

ASOCIACION DE EX CADETES DEL COLEGIO MILITAR “ELIAS AGUIRRE”



ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



ASOCIACION DE EX CADETES DEL COLEGIO MILITAR “ELIAS AGUIRRE”



ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



ASOCIACION DE EX CADETES DEL COLEGIO MILITAR ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Expresado en Soles)

		Valores Historicos	
		31.12.2020	
<u>EFFECTIVO Y EQUIVAL DE EFFECTIVO</u>			
Caja y Bancos	1		12.64
Materiales Aux. y Suministros	2		1,220.00
Otros Activos			720.00
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECT.		0.00	1,952.64
<u>INMUEBLES, MAQ. Y EQUIPO</u>			
Edificios y otras Construcciones	3		372,313.80
(-) Depreciacion Acumulada			-11,169.41
Muebles y Enseres			2,175.00
(-) Depreciacion Acumulada			-217.50
Equipos Diversos			2,760.00
(-) Depreciacion Acumulada			-276.00
TOTAL NO CORRIENTE			365,585.89
TOTAL ACTIVO		0.00	367,538.53

CUENTAS DE ORDEN

Bienes Recibidos en Uso 8 **S/. 1,457,010.00**

CORRIENTE.

Caja y Bancos	4		
Ctas. por Pagar Comerciales.			2,023.00
Prestamos por Pagar			
Pasivo Diferido	5		200.00
TOTAL PASIVO		0.00	2,223.00

PATRIMONIO

Capital Institucional	6		379,188.80
Resultados Acumulados			
Resultado del Ejercicio	7		-13,873.27
TOTAL PATRIMONIO		0.00	365,315.53
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		0.00	367,538.53

CUENTAS DE ORDEN

Bienes Cedido en Uso. 8 **S/. 1,457,010.00**

PIMENTEL, 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE - "ASECMEA"**

ESTADO DE GESTION O INGRESOS Y GASTOS AL 31.12.2020

INGRESOS

759	OTROS INGRESOS DE GESTION		S/ 3,407.94
1	Cuotas Ordinarias	S/ 5.04	
2	Alquiler Campo Deportivo	1,200.00	
3	Alquiler Local Institucional	200.00	
4	Ingresos por Eventos	924.10	
5	Derechos de Actividades Deport.	120.00	
6	Donacion de Ex Cadetes	858.80	
7	Subsidios Recibidos	100.00	
	TOTAL INGRESOS		S/ 3,407.94

GASTOS

603.04	Alimentos para personas	S/ 44.20	
603.10	Utiles de Escritorio	29.00	
603.99	Otros materiales aux. y suministros	238.00	
635.01	Mant, y Reparac. De Inmuebles	181.60	
636.05	Alquiler de muebles y enseres	50.00	
637.01	Energia Electrica.	654.70	
637.02	Agua.	264.00	
638.00	Guardiania	3,600.00	
639.01	Fotocopias, Tipeos Anillado	12.10	
639.12	Impresiones	40.00	
639.19	Servicios Notariales y Judiciales.	209.70	
659.01	Donaciones y Subsidios.	40.00	
666.00	Gastos Diversos de Ejercicios Anteriores	255.00	
684.04	Depreciacion Inm, Maq, y Equipo	11,662.91	
	TOTAL EGRESOS		S/ 17,281.21
	RESULTADOS SUPERAVIT (DEFICIT)		-S/ 13,873.27

PIMENTEL, 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES DEL COLEGIO MILITAR ELIAS AGUIRRE

BALANCE DE COMPROBACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

N° Cta.	DESCRIPCION	SUMAS		SALDOS		INVENTARIO		RESULTADOS	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Perdidas	Ganancias
101	Caja	3,707.94	3,700.34	7.60		7.60			
104.01	Banco Cuenta de Ahorros	5.04		5.04		5.04			
285.01	Materiales Auxiliares y Suministros	575.00	460.00	115.00		115.00			
285.02	Suministros Diversos	1,365.00	260.00	1,105.00		1,105.00			
332.00	Edificios y Otras Construcciones	372,313.80		372,313.80		372,313.80			
335	Muebles y Enseres	2,175.00		2,175.00		2,175.00			
336	Equipos Diversos	2,760.00		2,760.00		2,760.00			
381	Bienes de Arte y Cultura	720.00		720.00		720.00			
391.01	Depreciacion Edif, y otras Construcciones		11,169.41		11,169.41		11,169.41		
391.03	Depreciacionj Muebles y Enseres		217.50		217.50		217.50		
391.04	Depreciacion Equipos Diversos		276.00		276.00		276.00		
421	Facturas, Boletas y otros comprob. Por pagar		2,023.00		2,023.00		2,023.00		
442.09	Otras Ctas. Por Pagar.		200.00		200.00		200.00		
49	Pasivo Diferido	100.00	100.00						
501	Capital Institucional		379,188.80		379,188.80		379,188.80		
603.04	Alimentos para personas	44.20		44.20				44.20	
603.10	Utiles de Escritorio	29.00		29.00				29.00	
603.99	Otros Mat. Aux, y Suministros	238.00		238.00				238.00	
635.01	Mantenimiento y Rep. De Inmuebles	181.60		181.60				181.60	
636.05	Alquiler Muebles y Enseres	50.00		50.00				50.00	
637.01	Energia Electrica	654.70		654.70				654.70	
637.02	Agua.	264.00		264.00				264.00	
638	Servicios de Guardiania	3,600.00		3,600.00				3,600.00	
639.01	Fotocopiado, impresiones y anillados	12.10		12.10				12.10	
639.12	Impresiones	40.00		40.00				40.00	
639.19	Gastos Notariales y Judiciales	209.70		209.70				209.70	
659.01	Donaciones y Subsidios	40.00		40.00				40.00	
666	Gastos Diversos de Ejercicios Anteriores	255.00		255.00				255.00	
681.04	Deprec. Inm. Maq. Y Equipos	11,662.91		11,662.91				11,662.91	
759.01	Cuotas Ordinarias		5.04		5.04				5.04

759.02	Alquiler Campo Deportivo		1,200.00		1,200.00				1,200.00
759.03	Alquiler de Local		200.00		200.00				200.00
759.04	Ingresos por Eventos		924.10		924.10				924.10
759.05	Derechos por Actividades Deportivas		120.00		120.00				120.00
759.06	Donaciones de Ex Cadetes		858.80		858.80				858.80
759.07	Subsidios Recibidos		100.00		100.00				100.00
T O T A L		401,002.99	401,002.99	396,482.65	396,482.65	379,201.44	393,074.71	17,281.21	3,407.94
						13,873.27			13,873.27
						393,074.71	393,074.71	17,281.21	17,281.21

PIMENTEL, 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ASOCIACION DE EX CADETES DEL COLEGIO MILITAR “ELIAS AGUIRRE”



NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 02: MATERIALES AUXILIARES Y SUMINISTROS.

En este rubro se presenta los bienes y suministros que posee la Asociación para su uso y otros destinados al PRONEI. Al término del ejercicio al 31-12-2020, presenta la siguiente estructura:

285 <u>MATERIALES AUX. Y SUMINISTROS</u>		S/. 1,220.00
01. Materiales y Suministros.	115.00	
Dic. 2020 Según relación (Anexo N° 01)		
02. Suministros Diversos	<u>1,105.00</u>	
Dic. 2020 según relación (Anexo N° 02)		-----
SALDO SEGÚN ESTADO		S/. <u>1,220.00</u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 03: **INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA

En este rubro se agrupa los Bienes que integran el Activo Fijo de la Asociación los que han sido incorporados contablemente de acuerdo a su valor de tasación e incluye las depreciaciones acumuladas por el uso natural de los mismos. Al término del ejercicio al 31-12-2020, presenta la siguiente estructura:

CTA	DESCRIPCIÓN	VALOR DE ADQUISIC.	DEPREC. ACUMULADA	COSTO NETO S/.
332	Edificios y Otras Const.	372,313.80	11,169.41	361,144.39
335	Muebles y Enseres	2,175.00	217.50	1,957.50
336	Equipos Diversos	2,760.00	276.00	2,484.00
SALDO SEGÚN ESTADO		S/ 377,248.80	S/ 11,662.91	S/ 365,585.89

Ver Anexos.

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 04 : CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES - TERCEROS.

En este rubro se presenta las obligaciones contraídas por la Asociación, correspondiente a servicios básicos y guardianía del local institucional por pagar. Al finalizar el ejercicio 2020 presenta el siguiente análisis.

421 <u>FACT., BOLETAS Y OTROS DOC. POR PAGAR</u>	S/ 2,023.00
- Dic. 2020 Guardianía (05 meses x S/. 300.00)	S/ 1,500.00
- Dic. 2020 Energía eléctrica (Oct/Dic.2020)	259.00
- Dic. 2020 Servicio de Agua (Jul/Dic. 2020)	<u>264.00</u>
SALDO SEGÚN ESTADO:	S/ <u><u>2,023.00</u></u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 05 : DIRECTORES Y ASOCIADOS

En este rubro se presenta las obligaciones de la Asociación, frente a los directivos por préstamos para la atención de determinados gastos de la asociación. Al finalizar el ejercicio 2020 presenta el siguiente análisis:

442. <u>DIRECTIVOS</u>		S/ 200.00
09 Otras Cuentas por Pagar	<u>200.00</u>	
Nov. Préstamo otorgado por el presidente.		_____
SALDO SEGÚN ESTADO:		S/ <u>200.00</u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 06 : PATRIMONIO.

El Patrimonio de la Asociación, está representado por el Capital Institucional vía incorporación del valor de la construcción de un edificio y sus instalaciones a valores actualizados. Al finalizar el ejercicio 2020, presenta el siguiente análisis.

PATRIMONIO

50 CAPITAL INSTITUCIONAL S/ 379,188.80

Dic. 2020 Por el valor de construcción de un edificio
e instalaciones en un área de 971.34 mt².

SALDO SEGÚN ESTADO: S/ 379,188.80

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 07 : RESULTADOS DEL EJERCICIO.

En este rubro se presenta los resultados obtenidos en la gestión de la Asociación por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020.

89 <u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>	S/ (13,873.27)
Dic. 2020 Déficit del ejercicio 2020.	S/ <u>13,873.27</u>
SALDO SEGÚN ESTADO	S/ <u>(13,873.27)</u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

NOTA N° 08 : CUENTAS DE ORDEN.

En este rubro se presenta el valor del terreno cedido en uso por el Gobierno Regional de Lambayeque de conformidad a la **Resolución N° 018-2010-GR.LAMB/GRPP-SGAAT** en la que se autoriza la **Cesión de Uso** de un lote de terreno de **971.34 mt²** ubicado en la **Mz. C, Lt. 21** de la Urbanización Las Palmas – Chiclayo y que se encuentra inscrito en la **Partida Electrónica N° P10144028** de la Zona Registral N° II a favor de la Asociación de Ex Cadetes del Colegio Militar Alias Aguirre – Chiclayo, lote de terreno que será utilizado exclusivamente para la ejecución exclusiva del proyecto “Construcción del Local Institucional y el funcionamiento de una institución educativa inicial sin fines de lucro. El valor del terreno actualizado asciende a la suma de S/. 1 457,010.00 Soles y se registra en cuentas de orden al termino del ejercicio 2020.

ACTIVO:

Bienes Recibidos en Uso:
Gobierno Regional de Lambayeque

Un Lote de terreno de 971.34 mt ² .		S/ <u>1,457,010.00</u>
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	S/ <u>1,457,010.00</u>
		=====

PASIVO

Bienes Cedidos en Uso.
Gobierno Regional de Lambayeque

Un lote de terreno de 971.34 mt ² .		S/ <u>1,457,010.00</u>
	<u>TOTAL PASIVO</u>	S/ <u>1,457,010.00</u>
		=====

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES DEL COLEGIO MILITAR “ELIAS AGUIRRE”



ANEXO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

ANEXO N° 01

CTA. N° 285.01 : MATERIALES AUXILIARES Y SUMINISTROS. S/ 575.00

- Pisos Plásticos Pequeños.	S/ 100.00
- Juguetes Didácticos.	S/ 135.00
- Gigantografías y Marcos de madera.	S/ 120.00
- Vinil 3 x 1.5	S/ 105.00
- Seis juegos de Boleros.	S/ 100.00
- Un Juego de Llaves.	<u>S/ 15.00</u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

ANEXO N° 02

CTA. N° 285.02 : SUMINISTROS DIVERSOS. S/ 1,365.00

- Pintura Mural.	S/ 130.00
- Autoadhesivos (colocación)	S/ 155.00
- Chalecos para niños PRONEI.	S/ 150.00
- Chalecos para adultos (padres de Niños del PRONEI.	S/ 50.00
- Antorcha Olímpica.	S/ 30.00
- Pabellón Nacional del Perú.	S/ 100.00
- Banderola (2.30 x 1.50 mt.)	S/ 300.00
- Estandarte (1.35 x 0.90 mt.) con asa y correa.	S/ 400.00
- Banderola (2.45 x 1.50 mt.).	<u>S/ 50.00</u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020.

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

ANEXO N° 03

CTA. N° 335 : MUEBLES Y ENSERES.

S/ 2,175.00

- 05 Mesas de Estudio para niños.	S/ 250.00
- 20 Sillas para Niños del PRONEI.	S/ 250.00
- 03 Módulos para útiles PRONEI.	S/ 750.00
- 168 Pisos plásticos grandes.	S/ 500.00
- 15 Sillas Plásticas sin coderas, color blanco.	S/ 150.00
- 11 Sillas Plásticas con codera, color blanco.	S/ 110.00
- 03 Sillas Plásticas sin codera, color azul.	S/ 60.00
- 06 Sillas Plásticas con codera.	S/ 30.00
- 05 Bancos Plásticos, color rojo.	S/ 25.00
- 01 Silla de fierro.	<u>S/ 50.00</u>

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020

ASOCIACION DE EX CADETES COLEGIO MILITAR
ELIAS AGUIRRE

ESTADO FINANCIERO AL 31-12-2020

ANEXO N° 04

CTA. N° 336 : EQUIPOS DIVERSOS.

S/ 2,760.00

- 01 Tablero de Instalaciones Eléctricas mas tres Llaves térmicas.	S/ 240.00
- Cabina de Aire.	S/ 1,000.00
- 02 Parlantes color Negro.	S/ 400.00
- 01 Equipo de Sonido Phillips con parlantes.	S/ 200.00
- 02 Dispensadores de Agua 20 litros.	S/ 20.00
- 01 Tv Samsung	S/ 600.00
- 01 Laptop HP.	<u>S/ 300.00</u>
-	

Pimentel, 31 de Diciembre de 2020