

# Informe trimestral de Estados Financieros y Ejecución Presupuestal



**COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE AREQUIPA**

## Estados Financieros

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO EL 2022

(Expresado en Soles)

<u>ACTIVO</u>					<u>PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>				
	AL		AL			AL		AL	
	30/06/2022	%	30/06/2021	%		30/06/2022	%	30/06/2021	%
<b>CORRIENTE</b>					<b>CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO O EQUIVALENTE EN EFFECTIVO	456,666	3.91%	323,028	2.83%	CUENTAS POR PAGAR	90,294	0.77%	-8,364	-0.07%
FONDO MUTUAL	264,872	2.27%	423,161	3.71%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	152,166	1.30%	100,571	0.26%
CUENTAS POR COBRAR	27,994	0.24%	36,867	0.32%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,485	0.11%	29,236	0.88%
OTRAS CTAS.POR COBRAR	48,511	0.42%	6,300	0.06%	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>254,946</b>	<b>2.18%</b>	<b>121,441</b>	<b>1.06%</b>
EXISTENCIAS	32,398	0.28%	55,382	0.48%	<b>NO CORRIENTE</b>				
GASTOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	17,857	0.15%	37,852	0.33%	FONDO MUTUAL DEL CONTADOR	1,258,334	10.78%	1,168,709	0.30%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>848,298</b>	<b>7.27%</b>	<b>882,590</b>	<b>7.73%</b>	JUNTA DE DECANOS DE CCPP			33,916	10.23%
<b>NO CORRIENTE</b>					<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,258,334</b>	<b>10.78%</b>	<b>1,202,624</b>	<b>10.30%</b>
FONDO MUTUAL	535,597	4.59%	329,166	2.88%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,513,281</b>	<b>12.96%</b>	<b>1,324,065</b>	<b>11.36%</b>
INVERSIONES MOBILIARIAS -		0.00%	8,500	0.07%	<b>PATRIMONIO NETO</b>				
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO	10,208,139	87.43%	10,079,962	88.26%	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	9,589,546	82.13%	9,589,546	83.96%
INTANGIBLES NETO	37,444	0.32%	28,298	0.25%	CAPITAL ADICIONAL			3,200	0.03%
				0.00%	EXCEDENTE DE REVALUACION	356,504	3.05%	408,675	3.58%
BIBLIOTECA Y OTROS	46,220	0.40%	92,570	0.81%	RESULTADOS ACUMULADOS	125,172	1.07%	30,319	0.27%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>10,827,399</b>	<b>92.73%</b>	<b>10,538,496</b>	<b>92.27%</b>	RESULTADO DEL EJERCICIO	91,195	0.78%	65,281	0.57%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11,675,697</b>	<b>100%</b>	<b>11,421,086</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10,162,417</b>	<b>87.04%</b>	<b>10,097,020</b>	<b>88.41%</b>
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>11,675,697</b>	<b>100%</b>	<b>11,421,086</b>	<b>100%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					<b>RESPONSABILIDAD CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
<b>DIVERSAS</b>					<b>DIVERSAS</b>				
<b>MIEMBROS DE LA ORDEN</b>					<b>MIEMBROS DE LA ORDEN</b>				
Cuotas Ordinarias deuda 2019-2020-2021-2022	5,880,488		4,708,089		Cuotas Ordinarias deuda 2019-2020-2021-2022	5,880,488		4,708,089	
Cuotas Ordinarias hasta 2018 Acumuladas	588,329		609,617		Cuotas Ordinarias hasta 2018 Acumuladas	588,329		609,617	
Depositos no identificados	95		41,220		Depositos no identificados	95		41,220	
Multas					Multas				
<b>SOCIEDADES DE AUDITORIA</b>					<b>SOCIEDADES DE AUDITORIA</b>				
Cuotas Ordinarias	456,991		428,827		Cuotas Ordinarias	456,991		428,827	
	<b>6,925,904</b>		<b>5,787,753</b>			<b>6,925,904</b>		<b>5,787,753</b>	

CPC QUINTIN JUAN PINO TELLERIA  
DECANO

CPCC GUILLERMO JOSÉ DELGADO MANRIQUE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
DESARROLLO ESTRATÉGICO

CPC CARLOS GERÓNIMO ARONI ESPETIA  
CONTADOR



## ESTADO DE RESULTADOS

Por el Periodo del 01 de Enero al 30 de junio del 2022  
(Expresado en Soles)

	<u>ENE - JUN</u> <u>2022</u>	%	<u>ENE - JUN</u> <u>2021</u>	%
<b>INGRESOS POR:</b>				
CUOTAS ORDINARIAS MIEMBROS DE LA ORDEN	459,993	54.08%	467,693	67.76%
INSCRIPCION NUEVOS MIEMBROS DE LA ORDEN	168,565	19.82%	124,589	18.05%
SEMINARIOS, CURSOS, PROG. ESPECIALIZACION	41,887	4.92%	82,493	11.95%
ALQUILERES	157,856	18.56%	3,017	0.44%
OTROS INGRESOS	22,345	2.63%	12,426	1.80%
	<u>850,646</u>	100.00%	<u>690,217</u>	100.00%
<b>COSTOS POR:</b>				
SEMINARIOS, CURSOS, PROG. ESPECIALIZACION	(39,076)	4.59%	(22,968)	3.33%
OTROS COSTOS	(17,204)	2.02%	(24,639)	3.57%
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<u>794,366</u>	6.62%	<u>642,611</u>	6.90%
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	(545,755)	64.16%	(417,368)	60.47%
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	(158,398)	18.62%	(153,585)	22.25%
INGRESOS DIVERSOS	894	0.11%	230	0.03%
<b>RESULTADO DE OPERACION</b>	<u>91,107</u>	10.71%	<u>71,887</u>	10.42%
<b>OTROS INGRESOS (GASTOS)</b>				
INGRESOS FINANCIEROS	7	0.00%	25	0.00%
GASTOS FINANCIERAS			(6,641)	
DIFERENCIA DE CAMBIO NETO	80	-0.01%	9	0.00%
	<u>88</u>		<u>(6,606)</u>	
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<u>91,195</u>	10.72%	<u>65,281</u>	9.46%

CPC QUINJAÍN JUAN PINO TELLERÍA  
DECANO

CPCC GUILLERMO JOSÉ DELGADO MANRIQUE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
DESARROLLO ESTRATÉGICO

CPC CARLOS GERÓNIMO ARONI ESPETIA  
CONTADOR