



Colegio de Abogados de Lima

Contabilidad

Caja de Previsión Social del Abogado

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Expresado en Soles)

INGRESOS

INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR CUOTAS ORDINARIAS (47%)	5,710,589.29
INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR FRACCIONAMIENTO (47%)	744,901.85
INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR INCORPORACIÓN GRUPAL (10%)	478,337.00
INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR INCORPORACIÓN PRIVADA (10%)	15,511.00
INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR ABSOLUCIÓN DE CONSULTAS (25%)	15,561.87
INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR PAPELETA DE HABILITACIÓN (100%)	754,441.96
INGRESOS PROVENIENTES DEL CAL POR CERTIF.DE FONDO MUTUAL (1%)	208.98
INGRESOS PROVENIENTES DEL POLICLÍNICO	363,089.40
INGRESOS POR COSTOS PROCESALES (5% según el Art. 411° CPC)	182,094.29

UTILIDAD BRUTA

8,264,735.64

GASTOS

(-) GASTOS OPERATIVOS		(2,759,636.36)
PRESTACIÓN DE RETIRO	1,984,500.00	
PRESTACIÓN DE INVALIDEZ	61,200.00	
PRESTACIÓN DE SEPULTURA	228,727.96	
PRESTACIÓN DE FUNERARIO	141,100.00	
PRESTACIÓN DE CREMACIÓN	30,210.40	
REEMBOLSO DE SEPULTURA	194,838.80	
REEMBOLSO FUNERARIO	96,900.00	
REEMBOLSO CREMACIÓN	22,159.20	
(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		(1,975,723.30)
SUELDOS DEL PERSONAL	772,844.38	
GRATIFICACIONES	101,606.78	
CAPACITACIÓN DEL PERSONAL	826.00	
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO	34,266.21	
HONORARIOS DEL PERSONAL - ADMINISTRATIVO CPSA	8,800.00	
HONORARIOS - ASESORIA LEGAL	1,540.00	
HONORARIOS DEL PERSONAL - ADMINISTRATIVO POLICLÍNICO	78,080.70	
HONORARIOS DE PROCURADORES CPSA	11,757.19	
HONORARIOS DE PERSONAL MÉDICO POLICLÍNICO	580,574.70	
HONORARIOS POR SERVICIOS VARIOS	25,949.13	
OTROS SERVICIOS VARIOS PROVEEDORES	15,950.96	
MANT.Y REPARAC.DE INVERSIONES INMOBILIARIAS	13,876.62	
MANT.Y REPARAC.INM.MAQ. Y EQUIPOS	10,117.87	
ENERGÍA ELÉCTRICA	1,984.50	
TELÉFONO POLICLÍNICO	1,681.90	
TELÉFONO CPSA	7,528.09	
CABLE POLICLÍNICO	958.83	
PUBLICACIONES	2,236.60	

SERVICIOS DE IMPRESIÓN, FOTOCOPIAS, EMPASTADOS	9,378.90
SERVICIOS DE LABORATORIO POLICLÍNICO	37,674.00
SERVICIOS DE LAVANDERÍA POLICLÍNICO	495.68
SERVICIOS DE LEGALIZACIÓN	1,598.70
SISTEMA DE ALARMA DEL POLICLÍNICO	1,291.72
I.G.V. ASUMIDO COMO GASTO	4,943.37
ACTIVO FIJO DE MENOR CUANTÍA	10,033.79
MEDICAMENTOS E IMPLEMENTOS POLICLÍNICO	22,753.26
ÚTILES DE OFICINA CPSA	3,852.26
SUMINISTROS INFORMATICOS	1,039.80
MOVILIDAD	12,179.30
OTROS GASTOS DE GESTIÓN POLICLINICO	6,169.59
OTROS GASTOS DE GESTIÓN CPSA	4,880.02
ÚTILES DE ASEO POLICLÍNICO	12,375.60
ÚTILES DE OFICINA POLICLÍNICO	4,595.53
GASTOS OPERATIVOS - MIEMBROS DEL COMITÉ DE ADM.	53,200.00
DEPRECIACIÓN EDIFICACIONES COSTO	6,207.69
DEPRECIACIÓN MAQUINARIAS Y EQUIPOS	48,754.89
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	3,445.84
DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTO	42,013.10
AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	18,259.80

UTILIDAD OPERATIVA

3,529,375.98

OTROS INGRESOS Y/O GASTOS

(+) INGRESOS FINANCIEROS		827,616.84
(+) GANANCIA POR REDONDEO		9.87
(-) PÉRDIDA POR REDONDEO		(10.31)
(-) GASTOS FINANCIEROS		(5,594.56)
PORTES Y EMISIÓN DE ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS	90.78	
COMISIÓN BANCARIA POR N/D	3,103.44	
MANTENIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS	1,182.83	
GASTOS BANCARIOS POR TRANSFERENCIAS EN EXCESO	747.50	
I.T.F.	470.01	
(+/-) GANANCIA (PÉRDIDA) POR DIFERENCIA DE CAMBIO		(57,998.80)
PÉRDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	105,334.50	
GANANCIA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	47,335.70	

RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA

4,293,399.02

(-) IMPUESTO A LA RENTA		0.00
-------------------------	--	------

RESULTADO DEL EJERCICIO

4,293,399.02