



ASOCIACIÓN FONDO
CONTRA ACCIDENTES DE TRÁNSITO
REGIÓN ICA

ANEXO III

B/C - AFOCAT

BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
AL 30 DE JUNIO 2019

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTE DE TRANSITO REGIÓN ICA

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
1	ACTIVO	716,672.52	1,133,088.18	1,259,525.60	590,235.10
10	CAJA Y BANCOS	22,999.61	628,635.19	641,761.01	9,873.79
1001	CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00
1002	BANCOS LOCALES	22,999.61	628,635.19	641,761.01	9,873.79
1004	OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1006	DEPOSITOS SUJETOS A RESTRICCION				
12	CUENTAS POR COBRAR POR EMISION DE CAT	263,149.91	480,367.00	491,524.00	251,992.91
1201	APORTACIONES POR COBRAR POR EMISION DE CAT	0.00	0.00	0.00	0.00
1205	CUENTAS POR COBRAR POR RECUPEROS DE SINIESTROS	263,149.91	480,367.00	491,524.00	251,992.91
1206	COBRANZA DUDOSA				
1209	PROVISION PARA INCOBRABLES				
16	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	373,081.33	0.00	90,520.00	282,561.33
1601	CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS Y PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1602	RENTAS DE INVERSIONES Y CUENTAS POR COBRAR				
1603	DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1604	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	373,081.33	0.00	90,520.00	282,561.33
1605	APORTACIONES POR COBRAR ASOCIADOS				
1606	COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	0.00	0.00
1608	RECUPEROS PO COBRAR	0.00			0.00
1609	PROVISION PARA INCOBRABLES				
17	INVERSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1701	INVERSIONES EN VALORES				
1703	INVERSIONES EN EN INMUEBLES				
1709	PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIOROS DE VALOR				
18	INMUEBLES, MUEBLES Y EQUIPOS	44,185.07	0.00	0.00	44,185.07
1801	INMUEBLES	0.00	0.00		0.00
1802	MUEBLES Y EQUIPOS	59,030.05	0.00		59,030.05
1803	UNIDADES DE TRANSPORTE	0.00		0.00	0.00
1804	INSTALACIONES	0.00		0.00	0.00
1809	DEPRECIACION ACUMULADA	-14,844.98		0.00	-14,844.98
19	OTROS ACTIVOS	13,256.60	24,085.99	35,720.59	1,622.00
1901	INVERSIONES INTANGIBLES	1,622.00	0.00	0.00	1,622.00
1904	IMPUESTO A LA RENTA				
1905	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO				
1907	CARGAS DIFERIDAS	11,634.60	24,085.99	35,720.59	0.00
1909	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES				



ASOCIACIÓN FONDO
CONTRA ACCIDENTES DE TRÁNSITO
REGIÓN ICA

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTE DE TRANSITO REGIÓN ICA

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
2	PASIVO	-1,584,829.62	568,436.69	485,969.05	-1,502,361.98
20	TRIBUTOS, PARTICIPACIONES Y CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-168,099.88	298,436.49	301,876.25	-171,539.64
2001	TRIBUTOS Y CONTRIBUCIONES POR CUENTA PROPIA	-7,793.93	15,011.04	15,470.47	-8,253.36
2002	TRIBUTOS Y CONTRIBUCIONES POR CUENTA DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
2003	GASTOS Y PARTICIPACIONES DEL PERSONAL POR PAGAR	-19.87	32,830.58	32,810.71	0.00
2009	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-160,286.08	250,594.87	253,595.07	-163,286.28
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2101	BANCOS LOCALES				
2103	OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS				
2109	OBLIGACIONES FINANCIERAS DIVERSAS				
22	CUENTAS POR TRANSFERIR AL FONDO	-1,416,729.74	270,000.20	184,092.80	-1,330,822.34
2205	APORTACIONES DE RIESGO	-1,200,149.83	267,621.00	184,092.80	-1,116,621.63
2206	RECUPERO DE SINIESTROS	-216,579.91	2,379.20	0.00	-214,200.71
4602	MULTA INDECOPI	0.00	0.00	0.00	0.00
2208	APORTACIONES A CUENTA				
28	OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
2801	BENEFICIOS SOCIALES		0.00	0.00	0.00
2809	PROVISIONES DIVERSAS	0.00	0.00	0.00	0.00
29	GANACIAS DIFERIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2902	IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES DIFERIDAS				
2909	OTRAS GANANCIAS DIFERIDAS				
3	PATRIMONIO	815,050.15	0.00	0.00	815,050.15
37	FONDO SOCIAL	-130,860.00	0.00	0.00	-130,860.00
3702	APORTES EXTRAORDINARIOS	-130,860.00	0.00	0.00	-130,860.00
3703	ADMINISTRACION DE EXCEDENTES				
38	RESULTADOS ACUMULADOS-	945,910.15	0.00	0.00	945,910.15
3801	BENEFICIOS ACUMULADOS	945,910.15	0.00	0.00	945,910.15
3802	PERDIDAS ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
3803	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
4	EGRESOS	224,556.75	339,915.98	0.00	564,472.73
47	GASTOS DE ADMINISTRACION	224,556.75	339,915.98	0.00	564,472.73
4701	PERSONAL	121,297.34	101,510.79	0.00	222,808.13
4702	SERVICIOS RECIBIDOS DE TERCEROS	45,501.94	179,432.32	0.00	224,934.26
4703	TRIBUTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4704	CARGAS DIVERSAS DE GESTION	57,757.47	58,972.87	0.00	116,730.34
4705	PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIOROS	0.00	0.00	0.00	0.00
4706	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4709	PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00



ASOCIACIÓN FONDO
CONTRA ACCIDENTES DE TRÁNSITO
REGIÓN ICA

AFOCAT: ASOCIACION DE FONDOS CONTRA ACCIDENTE DE TRANSITO REGIÓN ICA

	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL S/.
			DEBE	HABER	
5	INGRESOS	-171,449.80	0.00	295,946.20	-467,396.00
50	INGRESOS POR CAT EMITIDOS	-52,318.80	0.00	46,102.20	-98,421.00
5002	APORTACIONES DE CAT PARA GASTOS DE ADMINISTRACION	-52,318.80	0.00	46,102.20	-98,421.00
5006	RECUPEROS DE SINIESTROS	0.00		0.00	0.00
57	INGRESOS DIVERSOS	-119,131.00	0.00	249,844.00	-368,975.00
5704	INGRESOS POR ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS	0.00		0.00	0.00
570401	INGRESOS POR DUPLICADOS	-525.00	0.00	575.00	-1,100.00
570402	INGRESOS POR APOORTE ADICIONAL	-118,606.00	0.00	249,269.00	-367,875.00
570403	INGRESOS FINANCIEROS	0.00		0.00	0.00
5705	INGRESOS POR INVERSIONES	0.00		0.00	0.00
6	GANANCIAS Y PERDIDAS				
60	RESULTADO DE OPERACIÓN				
6001	RESULTADO DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
64	IMPUESTO A LA RENTA				
6401	IMPUESTO A LA RENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
68	SUPERAVIT O (DEFICIT) DEL EJERCICIO				
6801	RESULTADO DEL EJERCICIO				
82	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
8203	SINIESTROS AVISADOS	-138,383.00	484,974.00	515,781.00	-169,190.00
83	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA				
8301	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	138,383.00	515,781.00	484,974.00	169,190.00



ASOCIACIÓN FONDO
CONTRA ACCIDENTES DE TRÁNSITO
REGIÓN ICA

FORMA "A" - AFOCAT

AFOCAT: REGIÓN ICA
BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO 2019

ACTIVO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.	PASIVO Y PATRIMONIO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.
10 Caja y Banco	9,873.79	122,838.22	20 Tributos por pagar, partici. y cuentas por pagar	171,539.64	18,255.30
12 Cuentas por Cobrar por emisión de CAT (neto)	251,992.91	537.17	21 Obligaciones Financieras	0.00	0.00
16 Cuentas por Cobrar diversas (neto)	282,561.33	300.00	22 Cuentas por Transferir al Fondo	1,116,621.63	378,885.56
16 Cuentas por Cobrar Recuperado	0.00	6,370.10	22 Recupero de Siniestros	214,200.71	0.00
17 Inversiones (neto)	1,622.00	0.00	22 Otra scuensats por pagar	0.00	0.00
			29 Ganancias diferidas	0.00	0.00
			Total del pasivo		
18 Inmuebles, maquinaria y equipo (neto)	44,185.07	550,545.55	37 Fondo Social		
19 Otros activos	0.00	5,638.46	3702 Aportes extraordinarios	130,860.00	0.00
			3703 Administración de excedentes		
			38 Resultados Acumulados		
			3801 Beneficios acumulados	-945,910.15	130,904.97
			3802 Pérdidas acumuladas	0.00	0.00
			3803 Resultado del Ejercicio	-97,076.73	158,183.67
Total del Activo	590,235.10	686,229.50	Total Pasivo y Patrimonio	590,235.10	686,229.50
82 Cuentas de Orden Acreedoras	169,190.00	448,480.50	83 Cuentas de Orden acreedoras por contra	169,190.00	448,480.50

FORMA " B " - AFOCAT

AFOCAT: REGIÓN ICA
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
AL 30 DE JUNIO 2019

CONCEPTO	Periodo actual S/.	Periodo anterior S/.
5002 Aportaciones CAT para gastos de administración	98,421.00	119,515.00
57 - 47 Ingresos diversos - gastos de administración	-195,497.73	38,675.36
Ingresos Por Duplicados	1,100.00	2,825.00
Ingresos Aporte Adicional	367,875.00	590,700.00
Ingresos por Recupero	0.00	6,003.37
Ingresos Financieros	0.00	6.69
(-) Gastos Financieros	0.00	0.00
(-) Gastos Administrativos	-564,472.73	-560,859.70
60 Resultado de Operación	-97,076.73	158,190.36
64 Impuesto a la Renta	0.00	0.00
6801 Superávit (Déficit) del Ejercicio	-97,076.73	158,190.36