100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 AÑO: **2004** N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE: **104** N° EMPLEADOS BAJO NÓMINA: **29.384**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 RUC: **0991447512001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **ESPIRITU BABA HUYU CENTRO DE ESTUDIOS** EXPEDIENTE: **0044524**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			601 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS	311	86.570,12	602 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO	603 EXPORTACIONES NETAS	604 DIVIDENDOS PERCIBIDOS
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312		605 OTRAS RENTAS EXENTAS	606 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607 OTRAS RENTAS
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	313		608 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609 TOTAL INGRESOS	
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314		700 COSTOS Y GASTOS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	315	34.991,82	710 COSTO DE VENTAS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316		711 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317		714 (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	716 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318		717 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	718 (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	719 SUELDOS Y SALARIOS
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319		720 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320		723 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	724 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	725 OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321		726 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	727 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	728 SUMINISTROS Y MATERIALES
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	322		729 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	730 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	731 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	323		732 SUELDOS Y SALARIOS	733 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	734 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324		735 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	736 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	737 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	325		738 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	739 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	740 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)
ARRENDAM. PAGADOS POR ANTICIPADO	326		741 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	742 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	743 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
DIVID. PAGADOS POR ANTICIPADO	327		744 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	745 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	746 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	328	94.639,30	747 BAJA DE INVENTARIOS	748 OTROS COSTOS	749 TOTAL COSTO DE VENTAS
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	329	216.201,24	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
340 ACTIVO FIJO			750 SUELDOS, SALARIOS	751 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	752 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
ACTIVO FIJO TANGIBLE			753 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	754 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	755 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
TERRENOS	341		756 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	757 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	758 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
EDIFICIOS	342		759 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	760 COMISIONES EN VENTAS	761 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	54.737,18	762 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	763 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	764 SUMINISTROS Y MATERIALES
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	344	25.618,30	765 GASTOS DE GESTIÓN	766 GASTOS DE VIAJE	767 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	345	26.387,35	768 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	769 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	770 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346		771 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	772 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	773 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	29.777,22	774 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	775 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	776 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	348		777 INTERESES Y COMISIONES	778 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	779 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	76.965,61	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			780 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	350		783 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	784 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	785 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	351		786 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES	787 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	788 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	352	-	789 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	790 A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)	791 AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
ACTIVO FIJO			792 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	793 (-) OTRAS DEDUCCIONES	794 = UTILIDAD GRAVABLE
70 OTROS ACTIVOS			795 = PÉRDIDA	796 REINVERTIR Y CAPITALIZAR	797 SALDO UTILIDAD GRAVABLE
ACTIVO DIFERIDO			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
COSTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		798 (-) ANTICIPO PAGADO	799 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE	800 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES
COSTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372		801 (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	802 SALDO A FAVOR	803 SALDO IMPUESTO
PLAZO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373		804 (+) 0,5% (806) - 820	805 (+) 0,5% (807) - 820	806 (+) 0,5% (808) - 820
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374		807 (+) 0,5% (809) - 820	808 (+) 0,5% (810) - 820	809 (+) 0,5% (811) - 820
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375		810 (+) 0,5% (812) - 820	811 (+) 0,5% (813) - 820	812 (+) 0,5% (814) - 820
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	-	813 (+) 0,5% (815) - 820	814 (+) 0,5% (816) - 820	815 (+) 0,5% (817) - 820
ACTIVOS LARGO PLAZO			816 (+) 0,5% (818) - 820	817 (+) 0,5% (819) - 820	818 (+) 0,5% (820) - 820
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	377		819 (+) 0,5% (821) - 822 < 0	820 (+) 0,5% (822) - 822 > 0	821 (+) 0,5% (823) - 822 > 0
CUENTAS NO RELACIONADAS	378		822 (+) 0,5% (824) - 822 < 0	823 (+) 0,5% (825) - 822 > 0	824 (+) 0,5% (826) - 822 > 0
OTROS	379		825 (+) 0,5% (827) - 822 < 0	826 (+) 0,5% (828) - 822 > 0	827 (+) 0,5% (829) - 822 > 0
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	380		828 (+) 0,5% (830) - 822 < 0	829 (+) 0,5% (831) - 822 > 0	830 (+) 0,5% (832) - 822 > 0
VERSIONES A LARGO PLAZO	381		831 (+) 0,5% (833) - 822 < 0	832 (+) 0,5% (834) - 822 > 0	833 (+) 0,5% (835) - 822 > 0
SOCIEDADES RELACIONADAS	382		834 (+) 0,5% (836) - 822 < 0	835 (+) 0,5% (837) - 822 > 0	836 (+) 0,5% (838) - 822 > 0
OTRAS	383		837 (+) 0,5% (839) - 822 < 0	838 (+) 0,5% (840) - 822 > 0	839 (+) 0,5% (841) - 822 > 0
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	384		840 (+) 0,5% (842) - 822 < 0	841 (+) 0,5% (843) - 822 > 0	842 (+) 0,5% (844) - 822 > 0
OTROS ACTIVOS	385		843 (+) 0,5% (845) - 822 < 0	844 (+) 0,5% (846) - 822 > 0	845 (+) 0,5% (847) - 822 > 0
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	386	-	846 (+) 0,5% (848) - 822 < 0	847 (+) 0,5% (849) - 822 > 0	848 (+) 0,5% (850) - 822 > 0
TOTAL DEL ACTIVO	387	293.166,85	849 (+) 0,5% (851) - 822 < 0	850 (+) 0,5% (852) - 822 > 0	851 (+) 0,5% (853) - 822 > 0
PASIVO			852 (+) 0,5% (854) - 822 < 0	853 (+) 0,5% (855) - 822 > 0	854 (+) 0,5% (856) - 822 > 0
PASIVO CORRIENTE			855 (+) 0,5% (857) - 822 < 0	856 (+) 0,5% (858) - 822 > 0	857 (+) 0,5% (859) - 822 > 0
DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	388	206.353,85	858 (+) 0,5% (860) - 822 < 0	859 (+) 0,5% (861) - 822 > 0	860 (+) 0,5% (862) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	389		861 (+) 0,5% (863) - 822 < 0	862 (+) 0,5% (864) - 822 > 0	863 (+) 0,5% (865) - 822 > 0
OTROS PASIVOS CORRIENTES	390		864 (+) 0,5% (866) - 822 < 0	865 (+) 0,5% (867) - 822 > 0	866 (+) 0,5% (868) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	391		867 (+) 0,5% (869) - 822 < 0	868 (+) 0,5% (870) - 822 > 0	869 (+) 0,5% (871) - 822 > 0
DELC. LOCALES	392	12.555,25	870 (+) 0,5% (872) - 822 < 0	871 (+) 0,5% (873) - 822 > 0	872 (+) 0,5% (874) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	393		873 (+) 0,5% (875) - 822 < 0	874 (+) 0,5% (876) - 822 > 0	875 (+) 0,5% (877) - 822 > 0
DELC. CON LA ADM. TRIBUTARIA	394	3.097,20	876 (+) 0,5% (878) - 822 < 0	877 (+) 0,5% (879) - 822 > 0	878 (+) 0,5% (880) - 822 > 0
DELC. CON EL IESS	395	4.058,66	879 (+) 0,5% (881) - 822 < 0	880 (+) 0,5% (882) - 822 > 0	881 (+) 0,5% (883) - 822 > 0
DELC. CON EMPLEADOS	396		882 (+) 0,5% (884) - 822 < 0	883 (+) 0,5% (885) - 822 > 0	884 (+) 0,5% (886) - 822 > 0
DIFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	397		885 (+) 0,5% (887) - 822 < 0	886 (+) 0,5% (888) - 822 > 0	887 (+) 0,5% (889) - 822 > 0
DELC. A CORTO PLAZO	398		888 (+) 0,5% (890) - 822 < 0	889 (+) 0,5% (891) - 822 > 0	890 (+) 0,5% (892) - 822 > 0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	399		891 (+) 0,5% (893) - 822 < 0	892 (+) 0,5% (894) - 822 > 0	893 (+) 0,5% (895) - 822 > 0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	400	226.064,96	894 (+) 0,5% (896) - 822 < 0	895 (+) 0,5% (897) - 822 > 0	896 (+) 0,5% (898) - 822 > 0
PASIVO LARGO PLAZO			897 (+) 0,5% (899) - 822 < 0	898 (+) 0,5% (900) - 822 > 0	899 (+) 0,5% (901) - 822 > 0
DELC. LOCALES	401		900 (+) 0,5% (902) - 822 < 0	901 (+) 0,5% (903) - 822 > 0	902 (+) 0,5% (904) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	402		903 (+) 0,5% (905) - 822 < 0	904 (+) 0,5% (906) - 822 > 0	905 (+) 0,5% (907) - 822 > 0
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	403		906 (+) 0,5% (908) - 822 < 0	907 (+) 0,5% (909) - 822 > 0	908 (+) 0,5% (910) - 822 > 0
DELC. LOCALES	404		909 (+) 0,5% (911) - 822 < 0	910 (+) 0,5% (912) - 822 > 0	911 (+) 0,5% (913) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	405		912 (+) 0,5% (914) - 822 < 0	913 (+) 0,5% (915) - 822 > 0	914 (+) 0,5% (916) - 822 > 0
DELC. CON LA ADM. TRIBUTARIA	406		915 (+) 0,5% (917) - 822 < 0	916 (+) 0,5% (918) - 822 > 0	917 (+) 0,5% (919) - 822 > 0
DELC. CON EL IESS	407		918 (+) 0,5% (920) - 822 < 0	919 (+) 0,5% (921) - 822 > 0	920 (+) 0,5% (922) - 822 > 0
DELC. CON EMPLEADOS	408		921 (+) 0,5% (923) - 822 < 0	922 (+) 0,5% (924) - 822 > 0	923 (+) 0,5% (925) - 822 > 0
DIFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	409		924 (+) 0,5% (926) - 822 < 0	925 (+) 0,5% (927) - 822 > 0	926 (+) 0,5% (928) - 822 > 0
DELC. A CORTO PLAZO	410		927 (+) 0,5% (929) - 822 < 0	928 (+) 0,5% (930) - 822 > 0	929 (+) 0,5% (931) - 822 > 0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	411		930 (+) 0,5% (932) - 822 < 0	931 (+) 0,5% (933) - 822 > 0	932 (+) 0,5% (934) - 822 > 0
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	412	-	933 (+) 0,5% (935) - 822 < 0	934 (+) 0,5% (936) - 822 > 0	935 (+) 0,5% (937) - 822 > 0
DELC. LOCALES	413		936 (+) 0,5% (938) - 822 < 0	937 (+) 0,5% (939) - 822 > 0	938 (+) 0,5% (940) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	414		939 (+) 0,5% (941) - 822 < 0	940 (+) 0,5% (942) - 822 > 0	941 (+) 0,5% (943) - 822 > 0
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	415		942 (+) 0,5% (944) - 822 < 0	943 (+) 0,5% (945) - 822 > 0	944 (+) 0,5% (946) - 822 > 0
DELC. LOCALES	416		945 (+) 0,5% (947) - 822 < 0	946 (+) 0,5% (948) - 822 > 0	947 (+) 0,5% (949) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	417		948 (+) 0,5% (950) - 822 < 0	949 (+) 0,5% (951) - 822 > 0	950 (+) 0,5% (952) - 822 > 0
DELC. CON LA ADM. TRIBUTARIA	418		951 (+) 0,5% (953) - 822 < 0	952 (+) 0,5% (954) - 822 > 0	953 (+) 0,5% (955) - 822 > 0
DELC. CON EL IESS	419		954 (+) 0,5% (956) - 822 < 0	955 (+) 0,5% (957) - 822 > 0	956 (+) 0,5% (958) - 822 > 0
DELC. CON EMPLEADOS	420		957 (+) 0,5% (959) - 822 < 0	958 (+) 0,5% (960) - 822 > 0	959 (+) 0,5% (961) - 822 > 0
DIFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	421		960 (+) 0,5% (962) - 822 < 0	961 (+) 0,5% (963) - 822 > 0	962 (+) 0,5% (964) - 822 > 0
DELC. A CORTO PLAZO	422		963 (+) 0,5% (965) - 822 < 0	964 (+) 0,5% (966) - 822 > 0	965 (+) 0,5% (967) - 822 > 0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	423		966 (+) 0,5% (968) - 822 < 0	967 (+) 0,5% (969) - 822 > 0	968 (+) 0,5% (970) - 822 > 0
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	424	226.064,96	969 (+) 0,5% (971) - 822 < 0	970 (+) 0,5% (972) - 822 > 0	971 (+) 0,5% (973) - 822 > 0
PASIVO DIFERIDO			972 (+) 0,5% (974) - 822 < 0	973 (+) 0,5% (975) - 822 > 0	974 (+) 0,5% (976) - 822 > 0
DELC. LOCALES	425		975 (+) 0,5% (977) - 822 < 0	976 (+) 0,5% (978) - 822 > 0	977 (+) 0,5% (979) - 822 > 0
DELC. EXTERIOR	426		978 (+) 0,5% (980) - 822 < 0	979 (+) 0,5% (981) - 822 > 0	980 (+) 0,5% (982) - 822 > 0
DELC. CON LA ADM. TRIBUTARIA	427		981 (+) 0,5% (983) - 822 < 0	982 (+) 0,5% (984) - 822 > 0	983 (+) 0,5% (985) - 822 > 0
DELC. CON EL IESS	428		984 (+) 0,5% (986) - 822 < 0	985 (+) 0,5% (987) - 822 > 0	986 (+) 0,5% (988) - 822 > 0
DELC. CON EMPLEADOS	429				