

**NOTAS EXPLICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2016**

CAJA - Banco	
Caja General	703.05
Caja Chica	149.15
Bolivariano Cte.	7,867.40
	<u>8,719.60</u>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	
Patricia Muñoz Valencia	9,000.00
	<u>9,000.00</u>
CUENTAS POR COBRAR	
Cuentas X Cobrar Clientes	202.36
Otras Cuentas por Cobrar	2,700.00
Provision Cuentas Incobrables	-27.94
	<u>2,874.42</u>
PRESTAMOS A EMPLEADOS	
Julio Vera Rodríguez	100.00
	<u>100.00</u>
IMPUESTOS PREPAGADOS (RETEN.)	
Iva Credito Tributario	244.92
Ret. Impuesto Renta de Terceros	921.50
	<u>1,166.42</u>
ANTICIPOS VARIOS	
Anticipo Proveedores	1,126.59
Anticipo Supercia	261.81
	<u>1,388.40</u>
EQUIPO DE COMPUTACION	
Equipo de Computacion	428.57
	<u>428.57</u>
OTROS ACTIVOS	
Otros Activos	10,434.95
	<u>10,434.95</u>
DIFERIDO	
Amortizacion Programa Contable	-41.67
Amortizacion Gasto de Constitucion	-2,240.94
	<u>-2,282.61</u>
GASTOS CONSTITUCION Y PREOPER.	
Gastos de Constitucion	2,850.00
	<u>2,850.00</u>
PROVEEDORES	
Proveedores Varios	237.06
	<u>237.06</u>
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	
Cuentas por Pagar Accionistas Ing Pmv	881.33
Cuentas por Pagar Accionistas Dra Cmv	625.00
Cuentas por Pagar Accionistas Sra Jvo	-75.00
Cuentas por Pagar Accion Jvo - Ptmo	17,722.00
	<u>19,153.33</u>
OBLIGACIONES LEGALES	
10% Honorarios Profesionales	106.00
2% Predomina la Mano de Obra	6.31
1% Transferencia de Bienes	3.49
8% Arriendo Bienes Inmuebles	74.08
Otras Retenciones 2%	17.05
Iva Cobrado En Ventas	386.82
70% Iva Realizadas	45.08
100% Iva Realizadas	171.00
Impuesto a la Renta por Pagar	417.71
Participacion de Trabajadores	1,259.27
Aporte Individual less	115.10
Aporte Patronal Al less	178.07
Prestamo Quirografarios	78.88
Fondo Reserva	52.31
Decimo Tercero	101.50
Decimo Cuarto	1,027.72
	<u>4,040.39</u>

CIPAR S.A
NOTAS EXPLICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2016

Página 2 de Nota explicativa 2016.xlsx

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%

Asesoría Administración-area Contable	2,750.00
Administración de Proyecto Educativo	44,784.97
Correctores de Postura Streto	3.18
	<u>47,538.15</u>

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%

Consulta Entrega de Informe	165.00
Evaluación Psicopedagógica	885.00
Consulta Plan de Trabajo	648.73
Terapia Psicopedagógica 3 V X S	1,640.00
Terapia Psicopedagógica 2 V X S	10,450.00
Terapia de Lenguaje	1,386.00
Terapia Estimulación (mensualidad)	525.00
Terapia Psicopedagógica (programa Becas)	792.84
Terapia Psicopedagógica (programa Becas)	-173.66
	<u>16,318.91</u>

OTROS INGRESOS

Otros Ingresos	15,840.00
Intereses Ganados	408.70
	<u>16,248.70</u>

Costo de Venta Linea Varios

	110.97
	<u>110.97</u>

SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos y Salarios	14,271.00
Comisiones	1,460.34
Aporte Patronal Al less	146.55
Vacaciones	609.00
Fondo de Reserva	1,153.26
Decimo Tercero	1,052.92
Decimo Cuarto	1,098.00
Aporte Individual less	127.70
Regalos y Fiesta Navideña	245.13
Cursos y Entrenamientos	225.41
Cena y Agasajo Personal	340.36
Uniformes de Trabajo	443.58
Gastos Operacionales	238.59
Gasto Partic Utilidades X Pagar	1,259.27
Alimentación	552.75
Combustible	40.18
Gasto Alimentación	870.00
Gasto Aporte Patronal	1,601.45
Administración de Proyectos	1,348.10
Becas-municipio	300.00
	<u>27,383.59</u>

IMPUESTOS Y GASTOS FISCALES

Ice	73.08
Impuestos y Contribuciones	503.60
Patente	36.52
Afiliaciones	240.00
Gasto i.v.a	383.22
Multas e Interes	146.57
Impuesto Uno por Mil	146.29
Envios	7.59
Tasas	2.00
	<u>1,538.87</u>

OFICINA Y MANTENIMIENTO

Mantenimiento Oficina	1,349.74
Mantenimiento Equipos	497.00
Mantenimientos Aires	485.00
Mant. Muebles y Enseres	125.00
Utiles de Limpieza	913.23
Mantenimiento Equipo Computacion	129.08
Materiales para Reparaciones	1,671.74
Guardiana	1,563.00
Arriendo Oficina	11,112.00
Gastos Papeleria	614.20
	<u>18,459.99</u>

CIPAR S.A
NOTAS EXPLICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2016

Página 3 de Nota explicativa 2016.xlsx

SERVICIOS ADQUIRIDOS

Anuncios y Publicaciones	61.50
Movilización	209.37
Fax-copias-plastificado	312.34
Sellos Adornos Placas	17.00
Cafeteria	342.47
Actualizacion Programa Contable	200.00
Gasto No Deducible	138.94
	<u>1,281.62</u>

MATERIALES SUMINISTROS

Utiles de Escritorio	12.57
Trabajo de Imprenta	188.90
Suministro de Computacion	1,998.26
	<u>2,199.73</u>

MATERIALES DIDACTICOS

Utiles y Materiales para Usar En Salon de Terapias	387.07
	<u>387.07</u>

SERVICIOS BASICOS

Luz	1,529.80
Telefono	296.20
Telefonia Celular	906.02
Seguros	57.00
Guardiania	55.00
Servicios de Internet	771.60
Paginas Web	35.00
	<u>3650.62</u>

GASTOS VIAJES FUNCIONARIOS

Transporte Funcionarios	50.00
	<u>50.00</u>

HONORARIOS

Honorarios Profesionales	5,248.89
	<u>5,248.89</u>

GASTOS PROYECTO BECAS

Gastos Proyecto Becas	4,650.00
Servicios de Terapias	4,062.45
	<u>8,712.45</u>

GASTOS DE CUENTAS CORRIENTES

Intereses Bancarios	104.00
Intereses X Mora	0.21
Gastos Bancarios	602.89
	<u>707.10</u>

PAGOS A TERCEROS

Intereses a Terceros	3,232.00
	<u>3,232.00</u>

GASTOS DE VENTAS

Movilizacion	7.00
	<u>7.00</u>



Jorge Buestan Robles
Contador

CIPAR S.A.
RUC 0992147253001