BUZOS 2025	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.
Apertura 2025									-
Enero 2025			-		-	-		-	-
Febrero 2025			-		-	-		-	-
Marzo 2025			-		-	-		-	-
Abril 2025			-		-	-		-	-
Mayo 2025			-		-	-		-	-
Junio 2025			-		-	-		-	-
Julio 2025	30	69.49	2,084.75		-	-	30	69.49	2,084.75
Agosto 2025	70	69.49	4,864.41	1	69.49	69.49	99	69.49	6,879.66
Setiembre 2025			-	2	69.49	138.98	97	69.49	6,740.68
Octubre 2025			-	5	69.49	347.46	92	69.49	6,393.22
Noviembre 2025			-	3	69.49	208.47	89	69.49	6,184.75
Diciembre 2025			-	9	69.49	625.42	80	69.49	5,559.33
	100		6,949.15	20		1,389.82			

CASACAS 2025	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.
Apertura 2025									-
Enero 2025			-		-	-		-	-
Febrero 2025			-		-	-		-	-
Marzo 2025			-		-	-		-	-
Abril 2025			-		-	-		-	-
Mayo 2025			-		-	-		-	-
Junio 2025			-		-	-		-	-
Julio 2025	30	65.25	1,957.63		-	-	30	65.25	1,957.63
Agosto 2025	70	65.25	4,567.79		-	-	100	65.25	6,525.42
Setiembre 2025			-	4	65.25	261.02	96	65.25	6,264.40
Octubre 2025			-	10	65.25	652.54	86	65.25	5,611.86
Noviembre 2025			-	12	65.25	783.05	74	65.25	4,828.81
Diciembre 2025			-	4	65.25	261.02	70	65.25	4,567.79
	100		6,525.42	30		1,957.63			

POLO MANGA LARGA 2025 (Azul)	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.
Apertura 2025									-
Enero 2025			-		-	-		-	-
Febrero 2025			-		-	-		-	-
Marzo 2025			-		-	-		-	-
Abril 2025			-		-	-		-	-
Mayo 2025			-		-	-		-	-
Junio 2025			-		-	-		-	-
Julio 2025	30	29.58	887.29		-	-	30	29.58	887.29
Agosto 2025	70	29.58	2,070.34	1	29.58	29.58	99	29.58	2,928.05
Setiembre 2025			-		-	-	99	29.58	2,928.05
Octubre 2025			-	2	29.58	59.15	97	29.58	2,868.90
Noviembre 2025			-	3	29.58	88.73	94	29.58	2,780.17
Diciembre 2025			-	1	29.58	29.58	93	29.58	2,750.59
	100		2,957.63	7		207.04			

POLO MANGA CORTA 2025 (Negro)	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.	Cantidad	C.U.	C.T.
Apertura 2025									-
Enero 2025			-		-	-		-	-
Febrero 2025			-		-	-		-	-
Marzo 2025			-		-	-		-	-
Abril 2025			-		-	-		-	-
Mayo 2025			-		-	-		-	-
Junio 2025			-		-	-		-	-
Julio 2025	30	24.49	734.75		-	-	30	24.49	734.75
Agosto 2025	70	24.49	1,714.41	1	24.49	24.49	99	24.49	2,424.67
Setiembre 2025			-	2	24.49	48.98	97	24.49	2,375.69
Octubre 2025			-	3	24.49	73.47	94	24.49	2,302.22
Noviembre 2025			-	2	24.49	48.98	92	24.49	2,253.24
Diciembre 2025			-	2	24.49	48.98	90	24.49	2,204.26
	100		2,449.16	10		244.90			

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA  
  
Miguel Ángel Kuitón Chávez  
CONTADOR



# **Nota 10**

**Otros Activos**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOJ.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOJ.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
40113	IGV . Regimen de percepciones													
1/01/2025	1/01/1970	1/01/1970	00	1		ASIENTO DE APERTURA	2.25	0.00	2.25	3.750	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							2.25	0.00			0.00	0.00		
20166717389	19/09/2025	19/09/2025	01	24	01	F055-8139	1.06	0.00	1.06	3.491	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							1.06	0.00			0.00	0.00		
<b>TOTAL GENERAL:</b>							3.31	0.00			0.00	0.00		

ANEXO: IGV POR APLICAR

Periodo	VENTAS				COMPRAS							Credito	
	Coeficiente	Importe Gravado	IGV	Importe Inafecto	Operaciones No gravadas (120)	Operaciones Gravadas		Oper. Gravadas y No Gravadas					
						Base Imponible (107)	IGV	Base Imponible (Casilla 110) 18%	Base Imponible (Casilla 156) 10%	IGV SISCONT	IGV PARA CRÉDITO APLICANDO COEFICIENTE (casilla 111)		DIF. IGV NO ACEPTADO COMO CRÉDITO
01-2025	0.3594	5,060	911	117,731	2,612	2,703	487	11,089	-	1,985	713	1,272.20	(13,537.00)
02-2025	0.3653	8,285	1,491	55,174	1,343	-	-	8,845	-	1,592	582	1,010.16	(12,628.00)
03-2025	0.3629	4,191	754	45,170	2,212	8,627	1,553	11,259	-	1,836	666	1,170.00	(14,093.00)
04-2025	0.3747	4,080	734	39,468	3,077	1,090	196	5,864	-	839	314	525.00	(13,869.00)
05-2025	0.3739	5,822	1,048	42,598	5,600	873	157	8,893	1,356	1,661	621	1,040.00	(13,599.00)
06-2025	0.3727	14,619	2,631	48,525	4,782	2,458	442	10,167	-	1,614	601	1,013.00	(12,011.00)
07-2025	0.3696	5,089	916	47,320	2,947	5,664	1,020	8,043	-	1,291	477	814.00	(12,592.00)
08-2025	0.3678	8,662	1,559	45,073	3,903	17,174	3,091	17,806	-	3,013	1,108	1,905.00	(15,232.00)
09-2025	0.3470	19,458	3,502	50,235	4,379	-	-	38,646	-	6,776	2,351	4,425.00	(14,081.00)
10-2025	0.2127	10,187	1,834	48,317	3,188	589	106	61,331	-	10,894	2,317	8,577.00	(14,670.00)
11-2025	0.1313	7,690	1,384	81,801	4,075	327	59	7,537	-	1,165	153	1,012.00	(13,498.00)
12-2025	0.1314	7,113	1,280	41,292	5,126	27,881	5,019	13,046	-	2,015	265	1,750.00	(17,502.00)


  
**Miguel Angel Guaiton Chavez**
  
 CONTADOR



# **Nota 11, 12, 13**

**Propiedad, Planta y Equipo**

**Intangibles**

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA

AL 31-12-2025  
ACTIVO FIJO

Código Interno	Fecha de Adquisición	DESCRIPCIÓN	Fecha de Ajuste	Valor Histórico	Ajustes y/o Mejoras	Total Prop. Planta y Equipo	Deprec 2023	Deprec 2024	Deprec 2025	Deprec Acum	Costo de Enajenación	Valor Neto	Estado
<b>TERRENOS - 3311</b>													
-	31/12/2009	Terrenos al 31/12/2009	-	10,896.20	-	10,896.20	-	-	-	-	-	10,896.20	-
-	31/12/2009	Terrenos Centro Recreacional	-	120,000.00	-	120,000.00	-	-	-	-	-	120,000.00	-
-	31/12/2009	Terrenos Centro Recreacional	-	133,044.00	-	133,044.00	-	-	-	-	-	133,044.00	-
-	31/12/2009	Terreno Recreacional la Huamella	-	5,000.00	-	5,000.00	-	-	-	-	-	5,000.00	-
-	31/12/2009	Terreno Recreacional la Huamella	-	433,703.80	-	433,703.80	-	-	-	-	-	433,703.80	-
<b>TOTAL TERRENOS</b>			-	<b>702,644.00</b>	-	<b>702,644.00</b>	-	-	-	-	-	<b>702,644.00</b>	-
<b>EDIFICACIONES - 3321</b>													
-	31/12/2009	Edificaciones y Otros	10/12/2019	528,544.30	-	528,544.30	15,856.33	15,856.33	15,856.33	193,776.50	-	334,767.80	-
-	10/12/2019	Construcciones en curso (Regularización)	-	21,247.05	-	21,247.05	637.41	637.41	637.42	4,461.88	-	16,785.17	-
<b>TOTAL EDIFICACIONES</b>			-	<b>549,791.35</b>	-	<b>549,791.35</b>	<b>16,493.74</b>	<b>16,493.74</b>	<b>16,493.75</b>	<b>198,238.38</b>	-	<b>351,552.97</b>	-
<b>OFICINAS ADMINISTRATIVAS - 33214 CCPC</b>													
-	1/05/2023	Expediente Técnico Ampliación Oficinas Administrativas CCPC	-	11,800.00	-	11,800.00	393.33	393.33	393.33	1,573.34	-	10,226.66	-
-	1/05/2023	División de Oficinas Administrativas con Vidrio Primer Piso	-	14,800.77	-	14,800.77	493.36	740.04	740.04	1,973.44	-	12,827.33	-
-	1/05/2023	Honorarios Prof. Superv. Reubicac. Oficinas 1er Piso CCPC	-	3,040.65	-	3,040.65	101.36	152.03	152.03	405.43	-	2,635.23	-
-	1/05/2023	Divisiones Ambientales Ofic. Administrativas CCPC	-	14,813.74	-	14,813.74	493.79	740.69	740.67	1,975.15	-	12,838.59	-
-	1/05/2023	Laminado de Vidrios Oficinas Administrativas Primer Piso	-	978.29	-	978.29	32.61	48.91	48.93	130.45	-	847.84	-
-	1/05/2023	Supervis. Obra Reubic. Oficinas Primer Piso CCPC	-	2,725.65	-	2,725.65	90.86	136.28	136.30	363.44	-	2,362.22	-
-	1/05/2023	Compra de Luces para Oficinas Primer Piso	-	1,372.34	-	1,372.34	45.74	68.63	68.62	183.98	-	1,189.36	-
-	1/05/2023	Laminado Provocado de Oficinas Administrativas CCPC	-	969.77	-	969.77	32.33	48.49	48.49	129.31	-	840.46	-
<b>TOTAL OFICINAS ADMINISTRATIVAS</b>			-	<b>50,501.21</b>	-	<b>50,501.21</b>	<b>1,683.37</b>	<b>2,525.06</b>	<b>2,525.09</b>	<b>6,733.53</b>	-	<b>43,767.68</b>	-
<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO - 3392 SALA ESPARCIMIENTO CCPC</b>													
-	1/10/2023	Construc. Sala Esparcimiento Cuarto Nivel CCPC	-	92,452.20	-	92,452.20	1,155.69	4,622.76	4,622.76	10,401.21	-	82,050.99	-
-	1/10/2023	Supervisión Construc. Sala Esparcimiento CCPC	-	1,500.00	-	1,500.00	18.75	75.00	75.00	168.75	-	1,331.25	-
<b>TOTAL OFICINAS ADMINISTRATIVAS</b>			-	<b>93,952.20</b>	-	<b>93,952.20</b>	<b>1,174.44</b>	<b>4,697.76</b>	<b>4,697.76</b>	<b>10,569.96</b>	-	<b>83,382.24</b>	-
<b>EDIFICACIONES - 33212 HUARAACLLA</b>													
-	07/12/2022	Serv. Trab. Cerco Perimetrico Alambre Pasa Huamella	-	30,429.82	-	30,429.82	1,521.49	1,521.49	1,521.49	4,564.47	-	25,865.35	-
-	14/12/2022	Serv. Perón Ingreso Principal de SM. Ancho Huamella	-	10,172.42	-	10,172.42	508.62	508.62	508.64	1,525.88	-	8,646.54	-
-	08/08/2023	Serv. Acordic. Puesta Func. Tanque en Huamella	-	32,528.35	-	32,528.35	271.07	1,626.42	1,626.40	3,523.89	-	29,004.46	-
-	16/08/2023	50% Evaluación Expedientes Centro Huamella	-	1,250.00	-	1,250.00	10.42	62.50	62.51	135.43	-	1,114.57	-
-	29/08/2023	Adelanto Trabajo Levantamiento Obv. Area Pomabumba	-	550.00	-	550.00	4.58	27.50	27.49	59.57	-	490.43	-
-	05/09/2023	Construcción Vereda Local Recreacional Huamella CCPC	-	2,177.84	-	2,177.84	18.15	108.89	108.87	235.91	-	1,941.93	-
-	07/09/2023	Acordicamiento Ingreso Local Recreacional Huamella CCPC	-	1,016.32	-	1,016.32	8.47	50.83	50.80	110.09	-	906.23	-
-	04/10/2023	Srv. Acordic. Puesta Funcionam. Tanque agua en Huamella	-	32,541.84	-	32,541.84	271.18	1,627.09	1,627.09	3,525.36	-	29,016.48	-
-	04/10/2023	Construcción Vereda Centro Recreacional Huamella CCPC	-	2,176.42	-	2,176.42	18.14	108.82	108.83	235.79	-	1,940.63	-
-	04/10/2023	Acordicamiento Ingreso al Centro Recreacional Huamella	-	1,015.66	-	1,015.66	8.46	50.78	50.78	110.02	-	905.64	-
-	11/10/2023	Supervis. Obra Acord. Puesta en Valor Tanque Elevado Huamell	-	2,000.00	-	2,000.00	16.67	100.00	99.99	216.66	-	1,783.34	-
-	21/10/2023	Construcción de Techo Pabnas de Acceso y Pared Drywall	-	725.47	-	725.47	6.05	36.27	36.26	13.00	-	646.89	-
-	04/10/2023	Serv. Asistencia Actualización Expediente Técnico Huamella	-	120.00	-	120.00	1.00	6.00	6.00	13.00	-	107.00	-
-	05/12/2023	Actualizac. Expediente Técnico Centro Recreacional	-	48,350.16	-	48,350.16	-	2,417.51	2,417.51	4,835.02	-	43,515.14	-
-	20/12/2023	Rendler 3D Centro Recreacional Huamella	-	350.00	-	350.00	17.50	62.50	62.51	125.01	-	314.99	-
-	30/12/2023	Actualización Expediente Centro Huamella	-	1,250.00	-	1,250.00	-	62.50	62.51	125.01	-	1,124.99	-
<b>TOTAL EDIFICACIONES</b>			-	<b>166,654.30</b>	-	<b>166,654.30</b>	<b>2,664.29</b>	<b>8,332.72</b>	<b>8,332.66</b>	<b>19,329.67</b>	-	<b>147,324.63</b>	-

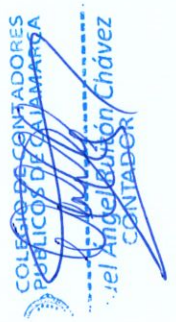


Código Interno	Fecha de Adquisición	DESCRIPCIÓN	Fecha de Ajuste	Valor Histórico	Ajustes y/o Mejoras	Total Prop. Planta y Equipo	Deprec 2023	Deprec 2024	Deprec 2025	Deprec Acum	Costo de Enajenación	Valor Neto	Estado
<b>MUEBLES Y ENSERES (REVALUACION) - 33512</b>													
CCPC00152	31/12/2017	Aufón Grmide de Mán con Base de Aluminio	-	20,00	-	33%	-	-	-	20,00	-	0,00	O
CCPC00130	31/12/2017	Armario de Metal	-	40,00	-	40,00	-	-	-	40,00	-	0,00	B
CCPC00014	31/12/2017	Arlil de Madera	-	300,00	-	300,00	-	-	-	300,00	-	0,00	R
CN4001-03	31/12/2017	Centro de Mesa de Hierro con Tablero Cuadrado de Vidrio	-	70,00	-	70,00	-	-	-	70,00	-	0,00	-
CN4001-03	31/12/2017	Centro de Mesa de Madera con Vidrio	-	90,00	-	90,00	-	-	-	90,00	-	0,00	B
CCPC00114	31/12/2017	Centro de Mesa de Madera con Vidrio Transparente. ( Donado)	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	B
CCPC00041	31/12/2017	Escritorio de Cuero con 04 Cajones	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	B
CCPC00074	31/12/2017	Escritorio con Repisa Incorporada con 03 Cajones	-	30,00	-	30,00	-	-	-	30,00	-	0,00	M
CCPC00159	31/12/2017	Escritorio de Madera con 03 Cajones	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	R
CCPC00086	31/12/2017	Escritorio de Madera con 05 Cajones con Vidrio Superpaso	-	180,00	-	180,00	-	-	-	180,00	-	0,00	R
CCPC00158	31/12/2017	Estante de Madera	-	250,00	-	250,00	-	-	-	250,00	-	0,00	R
CCPC00094	31/12/2017	Estante de Madera con 05 Compartimientos y 02 Puertas Corredizas.	-	110,00	-	110,00	-	-	-	110,00	-	0,00	B
CCPC00141	31/12/2017	Estante de Melamina 05 Divisiones y 02 Cajones	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	B
CCPC00093	31/12/2017	Estante de Melamina con 02 Cajones, 05 Divisiones y 02 Puertas de Vidrio	-	180,00	-	180,00	-	-	-	180,00	-	0,00	B
CCPC00138	31/12/2017	Estante de Melamina con 05 Divisiones y 02 Puertas	-	180,00	-	180,00	-	-	-	180,00	-	0,00	B
CCPC00097	31/12/2017	Estante de Metal	-	60,00	-	60,00	-	-	-	60,00	-	0,00	R
CCPC00098	31/12/2017	Estante de Metal	-	60,00	-	60,00	-	-	-	60,00	-	0,00	R
CCPC00096	31/12/2017	Estante de Metal de 02 Cuerpos y 10 Divisiones	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	R
CCPC00118	31/12/2017	Estante de Melamina para Archivar Papeles con 04 Cajones	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	R
CCPC00067	31/12/2017	Mesa Bar	-	250,00	-	250,00	-	-	-	250,00	-	0,00	R
CCPC00024	31/12/2017	Mesa de Centro con Paus Negras	-	800,00	-	800,00	-	-	-	800,00	-	0,00	M
CCPC00104	31/12/2017	Mesa de Centro con Paus Negras	-	60,00	-	60,00	-	-	-	60,00	-	0,00	B
CCPC00112	31/12/2017	Mesa de Madera con 01 Puerta y 01 Cajón Sin Chapa	-	50,00	-	50,00	-	-	-	50,00	-	0,00	B
CCPC00090	31/12/2017	Mesa de Madera con 02 Tableros Enchapado En Acrylic	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	M
CCPC00209	31/12/2017	Mesa de Melamina	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	M
CCPC00237	31/12/2017	Mesa de Melamina	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	M
CCPC00052-01	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 02 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	250,00	-	250,00	-	-	-	250,00	-	0,00	B
CCPC00052-02	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-01	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-10	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-11	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-12	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-13	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-14	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-15	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-16	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-17	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-18	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-19	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-20	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-21	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-22	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-23	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-24	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-43	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	R
CCPC00053-44	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00053-45	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	R
CCPC00053-46	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	R
CCPC00053-47	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	R
CCPC00053-48	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	R
CCPC00053-49	31/12/2017	Mesa de Melamina para 04 Personas con 03 Tomacorrientes y 01 Enchufe	-	400,00	-	400,00	-	-	-	400,00	-	0,00	B
CCPC00051-01	31/12/2017	Mesa de Melamina	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	M
CCPC00020	31/12/2017	Mesa de Soporte para Maquina de Angulos de Hierro	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	B
CCPC00044	31/12/2017	Mesa de Triplay Enchapado con Formica	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	R
CCPC00165	31/12/2017	Mesa para Biliard de Agua	-	50,00	-	50,00	-	-	-	50,00	-	0,00	B
CCPC00162	31/12/2017	Mesa Pequeña de Madera con 02 Tableros	-	20,00	-	20,00	-	-	-	20,00	-	0,00	B
CCPC00087	31/12/2017	Mesa Pequeña de Madera con 02 Tableros	-	30,00	-	30,00	-	-	-	30,00	-	0,00	R
CCPC00131	31/12/2017	Mesa Pequeña de Melamina con Tablero	-	50,00	-	50,00	-	-	-	50,00	-	0,00	B
CCPC00082	31/12/2017	Mostrador con Vidrio Tinte 09 Cajones y 02 Dors Puertas (Donado)	-	300,00	-	300,00	-	-	-	300,00	-	0,00	B
CCPC00083	31/12/2017	Mostrador de Melamina con 02 Repisas y 01 Tablero Báltente	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	B
CCPC00111-02	31/12/2017	Mueble	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	M
CCPC00111-01	31/12/2017	Mueble de Madera	-	180,00	-	180,00	-	-	-	180,00	-	0,00	M
CCPC00111-03	31/12/2017	Mueble de Madera	-	50,00	-	50,00	-	-	-	50,00	-	0,00	M
CCPC00062	31/12/2017	Mueble de Madera con 01 Cajón	-	120,00	-	120,00	-	-	-	120,00	-	0,00	R
CCPC00063	31/12/2017	Mueble de Madera para Computador con 01 Cajón	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	R
CCPC00045-02	31/12/2017	Mueble de Madera y Tapizado con Tela	-	250,00	-	250,00	-	-	-	250,00	-	0,00	B

Código Interno	Fecha de Adquisición	DESCRIPCION	Fecha de Ajuste	Valor Histórico	Ajustes y/o Mejoras	Total Prop. Planta y Equipo	Deprec 2023	Deprec 2024	Deprec 2025	Deprec Acum	Costo de Enajenación	Valor Neto	Estado
CCPC00045-03	31/12/2017	Mueble de Madera y Tapizado con Tela	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	B
CCPC000175	31/12/2017	Mueble para Computadores	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	R
CCPC000031	31/12/2017	Mueble para Computadores con 02 Puertas y 01 Cajón	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	R
CCPC000109	31/12/2017	Mueble para Computadores 06 Compartimentos, 01 Cajón y División Superior (Donado)	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC000166	31/12/2017	Mueble para Computadores con 01 Cajón	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	R
CCPC00039-01	31/12/2017	Mueble Tapizado con Cuernina	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	M
CCPC00039-02	31/12/2017	Mueble Tapizado con Cuernina	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	R
CCPC00039-03	31/12/2017	Mueble Tapizado con Cuernina (Donado)	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	R
CCPC00039-04	31/12/2017	Mueble Tapizado con Cuernina (Donado)	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	R
CCPC00039-05	31/12/2017	Mueble Tapizado con Cuernina (Donado)	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	R
CCPC00039-06	31/12/2017	Mueble de Cetro Tapizado con Tela	-	150,00	-	150,00	-	-	-	150,00	-	0,00	B
CCPC00039-07	31/12/2017	Mueble de Cetro Tapizado con Tela	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC00039-08	31/12/2017	Mueble de Cetro Tapizado con Tela	-	100,00	-	100,00	-	-	-	100,00	-	0,00	R
CCPC00039-09	31/12/2017	Mueble de Cetro Tapizado con Tela	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	B
CCPC00039-10	31/12/2017	Mueble de Cetro Tapizado con Tela	-	600,00	-	600,00	-	-	-	600,00	-	0,00	R
CCPC00039-11	31/12/2017	Cocina con Fregadero y Asientos Tapizados	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC00039-12	31/12/2017	Repuestero de Madera con 02 Puertas y 02 Repisas	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC00039-13	31/12/2017	Repuestero de Madera con 01 Puerta y 02 Repisas	-	200,00	-	200,00	-	-	-	200,00	-	0,00	B
CCPC00039-14	31/12/2017	Repuestero de Madera con 07 Puertas	-	600,00	-	600,00	-	-	-	600,00	-	0,00	R
CCPC00039-15	31/12/2017	Silla de Cetro con Repuesteros y Asientos Tapizados	-	60,00	-	60,00	-	-	-	60,00	-	0,00	R
CCPC00039-16	31/12/2017	Silla de Madera con Asiento Tapizado (Donado Por Madera y unasecha)	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC00039-17	31/12/2017	Silla de Madera con Asiento Tapizado (Donado Por Madera y unasecha)	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC00039-18	31/12/2017	Silla de Madera con Asiento Tapizado (Donado Por Madera y unasecha)	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	B
CCPC00039-19	31/12/2017	Silla de Madera con Asiento Tapizado	-	30,00	-	30,00	-	-	-	30,00	-	0,00	R
CCPC00039-20	31/12/2017	Silla de Metal con Respaldo y Asiento Tapizado	-	20,00	-	20,00	-	-	-	20,00	-	0,00	R
CCPC00039-21	31/12/2017	Silla de Metal con Respaldo y Asiento Tapizado	-	20,00	-	20,00	-	-	-	20,00	-	0,00	R
CCPC00039-22	31/12/2017	Silla de Metal con Respaldo y Asiento Tapizado	-	20,00	-	20,00	-	-	-	20,00	-	0,00	R
CCPC00039-23	31/12/2017	Silla de Metal con Respaldo y Asiento Tapizado	-	20,00	-	20,00	-	-	-	20,00	-	0,00	R
CCPC00039-24	31/12/2017	Silla de Metal con Respaldo y Asiento Tapizado	-	20,00	-	20,00	-	-	-	20,00	-	0,00	R
CCPC00039-25	31/12/2017	Silla Giratoria de 05 Ruedas, Tapiz de Tela y Manija para Regular El Alto.	-	50,00	-	50,00	-	-	-	50,00	-	0,00	R
CCPC00039-26	31/12/2017	Sillon de Cetro Formado de Tela	-	300,00	-	300,00	-	-	-	300,00	-	0,00	O
CCPC00039-27	31/12/2017	Sillon Giratorio de Metal tapizado con Cuernina y Tela	-	30,00	-	30,00	-	-	-	30,00	-	0,00	R
CCPC00039-28	31/12/2017	Vitrina de Cetro con 02 Repisas y 02 Puertas con Vidrio	-	80,00	-	80,00	-	-	-	80,00	-	0,00	M
CCPC00039-29	31/12/2017	Vitrina de Cetro con 02 Repisas y 02 Puertas con Vidrio	-	70,00	-	70,00	-	-	-	70,00	-	0,00	M
CCPC00039-30	31/12/2017	Vitrina de Madera con Divisiones y Puertas de Vidrio	-	60,00	-	60,00	-	-	-	60,00	-	0,00	B
CCPC00039-31	31/12/2017	Vitrina para Periodico Maral de Aluminio con Vidrio Simple	-	50,00	-	50,00	-	-	-	50,00	-	0,00	B
CCPC00039-32	31/12/2017	Vitrina para Periodico Maral, de Aluminio con Vidrio Simple	-	70,00	-	70,00	-	-	-	70,00	-	0,00	R
		<b>TOTAL MUEBLES Y ENSERES (REVALUACION)</b>		<b>21,630.00</b>		<b>21,630.00</b>				<b>21,630.00</b>		<b>0.00</b>	
		<b>EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS - 33611</b>											
CCPC00168-02	10/07/2011	Equipos de Procesamiento de Datos	-	1,296.53	-	1,296.53	-	-	-	1,296.53	-	0.00	R
CCPC00133-01	10/07/2011	Laptop HP	-	1,718.64	-	1,718.64	-	-	-	1,718.64	-	0.00	B
CCPC00103-01	10/07/2011	Computadora Secretaria	-	1,016.95	-	1,016.95	-	-	-	1,016.95	-	0.00	B
CCPC00103-02	10/07/2011	Notebook Lenovo Z40-70,14"	-	2,118.64	-	2,118.64	-	-	-	2,118.64	-	0.00	B
CCPC00103-03	10/07/2011	Server HP ProLiant ML 110	-	4,364.32	-	4,364.32	-	-	-	4,364.32	-	0.00	R
CCPC00026	10/06/2021	Computadora Lenovo 15 All in one (secretaría)	-	3,065.00	-	3,065.00	766.25	766.25	383.12	3,065.00	-	0.00	R
CCPC00024	10/06/2021	Computadora Lenovo 15 All in one (secretaría)	-	3,065.00	-	3,065.00	766.25	766.25	383.12	3,065.00	-	0.00	R
CCPC00023	10/06/2021	Laptop Core 15 8GB pantalla 15.6"	-	4,460.00	-	4,460.00	1,115.00	1,115.00	577.50	4,460.00	-	0.00	B
		Laptop Marea LENOVO IPS-511J0515 11G7716GB	-	3,094.23	-	3,094.23	773.56	773.56	3,029.76	3,094.23	-	64.47	B
		Cellular Xiaomi	-	898.58	-	898.58	224.65	224.65	224.65	898.58	-	18.72	B
		Computadora CORE 15-Hava Generación	-	2,867.54	-	2,867.54	537.66	537.66	1,254.54	2,867.54	-	1,613.00	B
		Laptop Lenovo Core 15 (3er paso)	-	4,491.33	-	4,491.33	-	-	519.08	4,491.33	-	1,972.45	B
		Laptop Lenovo Core 15 (nuevo)	-	4,491.32	-	4,491.32	-	-	519.08	4,491.32	-	1,972.44	B
		PC Dell All in one Core 15 (secretaría)	-	3,644.07	-	3,644.07	-	-	759.19	3,644.07	-	2,884.88	B
		Fotocopiadora RICOH	-	3,135.59	-	3,135.59	-	-	261.28	3,135.59	-	2,874.31	B
		<b>TOTAL EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS</b>		<b>36,592.55</b>		<b>39,728.14</b>	<b>3,645.70</b>	<b>4,183.37</b>	<b>5,097.44</b>	<b>28,327.87</b>		<b>11,400.27</b>	

Codigo Interno	Fecha de Adquisicion	DESCRIPCION	Fecha de Ajuste	Valor Historico	Ajustes y/o Mejoras	Total Prop. Planta y Equipo	Deprec 2023	Deprec 2024	Deprec 2025	Deprec Acum	Costo de Enajenacion	Valor Neto	Estado
<b>EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS (REVALUACION) - 33612</b>													
CCPC00010	31/12/2017	Consola de Sonido de 07 Cablles	-	460.00	-	460.00	-	-	-	460.00	-	0.00	M
CCPC00044-01	31/12/2017	CPU Intel Core i3 con Memoria RAM de 6 GB, Procesador de 3.30 Ghz	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00	-	0.00	R
CCPC001034-01	31/12/2017	CPU Intel Core i5 - 3330, Procesador de 300 Ghz, De Memoria RAM 6 GB	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00	-	0.00	B
CCPC001068-02	31/12/2017	CPU Intel Core i3, Procesador de 3.40 Ghz, de Memoria RAM 4 GB	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00	-	0.00	R
CCPC000942	31/12/2017	Impresora Multifuncional	-	700.00	-	700.00	-	-	-	700.00	-	0.00	R
CCPC00210	31/12/2017	Laptop Core-i5 GB DDR3,	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	B
CCPC00177	31/12/2017	Luces de Emergencia	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	R
CCPC00217	31/12/2017	Luces de Emergencia	-	86.00	-	86.00	-	-	-	86.00	-	0.00	O
CCPC00015	31/12/2017	Microfono Inalambrico	-	120.00	-	120.00	-	-	-	120.00	-	0.00	O
CCPC00142	31/12/2017	Microfono Inalambrico	-	120.00	-	120.00	-	-	-	120.00	-	0.00	O
CCPC001043	31/12/2017	Monitor	-	250.00	-	250.00	-	-	-	250.00	-	0.00	R
CCPC001084-02	31/12/2017	Monitor	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00	-	0.00	R
CCPC00128	31/12/2017	Monitor Led	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00	-	0.00	R
CCPC001684-01	31/12/2017	Monitor Led	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00	-	0.00	R
CCPC000644-02	31/12/2017	Monitor Led	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00	-	0.00	R
CCPC0010334-02	31/12/2017	Monitor Plano	-	287.00	-	287.00	-	-	-	287.00	-	0.00	R
CCPC00228	31/12/2017	Mouse	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	R
CCPC00191	31/12/2017	Mouse	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	R
CCPC00088	31/12/2017	Mouse	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	O
CCPC00102	31/12/2017	Mouse	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	R
CCPC00200	31/12/2017	Mouse	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	R
CCPC000179	31/12/2017	Mouse	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	O
CCPC00192	31/12/2017	Mouse Optico	-	5.00	-	5.00	-	-	-	5.00	-	0.00	M
CCPC001334-03	31/12/2017	Teclado	-	10.00	-	10.00	-	-	-	10.00	-	0.00	O
CCPC00134	31/12/2017	Embalizador	-	58.00	-	58.00	-	-	-	58.00	-	0.00	B
CCPC00219	31/12/2017	Embalizador	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	B
<b>TOTAL EQUIPOS DE PROCES DE DATOS (REVALUACION)</b>				<b>4,466.00</b>		<b>4,466.00</b>				<b>4,466.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>EQUIPOS DIVERSOS - 33621</b>													
CCPC00001	31/12/2009	Equipos Diversos	-	31,292.93	-	31,292.93	-	-	-	31,292.93	-	0.00	-
CCPC00011	1/02/2010	Proyector EPSON	-	2,216.81	-	2,216.81	-	-	-	2,216.81	-	0.00	B
-	1/04/2010	Electrodomesticos	-	2,956.00	-	2,956.00	-	-	-	2,956.00	-	0.00	-
-	1/04/2010	Balon de gas	-	170.00	-	170.00	-	-	-	170.00	-	0.00	-
00200	1/05/2011	Amplificador de Sonido	-	866.95	-	866.95	-	-	-	866.95	-	0.00	-
CCPC00095	1/01/2013	Purificador de Agua	-	1,016.95	-	1,016.95	-	-	-	1,016.95	-	0.00	R
CCPC00115	1/01/2013	Equipo de Sonido	-	338.14	-	338.14	0.04	-	-	338.14	-	0.00	B
-	1/08/2013	Telesvisor LCD de 46"	-	3,006.18	-	3,006.18	175.34	-	-	3,006.18	-	0.00	B
-	1/08/2013	Camunas de Seguridad	-	1,322.03	-	1,322.03	11.04	-	-	1,322.03	-	0.00	B
CCPC00223	1/11/2013	Ipble Ipad	-	2,415.25	-	2,415.25	241.53	-	-	2,415.25	-	181.11	B
CCPC00122	1/10/2016	Proyector Sony VPL- EX246	-	9,150.00	-	9,150.00	915.00	-	-	9,150.00	-	2,088.75	B
CCPC00116	9/04/2018	Copiadora CLR Cunon	-	885.59	-	885.59	88.56	-	-	885.59	-	258.29	B
CCPC00060	28/11/2018	Parlante Amplificador BT 2015	-	402.54	-	402.54	40.25	-	-	402.54	-	120.79	B
CCPC00059	2/08/2019	Parlante Free Power con Pedestal	-	2,686.44	-	2,686.44	268.64	-	-	2,686.44	-	962.63	B
CCPC00013	2/08/2019	Parlantes Amplificado JBL-EON 615 Serie P1394-Sist. I	-	720.34	-	720.34	72.03	-	-	720.34	-	282.16	B
CCPC00136	20/12/2019	Impresora de Inyeccion de Tinta	-	805.09	-	805.09	80.51	-	-	805.09	-	322.03	B
CCPC001064-01	31/12/2019	Huella Biometrico Digital	-	805.09	-	805.09	80.51	-	-	805.09	-	322.03	B
CCPC001064-02	31/12/2019	Huella Biometrico Digital	-	4,108.81	-	4,108.81	342.40	-	-	4,108.81	-	2,944.66	B
CCPC001064-02	2/03/2023	Proyector PowerLite 119W	-	146.77	-	146.77	10.63	-	-	146.77	-	106.80	B
CCPC001064-02	14/04/2023	Impresora Multifuncional EPSON L5590	-	2,457.63	-	2,457.63	14.68	-	-	2,457.63	-	2,334.75	B
CCPC001064-02	27/06/2025	Proyector PowerLite 119W	-	2,457.63	-	2,457.63	10.63	-	-	2,457.63	-	2,334.75	B
<b>TOTAL EQUIPOS DIVERSOS</b>				<b>69,827.17</b>		<b>69,827.17</b>	<b>2,326.51</b>	<b>2,312.59</b>	<b>2,335.46</b>	<b>59,933.18</b>		<b>9,893.99</b>	

Código Interno	Fecha de Adquisición	DESCRIPCIÓN	Fecha de Ajuste	Valor Histórico	Ajustes y/o Mejoras	Total Prop. Planta y Equipo	Deprec 2023	Deprec 2024	Deprec 2025	Deprec Acum	Costo de Enajenación	Valor Neto	Estado
<b>EQUIPOS DIVERSOS (REVALUACION) - 33622</b>													
CCPC00003	31/12/2017	Adaptador de Audio con 2 Antenas, UF-1,3,64 UHF Wireless.	-	23.00	-	33% 23.00	-	-	-	23.00	-	0.00	B
CCPC00029	31/12/2017	Campana Extractora	-	200.00	-	200.00	-	-	-	200.00	-	0.00	R
CCPC00160	31/12/2017	Detector De Billetes Falsos	-	10.00	-	10.00	-	-	-	10.00	-	0.00	R
CCPC00009	31/12/2017	DVD Inlaye Control Remoto	-	90.00	-	90.00	-	-	-	90.00	-	0.00	B
CCPC00125	31/12/2017	Erran	-	280.00	-	280.00	-	-	-	280.00	-	0.00	R
CCPC00079	31/12/2017	Erran	-	280.00	-	280.00	-	-	-	280.00	-	0.00	R
CCPC00017	31/12/2017	Erran	-	280.00	-	280.00	-	-	-	280.00	-	0.00	R
CCPC00011	31/12/2017	Equipo Para Microfonos Inalambricos	-	220.00	-	220.00	-	-	-	220.00	-	0.00	O
CCPC00015	31/12/2017	Filtro para Agua	-	50.00	-	50.00	-	-	-	50.00	-	0.00	B
CCPC00033	31/12/2017	Grabador Digital de 08 Canales de Video y 01 Mouse Optico	-	169.00	-	169.00	-	-	-	169.00	-	0.00	B
CCPC-00091	31/12/2017	Parlante Grande	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	0.00	B
CCPC-00092	31/12/2017	Parlante Grande	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	0.00	B
CCPC00161	31/12/2017	Parlante Pequeño	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	M
CCPC00137-01	31/12/2017	Parlante Pequeño	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	B
CCPC00137-02	31/12/2017	Parlante Pequeño	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	M
CCPC00080	31/12/2017	Parlantes Ambientales	-	150.00	-	150.00	-	-	-	150.00	-	0.00	B
CCPC00018	31/12/2017	Parlantes Pequeños para Computador	-	30.00	-	30.00	-	-	-	30.00	-	0.00	R
CCPC00137-03	31/12/2017	Subwoofer Mediano	-	60.00	-	60.00	-	-	-	60.00	-	0.00	B
<b>TOTAL EQUIPOS DIVERSOS (REVALUACION)</b>				<b>4,932.00</b>	<b>-</b>	<b>4,932.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,932.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
<b>OTROS EQUIPOS - 35691</b>													
CCPC00139	1/10/2016	Camara Digital Canon	-	2,893.21	-	10% 2,893.21	289.32	289.32	289.32	2,676.21	-	217.00	B
	15/01/2022	Camara de seg. materiales para instalación	-	3,081.66	-	3,081.66	308.17	308.17	308.16	1,206.98	-	1,874.68	-
	15/08/2025	(10) Luces de emergencia	-	821.19	-	821.19	-	-	27.36	793.83	-	-	-
	15/08/2025	01 cámara web de vigilancia	-	200.00	-	200.00	-	-	6.68	6.68	-	193.32	-
<b>TOTAL OTROS EQUIPOS</b>				<b>5,974.87</b>	<b>1,021.19</b>	<b>6,996.06</b>	<b>597.49</b>	<b>597.49</b>	<b>631.52</b>	<b>3,917.24</b>	<b>-</b>	<b>3,078.82</b>	<b>-</b>
<b>OTROS EQUIPOS (REVALUACION) - 33692</b>													
CCPC00187	31/12/2017	Camara Web Pequeña	-	20.00	-	0.33 20.00	-	-	-	20.00	-	0.00	B
<b>TOTAL OTROS EQUIPOS (REVALUACION)</b>				<b>20.00</b>	<b>-</b>	<b>20.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO - 3392 HUARACLLA</b>													
-	-	Levantamiento Topografico y Perimetrico El Molle y Membr	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	-	-	1,500.00	-
-	-	Pago del 50 % del Servicio de Cercado del Terreno Molle	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	-	-	1,500.00	-
-	-	Elaboracion de Expediente Técnico Construc. Centro Recer	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	10,000.00	-
-	-	Por Adelanto de Construcción de Sistema U Tanque Elevado	-	16,949.16	-	16,949.16	-	-	-	-	-	16,949.16	-
-	-	Por Saldio Final por Servicio Cercado de Terreno Molle Cepe	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	-	-	1,500.00	-
-	-	Por Elaboracion de Expediente Técnico del Proyecto Centro R	-	20,000.00	-	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00	-
-	-	Por Pago de Construcción de Cisterna y Tanque Elevado	-	50,847.46	-	50,847.46	-	-	-	-	-	50,847.46	-
-	-	Construcción Oficina 3ha2, cerco perimetrico y esplanada ornamental	-	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00	-
05/12/2023	-	Actualización Expediente Técnico Centro Recreacional	-	48,350.16	(48,350.16)	-	-	-	-	-	-	0.00	-
20/12/2023	-	Render 3D Centro Recreacional Huarmella	-	350.00	(350.00)	-	-	-	-	-	-	0.00	-
30/12/2023	-	Actualización Expediente Centro Huarmella	-	1,250.00	(1,250.00)	-	-	-	-	-	-	0.00	-
<b>TOTAL CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>				<b>182,246.78</b>	<b>-49,950.16</b>	<b>132,296.62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>132,296.62</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>													
<b>INTANGIBLE - 3431</b>				<b>1,949,029.93</b>	<b>-45,793.38</b>	<b>1,903,236.55</b>	<b>30,398.77</b>	<b>41,412.81</b>	<b>42,454.25</b>	<b>405,191.91</b>	<b>-</b>	<b>1,498,044.64</b>	<b>-</b>
<b>INTANGIBLE - 3431</b>				<b>1,416.00</b>	<b>-</b>	<b>1,416.00</b>	<b>141.60</b>	<b>141.60</b>	<b>483.80</b>	<b>1,416.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
CCPC00181	9/05/2018	SISCONT	-	1,416.00	-	1,416.00	-	-	95.68	95.68	-	1,544.32	-
	13/05/2025	CONTASIS	-	1,640.00	-	1,640.00	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL OTROS EQUIPOS</b>				<b>3,065.00</b>	<b>-</b>	<b>3,065.00</b>	<b>141.60</b>	<b>141.60</b>	<b>579.48</b>	<b>1,511.68</b>	<b>-</b>	<b>1,544.32</b>	<b>-</b>
<b>BIBLIOTECA - 3812</b>													
		Biblioteca	-	25,976.50	-	10% 25,976.50	-	-	-	-	-	25,976.50	-
		Biblioteca	-	25,976.50	-	25,976.50	-	-	-	-	-	25,976.50	-
<b>TOTAL BIBLIOTECA</b>				<b>51,953.00</b>	<b>-</b>	<b>51,953.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51,953.00</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - INTANGIBLE</b>													
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - INTANGIBLE</b>				<b>1,978,062.43</b>	<b>-45,793.38</b>	<b>1,932,269.05</b>	<b>30,540.37</b>	<b>41,554.41</b>	<b>43,033.73</b>	<b>406,705.59</b>	<b>-</b>	<b>1,525,565.46</b>	<b>-</b>





# **Nota 14**

**Tributos por Pagar**

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

F. VOJ.	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOJ.	T/D	NUMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
40172							Rentas de cuarta categoría								
5/12/2025	4/12/2025	4/12/2025	06	3	02	E001-783	Dictado Marco Normativo Aduanero Dias 20-21-22 Nov. 2025	120	0	120	3.363	0	0	0	0
<b>TOTAL:</b>								120	0	120		0	0	0	
10266060314							CHAVEZ AJUMADA SALUSTIANO								
3/12/2025	3/12/2025	3/12/2025	06	1	02	E001-101	Dictado Clases de Pericia Contable 10 Horas, Dias 27-28 y 29	0	130.43	-130.43	3.374	0	0	0	0
17/12/2025	15/12/2025	15/12/2025	06	7	02	E001-103	Dictado de Peritaje Contable *10 Horas Dias 4-5-6 Dic. 2025	0	130.43	-260.86	3.373	0	0	0	0
<b>TOTAL:</b>								0	261			0	0	0	
<b>TOTAL GENERAL:</b>								0	381			0	0	0	

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.	
40173							Renta de quinta categoría									
20131312955							SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACION TRI									
1/01/2025	28/12/2024	28/12/2024	00	1	BP	12-2024	Net Pag Plan. Remuneracion Diciembre 2024	4.00	0.00	4.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00	
24/06/2025	31/05/2025	31/05/2025	09	43	PL	05-2025	Impuestos Mayo 2025 - BEVA135	73.00	0.00	77.00	3.606	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	11	1	PL	05-2025	PLANILLA SUELDOS MAYO 2025	0.00	73.46	3.54	1.000	0.00	0.00	0.00	0.00	
30/12/2025	30/12/2025	30/12/2025	11	1	PL	PLL-DIC2025	PLANILLA SUELDOS DICIEMBRE 2025	0.00	77.00	-73.46	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>								77.00	150.46			0.00	0.00			
<b>TOTAL GENERAL:</b>								77.00	150.46			0.00	0.00			

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025  
 JR. JORGE ISAAC NRO. 353  
 R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE S/.	HABER S/.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.	
4031			Essalud												
20131312955	30/12/2025	30/12/2025	11	1	PL	PLANILLA SUELDOS DICIEMBRE 2025	0.00	1,148.18	-1,148.18	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>							0.00	1,148.18			0.00	0.00			
<b>TOTAL GENERAL:</b>							0.00	1,148.18				0.00	0.00		


  
 MIGUEL ANGEL BUSTON CHAVEZ
   
 CONTADOR



# **Nota 15**

**Remuneraciones y beneficios por  
Pagar**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
<b>4115</b>	<b>Vacaciones por pagar</b>													
<b>26600843</b>	<b>SALAZAR ALCANTARA, GRACIELA ELIZABETH</b>													
1/01/2025	31/05/2024	31/05/2024	00	1	PL	05-2024	0.00	117.46	-117.46	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Mayo 2024								
1/01/2025	30/06/2024	30/06/2024	00	1	PL	06-2024	0.00	117.46	-234.92	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Junio 2024								
1/01/2025	31/07/2024	31/07/2024	00	1	PL	07-2024	0.00	117.46	-352.38	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Julio 2024								
1/01/2025	31/08/2024	31/08/2024	00	1	PL	08-2024	0.00	117.46	-469.84	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Agosto 2024								
1/01/2025	30/09/2024	30/09/2024	00	1	PL	09-2024	0.00	117.46	-587.30	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Setiembre 2024								
1/01/2025	31/10/2024	31/10/2024	00	1	PL	10-2024	0.00	117.46	-704.76	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Octubre 2024								
1/01/2025	30/11/2024	30/11/2024	00	1	PL	11-2024	0.00	117.46	-822.22	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Noviembre 2024								
1/01/2025	31/12/2024	31/12/2024	00	1	PL	12-2024	0.00	117.46	-939.68	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Diciembre 2024								
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	11	4	PL	PROVAC-ABR2025	0.00	118.33	-1,068.01	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones ABR2025, según anexos								
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	11	4	PL	PROVAC-ENE2025	0.00	118.33	-1,176.34	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones ENE2025, según anexos								
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	11	5	PL	PROVAC-FEB25	0.00	118.33	-1,294.67	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones FEB2025, según anexos								
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	11	4	PL	PROVAC-JUN2025	0.00	118.33	-1,413.00	1.000	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones JUN2025, según anexos								
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	11	5	PL	PROVAC-MAR2025, según anexos	0.00	118.33	-1,531.33	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones MAR2025, según anexos								
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	11	4	PL	PROVAC-MAY2025, según anexos	0.00	118.33	-1,649.66	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones MAY2025, según anexos								
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	11	4	PL	VAC-AGO2025	0.00	118.33	-1,767.99	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones AGO2025, según anexos								
30/12/2025	30/12/2025	30/12/2025	11	4	PL	VAC-DIC25	0.00	118.33	-1,886.32	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones DIC2025, según anexos								
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	11	5	PL	VAC-JUL2025	0.00	118.33	-2,004.65	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones JUL2025, según anexos								
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	11	4	PL	VAC-NOV25	0.00	118.33	-2,122.98	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones NOV2025, según anexos								
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	11	4	PL	VAC-OCT2025, según anexos	0.00	118.33	-2,241.31	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones OCT2025, según anexos								
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	11	4	PL	VAC-SEP2025, según anexos	0.00	118.33	-2,359.64	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones SEP2025, según anexos								
<b>TOTAL:</b>							0.00	2,359.64			0.00	0.00		
<b>26681473</b>	<b>TEJADA DE LA CRUZ, OLGA MAVEL</b>													
1/01/2025	30/09/2024	30/09/2024	00	1	PL	09-2024	0.00	150.79	-150.79	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Setiembre 2024								
1/01/2025	31/10/2024	31/10/2024	00	1	PL	10-2024	0.00	150.79	-301.58	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Octubre 2024								
1/01/2025	30/11/2024	30/11/2024	00	1	PL	11-2024	0.00	150.79	-452.37	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provisión vacaciones Noviembre 2024								

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
1/01/2025	31/12/2024	31/12/2024	00	1	PL	12-2024	Provisión vacaciones Diciembre 2024	0.00	150.79	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	11	1	PL	PLL-SET-2025	PLANILLA SUELDOS SETIEMBRE 2025	1,308.70	0.00	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	11	4	PL	PROVAC-ABR2025	Provision vacaciones ABR2025, según anexos	0.00	151.67	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	11	4	PL	PROVAC-ENE2025	Provision vacaciones ENE2025, según anexos	0.00	151.67	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	11	5	PL	PROVAC-FEB25	Provision vacaciones FEB2025, según anexos	0.00	151.67	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	11	4	PL	PROVAC-JUN2025	Provision vacaciones JUN2025, según anexos	0.00	151.67	1.000	0.00	0.00	0.00	0.00
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	11	5	PL	PROVAC-MAR2025	Provision vacaciones MAR2025, según anexos	0.00	151.67	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	11	4	PL	PROVAC-MAY2025	Provision vacaciones MAY2025, según anexos	0.00	151.67	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	11	4	PL	VAC-AGO2025	Provision vacaciones AGO2025, según anexos	0.00	151.67	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
30/12/2025	30/12/2025	30/12/2025	11	4	PL	VAC-DIC25	Provision vacaciones DIC2025, según anexos	0.00	151.67	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	11	5	PL	VAC-JUL2025	Provision vacaciones JUL2025, según anexos	0.00	151.67	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	11	4	PL	VAC-NOV25	Provision vacaciones NOV2025, según anexos	0.00	151.67	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	11	4	PL	VAC-OCT2025	Provision vacaciones OCT2025, según anexos	0.00	151.67	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	11	4	PL	VAC-SEP2025	Provision vacaciones SEP2025, según anexos	0.00	151.67	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							1,308.70	2,423.20			0.00	0.00		
<b>26691269 VARGAS BRIONES, MARIA ANGELA</b>														
1/01/2025	31/01/2024	31/01/2024	00	1	00	01-2024	Provision Vacaciones Enero 2024 Angela Vargas	0.00	173.45	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	29/02/2024	29/02/2024	00	1	00	02-2024	Provision Vacaciones Febrero 2024 Angela Vargas	0.00	173.45	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/03/2024	31/03/2024	00	1	00	03-2024	Provision Vacaciones Marzo 2024	0.00	173.45	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/04/2024	30/04/2024	00	1	00	04-2024	Provision Vacaciones Abril 2024 Angela Vargas	0.00	173.45	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	2/01/2024	2/01/2024	00	1	AA	SN	Prov. Vacac. Angela Vargas Asiento de Apertura Año 2024	0.00	1,387.59	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/04/2024	30/04/2024	00	1	PL	04-2024	Ajuste Vacaciones periodo 02.05.23 a 01.05.24	0.00	218.61	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/05/2024	31/05/2024	00	1	PL	05-2024	Provision vacaciones Mayo 2024	0.00	191.67	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/06/2024	30/06/2024	00	1	PL	06-2024	Provision vacaciones Junio 2024	0.00	191.67	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/07/2024	31/07/2024	00	1	PL	07-2024	Provision vacaciones Julio 2024	0.00	191.67	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/08/2024	31/08/2024	00	1	PL	08-2024	Provision vacaciones Agosto 2024	0.00	191.67	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
1/01/2025	30/09/2024	30/09/2024	00	1	PL	09-2024	Provisión vacaciones Setiembre 2024	0.00	191.67	-3,258.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/10/2024	31/10/2024	00	1	PL	10-2024	Provisión vacaciones Octubre 2024	0.00	191.67	-3,450.02	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/11/2024	30/11/2024	00	1	PL	11-2024	Provisión vacaciones Noviembre 2024	0.00	191.67	-3,641.69	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/12/2024	31/12/2024	00	1	PL	12-2024	Provisión vacaciones Diciembre 2024	0.00	191.67	-3,833.36	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
25/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	09	34	PL	PL-ABR2025	Cancelación sueldos ABRIL 2025 - BBVA069	1,661.84	0.00	-2,171.52	3.683	0.00	0.00	0.00	0.00
25/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	09	34	PL	PL-ABR2025	POR LA AFP DE LAS VACACIONES DE LA SRA ANGELA	247.66	0.00	-1,923.86	3.683	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	11	2	PL	PLL-AGO2025	POR LAS VACACIONES DE LA SRA ANGELA EN AGOSTO 2025	0.00	804.11	-2,727.97	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
22/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	09	51	PL	PLL-AGO2025	SUELDOS AGOSTO 2025, BBVA-216	804.11	0.00	-1,923.86	3.541	0.00	0.00	0.00	0.00
22/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	09	51	PL	PLL-AGO2025	VACACIONES AGOSTO 2025, BBVA-216	923.95	0.00	-999.91	3.541	0.00	0.00	0.00	0.00
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	11	4	PL	PROVAC-ABR2025	Provision vacaciones ABR2025, según anexos	0.00	159.13	-1,159.04	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	11	4	PL	PROVAC-ENE2025	Provision vacaciones ENE2025, según anexos	0.00	159.13	-1,318.17	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	11	5	PL	PROVAC-FEB25	Provision vacaciones FEB2025, según anexos	0.00	159.13	-1,477.30	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	11	4	PL	PROVAC-JUN2025	Provision vacaciones JUN2025, según anexos	0.00	159.13	-1,636.43	1.000	0.00	0.00	0.00	0.00
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	11	5	PL	PROVAC-MAR2025	Provision vacaciones MAR2025, según anexos	0.00	159.13	-1,795.56	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	11	4	PL	PROVAC-MAY2025	Provision vacaciones MAY2025, según anexos	0.00	159.13	-1,954.69	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	11	4	PL	VAC-AGO2025	Provision vacaciones AGO2025, según anexos	0.00	159.13	-2,113.82	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
30/12/2025	30/12/2025	30/12/2025	11	4	PL	VAC-DIC25	Provision vacaciones DIC2025, según anexos	0.00	159.13	-2,272.95	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	11	5	PL	VAC-JUL2025	Provision vacaciones JUL2025, según anexos	0.00	159.13	-2,432.08	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	11	4	PL	VAC-NOV25	Provision vacaciones NOV2025, según anexos	0.00	159.13	-2,591.21	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	11	4	PL	VAC-OCT2025	Provision vacaciones OCT2025, según anexos	0.00	159.13	-2,750.34	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	11	4	PL	VAC-SEP2025	Provision vacaciones SEP2025, según anexos	0.00	159.13	-2,909.47	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>								3,637.56	6,547.03			0.00	0.00		
70171865	VASQUEZ MENDOZA JACKELINE RAQUEL														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	11	4	PL	PROVAC-ABR2025	Provision vacaciones ABR2025, según anexos	0.00	312.08	-312.08	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	11	5	PL	PROVAC-FEB25	Provision vacaciones FEB2025, según anexos	0.00	135.24	-447.32	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	11	4	PL	PROVAC-JUN2025	Provision vacaciones JUN2025, según anexos	0.00	312.08	-759.40	1.000	0.00	0.00	0.00	0.00

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOLU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° YOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	11	5	PL	PROVAC-MAR2025	0.00	312.08	-1,071.48	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones MAR2025, según anexos								
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	11	4	PL	PROVAC-MAY2025	0.00	312.08	-1,383.56	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones MAY2025, según anexos								
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	11	4	PL	VAC-AGO2025	0.00	312.08	-1,695.64	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones AGO2025, según anexos								
30/12/2025	30/12/2025	30/12/2025	11	4	PL	VAC-DIC25	0.00	301.71	-1,997.35	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones DIC2025, según anexos								
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	11	5	PL	VAC-JUL2025	0.00	312.08	-2,309.43	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones JUL2025, según anexos								
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	11	4	PL	VAC-NOV25	0.00	312.08	-2,621.51	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones NOV2025, según anexos								
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	11	4	PL	VAC-OCT2025	0.00	312.08	-2,933.59	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones OCT2025, según anexos								
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	11	4	PL	VAC-SEP2025	0.00	312.08	-3,245.67	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
						Provision vacaciones SEP2025, según anexos								
<b>TOTAL:</b>							0.00	3,245.67			0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL GENERAL:</b>							4,946.26	14,575.54			0.00	0.00	0.00	

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
4151	Compensac. por tiempo de servic													
26600843	SALAZAR ALCANTARA, GRACIELA ELIZABETH													
30/12/2025	30/12/2025	11	2	PL	CTS-DIC25	Provision CTS DICIEMBRE 2025	0.00	138.06	-138.06	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	11	2	PL	CTS-NOV25	Provision CTS NOVIEMBRE 2025	0.00	138.06	-276.12	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
12/11/2025	31/10/2025	07	1	PL	CTS-OCT2025	DEPOSITO CTS NOVIEMBRE 2025, VP02-076	138.03	0.00	-138.09	3.366	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	11	2	PL	CTS-OCT2025	Provision CTS OCTUBRE 2025	0.00	138.06	-276.15	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							138.03	414.18			0.00	0.00		
26681473	TEJADA DE LA CRUZ, OLGA MAVEL													
30/12/2025	30/12/2025	11	2	PL	CTS-DIC25	Provision CTS DICIEMBRE 2025	0.00	176.94	-176.94	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	11	2	PL	CTS-NOV25	Provision CTS NOVIEMBRE 2025	0.00	176.94	-353.88	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
12/11/2025	31/10/2025	07	1	PL	CTS-OCT2025	DEPOSITO CTS NOVIEMBRE 2025, VP02-076	176.98	0.00	-176.90	3.366	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	11	2	PL	CTS-OCT2025	Provision CTS OCTUBRE 2025	0.00	176.94	-353.84	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							176.98	530.82			0.00	0.00		
26691269	VARGAS BRIONES, MARIA ANGELA													
30/12/2025	30/12/2025	11	2	PL	CTS-DIC25	Provision CTS DICIEMBRE 2025	0.00	185.65	-185.65	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	11	2	PL	CTS-NOV25	Provision CTS NOVIEMBRE 2025	0.00	185.65	-371.30	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
12/11/2025	31/10/2025	07	1	PL	CTS-OCT2025	DEPOSITO CTS NOVIEMBRE 2025, VP02-076	185.63	0.00	-185.67	3.366	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	11	2	PL	CTS-OCT2025	Provision CTS OCTUBRE 2025	0.00	185.65	-371.32	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							185.63	556.95			0.00	0.00		
70171865	VASQUEZ MENDOZA JACKELINE RAQUEL													
30/12/2025	30/12/2025	11	2	PL	CTS-DIC25	Provision CTS DICIEMBRE 2025	0.00	364.10	-364.10	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	11	2	PL	CTS-NOV25	Provision CTS NOVIEMBRE 2025	0.00	364.10	-728.20	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	728.20			0.00	0.00		
<b>TOTAL GENERAL:</b>							500.64	2,230.15			0.00	0.00		

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N°	VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE S/.	HABER S/.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.	
4171		AFP PRIMA														
20510398158	30/12/2025	PRIMA AFP S.A.	11	1	PL	PLL-DIC2025	PLANILLA SUELDOS DICIEMBRE 2025	0.00	667.88	-667.88	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>								0.00	667.88			0.00	0.00			
<b>TOTAL GENERAL:</b>								0.00	667.88			0.00	0.00			

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
4174	AFP INTEGRAL													
<b>20157036794 AFP INTEGRAL</b>														
30/12/2025	30/12/2025	30/12/2025	11	1	PL	PILL-DIC2025	0.00	899.34	-899.34	3.372	0.00	0.00	0.00	0.00
PLANILLA SUELDOS DICIEMBRE 2025														
2/04/2025	28/03/2025	31/03/2025	09	27	PL	PL-MAR2025	876.60	0.00	-22.74	3.676	0.00	0.00	0.00	0.00
Cancelacion AFP INTEGRAL marzo 2025 - BBVA061														
28/03/2025	28/03/2025	31/03/2025	11	2	PL	PL-MAR2025	0.00	876.59	-899.33	3.649	0.00	0.00	0.00	0.00
PLANILLA SUELDOS MARZO 2025														
<b>TOTAL:</b>							876.60	1,775.93			0.00	0.00		
<b>40996907 RUITON CHAVEZ MIGUEL ANGEL</b>														
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	78	PL	LIQBBFFSS	0.00	247.80	-247.80	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
LIQUIDACION DE BENEFICIOS SOCIALES MIGUEL RUITON, BBVA-385														
<b>TOTAL:</b>							0.00	247.80			0.00	0.00		
<b>72811642 TERAN CUEVA JOHEL</b>														
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	77	PL	LIQBSSS	0.00	162.59	-162.59	3.371	0.00	0.00	0.00	0.00
LIQUIDACION DE BENEFICIOS SOCIALES JOHEL TERAN, BBVA-384														
<b>TOTAL:</b>							0.00	162.59			0.00	0.00		
<b>TOTAL GENERAL:</b>							876.60	2,186.32			0.00	0.00		


  
 MIGUEL ANGEL RUITON CHAVEZ



# Nota 16

**Cuentas por pagar comerciales**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
42121						Fact x pagar emitidas MN								
10105385400	11/12/2025	11/12/2025	09	43	01	E001-150	10,000.00	0.00	10,000.00	3.378	0.00	0.00	0.00	0.00
						A CUENTA 750 MOCHILAS DEL PRESENTE NAVIDEÑO 2025, BEVA-350								
						750 MOCHILAS RESTANTES DEL PRESENTE NAVIDEÑO 2025	0.00	29,100.00	-19,100.00	3.378	0.00	0.00	0.00	0.00
						<b>TOTAL:</b>	10,000.00	29,100.00			0.00	0.00		
20491567822	11/07/2025	11/07/2025	01	23	01	E001-1613	0.00	380.00	-380.00	3.563	0.00	0.00	0.00	0.00
						MANTENIMIENTO DE IMPRESORA CANON								
						<b>TOTAL:</b>	0.00	380.00			0.00	0.00		
						<b>TOTAL GENERAL:</b>	10,000.00	29,480.00			0.00	0.00		


  
**Miguel Ángel Barrón Chávez**
  
 CONTADOR



# **Nota 17**

**Cuentas por Pagar Diversas**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE S/.	HABER S/.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.	
461						Reclamaciones de terceros									
20138122256	18/12/2024	18/12/2024	00	1	00	254551482	0.00	211.00	-211.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00	
1/01/2025						Detracción doble realizada por la Univ Union FIE001-11	0.00	211.00	-211.00		0.00	0.00	0.00		
<b>TOTAL:</b>							0.00	211.00			0.00	0.00			
<b>TOTAL GENERAL:</b>							0.00	211.00				0.00	0.00		

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
4699						Otras cuentas por pagar								
12-3101	CHAVEZ COJAL	JENNY LISBETH												
31/10/2025	28/10/2025	28/10/2025	09	25	00	ANEXOS	0.00	4.01	-4.01	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
						SALDO DE DEPOSITO EN EXCESO Yenny Chávez Cojal	0.00	4.01			0.00	0.00		
						<b>TOTAL:</b>	0.00	4.01			0.00	0.00		
20106620106	COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE LIMA													
1/01/2025	28/10/2024	28/10/2024	00	1	TB	2119339	0.00	600.00	-600.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
						Deposito en exceso del CCPFL el 28/10	0.00	600.00			0.00	0.00		
						<b>TOTAL:</b>	0.00	600.00			0.00	0.00		
						<b>TOTAL GENERAL:</b>	0.00	604.01			0.00	0.00		

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20186010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE S/.	HABER S/.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
4661						Pasivos x contratos con SERFIN								
20148304565						SOCIEDAD DE BENEFICENCIA PUBLICA CAJAMARCA								
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	16	00	CONTR - C2037	0.00	4,200.00	-4,200.00	3,369	0.00	0.00	0.00	0.00
						POR LOS PASIVOS POR EL CONTRATO C-2037 CON SERFIN								
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	16	00	CONTR - C2038	0.00	14,280.00	-18,480.00	3,369	0.00	0.00	0.00	0.00
						POR LOS PASIVOS POR EL CONTRATO C-2038 CON SERFIN								
						<b>TOTAL:</b>	0.00	18,480.00			0.00	0.00		
						<b>TOTAL GENERAL:</b>	0.00	18,480.00			0.00	0.00		

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA  
AJUSTE CONTABLE POR RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS CONTRATO CON SERFIN

Contrato	Uso Servicio	N° Cuotas	Total Cuotas	Cuotas Pagadas	Cuotas x pagar	Valor Cuota al 31.12.25	Deuda al 31.12.25
C-2037	3	84	252	182	-70	60.00	-4,200.00
C-2038	5	84	420	182	-238	60.00	-14,280.00
C-2039	1	84	84	182	98	60.00	5,880.00
C-2040	1	84	84	182	98	60.00	5,880.00
<b>Total</b>							<b>-6,720.00</b>

Hasta Abril de 2025 se pagaron 174 cuotas de cada contrato según Informe de Serfin. Importes calculados con valor de cuota al 31-12-2025

Código	Cuenta	Debe	Haber
189	Otros gtos.contrat. x anticipo	11,760.00	
	C-2039	5,880.00	
	C-2040	5,880.00	
5922	Gastos de años anteriores	9,534.00	
924519	Serv. Funerario Serfin		2,814.00
4661	Pasivos por contratos con Serfin		18,480.00
	C-2037	4,200.00	
	C-2038	14,280.00	

Comentarios:

Los pagos a partir del 2025 de los contratos 2037 y 2038 deben realizarse a con cargo al pasivo (4661) de existir variación en la cuota se reconocerá como gasto del periodo ajustando la cuenta de pasivo.

Los pagos a partir del 2025 de los contratos 2039 y 2040 deben reconocerse como activo (189)

Del contrato 2039 y 2040 se tiene pagado por adelantado equivalente a 1.17 servicios por contrato se tiene para usar 2 cupos de servicio serfin.  
Se reconocerá como gasto cuando se entregue el beneficio.

PAGOS REALIZADOS PERIODO 2025

Contrato	Ene-25	Feb-25	Mar-25	Abr-25	May-25	Jun-25	Jul-25	Ago-25	Set-25	Oct-25	Nov-25	Dic-25	Total
C-2037	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
C-2038	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
C-2039	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
C-2040	54.50	54.50	54.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	703.50
<b>Total</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>240.00</b>	<b>2,814.00</b>

PAGOS REALIZADOS PERIODO 2024

Contrato	Ene-24	Feb-24	Mar-24	Abr-24	May-24	Jun-24	Jul-24	Ago-24	Set-24	Oct-24	Nov-24	Dic-24	Total
C-2037	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
C-2038	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
C-2039	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
C-2040	49.50	49.50	49.50	49.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	634.00
<b>Total</b>	<b>198.00</b>	<b>198.00</b>	<b>198.00</b>	<b>198.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>218.00</b>	<b>2,536.00</b>

Código	Cuenta	Salidos 2024		Salidos 2025		Dif
		Debe	Haber	Debe	Haber	
189	Otros gtos.contrat. x anticipo	10,353.00		11,760.00		1,407.00
	C-2039	5,176.50				0.00
	C-2040	5,176.50				0.00
5922	Gastos de años anteriores	12,070.00		9,534.00		-2,536.00
924519	Serv. Funerario Serfin		2,536.00		2,814.00	278.00
4661	Pasivos por contratos con Serfin		19,887.00		18,480.00	-1,407.00
	C-2037		4,903.50			0.00
	C-2038		14,983.50			0.00
10	Caja y Bancos	22,423.00		21,294.00		-2,258.00

COLEGIO DE CONTADORES  
PUBLICOS DE CAJAMARCA  
Miguel Ángel Ríos Chávez  
CONTADOR



# **Nota 18**

**Cuentas por Pagar Diversas -  
Relacionadas**

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
1/01/2025	1/01/1970	1/01/1970	00	1		ASIENTO DE APERTURA	0.00	78,519.75	-78,519.75	3.764	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	78,519.75				0.00	0.00	
<b>20185010237 COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA</b>														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	8	00	MUTUAL-ABR2025	0.00	4,127.25	-4,127.25	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Abril 2025														
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	05	7	00	MUTUAL-AGO25	0.00	5,106.75	-9,236.00	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Agosto 2025														
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	12	00	MUTUAL-DIC2025	0.00	5,486.75	-14,722.75	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Diciembre 2025														
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	05	13	00	MUTUAL-ENE2025	0.00	18,043.00	-32,765.75	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Enero 2025														
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	05	9	00	MUTUAL-FEB2025	0.00	6,041.75	-38,807.50	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Febrero 2025														
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	05	8	00	MUTUAL-JUL25	0.00	5,356.25	-44,163.75	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Julio 2025														
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	05	6	00	MUTUAL-JUN2025	0.00	5,662.75	-49,826.50	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Junio 2025														
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	05	9	00	MUTUAL-MAR2025	0.00	5,023.00	-54,849.50	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Marzo 2025														
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	05	8	00	MUTUAL-MAY2025	0.00	4,443.50	-59,293.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Mayo 2025														
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	10	00	MUTUAL-NOV25	0.00	8,822.75	-68,115.75	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Noviembre 2025														
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	05	13	00	MUTUAL-OCT25	0.00	5,471.75	-73,587.50	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Octubre 2025														
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	05	16	00	MUTUAL-SET25	0.00	5,336.25	-78,923.75	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado aportes mutual Setiembre 2025														
<b>TOTAL:</b>							0.00	78,923.75				0.00	0.00	
<b>TOTAL GENERAL:</b>							0.00	157,443.50				0.00	0.00	

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.	
1/01/2025	1/01/1970	1/01/1970	00	1		ASIENTO DE APERTURA	0.00	78,519.75	-78,519.75	3.764	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>							0.00	78,519.75				0.00	0.00		
20185010237	COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	8	00	MUTUAL-ABR2025	0.00	4,127.25	-4,127.25	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	05	7	00	MUTUAL-AGO25	0.00	5,108.75	-9,236.00	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	12	00	MUTUAL-DIC2025	0.00	5,486.75	-14,722.75	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	05	13	00	MUTUAL-ENE2025	0.00	18,043.00	-32,765.75	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00	
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	05	9	00	MUTUAL-FEB2025	0.00	6,041.75	-38,807.50	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	05	8	00	MUTUAL-JUL25	0.00	5,356.25	-44,163.75	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00	
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	05	6	00	MUTUAL-JUN2025	0.00	5,682.75	-49,826.50	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	05	9	00	MUTUAL-MAR2025	0.00	5,023.00	-54,849.50	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	05	8	00	MUTUAL-MAY2025	0.00	4,443.50	-59,293.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00	
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	10	00	MUTUAL-NOV25	0.00	8,822.75	-68,115.75	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00	
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	05	13	00	MUTUAL-OCT25	0.00	5,471.75	-73,587.50	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00	
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	05	16	00	MUTUAL-SET25	0.00	5,336.25	-78,923.75	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>							0.00	78,923.75				0.00	0.00		
<b>TOTAL GENERAL:</b>							0.00	157,443.50				0.00	0.00		

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

30/01/2026

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
4931	Intereses Fondo Mutual													
20113604248	CMAC-PIURA S.A.C.													
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	14	1	00	EXTR BANC ABR 20 Intereses ganados Cta Mutual Plazo Fijo ABRIL 2025	0.00	83.33	-83.33	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	13	2	00	EXTR BANC ABR 20 Intereses bancarios segun extracto ABRIL Mutual Ahorros	0.00	3.94	-87.27	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	14	1	00	EXTR BANC MAY 20 Intereses ganados Cta Mutual Plazo MAYO 2025	0.00	370.07	-457.34	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	13	1	00	EXTR BANC MAYO ; Intereses ganados Cta Mutual Ahorro MAYO 2025	0.00	8.24	-466.58	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	14	1	00	EXTRACTO JUL 202 INTERESES SEGUN EXTRACTO JULIO 2025	0.00	361.42	-827.00	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	29/08/2025	13	1	00	EXTRACTO JUL 202 INTERESES BANCARIOS MUTUAL AHORRO JULIO 2025	0.00	10.90	-837.90	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	14	1	00	EXTRBANC-AGO25 INTERESES GANADOS SEGUN EXTRACTO AGOSTO	0.00	375.17	-1,213.07	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	13	1	00	EXTRBANC-AGO25 INTERESES GANADOS MUTUAL AHORRO AGOSTO	0.00	11.86	-1,224.93	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	14	1	00	EXTR-BANC-DIC25 INTERESES GANADOS MUTUAL A PLAZO, DICIEMBRE 25	0.00	382.04	-1,606.97	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	13	1	00	EXTR-BANC-DIC25 INTERESES Y GASTOS MUTUAL AHORROS DICIEMBRE 2025	0.00	20.27	-1,627.24	3.373	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	13	1	00	EXTRBANC-JUN202 POR EL REDONDEO QUE HIZO LA CAJA EN EL DEPOSITO JUN 2025	0.00	0.05	-1,627.29	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	13	1	00	EXTRBANC-JUN202 Intereses ganados MUTUAL AHORRO JUN 2025	0.00	8.66	-1,635.95	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	14	1	00	EXTRBANC-JUN202 Intereses ganados, Cta Mutual a Plazo, JUNIO 2025	0.00	371.79	-2,007.74	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	14	1	00	EXTR-BANC-NOV25 INTERESES GANADOS MUTUAL A PLAZO, NOVIEMBRE 25	0.00	368.05	-2,375.79	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	13	1	00	EXTR-BANC-NOV25 INTERESES Y GASTOS MUTUAL AHORROS NOVIEMBRE 2025	0.00	16.97	-2,392.76	3.374	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	13	1	00	EXTRBANC-OCT202 INTERESES GANADOS CTA MUTUAL AHORRO OCTUBRE 2025	0.00	15.24	-2,408.00	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	14	1	00	EXTRBANC-OCT25 INTERESES CTA DE PLAZO FIJO MUTUAL OCT2025	0.00	378.59	-2,786.59	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	13	1	00	EXTRBANC-SEP202 INTERESES GANADOS MUTUAL AHORRO, SEPTIEMBRE 2025	0.00	13.76	-2,800.35	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	14	1	00	EXTRBANC-SEP202 INTERESES GANADOS MUTUAL A PLAZO SEPTIEMBRE 2025	0.00	364.72	-3,165.07	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	3,165.07			0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL GENERAL:</b>							0.00	3,165.07			0.00	0.00		0.00


  
**Miguel Ángel Britón Chávez**
  
 CONTADOR



# Nota 19

## Ingresos Diferidos

DETALLE DE LAS VENTAS DIFERIDAS (CUOTAS ORDINARIAS Y DIFERIDAS DE LOS AGREMIADOS) PERIODO 2025

COBRADO EL 2024	Ene-25	Feb-25	Mar-25	Abr-25	May-25	Jun-25	Jul-25	Ago-25	Sep-25	Oct-25	Nov-25	Dic-25
2025	39,793.00	60,241.00	5,628.00	7,964.00	8,478.00	6,516.00	9,810.00	9,198.00	13,600.00	13,694.00	21,664.00	19,660.00
01 Enero	7,155.00	6,451.00	739.00	500.00	772.00	5,822.00	8,706.00	8,555.00	11,618.00	12,026.00	17,811.00	8,249.00
02 Febrero	5,010.00	4,951.00	1,396.00	480.00	480.00	280.00	330.00	260.00	440.00	330.00	600.00	360.00
03 Marzo	4,205.00	5,166.00	1,178.00	590.00	310.00	500.00	370.00	310.00	500.00	390.00	740.00	430.00
04 Abril	3,394.00	5,157.00	1,085.00	1,206.00	890.00	640.00	490.00	460.00	600.00	590.00	850.00	510.00
05 Mayo	3,095.00	4,354.00	733.00	1,030.00	830.00	620.00	700.00	620.00	750.00	690.00	960.00	570.00
06 Junio	2,897.00	4,851.00	683.00	883.00	580.00	1,115.00	900.00	850.00	830.00	1,060.00	1,060.00	700.00
07 Julio	2,699.00	4,411.00	643.00	883.00	580.00	1,115.00	900.00	850.00	830.00	1,060.00	1,060.00	700.00
08 Agosto	2,499.00	4,011.00	603.00	843.00	540.00	1,075.00	860.00	810.00	790.00	1,020.00	1,020.00	660.00
09 Septiembre	2,299.00	3,611.00	563.00	803.00	500.00	1,035.00	820.00	770.00	750.00	980.00	980.00	620.00
10 Octubre	2,099.00	3,211.00	523.00	763.00	460.00	995.00	780.00	740.00	720.00	940.00	940.00	580.00
11 Noviembre	1,899.00	2,811.00	483.00	723.00	420.00	955.00	740.00	700.00	680.00	900.00	900.00	540.00
12 Diciembre	1,699.00	2,411.00	443.00	683.00	380.00	915.00	700.00	660.00	640.00	860.00	860.00	500.00
2026	1,800.00	2,751.00	725.00	1,114.00	925.00	714.00	854.00	693.00	1,455.00	1,526.00	3,569.00	9,869.00
01 Enero	652.00	1,215.00	363.00	410.00	311.00	195.00	154.00	144.00	287.00	382.00	716.00	1,086.00
02 Febrero	392.00	441.00	136.00	156.00	110.00	110.00	136.00	104.00	216.00	291.00	416.00	600.00
03 Marzo	298.00	309.00	73.00	100.00	136.00	110.00	136.00	94.00	216.00	306.00	416.00	600.00
04 Abril	144.00	144.00	46.00	54.00	54.00	54.00	54.00	54.00	108.00	156.00	216.00	306.00
05 Mayo	109.00	109.00	35.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	84.00	117.00	156.00	216.00
06 Junio	83.00	83.00	27.00	33.00	33.00	33.00	33.00	33.00	66.00	90.00	117.00	156.00
07 Julio	62.00	62.00	21.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	52.00	70.00	90.00	117.00
08 Agosto	47.00	47.00	16.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	40.00	54.00	70.00	90.00
09 Septiembre	36.00	36.00	12.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	30.00	40.00	54.00	70.00
10 Octubre	27.00	27.00	9.00	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00	22.00	29.00	39.00	54.00
11 Noviembre	20.00	20.00	7.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	18.00	24.00	32.00	45.00
12 Diciembre	15.00	15.00	5.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	14.00	19.00	25.00	35.00
2027	56.00	18.00	18.00	132.00	32.00	40.00	40.00	40.00	27.00	44.00	254.00	750.00
01 Enero	24.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
02 Febrero	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
03 Marzo	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
04 Abril	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
05 Mayo	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
06 Junio	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
07 Julio	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
08 Agosto	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
09 Septiembre	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
10 Octubre	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
11 Noviembre	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
12 Diciembre	18.00	8.00	8.00	17.00	8.00	8.00	8.00	8.00	18.00	36.00	254.00	750.00
2028	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	106.00	9.00	9.00	9.00	9.00	192.00
01 Enero	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
02 Febrero	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
03 Marzo	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
04 Abril	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
05 Mayo	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
06 Junio	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
07 Julio	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
08 Agosto	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
09 Septiembre	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
10 Octubre	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
11 Noviembre	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00
12 Diciembre	9.00	9.00	9.00	27.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	160.00

Saldo al 31-Ene	28-Feb	31-Mar	30-Abr	30-May	30-Jun	31-Jul	30-Ago	30-Sep	31-Oct	30-Nov	31-Dic
86,538.00	82,903.00	80,893.00	75,529.00	65,516.00	57,893.00	50,995.00	42,869.00	34,581.00	25,657.00	16,300.00	-
10,941.00	10,965.00	11,288.00	11,086.00	11,320.00	10,859.00	11,263.00	11,693.00	12,050.00	12,446.00	12,860.00	13,300.00
5,791.00	5,616.00	5,451.00	5,286.00	5,121.00	4,956.00	4,791.00	4,626.00	4,461.00	4,296.00	4,131.00	3,966.00
6,331.00	6,772.00	7,451.00	8,270.00	9,129.00	10,028.00	10,967.00	11,946.00	12,965.00	14,024.00	15,123.00	16,262.00
6,039.00	6,421.00	6,951.00	7,521.00	8,130.00	8,779.00	9,468.00	10,197.00	10,966.00	11,785.00	12,654.00	13,573.00
7,738.00	8,421.00	9,451.00	10,330.00	11,159.00	12,038.00	12,917.00	13,796.00	14,675.00	15,554.00	16,433.00	17,312.00
7,485.00	7,966.00	8,788.00	9,770.00	10,809.00	11,908.00	13,067.00	14,286.00	15,565.00	16,904.00	18,303.00	19,762.00
7,090.00	7,759.00	8,788.00	9,970.00	11,309.00	12,808.00	14,367.00	15,986.00	17,665.00	19,404.00	21,203.00	23,062.00
6,996.00	7,496.00	8,318.00	9,397.00	10,636.00	12,035.00	13,594.00	15,213.00	16,892.00	18,631.00	20,430.00	22,289.00
6,773.00	7,496.00	8,318.00	9,397.00	10,636.00	12,035.00	13,594.00	15,213.00	16,892.00	18,631.00	20,430.00	22,289.00
6,689.00	7,285.00	8,045.00	8,946.00	9,985.00	11,174.00	12,513.00	13,992.00	15,591.00	17,310.00	19,069.00	20,968.00
6,605.00	7,251.00	7,931.00	8,721.00	9,622.00	10,611.00	11,700.00	12,889.00	14,168.00	15,547.00	17,026.00	18,605.00
4,641.00	5,367.00	6,481.00	7,494.00	8,413.00	9,272.00	10,091.00	10,950.00	11,809.00	12,668.00	13,527.00	14,386.00
1,771.00	2,134.00	2,644.00	3,293.00	3,982.00	4,711.00	5,480.00	6,299.00	7,168.00	8,087.00	9,056.00	10,075.00
79.00	87.00	103.00	129.00	166.00	214.00	273.00	344.00	427.00	522.00	629.00	748.00
538.00	599.00	676.00	770.00	881.00	1,008.00	1,151.00	1,310.00	1,485.00	1,676.00	1,883.00	2,106.00
79.00	90.00	103.00	129.00	166.00	214.00	273.00	344.00	427.00	522.00	629.00	748.00
181.00	209.00	248.00	298.00	359.00	430.00	513.00	608.00	715.00	834.00	965.00	1,108.00
135.00	156.00	189.00	226.00	267.00	322.00	391.00	474.00	571.00	682.00	807.00	946.00
156.00	189.00	226.00	267.00	322.00	391.00	474.00	571.00	682.00	807.00	946.00	1,108.00
148.00	157.00	167.00	184.00	194.00	211.00	226.00	246.00	269.00	294.00	321.00	350.00
148.00	157.00	167.00	184.00	194.00	211.00	226.00	246.00	269.00	294.00	321.00	350.00
95.00	114.00	141.00	176.00	219.00	270.00	329.00	396.00	471.00	554.00	645.00	744.00
24.00	32.00	41.00	50.00	60.00	71.00	83.00	96.00	110.00	125.00	141.00	158.00

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 363

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOUL	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOUL	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
1/01/2025	1/01/1970	1/01/1970	00	1		ASIENTO DE APERTURA	0.00	41,623.00	-41,623.00	3.783	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	41,623.00		0.00		0.00		0.00
<b>20185010237 COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA</b>														
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	10,969.00	0.00	10,969.00	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE MARZO COBRADOS CON ANTERIORIDAD														
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	8,672.00	2,297.00	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE ABRIL A DIC 2025														
31/03/2025	31/03/2025	31/03/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	1,114.00	1,183.00	3.654	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2025														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	11,288.00	0.00	12,471.00	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE ABRIL COBRADOS CON ANTERIORIDAD														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	4,214.00	8,257.00	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE MAY A DIC 2025														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	923.00	7,334.00	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2026														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	132.00	7,202.00	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2027														
30/04/2025	30/04/2025	30/04/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	27.00	7,175.00	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2028														
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	11,066.00	0.00	18,261.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE MAYO COBRADOS CON ANTERIORIDAD														
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	4,172.00	14,089.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE JUN A DIC 2025														
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	714.00	13,375.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2026														
31/05/2025	31/05/2025	31/05/2025	05	10	00	ANEXO - EEFF	0.00	32.00	13,343.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2027														
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	05	8	00	ANEXO - EEFF	0.00	40.00	13,303.00	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2027														
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	05	8	00	ANEXO - EEFF	0.00	854.00	12,449.00	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2026														
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	05	8	00	ANEXO - EEFF	0.00	2,518.00	9,931.00	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE JUL A DIC 2025														
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	05	14	00	ANEXOS - EEFF	7,155.00	0.00	17,086.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE ENERO COBRADOS EL 2024														
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	05	14	00	ANEXOS - EEFF	0.00	2,721.00	14,365.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2026														
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	05	14	00	ANEXOS - EEFF	0.00	53,790.00	-39,425.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE FEB A DIC 2025														
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	05	14	00	ANEXOS - EEFF	0.00	96.00	-39,521.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2027														
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	05	10	00	ANEXOS - EEFF	0.00	18.00	-39,539.00	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DEL 2027														
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	05	10	00	ANEXOS - EEFF	10,941.00	0.00	-28,598.00	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE FEBRERO COBRADOS CON ANTERIORIDAD														
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	05	10	00	ANEXOS - EEFF	0.00	7,503.00	-36,101.00	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE MAR A DIC 2025														

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
28/02/2025	28/02/2025	28/02/2025	05	10	00	ANEXOS - EEFF	INGRESOS DEL 2026	0.00	726.00	-36,827.00	3.674	0.00	0.00	0.00	0.00
30/06/2025	30/06/2025	30/06/2025	05	8	00	ANEXOS - EEFF	INGRESOS DE JUNIO COBRADOS CON ANTERIORIDAD	11,320.00	0.00	-25,507.00	3.552	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	05	6	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE AGOSTO A DICIEMBRE 2025	0.00	4,041.00	-29,548.00	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	05	6	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2026	0.00	998.00	-30,546.00	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	05	6	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2028	0.00	108.00	-30,654.00	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
31/07/2025	31/07/2025	31/07/2025	05	6	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE JULIO YA COBRADOS	10,859.00	0.00	-19,795.00	3.570	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	05	3	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE AGOSTO YA COBRADOS	11,263.00	0.00	-8,532.00	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	05	3	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE SEP A DIC 2025	0.00	3,137.00	-11,669.00	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	31/08/2025	31/08/2025	05	3	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2026	0.00	693.00	-12,362.00	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	05	12	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE SEPTIEMBRE YA COBRADOS	11,693.00	0.00	-669.00	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	05	12	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2026	0.00	1,955.00	-2,624.00	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	05	12	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE OCT A DIC 2025	0.00	3,405.00	-6,029.00	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	05	12	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2027	0.00	27.00	-6,056.00	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2026	0.00	1,529.00	-7,585.00	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DEL 2027	0.00	145.00	-7,730.00	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE NOVIEMBRE A DICIEMBRE	0.00	3,126.00	-10,856.00	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	31/10/2025	31/10/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF	INGRESOS DE OCTUBRE YA COBRADOS	12,060.00	0.00	1,194.00	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DEL 2027	0.00	254.00	940.00	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DEL 2026	0.00	3,569.00	-2,629.00	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DE DIC 2025	0.00	3,554.00	-6,183.00	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	05	7	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DE NOV YA COBRADOS	13,111.00	0.00	6,925.00	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	10	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DEL 2028	0.00	192.00	6,736.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	10	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DEL 2026	0.00	9,869.00	-3,133.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	10	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DEL 2027	0.00	750.00	-3,883.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	05	10	00	ANEXOS EEFF 2025	INGRESOS DE DICIEMBRE YA COBRADOS	16,100.00	0.00	12,217.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>								137,835.00	125,618.00			0.00	0.00		0.00


**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025  
 JR. JORGE ISAAC NRO. 353  
 R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
TOTAL GENERAL:							137,835.00	167,241.00			0.00	0.00		


 COLEGIO DE CONTADORES  
 PUBLICOS DE CAJAMARCA  
 Miguel Ángel Ríos Chávez  
 CONTADOR



# Nota 20

Otros pasivos

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
<b>122 Anticipos de clientes</b>														
<b>00000000 VARIOS</b>														
30/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	09	65	00000000	PENDIENTE POR IDENTIFICAR DE SEPTIEMBRE BBVA	0.00	40.00	-40.00	3.495	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	132.00	-172.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	132.00	-304.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	132.00	-436.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	132.00	-568.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	132.00	-700.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	132.00	-832.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	09	80	00000000	BOLETEADO EN ENERO 2026	0.00	50.00	-882.00	3.369	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	12.00	-894.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	45.00	-939.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	2.00	-941.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	12.00	-953.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	24.00	-977.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	1.00	-978.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
31/01/2025	31/01/2025	31/01/2025	09	46	EXTRBANC ENE202	DEP POR IDENTIFICAR SEGUN EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	30.00	-1,008.00	3.720	0.00	0.00	0.00	0.00
30/04/2025	22/05/2025	22/05/2025	09	45	TR 2055	PENDIENTE POR IDENTIFICAR EXTRACTO BBVA ENE2025	0.00	30.00	-1,038.00	3.673	0.00	0.00	0.00	0.00
31/05/2025	13/05/2025	13/05/2025	09	53	TR 2254	DEPOSITOS POR IDENTIFICAR MAYO - BBVA	0.00	30.00	-1,068.00	3.632	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	1,068.00			0.00	0.00		
<b>10402070353 QUEREVALU PAIVA MARIA VICTORIA</b>														
1/01/2025	17/10/2024	17/10/2024	00	1	TB 1864156	Reclasificar a anticipo por anular facturasF001-490 y 700	0.00	340.00	-340.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	340.00			0.00	0.00		
<b>12-1032 CHACHA TANTA, LUIS AGUSTO</b>														
1/01/2025	25/04/2023	20/1/2024	00	1	DP 65151259	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	10.00	-10.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>							0.00	10.00			0.00	0.00		
<b>12-1927 CESPEDES VEGABAZAN ROSARIO DEL PILAR</b>														

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
28/02/2025	4/02/2025	4/02/2025	09	43	00	CONCBANC-FEB20: ROSARIO DEL PILAR CESPEDES pagó por curso, no tiene boleta	0.00	40.00	-40.00	3.874	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>														
12-2200 CABANILLAS MERLO LEONARDO							0.00	40.00	-40.00		0.00	0.00	0.00	
1/01/2025	13/12/2024	13/12/2024	00	1	DP	2972578 Anticipo de CABANILLAS MERLO LEONARDO depositado en RONDESA	0.00	24.00	-24.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>														
12-233 VILLANUEVA DIAZ, SEGUNDO BENJAMIN							0.00	24.00	-24.00		0.00	0.00	0.00	
26/09/2025	30/09/2025	30/09/2025	07	6	00	000000 DEPOSITO POR BOLETEAR CPIURA 9880, SEPTIEMBRE 2025	0.00	10.00	-10.00	3.511	0.00	0.00	0.00	0.00
16/12/2025	31/12/2025	31/12/2025	07	6	00	000000 ANTICIPO x BOLETEAR CAJA PIURA 9880, DIC 25 SEGUN EXTRACTO	0.00	10.00	-20.00	3.375	0.00	0.00	0.00	0.00
31/10/2025	22/10/2025	22/10/2025	07	7	00	00000000 DEPOSITO POR BOLETEAR CPIURA 9880	0.00	10.00	-30.00	3.398	0.00	0.00	0.00	0.00
22/07/2025	22/07/2025	22/07/2025	07	3	00	EXTRACTO CAJA PI ANTICIPO x FACTURAR DE SEGUNDO VILLANUEVA	0.00	10.00	-40.00	3.566	0.00	0.00	0.00	0.00
31/08/2025	21/08/2025	21/09/2025	07	7	00	EXTR-BANC AGO20 APORTE DE SEGUNDO BENJAMIN VILLANUEVA, SEGUN EXTR AGOSTO	0.00	10.00	-50.00	3.540	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/2025	30/11/2025	30/11/2025	07	10	00	EXTR-BANC-NOV25 DEPOSITO x BOLETEAR CPIURA 9880, NOV 2025	0.00	10.00	-60.00	3.368	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>														
3415672 Rodriguez Muñoz Gissela Lileana							0.00	60.00	-60.00		0.00	0.00	0.00	
1/01/2025	21/05/2024	21/05/2024	00	1	DP	3415672 ANTICIPO POR BOLETA RODRIGUEZ MUÑOZ	0.00	35.00	-35.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>														
40779653 QUIISPE MATUTE SARA REBECA							0.00	35.00	-35.00		0.00	0.00	0.00	
1/01/2025	20/02/2024	20/02/2024	00	1	DP	011668 Anticipo Quispe M. Sara	0.00	10.00	-10.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>														
72871823 VALIENTE MORENO GABRIELA							0.00	10.00	-10.00		0.00	0.00	0.00	
1/01/2025	12/09/2024	12/09/2024	00	1	DP	0071795 Deposito no identificado	0.00	15.00	-15.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>														
CV AGREMIADOS VARIOS							0.00	15.00	-15.00		0.00	0.00	0.00	
1/01/2025	31/10/2024	31/10/2024	00	1	00	00 Anticipo	0.00	180.00	-180.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/12/2024	31/12/2024	00	1	00	00 DEPOSITO x IDENTIFICAR	0.00	12.00	-192.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/10/2024	30/10/2024	00	1	00	0000 PAGO YAPE DE 58598 - Pendiente x Identificar CTA BCP Temp	0.00	80.00	-272.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/10/2024	30/10/2024	00	1	00	0000 PAGO YAPE DE 58598 - Pendiente x Identificar CTA BCP Temp	0.00	80.00	-352.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

F. VOUE	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOUE	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
1/01/2025	30/10/2024	30/10/2024	00	1	00	0000	PAGO YAPE DE 19170 - Pendiente x Identificar CTA BCP Temp	0.00	82.00	-434.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/12/2024	31/12/2024	00	1	00	0000	DEPOSITO x IDENTIFICAR	0.00	30.00	-464.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	28/11/2024	28/11/2024	00	1	00	1128000987	DEPOSITO RECAUDACION	0.00	36.00	-500.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/12/2021	20/1/2024	00	1	AA	00786805	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	2.00	-502.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	1/08/2022	20/1/2024	00	1	AA	01082022	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	10.00	-512.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	25/11/2023	20/1/2024	00	1	AA	1125000032	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	70.00	-582.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	25/01/2021	20/1/2024	00	1	AA	129000069	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	95.00	-677.00	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	14/12/2021	20/1/2024	00	1	AA	14122021	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	76.90	-753.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	19/07/2021	20/1/2024	00	1	AA	14803440	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	360.00	-1,103.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	18/12/2020	20/1/2024	00	1	AA	18122020	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	2.00	-1,105.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	24/02/2023	20/1/2024	00	1	AA	224001532	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	50.00	-1,155.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	26/02/2020	20/1/2024	00	1	AA	226000007	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	30.00	-1,185.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	16/07/2021	20/1/2024	00	1	AA	2379071A	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	28.00	-1,213.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	22/05/2021	20/1/2024	00	1	AA	2403914	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	10.00	-1,223.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	16/10/2021	20/1/2024	00	1	AA	24689471	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	40.00	-1,263.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	25/03/2021	20/1/2024	00	1	AA	250320219	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	50.00	-1,313.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/08/2021	20/1/2024	00	1	AA	31082021	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	10.00	-1,323.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/10/2022	20/1/2024	00	1	AA	31102022	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	10.00	-1,333.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	20/12/2021	20/1/2024	00	1	AA	40625205	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	40.00	-1,373.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	4/05/2023	20/1/2024	00	1	AA	504000018	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	100.00	-1,473.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	22/05/2020	20/1/2024	00	1	AA	51872639	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	330.00	-1,803.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	4/09/2020	20/1/2024	00	1	AA	5226104392	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	100.00	-1,903.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	8/10/2020	20/1/2024	00	1	AA	53543080	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	760.00	-2,663.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	6/01/2021	20/1/2024	00	1	AA	54356224	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	70.00	-2,733.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	6/08/2020	20/1/2024	00	1	AA	54815787	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	120.00	-2,853.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	26/03/2021	20/1/2024	00	1	AA	55161099	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	200.00	-3,053.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.
1/01/2025	2/02/2021	20/1/2024	00	1	AA	551610999	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	80.00	-3,133.90	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	17/03/2020	20/1/2024	00	1	AA	557138827	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	29.90	-3,163.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	13/02/2020	20/1/2024	00	1	AA	58872318	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	90.00	-3,253.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	1/1/2021	20/1/2024	00	1	AA	59091470	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	160.00	-3,413.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	19/03/2022	20/1/2024	00	1	AA	60441022	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	30.00	-3,443.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	7/01/2023	20/1/2024	00	1	AA	63857015	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	108.00	-3,551.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/03/2023	20/1/2024	00	1	AA	64877730	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	10.00	-3,561.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	15/11/2021	20/1/2024	00	1	AA	916000256	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	200.00	-3,761.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	15/11/2021	20/1/2024	00	1	AA	916000256	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	90.00	-3,851.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	18/12/2021	20/1/2024	00	1	AA	9590211218	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	105.00	-3,956.80	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	10/08/2023	20/1/2024	00	1	AA	CMAC-469683	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	1.55	-3,958.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	2/09/2023	20/1/2024	00	1	AA	CMAC-964872	Asiento de Apertura Año 2024	0.00	20.00	-3,978.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	29/10/2024	29/10/2024	00	1	DP	000000	Deposito no identificado	0.00	30.00	-4,008.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	8/02/2024	8/02/2024	00	1	DP	157-2854061	Deposito en Cuenta Agremiados	0.00	4.00	-4,012.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	27/02/2024	27/02/2024	00	1	DP	227000003	Anticipo Agremiados Febrero 2024	0.00	10.00	-4,022.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	13/05/2024	13/05/2024	00	1	DP	242828	ANTICIPO PAGO AGREMIADO	0.00	4.00	-4,026.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	14/11/2024	14/11/2024	00	1	DP	2881859	Deposito por identificar	0.00	15.00	-4,041.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	14/06/2024	14/06/2024	00	1	DP	70161529	ANTICIPO AGREMIADO JUNIO 2024	0.00	108.00	-4,149.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	18/07/2024	18/07/2024	00	1	DP	718000283	Deposito no identificado	0.00	130.00	-4,279.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	31/08/2024	31/08/2024	00	1	DP	831000435	Deposito no identificado	0.00	18.00	-4,297.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	5/10/2024	5/10/2024	00	1	TB	0000	Cobro Anticipo	0.00	360.00	-4,657.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	27/10/2024	27/10/2024	00	1	TB	000000	Deposito no identificado	0.00	120.00	-4,777.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	27/10/2024	27/10/2024	00	1	TB	000000	Deposito no identificado	0.00	3.00	-4,780.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	29/10/2024	29/10/2024	00	1	TB	00000000	Deposito no identificado	0.00	1.00	-4,781.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	29/10/2024	29/10/2024	00	1	TB	00000000	Deposito no identificado	0.00	30.00	-4,811.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00
1/01/2025	30/10/2024	30/10/2024	00	1	TB	2271132	Deposito de HUAMAN BEDON LOURDES	0.00	181.00	-4,992.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* ANALISIS DE DOCUMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE\*\*\***

30/01/2026

F. VOU.	F. DOC.	F. VENC.	ORG	N° VOU.	T/D	NÚMERO	GLOSA	DEBE SI.	HABER SI.	SALDO	T/C	DEBE US\$	HABER US\$	SALDO	CAN.	
1/01/2025	21/12/2024	21/12/2024	00	1	TB	511	DEPOSITO DE JOYRATHI HYPHTHIA (SEGUN EXTRACTO)	0.00	680.00	-5,672.35	3.363	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL:</b>								0.00	5,672.35			0.00	0.00			
<b>TOTAL GENERAL:</b>								0.00	7,274.35			0.00	0.00			

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA
   
 ANGEL RAYÓN CHÁVEZ
   
 CONTADOR



# Hoja de Trabajo

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION			
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA		
10111	CAJA CHICA	8,039.43	8,039.43										
10113	CAJA Tesorería	2,235.70	2,235.70										
10412	BBVA 0011-0277-0201188811	674,164.37	611,286.43	62,877.94				62,877.94					
106111	CAJA PIURA CTA CTE 01.2529880	171,074.43	168,312.45	2,761.98				2,761.98					
106112	CAJA PIURA CTA CTE 01.2545902	259,530.11	15.55	259,514.56				259,514.56					
106113	C.PIURA MUTUAL AHORRO 2770594	157,174.64	80,016.75	77,157.89				77,157.89					
106121	COOP. RONDESA 157002100005760	437,784.44	435,379.50	2,404.94				2,404.94					
106122	RONDESA AP OR 157001100001210	4,191.57		4,191.57				4,191.57					
106211	C.PIURA MUTUAL A PLAZO 2416339	83,055.18		83,055.18				83,055.18					
10711	BANCO DE LA NACION - CTA DETRA	5,622.50	4,516.00	1,106.50				1,106.50					
12121	Fact.x cobrar emit.cartera MN	839,969.81	839,645.81	324.00				324.00					
122	Anticipos de clientes	55,219.13	62,493.48			7,274.35				7,274.35			
14131	A Rendir Decano	212.50	212.50										
14133	A Rendir Gerencia	43.60	43.60										
14134	A Rendir Tesorería	755.00	755.00										
14137	A Rendir Otros	212.50	212.50										
1673	IGV por acreditar en compras	469.61	469.61										
1691	Entregas a rendir cuenta a ter	680.00	680.00										
1699	Otras cuentas por cobrar diver	1,752.21	1,752.21										
178	Otras ctas x cobrar diversas	4,978.50	4,978.50										
182	Seguros	1,452.77	847.42	605.35				605.35					
189	Otros gcos.contrat. x anticip	11,760.00		11,760.00						11,760.00			
1942	Reclamaciones a terceros	1,113.00	1,113.00										
201111	Medallas - Almacén	9,596.63	5,669.51	3,907.12				3,907.12					
201112	Solaperos - Almacén	4,257.93	2,195.69	2,062.24				2,062.24					
201121	Gorras 50 años	776.62	25.39	753.23				753.23					
201122	Gorras 2022	1,288.10	237.29	1,050.81				1,050.81					
201123	Polo Manga Corta	2,576.23	321.15	2,255.08				2,255.08					
201124	Polo Manga Larga	3,224.54	384.96	2,839.56				2,839.56					

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
201125	Casacas	8,565.24	2,801.70	5,763.54		5,763.54					
201126	Buzos 50 Años	1,081.20	63.80	1,017.60		1,017.60					
201127	Buzos	7,289.58	1,730.24	5,559.34		5,559.34					
201128	Mochilas	76.00	76.00								
201129	Morrales	445.44	111.36	334.08		334.08					
33111	Costo Terreno Huaracila	702,644.00		702,644.00		702,644.00					
33211	Costo Edificio CCPC	549,791.35		549,791.35		549,791.35					
33212	Costo Edificaciones Huaracila	166,654.30		166,654.30		166,654.30					
33214	Costo Ampliación Oficinas	50,501.21		50,501.21		50,501.21					
33215	Costo Sala Esparcimiento CCPC	93,955.20		93,955.20		93,955.20					
33511	Costo Muebles	59,794.50		59,794.50		59,794.50					
33512	Mueble y ense Revaluac.	21,630.00		21,630.00		21,630.00					
33611	Costo Equip.proc.informac.	39,728.14		39,728.14		39,728.14					
33612	Equipo de proces.info revaluac	4,466.00		4,466.00		4,466.00					
33621	Costo equip de comunic.	69,827.17		69,827.17		69,827.17					
33622	Equipo de comunic. Revaluación	4,932.00		4,932.00		4,932.00					
33691	Costo Otros equipos	6,996.06		6,996.06		6,996.06					
33692	Revaluación	20.00		20.00		20.00					
33921	Costo Edificac. Curso Huaracil	132,296.62		132,296.62		132,296.62					
34311	Costo Aplicaciones informática	3,056.00		3,056.00		3,056.00					
3812	Biblioteca	25,976.50		25,976.50		25,976.50					
39521	Edificaciones		234,871.54		234,871.54					234,871.54	
39526	Muebles y enseres		47,094.06		47,094.06					47,094.06	
39527	Equipos diversos		92,178.27		92,178.27					92,178.27	
39536	Muebles y enseres rev.		21,630.00		21,630.00					21,630.00	
39537	Equipos diversos rev.		9,418.00		9,418.00					9,418.00	
39613	Programas de computadora softw		1,511.70		1,511.70					1,511.70	
40111	IGV . Cuenta propia	64,524.76	47,022.20	17,502.56		17,502.56					
40113	IGV . Regimen de percepciones		3.31	3.31		3.31					

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

**SOLES**

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
40172	Renta de cuarta categoría	1,617.00	1,997.74		380.74		380.74				
40173	Renta de quinta categoría	651.34	724.80		73.46		73.46				
4031	Essalud	13,422.00	14,570.18		1,148.18		1,148.18				
4111	Sueldos y salarios por pagar	128,251.29	128,251.29								
4114	Gratificaciones por pagar	25,712.54	25,712.54								
4115	Vacaciones por pagar	12,775.51	22,404.79		9,629.28		9,629.28				
4151	Compensec.por tiempo de servic	13,659.64	15,569.15		1,729.51		1,729.51				
4171	AFP PRIMA	8,301.10	8,968.98		667.88		667.88				
4174	AFP INTEGRRA	9,198.83	10,508.55		1,309.72		1,309.72				
42111	Fact x pagar no emitidas MN	5,244.67	5,244.67								
42121	Fact x pagar emitidas MN	337,137.52	356,617.52		19,480.00		19,480.00				
42122	Fact x pagar emitidas ME	13,139.94	13,139.94								
422	Anticipos a proveedores	718.00	718.00								
4241	Honorarios por pagar MN	72,643.52	72,643.52								
4243	Honorarios pendiente de emitir	2,000.00	2,000.00								
4413	Mutual del Contador		157,443.50		157,443.50		157,443.50				
461	Reclamaciones de terceros		211.00		211.00		211.00				
4661	Pasivos x contratos con SERFIN		18,480.00		18,480.00		18,480.00				
4693	APORTE JUNTA DE DECANOS	18,729.50	18,729.50								
4699	Otras cuentas por pagar	8,315.29	8,919.30		604.01		604.01				
4831	Intereses Fondo Mutual		3,165.07		3,165.07		3,165.07				
486	Ingresos diferidos	137,835.00	167,241.00		29,406.00		29,406.00				
488	Ingresos diferidos otros	3,762.71	3,762.71								
5011	Acciones		54,653.18		54,653.18		54,653.18				
5221	Aportes		805,831.53		805,831.53		805,831.53				
589	Otras reservas		41,850.00		41,850.00		41,850.00				
5911	Utilidades Acumuladas		849,255.69		849,255.69		849,255.69				
5912	Ingresos de años anteriores	462.71	69,313.27		68,850.56		68,850.56				
5921	Pérdidas acumuladas	1,433.16		1,433.16							1,433.16

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

**SOLES**

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION			
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA		
5922	Gastos de años anteriores	43,640.59		43,640.59									
5931	RESULTADO DEL EJERCICIO	112,847.30	112,847.30							43,640.59			
60111	Medallas - Compras	4,771.18		4,771.18								4,771.18	
60112	Solaperos - Compras	2,542.38		2,542.38								2,542.38	
60123	Polo Manga Corta - Compras	2,449.15		2,449.15								2,449.15	
60124	Polo Manga Larga - Compras	2,957.63		2,957.63								2,957.63	
60125	Casacas - Compras	6,525.42		6,525.42								6,525.42	
60127	Buzos - Compras	6,949.16		6,949.16								6,949.16	
61111	Medallas - Variación	5,699.51	4,771.18	918.33								918.33	
61112	Solaperos - Variación	2,195.69	2,542.38					346.69					346.69
61121	Gorras 50 años - Variación	25.39		25.39								25.39	
61122	Gorras 2022 - Variación	237.29		237.29								237.29	
61123	Polo Manga Corta - Variación	321.15	2,449.15					2,128.00					2,128.00
61124	Polo Manga Larga - Variación	384.98	2,957.63					2,572.65					2,572.65
61125	Casacas - Variación	2,801.70	6,525.42					3,723.72					3,723.72
61126	Buzos 50 años - Variación	63.60		63.60								63.60	
61127	Buzos - Variación	1,730.24	6,949.16					5,218.92					5,218.92
61128	Mochilas - Variación	76.00		76.00								76.00	
61129	Morrales - Variación	111.36		111.36								111.36	
6211	Sueldos y Salarios	141,543.34		141,543.34								141,543.34	
6214	Gratificaciones	26,387.98		26,387.98								26,387.98	
6215	Vacaciones	12,250.55		12,250.55								12,250.55	
6221	Asignación Familiar	4,068.00		4,068.00								4,068.00	
6271	Régimen De Prest De Salud	13,910.46		13,910.46								13,910.46	
6291	Compensac.Por Tiempo De Servic	13,909.60		13,909.60								13,909.60	
63112	De Pasajeros	14,150.62		14,150.62								14,150.62	
6312	Correos	639.21		639.21								639.21	
6313	Alojamiento	2,780.69		2,780.69								2,780.69	
6314	Alimentación	6,753.23		6,753.23								6,753.23	

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

**SOLES**

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
63231	Serv. Externo de Contabilidad	1,964.52		1,964.52				1,964.52			
63232	Serv. Auditoría Externa	5,084.74		5,084.74				5,084.74			
6325	Honorarios Soporte Informatic	4,000.00		4,000.00				4,000.00			
6328	Honorarios Administrativos	2,750.00		2,750.00				2,750.00			
63291	Honor. Exposit. Cursos	9,200.00		9,200.00				9,200.00			
63292	Honor. Exposit. Curso Especial	22,171.74		22,171.74				22,171.74			
63293	Honor. Exposit. Talleres	5,506.00		5,506.00				5,506.00			
63294	Serv. Inventario Fisco 2024	2,118.64		2,118.64				2,118.64			
63297	Cuidado Terreno Huaracila	2,400.00		2,400.00				2,400.00			
63431	Manitto Local	13,751.35		13,751.35				13,751.35			
63432	Manitto Equipos	1,298.15		1,298.15				1,298.15			
63433	Manitto Mobiliario	1,258.74		1,258.74				1,258.74			
6352	Aquiler Edificaciones	2,135.59		2,135.59				2,135.59			
6361	Energía Eléctrica	3,251.19		3,251.19				3,251.19			
6363	Agua	532.73		532.73				532.73			
6364	Teléfonos	1,772.70		1,772.70				1,772.70			
6365	Internet	829.62		829.62				829.62			
63711	Administ. Página Web	800.00		800.00				800.00			
6373	Relaciones Públicas	423.73		423.73				423.73			
6391	Gastos Bancarios	1,899.69		1,899.69				1,899.69			
63934	Material Capacitación	220.34		220.34				220.34			
63935	Impresiones Informativas	677.97		677.97				677.97			
6394	SUNARP	267.40		267.40				267.40			
6395	Gastos Notariales	211.62		211.62				211.62			
6396	Monitoreo Alarma	1,200.00		1,200.00				1,200.00			
6397	Legalizaciones	5.80		5.80				5.80			
6398	Limpieza y Desinfección	400.00		400.00				400.00			
63991	Servicios Funerarios	2,574.00	2,574.00								
63994	Gastos Directos Cursos	7,045.80		7,045.80				7,045.80			

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
63995	Gastos Curso Especializ.	65.00		65.00					65.00		
63999	Gastos terreno Huaracilla	1,705.89		1,705.89				1,705.89			
6411	Impuesto General a las ventas	24,640.70		24,640.70				24,640.70			
6412	Impuesto trasacciones financie	60.19		60.19				60.19			
6432	Arbitrios Municipales y Seguri	2,088.08		2,088.08				2,088.08			
6512	Seguro vida ley	666.64		666.64				666.64			
6542	Hosting	1,101.69		1,101.69				1,101.69			
6543	SIGMU . Factur. Electrónica	3,680.00		3,680.00				3,680.00			
6546	Plataforma Zoom	3,458.89		3,458.89				3,458.89			
6547	Licencia Siscoti y otros	720.34		720.34				720.34			
6561	Materiales de Escritorio	4,458.06		4,458.06				4,458.06			
6562	Materiales Aseo y Limpieza	553.33		553.33				553.33			
6563	Materiales Impresión y Computo	1,052.38		1,052.38				1,052.38			
6564	Implementación botiquin	22.88		22.88				22.88			
6565	Productos de consumo y atención	3,145.98		3,145.98				3,145.98			
6566	Gas	44.92		44.92				44.92			
6567	Recarga Exfihores	186.44		186.44				186.44			
6569	Otros Suministros	940.18		940.18				940.18			
6593	Ceremonia de Juramentación	611.28		611.28				611.28			
6594	Gastos . Colegiaturas	19,081.38		19,081.38				19,081.38			
6595	Visita a Filiales y Coord.	10,577.36		10,577.36				10,577.36			
6596	Unsha Contable	4,267.99		4,267.99				4,267.99			
65971	Refrigerio Cons. Dir. y Cumple	528.19		528.19				528.19			
65972	Refrigerio Cursos y Jornadas	4,799.13		4,799.13				4,799.13			
65973	Agasajo . Dia de la Madre	2,281.31		2,281.31				2,281.31			
65974	Agasajo . Dia del Padre	4,888.61		4,888.61				4,888.61			
65975	Reunión Dia del Trabajador	34.00		34.00				34.00			
65976	Agasajo . Dia del Contador	42,697.54		42,697.54				42,697.54			
65977	Presente Navideño . Coleg. H	83,846.24		83,846.24				83,846.24			

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
65978	Agasajo Navideño . Canasta P	1,284.53		1,284.53				1,284.53			
65979	Agasajo Navideño . Proyec. So	987.88		987.88				987.88			
65981	Junta Decanos Nuevos Colegiado	18,383.25		18,383.25				18,383.25			
65982	Junta Decanos Habiles Colegiad	9,072.00		9,072.00				9,072.00			
65983	Aniversario CCPC	3,233.39		3,233.39				3,233.39			
65998	IMPREVISTOS	11,655.87		11,655.87				11,655.87			
65999	Ajustes por redondeo	0.29		0.29				0.29			
876	Diferencia de cambio	237.00		237.00				237.00			
68411	Edificaciones	32,049.26		32,049.26				32,049.26			
68414	Muebles y enseres	2,340.57		2,340.57				2,340.57			
68415	Equipos diversos	8,064.41		8,064.41				8,064.41			
68613	Programas computadora (softwar	579.49		579.49				579.49			
68714	Cuentas por cobrar diversas Te	1,113.00		1,113.00				1,113.00			
691211	Medallas - CV	5,689.51		5,689.51				5,689.51			
691212	Solaperos - CV	2,195.69		2,195.69				2,195.69			
691231	Gorras 50 años - CV	25.39		25.39				25.39			
691232	Gorras 2022 - CV	237.29		237.29				237.29			
691233	Polo Manga Corta - CV	321.15		321.15				321.15			
691234	Polo Manga Larga - CV	384.98		384.98				384.98			
691235	Casacas - CV	2,801.70		2,801.70				2,801.70			
691236	Buzos 50 años - CV	63.60		63.60				63.60			
691237	Buzos - CV	1,730.24		1,730.24				1,730.24			
691238	Mochilas - CV	76.00		76.00				76.00			
691239	Morrales - CV	111.36		111.36				111.36			
701211	Medallas		9,745.10		9,745.10				9,745.10		9,745.10
701212	Soleperos		5,153.33		5,153.33				5,153.33		5,153.33
701213	Carnets	305.08		6,304.20				5,999.12			5,999.12
701214	Diploma y Juramento			8,734.06				8,734.06			8,734.06
701231	Gorras 50 Años		12.71		12.71			12.71			12.71

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
701232	Gorras 2022		268.62		268.62						268.62
701233	Polo Manga Corta	60.08	387.38		327.30						327.30
701234	Polo Manga Larga		286.45		286.45						286.45
701235	Casacas	433.89	3,169.42		2,735.53						2,735.53
701236	Buzos 50 Años		93.22		93.22						93.22
701237	Buzos 2025	255.93	1,998.30		1,742.37						1,742.37
701238	Mochilas		93.22		93.22						93.22
701240	Morrales		245.76		245.76						245.76
7032111	Aportes . cuotas ordinarias	129,844.00	382,221.00		252,377.00						252,377.00
7032113	Aportes Mutual	49,120.00	49,120.00								
7032114	Inscripción Mutual Nuevo Coleg	30,757.50	30,757.50								
7032121	Derechos Colegiatura	701.00	160,529.00		159,828.00						159,828.00
7032122	Aporte a la Junta de Decanos	240.75	18,540.75		18,300.00						18,300.00
7032123	Cuota Extraord. Const. Terreno	200.00	46,860.00		46,660.00						46,660.00
7032131	Cuotas Soc. Auditorias	30.00	680.00		650.00						650.00
7032133	Derecho Inscrip. Perito		500.00		500.00						500.00
7032134	Derecho Inscrip. Audit Indepen		4,000.00		4,000.00						4,000.00
7032141	Cuota Ext. 50 Años CCPC		800.00		800.00						800.00
7032142	Poliada PRO Contruc. Recreo Hu		100.00		100.00						100.00
7032143	Bingo Contable 2020	10.00	180.00		170.00						170.00
7032144	Otras Cuotas Extraordinarias		200.00		200.00						200.00
7032151	Multa No Sufragar		247.50		247.50						247.50
7032152	Multa Inasistencia Asambleas	3,200.68	113,644.68		110,444.00						110,444.00
7032162	Cursos	14,169.51	41,491.40		27,321.89						27,321.89
7032164	Curso de Especialización	3,923.72	13,190.64		9,266.92						9,266.92
7032165	Talleres	1,010.67	6,456.42		5,445.75						5,445.75
7032171	Alimentos Extra . Colegiatura	88.98	10,351.42		10,262.44						10,262.44
7032173	Alimentos Extra . Día Padre		25.42		25.42						25.42
7032174	Alimentos Extra . Día Contador	194.92	5,616.81		5,423.89						5,423.89

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION			
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA		
7032176	Parrilla Unsha 2025		84.75		84.75							84.75	
7032177	Inscripción Campeonato Copa La		1,017.00		1,017.00							1,017.00	
7032191	Padrones Electorales		1,120.00		1,120.00							1,120.00	
70418	Colegiatura Extraordinaria		600.00		600.00							600.00	
70441	Certificados		2,474.53		2,474.53							2,474.53	
7311	Terceros		42.78		42.78							42.78	
75422	Auditorio Segundo Piso		1,588.99		1,588.99							1,588.99	
75423	Auditorio Tercer Piso		1,685.60		1,685.60							1,685.60	
75459	Otros Alquileres	50.00	92.37		42.37							42.37	
7598	Ingresos por Ajuste Contable		3.38		3.38							3.38	
75998	Otros Ingresos . Varios		1,967.51		1,967.51							1,967.51	
7721	Depos.en inst.financieras		4,307.82		4,307.82							4,307.82	
776	Diferencia de cambio		23.83		23.83							23.83	
791	Cargas imp.a cias d cos y gtos	2,574.00	656,988.21		654,414.21								
92111	Suelo Gerencia	42,660.00		42,660.00									42,660.00
92112	Suelo Secretaria	20,484.00		20,484.00									20,484.00
92113	Suelo Tesoreria	19,214.29		19,214.29									19,214.29
92114	Suelo Auxiliar Administrati	15,684.00		15,684.00									15,684.00
92115	Suelo Contabilidad	25,330.00		25,330.00									25,330.00
92116	Suelo Asist. Administrativo	18,171.05		18,171.05									18,171.05
92121	Asig. Familiar Gerencia	113.00		113.00									113.00
92122	Asig. Familiar Secretaria	1,356.00		1,356.00									1,356.00
92124	Asig. Familiar Auxiliar Admin	1,356.00		1,356.00									1,356.00
92125	Asig. Familiar Contabilidad	1,243.00		1,243.00									1,243.00
92131	Gratiff. Bonif. Gerencia	7,478.89		7,478.89									7,478.89
92132	Gratiff. Bonif. Secretaria	3,967.58		3,967.58									3,967.58
92133	Gratiff. Bonif. Tesoreria	3,260.92		3,260.92									3,260.92
92134	Gratiff. Bonif. Auxiliar Admin	3,095.62		3,095.62									3,095.62
92135	Gratiff. Bonif. Contabilidad	4,769.16		4,769.16									4,769.16

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

**SOLES**

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
92136	Gratf. Bonif. Asist. Administ	3,815.81		3,815.81							3,815.81
92151	Essalud Gerencia	4,150.72		4,150.72							4,150.72
92152	Essalud Secretaria	2,083.38		2,083.38							2,083.38
92153	Essalud Tesoreria	1,854.43		1,854.43							1,854.43
92154	Essalud Auxil. Administrativo	1,533.60		1,533.60							1,533.60
92155	Essalud Contabilidad	2,397.87		2,397.87							2,397.87
92156	Essalud Asist. Administrativo	1,890.46		1,890.46							1,890.46
92171	CTS Gerencia	3,920.84		3,920.84							3,920.84
92172	CTS Secretaria	2,124.47		2,124.47							2,124.47
92173	CTS Tesoreria	1,778.28		1,778.28							1,778.28
92174	CTS Auxil. Administrativo	1,657.88		1,657.88							1,657.88
92175	CTS Contabilidad	2,434.80		2,434.80							2,434.80
92176	CTS Asist. Administrativo	1,993.33		1,993.33							1,993.33
92191	Prov. Vacaciones Gerencia	3,500.97		3,500.97							3,500.97
92192	Prov. Vacaciones Secretaria	1,820.04		1,820.04							1,820.04
92193	Prov. Vacaciones Tesoreria	1,612.08		1,612.08							1,612.08
92194	Prov. Vacaciones Auxil. Admin	1,419.96		1,419.96							1,419.96
92195	Prov. Vacaciones Contabilidad	2,147.07		2,147.07							2,147.07
92196	Prov. Vacaciones Asist Admin	1,750.43		1,750.43							1,750.43
92210	Viaticos Pasajes	9,375.71		9,375.71							9,375.71
92211	Viaticos Hospedaje	1,667.96		1,667.96							1,667.96
92212	Viaticos Alimentacion	1,340.17		1,340.17							1,340.17
92213	Viaticos Movilidad	1,594.50		1,594.50							1,594.50
92214	Viaticos Pasajes Expositores	562.11		562.11							562.11
92215	Viaticos Hospedaje Expositor	1,112.73		1,112.73							1,112.73
92216	Viaticos Aliment. Expositor	247.28		247.28							247.28
92217	Viaticos Movil. Expositor	407.50		407.50							407.50
92218	Movilidad Trmites Admin: CAJ	2,210.80		2,210.80							2,210.80
92219	Correos y Encomiendas	639.21		639.21							639.21

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20186010237

**\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

30/01/2026

**SOLES**

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
9220	Serv. Externo de Contabilidad	1,964.52		1,964.52							1,964.52
9221	Honor. Exposit. Cursos	9,200.00		9,200.00							9,200.00
9222	Honor. Exposit. Curso Espec.	22,171.74		22,171.74							22,171.74
9223	Honor. Talleres Vacac.	5,506.00		5,506.00							5,506.00
9224	Serv Toma de Inventario Físico	2,118.64		2,118.64							2,118.64
9225	Serv. Audit. Externa 2023	5,084.74		5,084.74							5,084.74
9226	Actualiz. Datos y Apoyo	2,750.00		2,750.00							2,750.00
9227	Soporte Informático	4,000.00		4,000.00							4,000.00
9231	Mantenimiento Local	13,751.35		13,751.35							13,751.35
9232	Mantenimiento Equipos	1,298.15		1,298.15							1,298.15
9233	Mantenimiento Mobiliario	1,258.74		1,258.74							1,258.74
9241	Electricidad	3,251.19		3,251.19							3,251.19
9242	Agua	532.73		532.73							532.73
9243	Celulares	1,772.70		1,772.70							1,772.70
9244	Internet	829.62		829.62							829.62
9251	Administ. Página Web	800.00		800.00							800.00
9252	Material Capacitaciones	220.34		220.34							220.34
9253	Imprestores Informativas	677.97		677.97							677.97
9254	Señalizaciones Local Instituc.	462.72		462.72							462.72
9257	Saludos institucionales	423.73		423.73							423.73
9264	Vigilancia Centro Huaracila	2,400.00		2,400.00							2,400.00
9265	SUNARP	267.40		267.40							267.40
9266	Gastos Notariales	211.62		211.62							211.62
9267	Monitoreo Alarma	1,200.00		1,200.00							1,200.00
9268	Legalizaciones	5.80		5.80							5.80
9269	Limpieza y Desinfect. Local	400.00		400.00							400.00
9231	Impuesto Predial	2,088.08		2,088.08							2,088.08
92411	Seguro Vida Ley	666.64		666.64							666.64
92432	Hosting	1,101.69		1,101.69							1,101.69

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\*

30/01/2026

SOLES

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
92433	SIGMU . Factur. Electrónica	3,680.00		3,680.00							3,680.00
92436	Plataforma Zoom y otros	3,458.89		3,458.89							3,458.89
92437	Licencia Sisoft y otros	720.34		720.34							720.34
92441	Materiales de Escritorio	4,458.06		4,458.06							4,458.06
92442	Materiales de Aseo y Limpieza	553.33		553.33							553.33
92443	Materiales Impresión y Computo	1,052.38		1,052.38							1,052.38
92444	Implementación Botiquin	22.88		22.88							22.88
92445	Productos . Consumo y Atención	3,145.98		3,145.98							3,145.98
92446	Gas	44.92		44.92							44.92
92447	Recarga Exfintores	186.44		186.44							186.44
92449	Eventos deportivos	477.46		477.46							477.46
924500	Cenas Adicionales Colegiatura	5,165.78		5,165.78							5,165.78
924501	Ceremonia por Colegiaturas	19,081.38		19,081.38							19,081.38
924502	Aportes . Junta Decanos Nuevos	18,383.25		18,383.25							18,383.25
924503	Aportes . Junta Decanos Hábil	9,072.00		9,072.00							9,072.00
924504	Visita a Filiales y Coord.	847.89		847.89							847.89
924505	Refrigerio Cons. Dir. y Cuple	528.19		528.19							528.19
924506	Refrigerio Cursos y Jornadas	4,799.13		4,799.13							4,799.13
924507	Juramentación Consejo Direct.	611.28		611.28							611.28
924508	Unsha Contable	4,267.99		4,267.99							4,267.99
924509	Agasajo Día de la Madre	2,281.31		2,281.31							2,281.31
924510	Agasajo Día del Padre	4,888.61		4,888.61							4,888.61
924511	Reunión día del Trabajador	34.00		34.00							34.00
924512	Agasajo Día del Contador	42,697.54		42,697.54							42,697.54
924513	Presente Navideño Agremiados	84,066.58	220.34	83,846.24							83,846.24
924514	Agasajo y Canasta Personal CCP	1,284.53		1,284.53							1,284.53
924515	Agasajo Navidad Proyec. Social	987.88		987.88							987.88
924516	Aniversario CCPC	3,233.39		3,233.39							3,233.39
924517	Gastos Filial Chota	8,512.27		8,512.27							8,512.27

**COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS CAJAMARCA**

PERIODO 2025

JR. JORGE ISAAC NRO. 353

R.U.C.: 20185010237

**\*\*\* HOJA DE TRABAJO 10 COLUMNAS AL MES DE DICIEMBRE \*\*\***

**SOLES**

30/01/2026

CUENTA	NOMBRE	MONTOS		SALDO		INVENTARIO		NATURALEZA		FUNCION	
		DEBITO	CREDITO	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO	PASIVO	PERDIDA	GANANCIA	PERDIDA	GANANCIA
924518	Gastos Otros Coord. Filiales	1,217.20		1,217.20							1,217.20
924519	Serv. Funerario Serfin	2,814.00	2,814.00								
924525	Gastos Directos Cursos	7,045.80		7,045.80							7,045.80
924526	Gastos Curso Especializ.	65.00		65.00							65.00
924540	Gastos Terreno Huaracña	1,705.89		1,705.89							1,705.89
92501	Alquiler de Auditorio	2,135.59		2,135.59							2,135.59
927	Imprevistos	11,655.87		11,655.87							11,655.87
9291	IGV	24,640.70		24,640.70							24,640.70
9292	Tipo de Cambio	237.00		237.00							237.00
9294	Ajuste por redondeo	0.29		0.29							0.29
9711	Gastos Bancarios	1,899.69		1,899.69							1,899.69
9712	ITF	60.19		60.19							60.19
981411	Depreciación edificaciones	32,049.26		32,049.26							32,049.26
981414	Depreciación muebles y enseres	2,340.57		2,340.57							2,340.57
981415	Depreciación equipos diversos	8,064.41		8,064.41							8,064.41
981513	Amortización software	579.49		579.49							579.49
9841	Estimac. Ctas Cobranza Dudosa	1,113.00		1,113.00							1,113.00

TOTALS	7,305,969.18	7,305,969.18	3,846,969.58	3,846,969.58	2,526,151.18	2,478,147.23	668,404.19	716,408.14	654,414.21	702,418.16
GANANCIA DEL EJERCICIO						48,003.95	48,003.95		48,003.95	
SUMAS IGUALES					2,526,151.18	2,526,151.18	716,408.14	716,408.14	702,418.16	702,418.16

