

**UNIVERSIDAD PERUANA UNIÓN**  
**FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES**  
Escuela Profesional de Contabilidad



*Una Institución Adventista*

**Relación entre estructura financiera y rentabilidad de la  
Asociación Educativa Nor Oriental (ASEANOR) del periodo  
2016 al 2018**

Tesis para obtener el Título Profesional de Contador Público

Por:

Fiorella Vanessa Berrios Granados

Alex Acuña Hurtado

Asesor:

Dr. Rubén Leonard Apaza Apaza

Lima, 30 diciembre de 2019

# DECLARACIÓN JURADA DE AUTORIA DEL INFORME DE TESIS

Dr. Rubén Leonard Apaza Apaza de la Facultad de Ciencias Empresariales,  
Escuela Profesional de Contabilidad, de la Universidad Peruana Unión.

## DECLARO:

Que el presente informe de investigación titulado: ***“RELACIÓN ENTRE ESTRUCTURA FINANCIERA Y RENTABILIDAD DE LA ASOCIACIÓN EDUCATIVA NOR ORIENTAL (ASEANOR) DEL PERIDO 2016 AL 2018”*** constituye la memoria que presentan los Bachilleres Fiorella Vanessa Berrios Granados y Alex Acuña Hurtado, para aspirar al título de Profesional de Contador Público, cuya tesis ha sido realizada en la Universidad Peruana Unión bajo mi dirección.

Las opiniones y declaraciones en este informe son de entera responsabilidad del autor, sin comprometer a la institución.

Y estando de acuerdo, firmo la presente declaración en Lima, a los 30 días del mes de enero del año 2020



---

Dr. Rubén Leonard Apaza Apaza  
Asesor

ACTA DE SUSTENTACIÓN DE TESIS

En Lima, Naña, Villa Unión, a treinta día(s) del mes de diciembre del año 2019, siendo las 10:00 horas, se reunieron en el Salón de Grados y Títulos de la Universidad Peruana Unión, bajo la dirección del Señor Presidente del jurado: Mg. Ivan Alpaga Romero, el secretario: Mg. Margarita Jesus Ruiz Rodriguez, y los demás miembros: Mg. Sirofrana Martinez Helise, Dr. Edual Delmar Santos Gutierrez, y el asesor: Dr. Ruben Leonor Alpaga Alpaga

con el propósito de administrar el acto académico de sustentación de la tesis titulada: Relacion entre estructura financiera y rentabilidad de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (CASEANOR) del periodo 2016 al 2018

de el(los)/la(las) bachiller/es: a) Berrios Granados Fionella Vanessa b) Acaña Hurtado Alex conducente a la obtención del título profesional de Contador Público (Nombre del Título Profesional)

con mención en... El Presidente inició el acto académico de sustentación invitando al (los)/a(la)(las) candidato(a)s hacer uso del tiempo determinado para su exposición. Concluida la exposición, el Presidente invitó a los demás miembros del jurado a efectuar las preguntas, y aclaraciones pertinentes, las cuales fueron absueltas por el(los)/la(las) candidato(a)s. Luego, se produjo un receso para las deliberaciones y la emisión del dictamen del jurado.

Posteriormente, el jurado procedió a dejar constancia escrita sobre la evaluación en la presente acta, con el dictamen siguiente: Berrios Granados Fionella Vanessa

Candidato (a): Berrios Granados Fionella Vanessa

CALIFICACIÓN	ESCALAS			Mérito
	Vigesimal	Literal	Cualitativa	
<u>Aprobado</u>	<u>16</u>	<u>B</u>	<u>Bueno</u>	<u>Muy bueno</u>

Candidato (b): Acaña Hurtado Alex

CALIFICACIÓN	ESCALAS			Mérito
	Vigesimal	Literal	Cualitativa	
<u>Aprobado</u>	<u>16</u>	<u>B</u>	<u>Bueno</u>	<u>Muy bueno</u>

(\*) Ver parte posterior

Finalmente, el Presidente del jurado invitó al(los)/a(la)(las) candidato(a)s a ponerse de pie, para recibir la evaluación final y concluir el acto académico de sustentación procediéndose a registrar las firmas respectivas.

Ivan Alpaga Romero Presidente  
Margarita Jesus Ruiz Rodriguez Asesor  
Sirofrana Martinez Helise Miembro  
Edual Delmar Santos Gutierrez Miembro  
Ruben Leonor Alpaga Alpaga Asesor  
Berrios Granados Fionella Vanessa Candidato/a (a)  
Acaña Hurtado Alex Candidato/a (b)

## **Dedicatoria**

Mi gratitud a mi madre Mery Granados Palacios por su apoyo en todo momento sé que este logro en mi vida profesional será de mucho orgullo para ella; ella con sus palabras siempre me anima a seguir adelante y superarme; asimismo a mi esposo José Manuel Pariona por su apoyo constante, su motivación para cumplir esta meta en mi vida y por último a mi hijito abdiel porque es el motivo para seguir adelante cada vez más.

**Fiorella Vanessa Berrios**

Este trabajo está dedicado principalmente a Dios, por permitirme el haber llegado hasta este momento tan importante de mi formación profesional. A mi madre, por demostrarme que todo es posible poniendo en primer lugar a nuestro creador. A la memoria de mi padre, a pesar que no está conmigo en estos momentos, sé que hubiese estado orgulloso de mis logros, y a las personas que están siempre a mi lado; mi esposa Jessica Milagros y mis hijos Andrea y Caleb porque sin el equipo que formamos, no habiéramos logrado esta meta.

**Alex Acuña Hurtado**

## **Agradecimientos**

Al Todopoderoso, Dios quien dá la sabiduría para desarrollar la Tesis y superarnos como profesionales.

Al Dr. Rubén Apaza Apaza por su asesoramiento y apoyo para terminar el trabajo de investigación.

Al Dr. Christian Vallejos Angulo por su disponibilidad, sugerencias y correcciones oportunas en el desarrollo de la tesis.

### **Fiorella Vanessa Berrios Granados**

Quiero expresar un sincero agradecimiento, en primer lugar, a Dios por brindarme salud, fortaleza y capacidad; también hago extenso este reconocimiento a todos los maestros de mi educación superior, quienes me han dado las pautas para mi formación profesional; en especial al Dr. Christian Vallejos por el acompañamiento y disposición para las correcciones oportunas en el desarrollo de la tesis. Y a su vez agradecer a mi casa de estudios -UPeU- por la formación integral brindada.

### **Alex Acuña Hurtado**

## Tabla de contenido

FICHA CATALOGRÁFICA .....	ii
DECLARACIÓN JURADA DE AUTORIA DEL INFORME DE TESIS .....	iii
Dedicatoria .....	vi
Agradecimientos .....	vii
Capítulo I.....	15
Introducción .....	15
1.1 Descripción de la Situación Problemática.....	15
1. 2 Formulación del problema .....	21
1.2.1 Problema General.....	21
1.2.2 Problemas específicos.....	21
1.3 Objetivos .....	22
1.3.1 Objetivo general.....	22
1.3.2 Objetivos específicos.....	22
1.4 Justificación de la investigación.....	22
1.4.1 Relevancia social.....	22
1.4.2 Relevancia teórica y práctica.....	23
1.4.4 Presuposición filosófica.....	23
Capítulo II .....	24
Marco teórico .....	24
2.1 Antecedentes de la investigación .....	24
2.1.1 Antecedentes Internacionales.....	24
2.1.2. Antecedentes Nacionales.....	26
2.2. Bases teóricas .....	31
2.2.1. Estructura Financiera.....	31
2.2.1.1. <i>Conceptualización de la variable estructura financiera</i> .....	32
2.2.1.1.1. <i>Financiamiento Interno</i> .....	32
2.2.1.1.2. <i>Financiamiento Externo</i> .....	32
2.2.1.1.2.1. <i>Endeudamiento a corto plazo</i> .....	33
2.2.1.1.2.2. <i>Endeudamiento a Largo Plazo</i> .....	33
2.2.2. Conceptualización de la variable rentabilidad.....	33
2.2.2.1 <i>Rentabilidad económica (ROA)</i> .....	34

2.2.2.2. Rentabilidad Financiera (ROE).....	35
2.2.3 Términos. ....	39
Capítulo III.....	42
Metodología .....	42
3.1. Tipo de la Investigación .....	42
3.2. Diseño de la Investigación .....	42
3.3. Hipótesis y Variable.....	42
3.3.1. Hipótesis General.....	42
3.3.2. Hipotesis Específicas. ....	42
3.3.2 Identificación de las variables.....	43
3.3.3 Operacionalización de las variables.....	43
3.4. Población y Técnicas de Investigación .....	44
3.4.1. Delimitación espacial y temporal.....	44
3.4.2 Delimitación de la Población y muestra.....	44
3.5. Plan de Procesamiento de Datos .....	44
3.5.1. Diseño de Instrumentos de Investigación. ....	44
3.5.2. Técnicas de Recolección de Datos.....	45
3.5.3. Técnicas para el Procesamiento de la Información.....	45
Capítulo IV.....	46
Resultados y discusión .....	46
1. Resultados .....	46
1.1 Nivel de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica de la Asociacion Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018 .....	46
1.2 Nivel de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica según los colegios de la Asociacion Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018 .....	47
1.3 Estructura Financiera de la Asociacion Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018 .....	49
1.4 Estructura Financiera por colegios de la Asociacion Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018.....	50
Capítulo V.....	56
Conclusiones y recomendaciones .....	56
1. Conclusión.....	56
2. Recomendaciones.....	56

3.	Lista de Referencias.....	57
4.	Anexos.....	58

### ***Índice de Tablas***

<i>Tabla 1 Resultados de la Rentabilidad financiera y rentabilidad económica de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018.....</i>	<i>41</i>
<i>Tabla 2 Resultados de la Rentabilidad financiera y rentabilidad económica según colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018.....</i>	<i>42</i>
<i>Tabla 3 Resultados de la Estructura Financiera de la Asociación Educativa Nor Orienta en el periodo 2016-2018.....</i>	<i>43</i>
<i>Tabla 4 Resultados de la estructura financiera según colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018.....</i>	<i>44</i>
<i>Tabla 5 Prueba de Normalidad.....</i>	<i>45</i>
<i>Tabla 6 Relación entre Rentabilidad Financiera y Estructura Financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del Periodo 2016 al 2018.....</i>	<i>45</i>
<i>Tabla 7 Relación entre rentabilidad Económica y Estructura Financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del Periodo 2016 al 2018.....</i>	<i>46</i>



## *Índice de figuras*

Figura 1 Resultados de las rentabilidades durante los años 2016 – 2018.....	41
Figura 2 Resultados de las rentabilidades por Colegios durante los años 2016 2018.....	42
Figura 3 Resultados de la Estructura Financiera en el periodo 2016 – 2018.....	43
Figura 4 Resultados de la Esctructura Financiera por Colegios durante los años 2016 – 2018.....	44

## **Símbolos Usados**

ROE: Return On Equity (Rentabilidad financiera).

ROA: Return on assets (Rentabilidad económica)

ASEANOR: Asociación Educativa Nor Oriental

RE: Rentabilidad Económica

RF: Rentabilidad Financiera

AT: Activo Total

## Resumen

El trabajo de investigación analiza la existencia de relación entre estructura financiera y rentabilidad en los estados financieros, de los centros educativos de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR), del periodo 2016 al 2018. Los datos que utilizamos fueron de 5 colegios que conforman la asociación, por cada mes y año. El estudio utilizó como indicadores de rendimiento a rentabilidad económica (ROA) y rentabilidad financiera (ROE). Y también se utilizó como escalas de estructura financiera, la postura agresiva y conservadora. Al culminar de realizar los análisis de la Relación entre rentabilidad Económica y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018; además teniendo presente los objetivos de la investigación, se concluye:

Que la rentabilidad financiera está directamente relacionada con la estructura financiera, que si la rentabilidad financiera tiende a subir, también se incrementará la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad financiera disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este resultado es significativo, por lo tanto, se puede esperar similares resultados en poblaciones similares. Y a su vez se concluye que la rentabilidad económica está directamente relacionada con la estructura financiera, que si la rentabilidad económica tiende a subir, también se incrementará la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad económica disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este resultado es altamente significativo, por lo tanto, se puede esperar similares resultados en poblaciones similares.

En conclusión podemos decir que si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad en la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018.

Palabras Claves: Rentabilidad Financiera, Rentabilidad Económica y Estructura Financiera.

## **Abstract**

The research paper analyzes the existence of a the relationship between financial structure and profitability in the financial statements, of the educational centers of the Nor Eastern Adventist Educational Association (ASEANOR), from 2016 to 2018. The date we used were from 5 schools the make up the association, for each month and year. The study used performance indicators for economic profitability (ROA) and financial profitability (ROE). And we it was also used as scals of financial structure, aggressive and conservative posture. Upen completion of the analysis of the Relathionship between economic Profitability and financial structure of the Educational Instituciones of the Nor eastern Adventist Educational Association (ASEANOR) from 2016 to 2018; also keeping in mind the research objectives, it concludes: that the financial profitability is directly related to the financial structure that if the financial profitability tends to rise, the financial structure will also increase, or conversely that if the financial profitability decreases, so will the financial structure. Finally, this results is significant, therefore, similar results can be exexpect in similar populations. And turn it is concluded that the economic profitability is directly related to financial structure, that if the economic profitability tends to rise, the financial structure will also increase, or conversely, that if the economic profitability decreases, so will the financial structure. Finally, this result is highly significant therefore, similar result can be expected in similar populations. Conclusion we can say that if there is a relationship between financial structure and profitability in the Nor Eastern Adventist Educational Association from 2016 to 2018.

**Keywords:** Financial profitability, economic profitability and financial structure.

## **Capítulo I**

### **Introducción**

#### **1.1 Descripción de la Situación Problemática**

La estructura financiera se produce cuando se utiliza los caudales internos y externos, para que la empresa pueda llegar a ser más dependiente o independiente del financiamiento interno que con el tiempo puede lograr. Jiménez N. y Palacín S. (2007). Para Weston (1994), define la estructura como la postura de la empresa que tan conservadora o agresiva sea la situación de la empresa la estructura. Es conservadora cuando su financiamiento interno es fuente importante de recursos para el avance de las actividades y es agresiva cuando el financiamiento externo es la primordial fuente de recursos.

Para González, A. , Correa, A. y Acosta, M. (2002), define la rentabilidad es la guía económica que calcula el triunfo o ruina de una empresa. Es la medición de la utilidad que en un período establecido produce los capitales utilizados en sí mismos. Zamora, (2008). El estudio se realizará a nivel de Asociación Educativa que conforman 5 colegios del departamento San Martín en los periodos del 2016 al 2018. El tema de la estructura financiera ha desarrollado diversas investigaciones teóricas y empíricas; y esta investigación presenta la propuesta de analizar la estructura financiera de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental en relación a su rentabilidad.

Marco Teórico referente a la población de estudio Asociación Educativa Adventista Nor Oriental tiene un Marco Regulatorio de la Asociación Educativa REA, (2000).- Aquí los puntos más importantes:

Filosofía.- La Ideología adventista esta basada en Jesucristo. los adventistas profesan que, bajo la orientación del Espíritu Santo, el carácter y los proyectos de Dios pueden ser conocidos, tal como dice las sagradas escrituras, en Jesucristo y en la naturaleza. Las características en que se distingue la enseñanza adventista, son derivadas de la santa Biblia y de los mensajes de la señora Elena de White, apuntan hacia el objetivo redentor de la auténtica educación: restaurar a los seres humanos a la semejanza de su Creador.

Objetivo y Misión.- La instrucción adventista prepara a los hombres para ser útiles y felices, vidas plenas que motivan el amor con Dios, el desarrollo integral de la persona, los valores basados en las sagradas escrituras y el servicio altruista: Los agentes de educación son:

1. El Hogar.- Es el agente educador esencial y fundamental de la sociedad. Los padres son los originarios profesores que repercuten en la educación de sus hijos, y tienen la responsabilidad de reflejar el carácter de Dios a sus hijos. Además, el ambiente de la familia como un todo forma los valores, las actitudes y la visión mundial de los jóvenes. La iglesia y la escuela, junto con otros agentes educativos, fundamentan y complementan la obra del hogar. La obra educativa eficiente requiere que haya cooperación entre el hogar, la iglesia y la escuela.
2. La iglesia Local.- También tiene la importante atribución en el proyecto educativo de toda la vida. La congregación, como comunidad de fe, provee una atmósfera de aceptación y amor que hace discípulos de todos los que participan de su esfera de influencia, teniendo una fe personal en Jesucristo y creciente comprensión de la

Palabra de Dios. Esa comprensión incluye el aspecto intelectual y la vida haciendo la voluntad del todopoderoso.

3. La escuela, Facultad y Universidad.- Todos los niveles educacionales adventistas edifican sobre los cimientos establecidos por el hogar y la iglesia. Los profesores cristianos trabajan en el salón de clases como agentes enviados por Dios en el plan de la redención. La mayor necesidad de los estudiantes es aceptar a Jesucristo como su Salvador personal y comprometerse con los valores y el servicio cristianos. El currículo formal e informal ayuda a los estudiantes a alcanzar su potencial para el desarrollo espiritual, mental, físico, social y vocacional. La meta prioritaria de la escuela es preparar a los niños para una vida de servicio en la familia, iglesia y comunidad en conjunto.
4. La iglesia mundial.- En todas las escalas la iglesia tiene toda la responsabilidad en su respectivo territorio de velar por el adecuado funcionamiento de toda la vida de aprendizaje en los tres niveles citados. La función de la escuela como agente educativo es idealmente cumplida por las instituciones establecidas por la iglesia para ese fin. La hermandad debe hacer lo imposible para que todos los niños y jóvenes adventistas tengan la oportunidad de estudiar en un colegio adventista.

Los Colegios Adventistas del ASEANOR, están ubicados en el Departamento San Martín, distrito de Moyobamba y Rioja. La institución educativa es una persona jurídica con derecho privado; en que cada colegio forma parte de la red mundial de escuelas adventistas, promovida por la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del Perú; en la actualidad cada colegio esta conformada con los tres niveles Inicial, Primaria y Secundaria. Los Colegio Adventistas ofrecen el servicio educativo privado; actúa de acuerdo al Artículo 72° de la Ley General de Educación, Ley N° 28044, y cumple las funciones de las instituciones educativas, que señala el Artículo 68°.

El funcionamiento del colegio se ampara en el Artículo 2° de la Ley N° 26549 de los Centros Educativos Privados (1995).

El recibir un servicio educativo privado, cumpliendo los requisitos que exige el Ministerio de Educación, sobre la matrícula, y ser promovido para continuar el siguiente año, tiene un costo que el usuario (alumno) deben pagar, en este caso los padres de familia o apoderados, el cumplimiento de dicho pago se sujeta a la Ley de protección a la Economía Familiar respecto al pago de pensiones en Centros y Programas Educativos Privados Ley N° 27665 (2002), de que “Las pensiones serán una por mes de estudios del respectivo año lectivo” (Artículo 14°), es decir, primero se recibe el servicio y luego se paga el servicio, modalidad de cobranza que también lo emplea el resto de instituciones educativas privadas de la localidad, que primero deben brindar el servicio educativo y a fin de mes cobrar el pago de la pensión de enseñanza.

Para Torres, Z. (2014), define que la programación constituye una herramienta básica de la planeación, por lo que una organización en general, y un colegio adventista en particular lo realizan permanentemente, en este caso se planifica el desarrollo del año lectivo con los lineamientos del Ministerio de Educación y se programa la oportunidad de pago de las pensiones, de acuerdo a la Ley N° 27665.

En los colegios adventistas desde el 2017 no ha logrado alcanzar la meta anual de atención de usuarios, logra un promedio anual de 91.11%, el total de usuarios disminuye cada año lectivo, a esto se adiciona el problema de la impuntualidad de pagos de pensión de la enseñanza, para el periodo marzo 2016 – abril 2018, se tiene un 22.78% de impuntualidad de pagos mensualmente.

El problema principal de los Colegios adventistas es que no hay la liquidez de Tesorería, referente a la fuente de los ingresos por pensión de enseñanza, hay padres de familia que incumplen con el pago de la pensión de la enseñanza, pago que tiene que



realizar cada fin de mes. El incumplimiento de pagos por pensión de la enseñanza afecta al presupuesto de ingresos y al presupuesto de egresos mensual de la institución educativa, por un lado la recaudación de menores ingresos mensuales programados impide realizar un trabajo de planificación efectivo en cuanto a inversiones para mejorar el proceso de enseñanza, asimismo; afecta el presupuesto de gastos ya que no permite cumplir (íntegramente) con los pagos de remuneración del personal docente y administrativo, cumplir con pagos de diversos servicios y compras de bienes del mes, además de perturbar las relaciones de trabajo de la Dirección y de la Administración con el personal docente, administrativo y con los mismos padres de familia, además que afecta negativamente la programación anual del colegio.

En toda la región de San Martín casi todas las instituciones educativas privadas presentan problemas en la cobranza de las pensiones de enseñanza.

En el sistema financiero del país, el incumplimiento de las obligaciones de pago por préstamo de dinero (como crédito de consumo y/o capital de trabajo), así como en el sistema comercial por operaciones de crédito comercial (compra de un bien o servicio, pagadero en un determinado número de cuotas), hace referencia a la “morosidad”, siempre y cuando se cumpla con la firma del contrato. En ese sentido los Colegios Adventistas los padres de familia o apoderado del usuario también firma un contrato de matrícula del usuario por cada año lectivo.

Se puede señalar que el Área de Tesorería tiene las siguientes estrategias de cobranzas durante los últimos cuatro años:

- Los 21 de cada mes, se envía un comunicado a los padres de familia en las agendas de los alumnos indicando que ya se puede hacer efectivo el pago de su pensión en la oficina de Tesorería de la institución educativa.

- Envío de Comunicados (los 27 de cada mes), pegados en las agendas de los alumnos, indicando que “el último día de pago de la pensión del mes”.
- Llamadas telefónicas los días 28,29, 30 y 01, indicando al padre de familia que tiene una deuda pendiente con el colegio por concepto de pensión de enseñanza del mes.
- Visitas a los hogares de los padres morosos de los colegios.

### **Normatividad para los Centros Educativos Privados**

Según la Ley N° 26549, Artículo 2 el Centro Educativo Privado es “Toda persona natural o jurídica que tiene el derecho de dirigir centros o instituciones educativas privados”, y “pueden elegir como organizar dentro de las normas de derecho común”.

Ley de los Centros Educativos Privados, Ley N° 26549.

La Ley general de Educación en su Artículo 72° reconoce al Centro Educativo Privado como parte integrante del proceso educativo en el Perú:

Artículo 72°.- Las instituciones Educativas Privadas son personas jurídicas de derecho privado, creadas por iniciativa de personas naturales o jurídicas, autorizadas por las instancias descentralizadas del Sector Educación. El estado en concordancia con la libertad de enseñanza y la promoción de la pluralidad de la oferta educativa, reconoce, valora y supervisa la educación privada. En lo que les corresponda, son funciones de la Institución Educativa Privada las establecidas en el artículo 68°. Sin perjuicio de ello: a) Se constituyen y definen su régimen legal de acuerdo a las normas vigentes. b) Organizan y conducen su gestión administrativa y económica-financiera, estableciendo sus regímenes: económico, de pensiones y de personal docente y administrativo. c) Participan en la medición de la calidad de la educación de acuerdo a los criterios establecidos por el Instituto de Evaluación, Acreditación y Certificación de la calidad educativa. d) Garantizan la participación de los padres de los alumnos a través de la Asociación de Padres de

Familia, e individualmente, en el proceso educativo de sus hijos. Las instituciones educativas privadas pueden contribuir a la educación pública en sus recursos, instalaciones y equipos, así como con el intercambio de experiencias de innovación.

Ley General de Educación N° 28044, (2003): Esta ley es referente a la protección a la economía familiar respecto al pago de pensiones en centros educativos privados.

Según la Ley N° 27665 los Centros Educativos Privados están obligados a brindar en forma escrita, veraz, suficiente y apropiada a los interesados información sobre el monto, número y oportunidad de pago de pensiones, así como los posibles aumentos.

El Artículo 16° indica que “Los Centros y Programas Educativos no podrán condicionar la atención de los reclamos formulados por los usuarios, ni la evaluación de los alumnos, al pago de las pensiones”.

El Artículo 4° señala que “Para el cobro de las pensiones, los Centros y Programas Educativos Privados están impedidos de fórmulas intimidatorias que afecten el normal desenvolvimiento del desarrollo educativo y de la personalidad de los alumnos”.

La misma Ley señala que las pensiones serán una por cada mes de estudios del respectivo año lectivo, y no puede obligar a efectuar el pago de una o más pensiones mensuales adelantadas.

## **1. 2 Formulación del problema**

### **1.2.1 Problema General.**

¿Existe relación entre estructura financiera y rentabilidad en la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018?

### **1.2.2 Problemas específicos.**

- ¿Existe relación entre estructura financiera y rentabilidad económica de La Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018?

- ¿Existe relación entre estructura financiera y rentabilidad financiera de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018?

### **1.3 Objetivos**

#### **1.3.1 Objetivo general.**

Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad en la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018.

#### **1.3.2 Objetivos específicos.**

- Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad financiera de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018.
- Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad económica de la Asociación Educativa Nor Oriental del periodo 2016 al 2018.

### **1.4 Justificación de la investigación**

La importancia de la investigación es porque entregará indicadores útiles para la gestión de la Asociación educativa adventista Nor Oriental. Estos indicadores demostrará la forma financiera que se relaciona con mejores resultados de la rentabilidad. Y finalmente con los indicadores que se obtendrá la asociación educativa adventista Nor oriental analizará cual será la mejor toma de decisiones con respecto a sus estados financieros.

#### **1.4.1 Relevancia social.**

En el aspecto social este trabajo de investigación brindará mejoras en el Servicio Educativo: que se brinde mejores laboratorios de cómputo, laboratorio de biología, laboratorio de química. Asimismo mejoras laborales a mayor rentabilidad el aumento de sueldos de personal estable y contratado.

#### **1.4.2 Relevancia teórica y práctica.**

##### **Teórica**

La importancia teórica del trabajo de investigación es por el aporte de la metodología de Análisis de la Situación financiera y la rentabilidad que aportan erios fundamentales para la gestión de la Asociación Educativa Adventista Nor oriental.

##### **Práctico**

La información obtenida se establecerán indicadores de medición basados en ratios financieros y relaciones numéricas derivadas de los reportes financieros.

#### **1.4.3 Relevancia metodológica.**

La metodología empleada es factible e inclusive puede sistematizarse para la evaluación periódica de la Gestión como parte de los indicadores que se utiliza para decidir el futuro de la asociación.

#### **1.4.4 Presuposición filosófica.**

En la Biblia, versión Reina Valera (1960), del libro de San Mateo capitulo 25 versículo 14 al 30 nos habla de la Parábola de los Talentos; Y dice que el reino de los cielos es semejante a un individuo que yéndose muy lejos, llamó a sus empleados y les entregó sus riquezas y cuando retornó les pidió cálculos de lo que les había entregado. Como investigadores pensamos que las empresas que comienzan con un capital deberán generar ganancias y/o utilidades. Y para generar esas ganancias se tiene que tener una buena administración, ser responsables, diligentes, etc de los recursos que posee y tiene la empresa. Y las decisiones que se tome llevará para el éxito o fracaso de la empresa o sociedad. Para nosotros como investigadores lo tomamos como un principio. Por que sabemos que somos administradores de lo que poseemos aquí en la tierra y como buenos mayordomos debemos saber administrar bien nuestras posesiones, nuestro dinero, nuestro tiempo, nuestra salud y nuestro cuerpo que es el templo del espíritu santo.

## **Capítulo II**

### **Marco teórico**

#### **2.1 Antecedentes de la investigación**

##### **2.1.1 Antecedentes Internacionales.**

La investigación realizada por Sánchez (1994) titulado: La rentabilidad económica y financiera de la gran empresa Española, análisis de los factores determinantes, su objetivo fue analizar empíricamente las variables (margen, rotación y apalancamiento) que determinan la rentabilidad económica y financiera de la gran empresa española. Hizo un estudio no experimental descriptivo enfoque transversal. Su población que tomó es 12 sectores y la muestra es de 191 compañías no financieras que son de la categoría de las grandes empresas españolas, tomando el ranking de las 250 mayores empresas españolas publicado por “El país” el 15 de diciembre de 1991. Utilizó el estadístico de Spearman para las correlaciones entre los ratios ( $r_s = 0,80$ ). Los resultados obtenidos puede comprobarse que en la rentabilidad económica no habría una fuente primaria de su obtención, tanto el margen (0,72) y la rotación (0,70) son resultados válidos. Por otro lado en la rentabilidad financiera, excepto el sector de construcción, el apalancamiento sería una variable irrelevante en su obtención.

El trabajo de investigación realizado por Jiménez, F. y Palacin, M. (2007), titulado “Determinantes de la estructura financiera de la empresa”, su objetivo fue aportar nuevas evidencias sobre los efectos de la dimensión empresarial y ver el sector de la estructura financiera, y se tomó como estudio una muestra de empresas que son de la Comunidad Autónoma Andaluza. El estudio es no experimental de manera explicativa. La información se tomó de una muestra definitiva conformada por un total de 6.234 empresas andaluzas

las que 5.506 son pequeñas, 687 medianas y 41 grandes, que implica que hay un elevado número de empresas consideradas para la muestra. Los resultados que se obtuvieron destacó que la estructura financiera de la empresa andaluza presenta, de manera general un elevado nivel de endeudamiento: que el 70% de sus recursos son ajenos. Teniendo en cuenta el tamaño de la empresa, son las empresas pequeñas las que presentan mayor nivel de deuda, 72% frente a un 65% y un 68% que tienen las empresas medianas y grandes. Estos indicadores evidencia las diferencias en los niveles de endeudamiento de las empresas con respecto a su deuda, en función a su tamaño y a su actividad.

La investigación que realizó Krause y Konzen (2002) titulado: Autonomía financiera, liquidez y capitalización interna como factores de desarrollo global en cooperativas agropecuarias de Rio Grande del Sur – Brasil en el periodo 2002, tuvo como objetivo identificar las relaciones que permiten explicar las diferencias de comportamiento empresarial de las cooperativas, profundizando en el análisis de su autonomía financiera, su liquidez y procesos de capitalización interna. Realizó un estudio no experimental descriptivo con diseño documental para determinar y analizar los indicadores. La información financiera que se obtuvo se tomó la muestra de 30 cooperativas agropecuarias de Río Grande del Sur, en el periodo 1993 al 1996. Con los resultados del análisis de las 30 cooperativas muestra que en corto plazo había suficiente liquidez para honrar los encargos, con un % de activo circulante mayor del pasivo circulante. Sin embargo, gran parte de las operaciones corrientes son mediadas por financiaciones bancarias, que suman más del 40% del pasivo a corto plazo. En un plazo más largo, la situación resultaba más recia: el realizable (36.2 millones de reales – 5.9% del AT), correspondía a casi mitad del exigible (73.1 millones de reales – 11.9% de PT) y correspondía, aproximadamente a los compromisos con las instituciones financieras. El resultado en liquidez de las 30

cooperativas se conserva positivo a mediados de la década de los 90, pero inferior a los ingresos líquidos (2.9% en 1994 y 0.2% en 1995 y 1996). Esto muestra que la autonomía financiera, apoyada en una capitalización interna, asegura el disponible de los recursos propios, constituye un elemento importante en la diferencia entre los niveles de desarrollo global de las cooperativas agropecuarias.

### **2.1.2. Antecedentes Nacionales.**

Para Diaz y Contreras (2016) en su investigación titulado “Relación entre la Estructura Financiera y la Rentabilidad de las Empresas que cotizan en la bolsa de Valores de Lima, 2014”, los estudios analizaron la existencia de la relación entre la estructura financiera y rentabilidad en sus aspectos económicos y financieros, de la empresas que cotizan en la Bolsa de Valores de Lima, 2014. La información que se utilizó fueron tomados de la bolsa de Valores de Lima que conforman 151 compañías en 8 sectores. Los indicadores que se utilizó son de rendimiento a la rentabilidad económica (ROA) y rentabilidad financiera (ROE). Asimismo; utilizó niveles de estructura financiera para la postura agresiva y conservadora. La relación entre rentabilidad económica, rentabilidad financiera y estructura de capital se analizaron mediante estadísticos de coeficiente de correlación X<sup>2</sup> (Chi – cuadrado). Con los resultados obtenidos la relación entre la estructura financiera y rentabilidad económica (ROA) no es significativa. Pero existe una relación significativa entre la rentabilidad financiera (ROE) y estructura financiera. Esto nos quiere decir que la estructura financiera tienen una relación significativa con el rendimiento del capital (ROE) y una relación insignificante con el rendimiento de los activos (ROA). De acuerdo al estudio la recomendación es que las empresas que desean extender su dinero de los accionistas deberían también incrementar su capacidad; mientras que las empresas que



aseguran el rendimiento partes interesadas deben aumentar sus activos. Los investigadores concluyeron que estructura financiera tiene relación con rentabilidad financiera; por lo tanto la rentabilidad económica es indiferente con la estructura financiera. Por lo cual existe una mezcla de apalancamiento y activos de las empresas en una proporción adecuada se considera una optima estructura del patrimonio de las compañías.

León y Fallas (2011) en su trabajo realizado titulado “La rentabilidad como fuente de crecimiento y sostenibilidad en el entorno empresarial” tuvo como finalidad de identificar la capacidad generadora de ingresos de los proyectos considerando el costo de financiamiento de los recursos que inciden en las utilidades y en el rendimiento de la inversión. Fallas y León, concluyen que la rentabilidad es alcanzable siempre y cuando el empresario incorpore estrategias que atonicen la organización de manera integral. La capacidad de los activos para generar las ventas debe ser estimulada a través de acciones que mediante los principios de economía, eficiencia y efectividad eleven positivamente la cadena de valor. Asimismo, las expectativas sobre las ganancias deben concretarse con base en las posibilidades de financiamiento y el costo de las mismas. Cuando el financiamiento de los proyectos se realiza mediante deuda, debe equilibrarse el costo de la misma con el potencial de la inversión para impulsar los ingresos, de otra manera se produce un desequilibrio que impactará de manera negativa las utilidades.

La investigación titulada: “Análisis financiero de una estación de servicio local y su impacto en el desarrollo de la empresa del periodo 2008 al 2012”, realizada en Ecuador por Alvarez y Morocho (2013) planteó como meta analizar la información financiera inmersa en los estados financieros de la Estación de Servicios del Ausstro Cía Ltda. Durante los periodos 2008-2012, dentro de sus principales métodos fueron que se evaluaran documentos financieros, la técnica de análisis vertical, horizontal e indicadores financieros; con esto se pudo revisar la eficacia en las operaciones financieras de la empresa; el estudio

concluye que en el análisis del 2012 el 87% de la empresa presenta un alto endeudamiento en comparación con las empresas industriales, el estudio también demuestra que hay áreas que se deben poner atención estamos refiriéndonos a la liquidez corriente, cobertura de los activos corrientes frente a las obligaciones de corto plazo; la reducida rentabilidad, que resulta de una elevada carga operativa y financiera; y principalmente, el elevado nivel de endeudamiento de la empresa, que la transforma es una entidad mucho más vulnerable que otras de la misma industria.

Para Gutierrez y Tapia (2016) en su investigación titulada “Relación entre liquidez y rentabilidad de las empresas del sector industrial que cotizan en la Bolsa de Valores de Lima, 2005-2014”, el estudio determina la relación que existe entre la liquidez y la rentabilidad de las empresas del sector industrial que cotizan en la Bolsa de Valores de Lima, 2005 – 2014. Los datos utilizados fueron publicados en la BVL siendo 33 empresas en 10 periodos. El estudio es de tipo correlacional con diseño no experimental longitudinal retrospectivo. Se utilizó como dimensiones de liquidez a la razón corriente, razón ácida y razón líquida; además, se utilizó como tipos de rentabilidad la financiera, económica, sobre ventas. La relación entre razón corriente, ácida, líquida y rentabilidad financiera, económica y sobre ventas se analizaron mediante la prueba de correlación R de Pearson. De acuerdo con los resultados, no es significativa la relación entre razón corriente y la ROA; la razón ácida y la ROA y la ROS; la razón líquida y la ROA y la ROS. Sin embargo, existe una relación significativa entre la razón corriente y la ROE y la ROS; la razón ácida y la ROE; la razón líquida y la ROE. Esto explica que la razón corriente tiene una relación significativa con la ROE y la ROS; y la razón ácida y líquida solo tienen relación significativa con la ROE. El estudio recomienda ampliar el rango de años de estudio para tener resultados más acordes a la realidad; usar otros indicadores de medición para ampliar el enfoque de estudio de la variable estudiada; tener una adecuada política de

créditos y cobranzas, y hacer uso del capital invertido para tener una mejor rentabilidad. En conclusión, la razón corriente tiene relación con rentabilidad financiera y sobre ventas; la razón ácida y líquida con la rentabilidad financiera, en tanto la razón corriente es indiferente con la rentabilidad económica; y la razón ácida y líquida con la rentabilidad económica y sobre ventas.

La investigación por Contreras y Palacios (2016), pretende determinar “La relación entre la rentabilidad financiera y la liquidez corriente de las empresas que negocian en la Bolsa de Valores de Lima, durante los periodos 2011-2014”. El tipo de estudio realizado es descriptivo-correlacional con un diseño no experimental retrospectivo. La población está constituida por un total de 29 empresas que negocian en la Bolsa de Valores de Lima. Los datos fueron recolectados de los estados financieros publicados en el portal web de la Bolsa de Valores de Lima. El análisis descriptivo, previo de los datos, tuvo los siguientes resultados: 1) El nivel de rentabilidad financiera de las empresas del sector de industrial que negocian en la Bolsa de Valores de Lima, en los periodos analizados, representa un nivel alto (29%), nivel medio (41%) y nivel bajo (30%). 2) El nivel de liquidez corriente en las empresas del sector de industrial que negocian en la Bolsa de Valores de Lima en los periodos analizados, representa un nivel alto (30%), nivel medio (39%) y nivel bajo (31%). 3) Las empresas del sector de industrial que negocian en la Bolsa de Valores de Lima tienen una relación adversa significativa entre la rentabilidad financiera y liquidez corriente ( $r = -0.218$ ) ( $p = 0.019$ ). De acuerdo al suceso en los periodos 2011-2014, las empresas evaluadas tuvieron una liquidez corriente favorable en la medida que, el mayor porcentaje de los componentes del activo corriente se centralizó en el rubro de los inventarios en una media del 50% del activo corriente y, en cuanto a la rentabilidad financiera, decayeron considerablemente por la baja rotación de sus inventarios, el cual

fortalece la existencia de la relación adversa entre la rentabilidad financiera y la liquidez corriente.

Para Lupaca y Payehuanca (2018), el estudio determina “La relación que existe entre la rentabilidad y la insolvencia financiera en la compañía Fast Lane durante el periodo 2015-2017”. Los datos utilizados fueron obtenidos de los estados financieros mensuales de tres de las subsidiarias de la compañía: Panamá, Costa Rica y Perú haciendo un total de 108 periodos. El estudio es de tipo correlacional y obedece a un diseño no experimental-transversal retrospectivo. El instrumento de medición que se consideró fueron los indicadores financieros aplicados en trabajos anteriores. El método estadístico aplicado fue el Rho de Spearman. Según los resultados se encontró que existe una relación insignificante de las variables. Además, en conjunto el nivel de significancia es mayor a 5%, por lo que se acepta la hipótesis nula. El coeficiente de correlación entre la insolvencia a corto plazo es de -9.8% con el ROA y de -15.7% con el ROE, por lo que se demuestra que la insolvencia a corto plazo tiene una relación inversa; mientras que para la insolvencia a largo plazo es de 9.8% y 15.7% con el ROA y ROE respectivamente, existiendo una relación directa en la compañía Fast Lane. Finalmente, los resultados obtenidos, aunque con poca significancia, confirman que la rentabilidad económica aumenta con la disminución de la insolvencia a corto plazo y la oportunidad de mejorar dicha rentabilidad permite ser a la empresa Fast Lane independiente del financiamiento externo, además de poder reinvertir la rentabilidad esperada.

La investigación por Tizon (2017), dice que el estudio que realizó determina “La relación que existe entre el capital de trabajo y la rentabilidad de las empresas del sector industrial que cotizan en la Bolsa de Valores de Lima, 2010-2015”. Los datos utilizados fueron publicados en la BVL de 37 empresas correspondiente a 6 periodos. El estudio es de tipo correlacional con diseño no experimental, transversal retrospectivo. Se utilizó como

dimensiones de capital de trabajo: días de inventario, días de cuentas por cobrar, días de cuentas por pagar y ciclo de conversión de efectivo, además se utilizó como dimensiones de rentabilidad: de activos y resultado bruto de explotación. La relación entre días de inventario, días de cuentas por cobrar, días de cuentas por pagar, ciclo de conversión de efectivo y rentabilidad de activos y resultado bruto de explotación se analizaron mediante la prueba de correlación R de Pearson. Se obtuvo una relación inversa significativamente negativa entre días de inventario con la ROA (Rentabilidad de Activos) y el GOP (Resultado Bruto de Explotación); días de cuentas por cobrar con la ROA y GOP; días de cuentas por pagar con la ROA; ciclo de conversión de efectivo con la ROA y el GOP. Sin embargo, no se halló una relación entre los días de cuentas por pagar y el GOP. Por lo tanto se explica que al reducir los días de inventario, días de cuentas por cobrar, días de cuentas por pagar y ciclo de conversión de efectivo, las empresas industriales invierten menos capital de trabajo y mejoran su ROA y GOP; a excepción los días de cuentas por que no guardan una relación inversa significativa con el GOP.

## **2.2. Bases teóricas**

### **2.2.1. Estructura Financiera.**

Para Jimenez y Palacín (2007) define la estructura financiera como una mezcla de recursos para capitalizar lo que invierta la empresa. Podríamos decir contablemente que la inversión es como un activo y el financiamiento es el pasivo y patrimonio. Por lo tanto la estructura financiera su origen nace la partida doble.

La partida doble nace con el término “no hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor”. Alcarria (2008) explica que las partes del balance general: activo, pasivo y patrimonio, incluyendo la estructura financiera, escrito por Moreno (2013) es todo lo que dispone la empresa para sus fines y la financiación para obtener sus recursos ya sean propios y ajenos.

La “partida doble” se ubica aproximadamente en la mitad del siglo XIII con el nombre de “Venesiano” se encuentra en los escritos contables en Florencia (1225) y Génova (1340) con el idioma latín, se utilizó una numeración Romana y veces cifras arábicas. La Contabilidad de 1340 ubicada en Génova tiene algo de peculiar no lleva un Diario, porque la partida y su contrapartida son anotadas en el libro mayor y luego son pasadas a una cuenta especial a lo que hoy denominamos “pérdidas y ganancias” Laya (2011).

#### ***2.2.1.1. Conceptualización de la variable estructura financiera.***

Según Rivera (2007) para una empresa la estructura financiera es la mezcla o combinación de recursos financieros. Para Vendrell (2007) estos recursos pueden ser propios o ajenos de la empresa o sociedad.

La estructura financiera, según García (1996) lo define como una relación entre el coste de deuda que es cancelado por los pasivos, Según Navarro (2003) define el costo de financiamiento como inversión. Galindo (2005) manifiesta que la composición del pasivo es como el ratio de endeudamiento.

También Navarro (2003) nos dice que cuando la estructura financiera tiene buena utilidad operativa cumple con los deseos de la evaluación del riesgo y rendimiento.

##### ***2.2.1.1.1. Financiamiento Interno.***

El financiamiento interno son los fondos propios de la empresa que son originados por la liquidez que se cuenta. Zvi y Merton (1999) financiamiento interno se origina por las operaciones de la empresa, que para Blanco (2015) vendría a ser el origen de fondos con los que cuenta una empresa, siendo este prioritario frente a un financiamiento externo.

##### ***2.2.1.1.2. Financiamiento Externo.***

Según Zvi y Merton (1999) lo define el financiamiento externo cuando se obtengan fondos externos estos pueden ser a corto o largo plazo. El financiamiento externo sucede cuando la administración de la empresa solicitan fondos de terceros. Para Correa (2007)

define como el financiamiento externo a los recursos internos cuando son escasos para poder realizar nuevos proyectos como empresa.

#### *2.2.1.1.2.1. Endeudamiento a corto plazo.*

Para Otal, Sarrano y Serrano (2007) el endeudamiento a corto plazo tiene vínculo con los caudales ajenos y pasivos corrientes y las obligaciones son menos de un año lectivo. El endeudamiento a corto plazo se mide a través del pasivo corriente para Rubio (2007).

#### *2.2.1.1.2.2. Endeudamiento a Largo Plazo.*

El endeudamiento a largo plazo hay un vínculo con los fondos externos y el pasivo no corriente y por ende las obligaciones son mayor a un año así lo definen Otal, Sarrano y Serrano (2007) para Ena y Delgado (2010), afirma que el pasivo no corriente son las obligaciones que posee la empresa en un plazo largo mayor a un año.

### **2.2.2. Conceptualización de la variable rentabilidad.**

la rentabilidad tiene sus orígenes en el capitalismo económico como herramienta de producción, vinculado a las transacciones comerciales para obtener ganancias.

Según Nieto (2006) es el comportamiento de las economías capitalistas es una lógica de una producción que busca el elevado beneficio y que se regula por la competencia. Agostino (2009) dice que el capitalismo económico es la producción que motiva el incremento de las ganancias y busca que la producción motive al incremento de las ganancias y origina recuperar el capital a partir de factores de mercado.

Para Husson (2010) nos dice que la producción busca obtener la tasa de beneficio mas elevada posible pero también circular sus mercaderías.

Según Alonso (1999) define que la rentabilidad es gozar de ventajas en la producción de todos los bienes comerciados y obtener beneficios del comercio. Para Parkin (2004), la

ventaja de productividad origina utilidades y al producir mas bienes a partir de una cantidad específica de recursos que cualquier otro individuo.

Según Lizcano (2004) menciona que la rentabilidad, asegura que se trata de la capacidad o aptitud de la empresa de generar un excedente a partir de un conjunto de inversiones efectuadas. Por tanto, se puede afirmar que la rentabilidad es una concreción del resultado obtenido a partir de una actividad económica de transformación, de producción, y/o de intercambio. Por su parte Vergés (2011) refiere que la rentabilidad como el resultado de los recursos que se han mantenido invertidos para generar beneficios que se obtienen por la diferencia entre los ingresos y costos en un periodo determinado, generalmente un año.

Hunt J. & Media D (2015), refieren que en un mundo globalizado donde la competencia prima en todas las entidades, el empresario debiera tener en claro el cómo logra un nivel óptimo de rentabilidad, señalando para ello los puntos altos y bajos de cada área que determinarán la rentabilidad. Las ventas son un factor vital en el alcance de la rentabilidad. Toda empresa que tiene ventas, sumamente regulares, estará capacitada para cualquier situación adversa que el mercado le presente. Así también, la fijación de precios desarrolla un papel importante cuando se trata de mirar a la competencia, dado que el empresario debe estudiar cómo se dan, se mantienen y varían los precios en el mercado, porque el cliente analizará si el producto o servicio está acorde con el lugar de venta y si ese producto está en demanda o no. Los gastos deben ser menores a los ingresos, entendiéndose por gastos como los costos de lo usados en las operaciones de una entidad; por ello, es fundamental que la empresa, en lo posible, ahorre en los costos de su producto.

#### **2.2.2.1 Rentabilidad económica (ROA).**

La rentabilidad económica mide la eficiencia de los activos, y evalúa el rendimiento de la inversión de la empresa para Sánchez (1994), es una de las variantes del ROA (return on



assets) que mide la eficacia de la sociedad en lo que utiliza en su inversión, haciendo una comparación de un indicador beneficiario (numerador del ratio) del activo neto total, como variable descriptiva de lo que dispone por la sociedad para obtener aquellos (denominador del ratio). León y Valera (2011) aseguran que consiste en analizar la rentabilidad del activo financiado con recursos propios sin tomar en cuenta la estructura el pasivo. Para Lizcano (2004) consiste en comparar el resultado alcanzado por la empresa y ello con independencia de la procedencia de los recursos financieros implicados, en relación con los activos empleados para el logro de tal resultado.

#### **2.2.2.2. Rentabilidad Financiera (ROE).**

La rentabilidad financiera señala el rendimiento de los capitales propios, creando riqueza para los accionistas. Según Sánchez (1994) la rentabilidad financiera o del capital, denominada en la literatura anglosajona return on equity (ROE), es la proporción a un periodo de tiempo en donde el rendimiento obtenido por sus capitales propios, generalmente con independencia de la distribución del resultado. Para Morillo (2001) señala la capacidad de la sociedad que produce utilidad a partir de la inversión realizada por los accionistas incluye la utilidad no distribuida de las cuales se han privado. Por su parte Lizcano (2004) esta rentabilidad constituye un test de rendimiento o de rentabilidad para el accionista o propietario de la empresa, incorporando en su cálculo, dentro del denominador, la cuantía de los fondos propios.

Formulas:

ROE Rentabilidad financiera

$$\text{ROE} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}} \longrightarrow \frac{\text{Resultado del ejercicio}}{\text{Patrimonio Neto}}$$

ROA Rentabilidad Económica

$$\text{ROA} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo total}} \longrightarrow \frac{\text{Resultado del ejercicio}}{\text{Total del activo}}$$

Fin. Int. Financiamiento Interno

$$\text{Fin. Int.} = \frac{\text{Patrimonio}}{\text{Financiamiento Total}} \longrightarrow \frac{\text{Patrimonio Neto}}{\text{Pasivo Total}}$$

Fin. Ext. Financiamiento Externo a corto plazo

$$\text{Fin. Ext. CP} = \frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Financiamiento Total}} \longrightarrow \frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$$

Fin. Ext. Financiamiento Externo a Largo plazo

$$\text{Fin. Ext. LP} = \frac{\text{Pasivo No corriente}}{\text{Financiamiento Total}} \longrightarrow \frac{\text{Pasivo No corriente}}{\text{Pasivo Total}}$$

**2.2.3 Origen de la rentabilidad.** Origen de los ratios financieros. La rentabilidad se expresa como cociente. El estudio de los ratios financieros se inició en el año 300 a. C. con Euclides considerado como el origen del análisis con ratios financieros, siendo que a mitad del siglo XIX fueron la 28 herramienta de análisis más utilizada, en el siglo XX se logra obtener resultados como el margen de beneficio y la insuficiencia corporativa. Según Hosmalin (1966) citado por (Contreras y Correa, 2015), la rentabilidad es el contraste de ingresos y gastos durante un periodo producidos por los capitales utilizados en el mismo, su expresión analítica contable se expresa como cociente, constituyéndose en un ratio financiero (Sánchez, 2002). Euclides en el año 300 a.C en su tratado matemático Los

elementos en el libro V, da inicio el estudio de los ratios, analizando las relaciones entre sí que da origen al concepto de ratio cuando define: “Una razón es determinada relación respecto a su tamaño entre dos magnitudes” (Euclides, 1774) citado por (Gutierrez y Tapia, 2016). Horrigan (1968) citado por (García, Mures, y Fernández, s.f.), confirma que el estudio realizado por Euclides fue la causa principal para que el análisis financiero se desarrollara a lo largo del tiempo, siendo que estos se obtienen como razones expresadas entre dos cantidades que son extraídas de los estados financieros. Horrigan (1968) citado por (Galeano, 2011), en su artículo “A short history of Financial Ratio Analysis”; indica al finalizar del siglo XIX, se encuentran los primeros estudios en análisis financiero, a partir de 1890 se empieza a generar un incremento en el flujo de la información financiera, por lo que el análisis por ratios ha sido una de las herramientas más utilizadas desde finales del siglo en mención para interpretar y evaluar los estados financieros (de los Ríos, 2001). Todos estos acontecimientos fueron el inicio del desarrollo del análisis de ratios, con el estudio, por parte de Alexander Wall, de una muestra de estados financieros de bancos comerciales, concluyendo que existían diferencias 29 considerables en los resultados obtenidos de los ratios según áreas geográficas y sectores (Federal Reserve Board, 1919). Desde el inicio del siglo XX y hasta el término de la primera Guerra Mundial, se desarrollaron avances en el análisis de ratios (García, Mures, y Fernández, s.f.), permitiendo calcular el margen de beneficio y analizar la insuficiencia corporativa, la calificación de crédito, la evaluación de riesgo, y la prueba de hipótesis económicas en que las entradas son las razones financieras (Barnes, 1987). Ad

#### **2.2.4 Importancia de la Rentabilidad**

Importancia de la Rentabilidad Según Rodríguez Castro (2013), “la importancia del análisis de la rentabilidad viene determinada porque, aun partiendo de la multiplicidad de objetivos a que se enfrenta una empresa basados unos en la rentabilidad o beneficio, otros

en el crecimiento, la estabilidad e incluso en el servicio a la colectividad. En todo análisis empresarial, el centro de la discusión tiende a situarse en la rentabilidad, seguridad o solvencia como variables fundamentales de toda actividad económica”. De igual manera la importancia de la rentabilidad se ve reflejada en la toma de decisiones, y para ello se necesita tomar un riesgo financiero que implica tender resultados óptimos o en su defecto pésimos. Puede suceder que la empresa invierta una suma mínima porque no quiere asumir mayores riesgos, pero necesariamente no quiere decir que obtenga resultados seguros, puede suceder lo contrario, donde se inviertan mayores cifras y a su vez se obtenga, resultados óptimos.

### **2.2.5 Aspectos para elevar la Rentabilidad**

González, Bouzada, & Caiafa (2014), señalan que la rentabilidad deseada en nuestra empresa se consigue mediante una conjunción de aspectos, que tienen que ver, tanto con el volumen de ventas como con el control de gastos y la optimización de ingresos. Uno de los aspectos a considerar es el producto y su relación con los clientes. El análisis y evaluación de los productos que fabricamos o vendemos asociado al conocimiento del perfil de los clientes que los consumen es muy importante. De esta manera evaluando el nivel de aceptación y el volumen de ventas, y si la empresa está dispuesta a reformular los 11 productos o servicios para poder llegar a un público mayor sin resignar calidad, irá directamente asociado a la rentabilidad de la empresa. Dentro de ese marco, la rentabilidad se puede lograr si tenemos en claro la inversión que realizamos como ente, es decir, el tiempo que demorará recuperar el capital invertido. Si bien es cierto debemos saber la necesidad del cliente también debemos saber lo que no le parece al cliente, para de esta forma mejorar un punto específico y, por ende, el cliente se sienta cómodo de seguir adquiriendo el producto que le ofrece la empresa.

### **2.2.6 Términos.**

**Acción:** Es un título que refleja los derechos de un accionista sobre su parte del capital de una empresa o sociedad. La obtención de este documento le proporciona el socio que tiene mayor capital el derecho a percibir una parte proporcional de las utilidades anuales de la empresa. Las acciones son normativas o al portador, ordinarias o preferentes.

**Activo:** Son caudales y derechos que tiene a su poder la empresa para hacer sus procesos así lo define Urías (2006). Por su parte Alcarria (2012) se refiere a los activos como bienes, derechos y otros recursos que controla la empresa con lo que hace su actividad económica.

**Auditada:** se define en analizar el trabajo de una empresa y revisión de sus cuentas y así comprobar si reflejan la realidad económica.

**Balance General:** El balance general es el estado financiero que refleja una sociedad en la actualidad se llama Estado de situación financiera Financiera. Para mostrar el estado, el balance refleja contablemente los activos, los pasivos y el patrimonio neto.

**Empresa:** Es una sociedad que está conformada por recursos humanos, materiales y financieros que tiene una misma dirección para lograr sus fines económicos, sociales, culturales que es una denominación legal.

**Endeudamiento a corto plazo:** Son capitales externos que se ejecutan menos de un año.

**Endeudamiento a Largo Plazo:** Son capitales externos que se ejecutan mayor a un año.

**Estructura Financiera:** Está compuesto por recursos financieros que la empresa ha compuesto ya sea a corto o largo plazo. Estos recursos los vemos en el balance en la parte donde se ubica el pasivo.

**Financiamiento Externo:** Es cuando los administradores de la empresa obtienen fondos de prestamistas o inversionistas externos o ajenos.

**Financiamiento Interno:** Es lo que posee o cuenta la sociedad para sus actividades o gestiones con un capital por socios o accionistas; estos accionistas son dueños de una parte de la empresa que tienen la facultad de administrar el capital y así tomar decisiones.

**Gasto:** Es un saldo que ha hecho una empresa para lograr ingresos.

**Ingresos:** Son los recursos logrados por las ventas del producto o servicio durante el periodo establecido.

**Ratio:** Viene del vocablo latín y es reconocido por la Real Académica Española y se emplea como un sinónimo de la palabra razón únicamente en sentido del cociente de los números o cantidades que se compara.

**Ratio de endeudamiento:** Es el indicador de la proporción de financiación externa que posee la sociedad frente a su capital. Este ratio no contempla las inversiones. Se centra en la estructura financiera de la empresa. En cuanto al cálculo, se puede hacer sobre la cuantía total o neta, como al largo o al corto plazo.

**Recursos internos:** Son caudales que posee la empresa y se encuentran en el balance como patrimonio o capital.

**Recursos Externos:** Son caudales que incurre la empresa y se encuentran en el balance como pasivo estos son préstamos bancarios, bonos, etc.

**Rentabilidad Económica:** Es la medición de la tasa de devolución que es producida por un beneficio económico con el capital total incluye las cantidades prestadas y el patrimonio neto. Es independiente de la estructura financiera de la sociedad.

**Rentabilidad Financiera:** Se relaciona a los beneficios económicos con los recursos necesarios en donde se obtiene lucro. Que una empresa o sociedad muestre el retorno para los accionistas que son los proveedores de capital que no tienen ingresos fijos. La rentabilidad es una medida de una empresa que invierte fondos para generar ingresos se muestra en porcentajes.

Situación Agresiva: Es una postura de la estructura financiera en que los recursos externos es mayor a los recursos internos ya que son las obligaciones con instituciones financieras, el estado.

Situación Conservadora: Es una postura de la estructura financiera que se consigue cuando los recursos internos son mayores a los recursos externos.

Utilidad Operativa: Se define como un indicador financiero que permite ver el nivel de eficiencia que tenía la empresa en un periodo determinado. Este indicador muestra la habilidad que tenía el equipo de ventas para generar ingresos que requiere la empresa y eso permite el funcionamiento normal y adecuado del negocio o empresa. La formula es:

Utilidad bruta – Gastos operativos = Utilidad operativa

## **Capítulo III**

### **Metodología**

#### **3.1. Tipo de la Investigación**

Es de tipo de investigación relacional porque pretende determinar si hay relación de la estructura financiera con la rentabilidad de los colegios que conforman la asociación educativa adventista nor oriental durante el periodo 2016 al 2018.

#### **3.2. Diseño de la Investigación**

El trabajo de investigación tiene un diseño Transversal, Retrospectivo de Enfoque Cuantitativo y Descriptivo Correlacional, no experimental.

#### **3.3. Hipótesis y Variable**

##### **3.3.1. Hipótesis General.**

Existe relación entre Rentabilidad y estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018.

##### **3.3.2. Hipòtesis Específicas.**

Existe relación entre rentabilidad Economica y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociacion educativa adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018.



Existe relación entre rentabilidad Financiera y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018.

### **3.3.2 Identificación de las variables.**

Variable Estructura Financiera.-Se define la estructura financiera de una sociedad como una mezcla de recursos financieros tanto propios y ajenos. Es a través de financiamiento interno y externo. El financiamiento externo es solicitar capitales a terceros o externos cuando los recursos internos no son suficientes este financiamiento es a corto plazo si las obligaciones son menor o igual a un año y se muestran como como pasivo corriente. Y se da a largo plazo cuando las obligaciones son mayor a un año y se muestra como pasivo no corriente. El financiamiento interno son los caudales propios de una sociedad causada por la fluidez que posee.

Variable rentabilidad.-La rentabilidad se toma de ingresos y gastos y se llama utilidad que se refleja en el estado de resultados integrales.

Rentabilidad económica: Mide la capacidad del activo para que genere utilidades.  
Rentabilidad positiva  $I > 0$  Rentabilidad negativa  $I < 0$ . (ROA).

Rentabilidad financiera: Mide la capacidad de la sociedad para que genere utilidades a través de sus caudales propios. Es medido con la siguiente fórmula: Rentabilidad positiva  $I > 0$  Rentabilidad negativa  $I < 0$ . (ROE), siendo que el patrimonio representa los derechos de los accionistas.

### **3.3.3 Operacionalización de las variables.**

Variable predictora: Estructura financiera

Dimensiones de la variable predictora: financiamiento externo y Financiamiento interno.

Sub – dimensiones: nivel de endeudamiento a corto plazo y nivel de

Endeudamiento a largo plazo.

Variable criterio: Rentabilidad

Dimensiones de la variable criterio: Rentabilidad económica (ROA)

Rentabilidad Financiera (ROE)

### **3.4. Población y Técnicas de Investigación**

La población está conformada por los Estados Financieros de los Colegios que integran la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR). El lugar donde se realizará la investigación es en la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) en el distrito de tarapoto.

#### **3.4.1. Delimitación espacial y temporal.**

#### **3.4.2 Delimitación de la Población y muestra.**

La población está conformada por los Estados Financieros de los Colegios que integran la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR).

### **3.5. Plan de Procesamiento de Datos**

Se construirá una matriz con los datos y utilizando el programa informático Ms-Excel para mostrar y registrar los datos adecuados a las variables e indicadores. También, se realizó limpieza de los datos para el análisis. Además, se utilizará el sistema SPSS versión 22.

#### **3.5.1. Diseño de Instrumentos de Investigación.**

La recolección de datos incluye; los balances mensuales y anuales por cada institución educativa de la Asociación, donde se visualiza el balance general, los estados de resultados e indicadores financieros. Ver Anexo

### **3.5.2. Técnicas de Recolección de Datos.**

Se realizó una revisión documental minuciosa de los estados financieros de los colegios de la Asociación educativa adventista nor oriental que forman parte del estudio.

### **3.5.3. Técnicas para el Procesamiento de la Información.**

El procesamiento y análisis de los datos se realizaron considerando el objetivo de estudio, diseño de investigación, la naturaleza y escala de medición de las variables.

Se utilizó el programa estadístico informático SPSS donde se analizó el percentil 25 y percentil 75 para el nivel de rentabilidad tales como bajo, medio, alto de acuerdo a cada sector. Asimismo recodificó la variable estructura si es que el valor del pasivo corriente total o financiamiento externo es mayor al 50% del financiamiento total es “agresivo” y por el contrario “conservadora”. Después se realizó un análisis estadístico  $\chi^2$  homogeneidad para determinar la relación entre estructura financiera y el nivel de rentabilidad.

## Capítulo IV

### Resultados y discusión

#### 1. Resultados

##### 1.1 Nivel de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018

Tabla 1  
*Resultados de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018.*

Año	Rentabilidad financiera		Rentabilidad económica	
	Promedio	Desviación estándar	Promedio	Desviación estándar
2016	-.36	2.52	-.09	.44
2017	.10	.39	.03	.31
2018	.26	.80	.05	.28

En la Tabla 1, se presenta los resultados de la Rentabilidad financiera y la Rentabilidad económica de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018. Se observa que el año 2016, tanto la rentabilidad financiera, como también la económica tuvieron índices negativos, como -0.36 y -0.09, respectivamente. En el año 2017 ambos indicadores de rentabilidad son positivos, siendo la rentabilidad financiera de 0.10, y la rentabilidad económica de 0.03, para que el año 2018, tales indicadores se incrementen, en la rentabilidad financiera de 0.26 y la rentabilidad económica de 0.05. finalmente, de manera gráfica se puede observar en el la Figura 1.

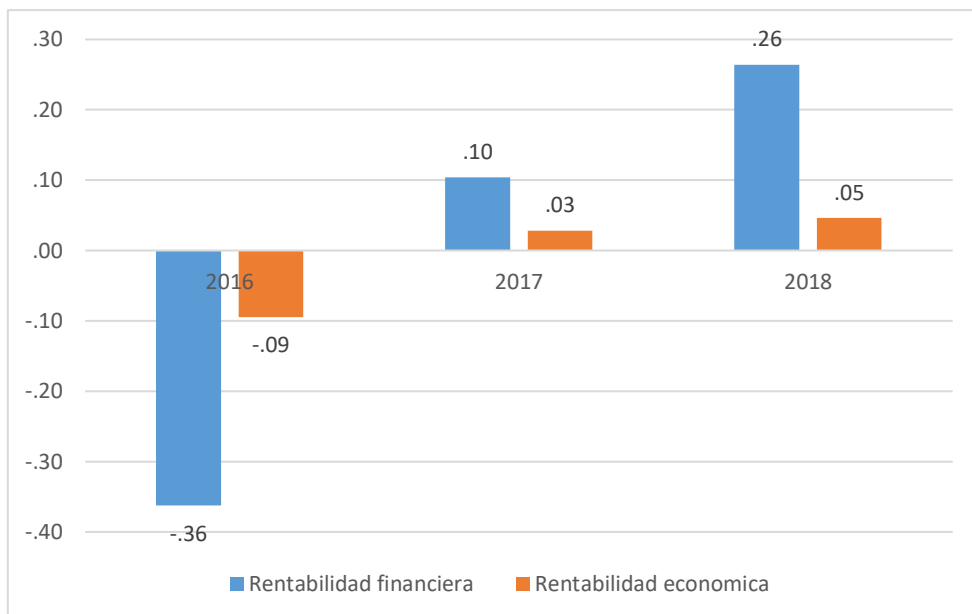


Figura 1. Resultados de las rentabilidades durante los años 2016 – 2018.

## 1.2 Nivel de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica según los colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018

La rentabilidad financiera y rentabilidad económica en al Asociación Educativa Adventista Nor Oriental esta distribuida por los colegios de Alto Mayo, Moyobamba, Nueva Cajamarca, San Martín, Soritor y la sede. Y a continuación detallamos los resultados.

Tabla 2

*Resultados de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica según colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018.*

Colegio	Rentabilidad financiera		Rentabilidad económica	
	Promedio	Desviación estándar	Promedio	Desviación estándar
Altomayo	-.17	.37	.03	.45
Moyobamba	.07	.11	.06	.07
Nueva Cajamarca	.05	.08	.05	.07
San Martín	.22	.10	.20	.10
Sede	.24	2.39	-.05	.38
Soritor	-.40	2.95	-.33	.49

En la Tabla 2, se presenta la información, de la rentabilidad financiera y rentabilidad económica de los colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 –

2018. Se puede observar que el mejor promedio durante estos tres años lo tiene la Sede con 0,24, seguido del Colegio San Martín, que demuestran la mejora rentabilidad financiera, mientras que los que están en negativo son el Colegio Altomayo, y el Colegio Soritor con -0.17 y -0.40 respectivamente. Mientras que la rentabilidad económica, el Colegio San Martín tiene 0.20 que es la mejor rentabilidad económica del grupo, y por otro lado el Colegio Soritor y la Sede con menor rentabilidad, negativa, de -0.05 y -0.33 respectivamente. Finalmente colegios como San Martín, Moyobamba y Nueva Cajamarca se mantienen en datos positivos.

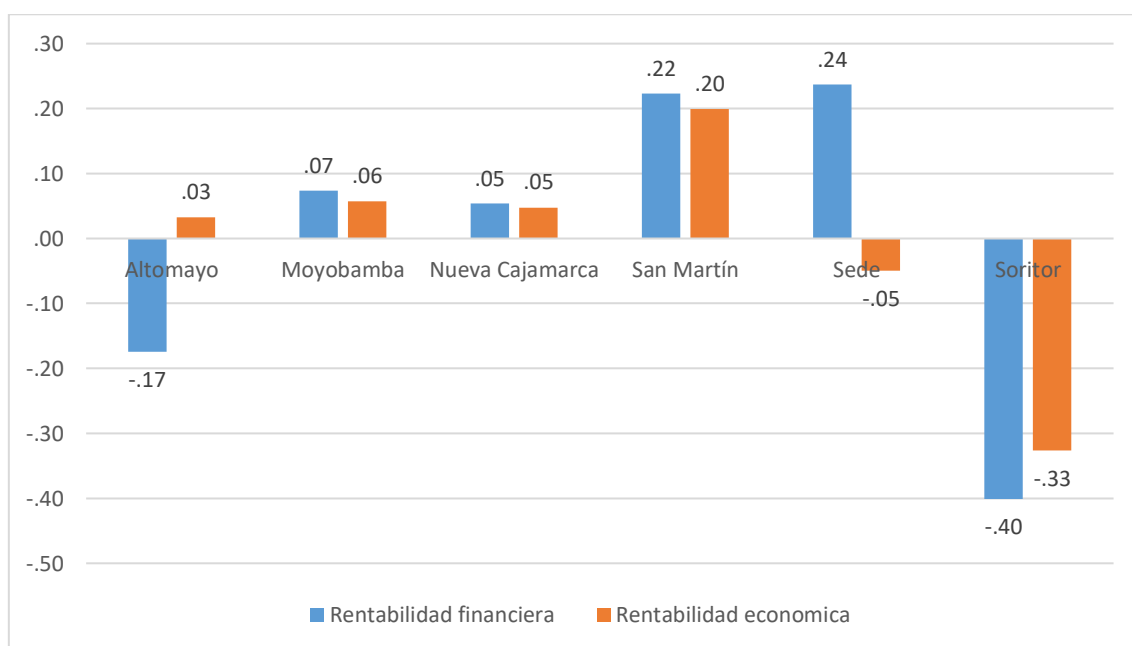


Figura 2. Resultados de las rentabilidades por colegios durante los años 2016 – 2018.

### 1.3 Estructura Financiera de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018

La estructura financiera de la Asociación Educativa Nor Oriental analizados en los años 2016-2018. A continuación se detalla el tipo de estructura financiera por años.

Tabla 3  
Resultados de la estructura financiera de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018.

Año	Estructura financiera	
	Promedio	Desviación estándar
2016	4.40	5.62
2017	3.33	4.25
2018	3.50	6.48

En la Tabla 3, se presentan los resultados de la estructura financiera de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018. Se observa que, durante estos años, la estructura financiera es positiva según los indicadores analizados. El año 2016, tiene un índice de 4.40, el año 2017, tiene un índice de 3.33, y el año 2018, tiene un índice de 3.50. Finalmente, el año 2016 se obtuvo el índice mayor seguido del año 2018 y por último el año 2017.

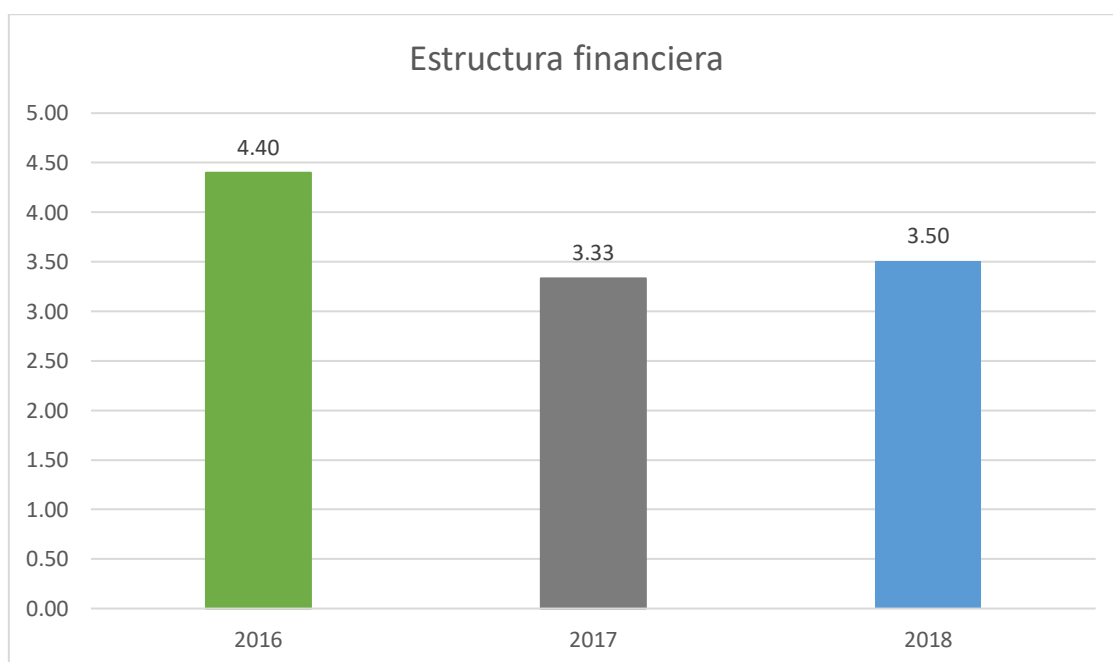


Figura 3. Resultados de la estructura financiera durante los años 2016 – 2018.

## 1.4 Estructura Financiera por colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016-2018

La estructura financiera de la Asociación Educativa Nor Oriental analizados por colegios en los años 2016-2018. A continuación se detalla el tipo de estructura financiera por años.

Tabla 4  
*Resultados de la estructura financiera según colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018.*

Colegio	Estructura financiera	
	Promedio	Desviación estándar
Altomayo	-.54	.14
Moyobamba	3.13	2.11
Nueva Cajamarca	8.44	5.33
San Martín	9.97	6.12
Sede	.83	1.21
Soritor	.64	3.85

En la Tabla 4, se presenta los resultados de la estructura financiera según colegios de la Asociación Educativa Nor Oriental en el periodo 2016 – 2018. La Sede obtuvo un resultado promedio de 0.83, mientras que los colegios con mayor índice son, el Colegio San Martín con 9.97, seguido del Colegio de Nueva Cajamarca con 8.44, y el Colegio de Moyobamba, con 3.13, solo el Colegio de Altomayo obtuvo un promedio de -0.54.



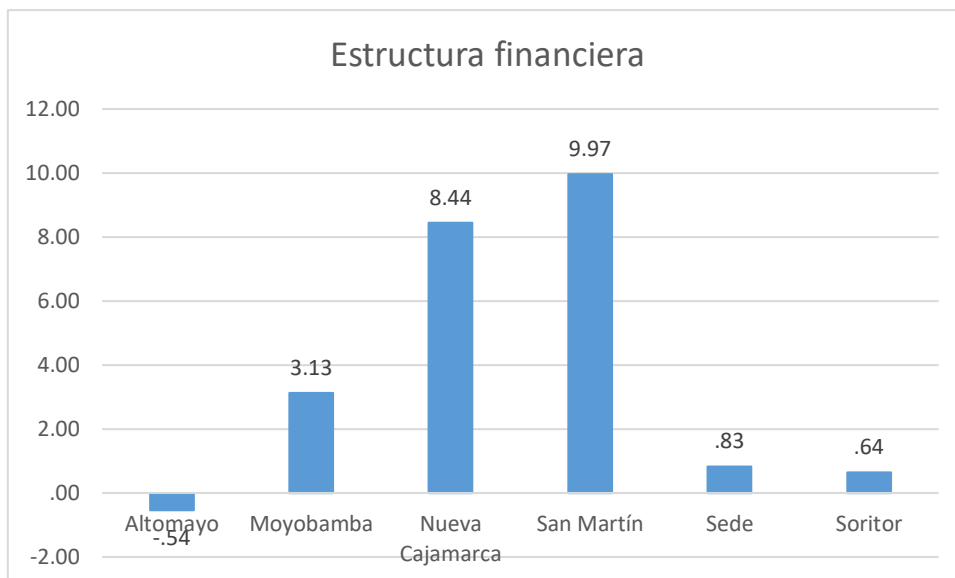


Figura 4. Resultados de la estructura financiera por colegios durante los años 2016 – 2018.

### 1.5 Contrastación de hipótesis

En la Tabla 5 se presenta la prueba de normalidad, donde se observa que los indicadores de la Variable Rentabilidad, rentabilidad financiera y rentabilidad económica, y el indicador Estructura financiera, tiene un p valor de 0.000 ( $p < 0.05$ ), lo que indica según la prueba de normalidad de Kolmogorov-Smirnov, demuestra que los datos tienen una distribución no normal. Por lo tanto, para realizar la relación entre las variables se usó, el coeficiente de correlación Rho de Spearman.

Tabla 5  
*Prueba de normalidad*

	Kolmogorov-Smirnov		
	Estadístico	gl	p valor
Rentabilidad financiera	.296	216	.000
Rentabilidad económica	.205	216	.000
Estructura financiera	.206	216	.000

#### *Hipótesis específica 1*

Ho: No existe relación entre rentabilidad Financiera y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018

Ha: Existe relación entre rentabilidad Financiera y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018.

***Regla de decisión***

Si el p valor es mayor a 0.05 ( $p > 0.05$ ), se acepta la hipótesis nula y se rechaza la hipótesis alterna.

Si el p valor es menor a 0.05 ( $p < 0.05$ ), se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna.

Tabla 6  
*Relación entre rentabilidad Financiera y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018*

Rentabilidad financiera	Estructura financiera		
	Rho de Spearman	p valor	N
	,151*	.026	216

\*. La correlación es significativa en el nivel 0,05 (bilateral).

En la Tabla 6, se presenta el resultado de la Relación entre rentabilidad Financiera y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018. Con respecto al resultado, el coeficiente de correlación Rho de Spearman tuvo como resultado de 0.151, que indica una relación lineal positiva, y directa, con un p valor de 0.026 ( $p < 0.05$ ), lo que demuestra que el resultado es significativo. Por lo tanto, se puede concluir que la rentabilidad financiera está directamente relacionada con la estructura financiera, que si la rentabilidad financiera tienda a subir, también se incrementara la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad financiera disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este resultado es significativo, por lo tanto, se puede esperar similares en resultados en poblaciones similares.

### ***Hipótesis específica 2***

Ho: No existe relación entre rentabilidad Económica y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018.

Ha: Existe relación entre rentabilidad Económica y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018.

### ***Regla de decisión***

Si el p valor es mayor a 0.05 ( $p > 0.05$ ), se acepta la hipótesis nula y se rechaza la hipótesis alterna.

Si el p valor es menor a 0.05 ( $p < 0.05$ ), se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna.

Tabla 7  
*Relación entre rentabilidad Económica y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018*

	Estructura financiera		
	Rho de Spearman	p valor	N
Rentabilidad económica	,354**	.000	216

\*\* . La correlación es significativa en el nivel 0,01 (bilateral).

En la Tabla 7, se presenta el resultado de la Relación entre rentabilidad Económica y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018. Con respecto al resultado, el coeficiente de correlación Rho de Spearman tuvo como resultado de 0.354, que indica una relación lineal positiva, y directa, con un p valor de 0.000 ( $p < 0.05$ ), lo que demuestra que el resultado es altamente significativo. Por lo tanto, se puede concluir que la rentabilidad económica está directamente relacionada con la estructura financiera, que si la rentabilidad

económica tienda a subir, también se incrementara la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad económica disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este resultado es altamente significativo, por lo tanto, se puede esperar similares en resultados en poblaciones similares.

## **2.- Discusión**

El objetivo general de esta investigación se baso en determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad en la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018, donde se mostro que hay una relación lineal positiva, y directa lo que demuestra que el resultado es significativo y que si la rentabilidad financiera tienda a subir, también se incrementara la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad financiera disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este resultado es significativo, por lo tanto, se puede esperar similares en resultados en poblaciones similares. Es así como Jimenez y Palacín (2007) define la estructura financiera como una mezcla de recursos para capitalizar lo que invierta la empresa. Podríamos decir contablemente que la inversión es como un activo y el financiamiento es el pasivo y patrimonio. Por lo tanto la estructura financiera su origen nace la partida doble. Que Para Vendrell (2007) estos recursos pueden ser propios o ajenos de la empresa o sociedad dependiendo de la estructura financiera la rentabilidad de una empresa. Así mismo Galindo (2005) manifiesta que la composición del pasivo es como el ratio de endeudamiento debido a que se tiene real implicancia y cuidado, ya que puede generar pérdidas.

El primer objetivo específico se basó en determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad financiera de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018. La rentabilidad tiene sus orígenes en el capitalismo económico como herramienta de producción, vinculado a las transacciones comerciales para obtener ganancias. Es por ello que según Nieto (2006) es el comportamiento de las economías capitalistas en una lógica de una producción que busca el elevado beneficio y que se regula por la competencia, la cual depende también de una buena rentabilidad financiera. Al dar esta introducción se encuentra como resultado que la relación es altamente significativa que si la rentabilidad económica tiende a subir, también se incrementará la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad económica disminuye, también lo hará la estructura financiera. Confirmando junto a parte Lizcano (2004) esta rentabilidad constituye un test de rendimiento o de rentabilidad para el accionista o propietario de la empresa, incorporando en su cálculo, dentro del denominador, la cuantía de los fondos propios.

Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad económica de la Asociación Educativa Nor Oriental del periodo 2016 al 2018 fue el objetivo específico número dos, el cual también confirmó que existe una relación significativa entre las variables de estudio. La estructura financiera según Sánchez (1994) debe mantenerse a la par de la rentabilidad económica de las empresas ya que proporciona a un periodo de tiempo más eficaz en donde el rendimiento obtenido por sus capitales propios, generalmente con independencia de la distribución del resultado son máximos.

## Capítulo V

### Conclusiones y recomendaciones

#### 1. Conclusión

Al culminar de realizar el análisis de la Relación entre rentabilidad y Estructura financiera de las Instituciones Educativas de la Asociación educativa Adventista Nor Oriental (ASEANOR) del periodo 2016 al 2018; además teniendo presente los objetivos de la investigación, se concluye:

- Que la rentabilidad financiera está directamente relacionada con la estructura financiera, que si la rentabilidad financiera tienda a subir, también se incrementara la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad financiera disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este resultado es significativo, por lo tanto, se puede esperar similares resultados en poblaciones similares. Asi mismo que dentro de la ASEANOR existen panoramas que cuidar resecto de la estructura financiera, esto para poder determinar que factores pueden ayudar a mejorar la rentabilidad tanto financiera como económica.
- Se concluye que la rentabilidad económica está directamente relacionada con la estructura financiera, que si la rentabilidad económica tienda a subir, también se incrementara la estructura financiera, o de manera inversa, que si la rentabilidad económica disminuya, también lo hará la estructura financiera. Finalmente, este

resultado es altamente significativo, por lo tanto, se puede esperar similares en resultados en poblaciones similares. Es así también que el ASEANOR tiene sus activos en alto rendimiento y la inversión que genere será eficaz, considerando que debe cuidar el activo neto total y trabajar con el activo corriente.

- Como segundo objetivo específico existe relación significativa entre estructura financiera y rentabilidad financiera de la Asociación Educativa Nor Oriental del periodo 2016 al 2018. Eso quiere decir que los capitales propios de la empresa o del ASEANOR están en buenas condiciones y se pueden encontrar en variación si la estructura financiera no se desempeña de manera aceptable.

## **2. Recomendaciones**

- Se sugiere realizar el mismo tipo de estudio en las asociaciones educativas adventistas de los diferentes campos de la UPN.
- Confirmar si existe relación entre rentabilidad económica y estructura financiera de las instituciones financieras en cada asociación educativa.
- Se recomienda a la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental, reestructurar adecuadamente las políticas de descuentos y becas, para mejorar la competitividad en el mercado educativo, debido a que tiene costo de pensiones variados, considerar las metas establecidas de número de alumnos matriculados, tener un adecuado control de gastos, y así fortalecer la Rentabilidad Económica y por ende la Estructura Financiera.

- Se recomienda realizar una evaluación efectiva y eficiente en los costos, ventas y los gastos administrativos y operación frente a las ventas, así se podrá reconocer y optimizar los recursos que mantendrán la empresa en marcha
- Por un tema académico se recomienda analizar estados de cuenta y documentos a fines para un evaluación mas cautelosa de la situación financiera de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental.
- Invertir en sistemas que ayuden a reestructurar los costos y manejar de manera mas ordenada llos ingresos y egresos.

## **POLÍTICAS DE BECAS Y DESCUENTOS PARA LA ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**

### **I. FINALIDAD**

Establecer las políticas establecidas para este año, unificando los criterios de cada centro educativo e incentivar el pago puntual.

### **II. OBJETIVOS**

1. Unificar las políticas de becas y descuentos de cada Institución Educativa.
2. Promover los descuentos ya sean por pronto pago como costos por 2do hermano y 3er hermano
3. Establecer los costos de otros ingresos de servicios educativos del.

### **III. BASE LEGAL**

El Reglamento de Becas de EL COLEGIO se construye sobre la base legal de los siguientes instrumentos legales:



- a) Constitución Política del Estado.
- b) Ley General de Educación N° 28044.
- c) Ley del Procedimiento Administrativo General.
- d) Ley N° 23585 que regula la Concesión de Becas para Alumnos que Pierdan al Padre o Tutor.
- e) Decreto Supremo N° 026-83-ED que reglamenta la Ley N° 23585. Ley N° 28036.
- f) Reglamentos eclesiástico – administrativos de la Iglesia Adventista del Séptimo Día – DSA.
- g) Reglamento Interno de EL COLEGIO.

#### **IV. ALCANCE**

El ámbito de aplicación de la presente Directiva comprende:

- 2.1 Instituciones promovidas por la IASDNORTE- Educación
  - Asociación Educativa Adventista Nor Oriental.
  - Asociación Educativa Adventista Peruana del Norte.
  - Asociación Educativa Adventista Nor Pacífico.
  - Asociación Educativa Adventista Peruana Central Norte.
  - Asociación Educativa Adventista Centro Oeste del Perú.

#### **V. RESPONSABLES**

Los responsables de dar cumplimiento a la presente directiva son los Administradores de las entidades Educativas y administradores de cada ASEA, comprendidas en el ámbito de aplicación; quienes garantizaran que la presente directiva sea de conocimiento de toda la comunicada educativa.

## **VI. COSTOS:**

- 1.1 Cuota de Ingreso: Cuota fija cobrada una sola vez y no cuando el alumno pasa por cada nivel educativo.
- 1.2 Certificado de Estudios: Documentos para gestionar acceso a centros superiores de estudio regular y/o postulara a becas o para fines laborales
- 1.3 Exámenes de Subsanación: Procede con la autorización del Director Académico, cuando el alumno al concluir materias tiene desaprobados hasta dos asignaturas o adeuda una.
- 1.4 Matrícula: Se trata de la incorporación de un alumno a un centro de enseñanza. La matrícula será de acuerdo al periodo académico.
- 1.5 Pensión de Enseñanza: Representa el compromiso y la obligación de pago del alumno para garantizar el servicio educativo a lo largo del periodo académico en el cual se encuentra matriculado

## **VII. BECAS:**

### **1.1 Concepto de Becas y Descuento:**

Las becas son subvenciones otorgadas a estudiantes desde Inicial, primaria y secundaria, de acuerdo a lo establecido en los estatutos de la promotora, clases y cobertura establecidos en la presente directiva. Los postulantes deben cumplir con las siguientes calificaciones:

- a) Tener una calificación conductual cualitativa mínima de “A”, y cuantitativa de 14 en escala vigesimal.
- b) Tener una calificación mínima de “A”, y cuantitativa de 14 en escala vigesimal, en cada una de las áreas académicas.

- c) El otorgamiento de la beca es por concepto de enseñanza, no exonera del pago por concepto de matrícula.

## **1.2 Beneficio de las becas y descuentos.**

El beneficio es totalmente personalizado; es decir, es otorgada sólo a la persona calificada en la condición de beneficiaria, no se hace extensivo a terceros.

## **1.3 Clases de becas y descuentos - cobertura**

Las becas, otorgadas por EL COLEGIO, son las siguientes, según la disposición de la presente directiva:

- a) Descuentos por hermano (os) estudiando en el colegio.
- b) Descuentos por sostenedor de obra.
- c) Descuentos a hijos y cónyuge de trabajador de EL COLEGIO.
- d) Beca por fallecimiento, invalidez permanente o internamiento del padre, tutor o responsable financiero de los estudios del alumno (Beca Ley).
- e) Descuentos por escasos recursos económicos.
- f) Beca por convenios interinstitucionales vigentes.

## **1.4 Vigencia del beneficio**

El beneficio de beca tiene vigencia por cada año electivo y bimestre. En el caso sea bimestral se inicia el primer día del bimestre académico y concluye al término del mismo. La beca es renovada automáticamente de un bimestre a otro, teniendo las calificaciones mínimas probatorias. Pierde su vigencia y se suspende cuando el beneficiado alcanza una calificación desaprobatoria según lo establece los párrafos anteriores.

## **REQUISITOS PARA LA OBTENCIÓN Y RENOVACIÓN DE BECAS**

### **1. DESCUENTO POR HERMANO (OS) ESTUDIANDO**

Es aquella que se otorga al hermano o hermanos de algún estudiante que ya se encuentre estudiando.

- a) Si dos hermanos están estudiando simultáneamente, el primero pagará completo, y al segundo hermano se le otorgará un Descuento del 5% mensual deducible del costo de la pensión de enseñanza completa.
- b) Si tres hermanos están estudiando simultáneamente, se le otorga al segundo 5% y terceros hermanos un Descuento del 8% mensual, deducible del costo de la pensión de enseñanza completa.
- c) Si más de tres hermanos están estudiando simultáneamente, se le otorga al segundo 5% y terceros hermanos un Descuento del 8% mensual, al cuarto hermano 8% mensual deducible del costo de la pensión de enseñanza completa.
- d) El descuento tiene un periodo de vigencia de un año académico, condicionado a que el estudiante mantenga sus calificaciones según lo establece el inciso 1.1 el descuento de la presente directiva. Se ejecuta en el momento de la matrícula, quedando activada hasta finalizar el año escolar respectivo. Si el estudiante al finalizar el año escolar alcanza calificaciones por debajo del límite inferior establecido en el inciso 1.1, El descuento será suspendido.
- e) El Descuento es deducible del costo neto de la pensión de enseñanza.
- f) Su cobertura de otorgamiento es de estudios de la Educación Básica Regular (niveles inicial, primaria y secundaria).
- g) Para el otorgamiento del descuento de hermano o hermanos estudiando, el estudiante beneficiado deberá reunir los siguientes requisitos:

- Constancia de que el hermano o hermanos del beneficiario esté o estén estudiando en la EL COLEGIO. Deberá evidenciar por medio del documento de Identidad (DNI) o cualquier documento que acredite ser su hermano, presentarlo en tesorería al momento de la matrícula.
  - Mantenerse al día en sus cuotas mensuales por concepto de enseñanza.
  - Mantener sus calificaciones académicas y conductuales de acuerdo a lo establecido en el inciso 1.1 de Descuentos.
- h) Para la renovación del descuento, a partir del siguiente año escolar, se deberán cumplir los siguientes requisitos:
- Que el hermano o hermanos del beneficiario esté o estén estudiando en la EL COLEGIO.
  - Constancia emitida por Bienestar y Desarrollo Estudiantil o su equivalente, dando fe de que el beneficiario o su hermano o hermanos no hayan recibido sanción disciplinaria por la infracción al Reglamento Interno de EL COLEGIO.
  - Constancia de que ninguno de los hermanos ni el beneficiario tenga deuda pendiente con EL COLEGIO por algún concepto.
- i) El procedimiento para el otorgamiento y renovación de este descuento, se realiza atendiendo el pedido escrito de la parte interesada.

## **2. DESCUENTO POR SOSTENEDOR DE OBRA**

- a) El descuento que se otorga al estudiante identificado plenamente con la Promotora de EL COLEGIO, previo cumplimiento de los requisitos establecidos.
- b) El descuento es hasta el 10% deducible del costo de la pensión de enseñanza mensual, pero será concedida en julio y diciembre, con previo cumplimiento al

contrato de servicios educativos, donde expresa:

“En caso de incumplimiento o pago extemporáneo de las mensualidades del servicio educativo, EL PADRE (APODERADO) y/o TUTOR LEGAL perderá el beneficio del descuento concedido, respecto del mes objeto de incumplimiento”.

- c) Si en caso hay 2,3 o 4 hermanos dentro del COLEGIO se considerará el descuento por Sostenedor de Obra por cada hermano hasta 10%.
- d) Para el otorgamiento del descuento de sostenedor de obra, el estudiante beneficiado cumple los siguientes requisitos:
- Estar debidamente matriculado en EL COLEGIO, en el grado que le corresponde.
  - Copia de boleta de notas en donde evidencia que el beneficiario ha obtenido un promedio académico mínimo de catorce (14) o “A”, el 100% de las áreas aprobadas y una calificación mínima de “A” en conducta.
  - No tener deuda pendiente con EL COLEGIO. Esta situación se verificará en su respectivo estado de cuenta.
  - Cartilla de Sostenedor de Obra que le entregará el Colegio firmada por el/la Tesorero/a y el Pastor o Anciano de iglesia. Dicha constancia se presenta dos veces en el año (hasta la segunda semana de iniciados el I y III bimestres académicos). Los trabajadores de otras instituciones de la Iglesia Adventista del Séptimo Día (IASD) presentan una declaración jurada de ser trabajadores de la IASD.
  - Los Trabajadores de la ASEA que tengan el estatus de Obreros de la IASD estarán afectos a este descuento.
- e) Para la renovación de este descuento en Julio y Diciembre, el estudiante deberá cumplir con los siguientes requisitos:

- Estar debidamente matriculado en el grado que le corresponde.
  - Copia de boleta de notas en donde evidencia que el beneficiario ha obtenido un promedio académico mínimo de catorce (14), el 100% de las áreas aprobadas; y una calificación mínima de “A” en conducta correspondientes al bimestre anterior inmediato.
  - Constancia de que el beneficiario no tenga deuda pendiente con EL COLEGIO.
  - Constancia de diezmate firmada por el/la Tesorero/a y el Pastor o Anciano de Iglesia.
- f) El procedimiento para el otorgamiento y renovación de este descuento, se realiza previo pedido de la parte interesada y previo estudio por la comisión interna dentro del proceso de Matrícula.

### **3. DESCUENTO A HIJOS DE TRABAJADOR DE EL COLEGIO**

- a) El descuento que se otorga al hijo o hijos y/o cónyuge del trabajador de la ASEA, si tiene vínculo laboral vigente, según la Directiva UPN donde indica.
- b) El Descuento corresponde al 75% del costo de la pensión de enseñanza completa, si el trabajador tiene vínculo laboral a tiempo completo; del 50% si el trabajador es a tiempo parcial.
- c) Se otorga solamente para las Pensiones de Enseñanza mas no para las Matrículas.
- d) Los trabajadores de otras instituciones de la Iglesia Adventista del Séptimo Día (Misioneros IASD) se registrarán de acuerdo a su reglamento.
- e) Para el otorgamiento del descuento a hijos y cónyuge de trabajador de EL COLEGIO, el estudiante cumple los siguientes requisitos:

- Presenta en el área financiera de cada colegio una solicitud en formulario único de trámite (FUT), solicitando 75% y 50% descuento por ser trabajador de la institución, adjuntando su DNI del estudiante.
- Estar registrado en la base de datos como personal que tiene vínculo laboral con la ASEA, verificado por cada colegio.

f) Para la renovación de este descuento, se cumple los siguientes requisitos:

- El beneficiario debe haber regularizado su proceso de matrícula en EL COLEGIO.
- Constancia de Bienestar Estudiantil que consta que el beneficiario no haya recibido sanción disciplinaria por la infracción al Reglamento Interno.
- Copia de boleta de notas que evidencie que el beneficiario haya obtenido una calificación mínima de “A” en conducta y un promedio mínimo de catorce (14) con el 100% de las áreas aprobadas en el año anterior inmediato.

#### 4. BECA POR FALLECIMIENTO, INVALIDEZ PERMANENTE O INTERNAMIENTO DEL PADRE, TUTOR O RESPONSABLE FINANCIERO DE LOS ESTUDIOS DEL ESTUDIANTE

- a) Es la beca que se otorga a los estudiantes que acrediten carecer de recursos para seguir sufragando su educación, cuyo padre, tutor o persona encargada de solventar su educación: 1) haya fallecido; 2) adquiere inhabilitación (invalidéz) física o mental permanente por causa de enfermedad o accidente que lo incapacite permanentemente para el trabajo. La identificación del responsable se realiza con la consignación de sus datos en la ficha de matrícula y el respectivo contrato firmado por concepto de servicios educativos.



- b) La persona encargada de solventar la educación es cualquier persona que al momento de su fallecimiento, adquisición de invalidez permanente o internamiento, con o sin vínculo directo con el estudiante, haya estado sufragando los estudios del mismo.
- c) Para el otorgamiento de este beneficio, el estudiante reúne los siguientes requisitos:
1. Constancia de haber estado matriculado cuando se produjo una de las causas del otorgamiento de esta beca.
  2. Partida de defunción original emitido por la Municipalidad y copia certificada de la misma, en caso de fallecimiento del padre, del tutor o del encargado de solventar la educación.
  3. Certificado de ESSALUD o de entidad competente que acredite la invalidez permanente del padre, del tutor o del encargado de solventar la educación.
  4. Sentencia judicial que acredite el internamiento del padre, del tutor del encargado de solventar la educación.
  5. Partida de nacimiento del estudiante, si se trata del padre.
  6. Si se trata de la persona encargada de sufragar la educación del estudiante, presentar Declaración Jurada firmada por la persona encargada de sufragar los gastos de estudio, con firma legalizada por Notario Público (si no falleció) o, en su defecto, Declaración Jurada firmada por un sobreviviente o familiar, con firma legalizada por Notario Público, manifestando que la persona fallecida era encargada de sufragar los gastos de estudio del menor beneficiario.
- d) Para la renovación de esta beca, el estudiante beneficiado presenta los siguientes requisitos:

- Constancia de tener un promedio ponderado con nota mínima de 11, el 100% de las áreas aprobadas.
  - Constancia de que el beneficiario no haya recibido sanción disciplinaria por infracción al Reglamento Interno.
- e) El beneficiario perderá definitivamente la beca cuando haya sido separado de la institución educativa por incidencia grave, muy grave o reiterada inobservancia del Reglamento Interno.
- f) El responsable financiero es la persona cuyo nombre se consigna como tal en el contrato firmado con EL COLEGIO por servicios educativos.
- d) El procedimiento para el otorgamiento de esta beca, se realiza a pedido escrito de la parte interesada.

## **5. DESCUENTO POR ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS**

- a) Este descuento se otorgada a los estudiantes de Educación Básica Regular que tienen un buen rendimiento académico - conductual, y se destacan con habilidades y talentos especiales coherentes con la filosofía de la Educación Adventista pero no poseen los recursos económicos suficientes.
- b) Se consideran habilidades y talentos especiales a las habilidades musicales, artísticas, deportivas, gimnásticas y otras que contribuyen en el desarrollo integral de la persona.
- c) Para determinar los escasos recursos económicos, se hace una evaluación socioeconómica y recomendación por parte de Bienestar y Desarrollo Estudiantil.
- d) Este descuento solamente corresponde a la pensión de enseñanza, no al costo de la matrícula.

- e) El descuento por escasos recursos económicos se otorga y se mantiene bimestralmente siempre y cuando se cumpla con los siguientes requisitos:
1. Estar matriculado o mínimamente haber sido admitido con una vacante para estudiar en EL COLEGIO.
  2. Tener una calificación académica promedio mínimo de 14 o de “A”, y el 100% de las áreas aprobadas.
  3. Mantener una calificación conductual mínima de “A” o su equivalente.
  4. Estar al día con el pago de sus pensiones y no adeudar por ningún concepto al colegio.
- f) Considerando el informe socioeconómico de Bienestar y Desarrollo Estudiantil, el porcentaje de la beca lo determina la Comisión de Becas teniendo en cuenta la siguiente:
- Se otorga hasta el 25% del costo nominal
- g) El estudiante beneficiado recibe esta ayuda económica por un año académico, con previo cumplimiento al contrato de servicios educativos, donde expresa:
- “En caso de incumplimiento o pago extemporáneo de las mensualidades del servicio educativo, EL PADRE (APODERADO) y/o TUTOR LEGAL perderá el beneficio del descuento concedido, respecto del mes objeto de incumplimiento”.
- h) Para la renovación de este descuento será por cada bimestre, el estudiante presenta los siguientes requisitos de acuerdo al inciso e) del ítem por “Escasos recursos económicos”
- i) El procedimiento para el otorgamiento y renovación de este descuento, se realiza previo pedido escrito de la parte interesada. La solicitud es derivada a Bienestar y Desarrollo Estudiantil para su evaluación socioeconómica.

## 6. BECA POR CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES VIGENTES

- a) Es la beca otorgada dentro del marco de los Convenios Interinstitucionales, vigentes que las asociaciones educativas o EL COLEGIO mantienen con las entidades públicas o privadas con mención específica para estudios de Educación Básica Regular.
- b) Los requisitos para obtener esta beca, son los siguientes:
1. Estar matriculado en EL COLEGIO.
  2. Constancia mediante la cual se acredita la vigencia del convenio interinstitucional, expedida por la Asociación Educativa o EL COLEGIO; la cual es gestionada por la parte Administrativa del COLEGIO.
  3. Cumplir con los requisitos exigidos por la entidad que mantiene el convenio con la Asociación Educativa o EL COLEGIO.
  4. Constancia de haber sido seleccionado por la entidad que mantiene convenio vigente con la Asociación Educativa o EL COLEGIO.
  5. Constancia de no tener deuda pendiente con EL COLEGIO.
- c) Son requisitos para la renovación de esta beca, si tal renovación estuviera contemplada en el convenio interinstitucional:
1. Regularizar su matrícula en el año escolar correspondiente.
  2. No haber sido sancionado por la Comisión de Disciplina de EL COLEGIO.
  3. Copia de boleta de notas en donde especifica que el beneficiario ha obtenido una calificación mínima de “A” en conducta, un promedio académico mínimo de catorce (14) y el 100% de las áreas aprobadas.
  4. No tener deuda pendiente con EL COLEGIO por ningún concepto.
  5. Cumplir con los requisitos exigidos por la entidad que mantiene el convenio.

- d) El procedimiento para el otorgamiento y la renovación de esta beca, se realiza por iniciativa y función administrativa de EL COLEGIO.

## **VIII. DESCUENTOS POR PRONTO PAGO:**

### **1. AL CONTADO:**

- Se entregará un Descuento de 5% mensual de cada Pensión de enseñanza, si cancela todo el año escolar hasta el 31 de diciembre.
- Se entregará un Descuento de 3% mensual de cada Pensión de enseñanza, si cancela todo el año escolar hasta el 28 de febrero.

### **2. PAGO PUNTUAL**

- Padres de familia que paguen sus pensiones de enseñanza puntualmente, podrá tener el derecho de descuentos del siguiente año escolar y la renovación automática de reserva de Matrícula. Este aplica para las pensiones de marzo a diciembre.

### 3. Lista de referencias

- Alcarria, J. (2008). *Contabilidad Financiera I*. Retrieved from <https://books.google.com/books?id=6m42LTDkhzoC&pgis=1>
- Alvarez, A. y Morocho, M. (2013). *Análisis Financiero de una Estación de servicio local y su impacto en el Crecimiento de la empresa periodo 2008-2012*.
- Biblia, versión R. V. (1960). *Biblia Reina Valera*.
- Blanco, V. (2015). *La Estructura Financiera de las Empresas Familiares y su Cambio con la Crisis Económica, (Tesis de Pregrado)*. Universidad de la Rioja. Retrieved from <http://www.aeca.es/pub/refc/acceso.php?id=1087>
- Díaz, E. y Contreras, N. (2016). *Relación entre la Estructura Financiera y la Rentabilidad de las Empresas que cotizan en la Bolsa de Valores de Lima, 2014 (Tesis de Pregrado)*. Universidad Peruana Unión, Lima.
- Galindo, A. (2005). *Fundamentos de Valoración de Empresas*.
- García, M. (1996). *Ensayos Sobre la Influencia de la Estructura Financiera en la Inversión Empresarial*.
- González, A, Correa, A. y Acosta, M. (2002). *Factores Determinantes de la Rentabilidad Financiera de la PYMES*. Retrieved from <http://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=256418>
- Jiménez, F. y Palacin, M. (2007). *Determinantes de la estructura financiera de la empresa I, Revista Europea de Dirección y Economía de la Empresa*.
- Krause, L. y Konzen, O. (2002). *Autonomía Financiera, Liquidez Y Capitalización Interna Como Factores De Desarrollo Global En Cooperativas Agropecuarias De Rio Grande Del Sur-Brasil*.
- Laya, A. (2011). *Los Principios y Postulados básicos de la Contabilidad: Una Perspectiva histórica -conceptual desde la doctrina Contable*.

- León A. y Fallas, M. (2011). *La Rentabilidad como Fuente de Crecimiento y Sostenibilidad en el Entorno Empresarial*. Retrieved from <http://www.eumed.net/libros-gratis/2005/agl/agl.pdf>
- Ley N° 26549 de los Centros Educativos Privados. (1995). *Ley de los Centros Educativos Privados*. Retrieved from [www.minedu.gob.pe/comunicado/pdf/normativa-2018/ley-26549/ley-26549.pdf%0A](http://www.minedu.gob.pe/comunicado/pdf/normativa-2018/ley-26549/ley-26549.pdf%0A)
- Ley N° 27665. (2002). *Ley de Protección a la Economía Familiar respecto al Pago de Pensiones en Centros y Programas Educativos Privados*. Retrieved from [www.minedu.gob.pe/comunicado/pdf/normativa-2018/ley-26549/ley-27665.pdf](http://www.minedu.gob.pe/comunicado/pdf/normativa-2018/ley-26549/ley-27665.pdf)
- Ley N° 28044, L. G. de E. (2003). *Ley General de Educación*. Retrieved from [www.minedu.gob.pe/p/ley\\_general\\_de\\_educacion\\_28044.pdf](http://www.minedu.gob.pe/p/ley_general_de_educacion_28044.pdf)
- Lizcano, J. (2004). *Rentabilidad Empresarial. Propuesta Práctica de Análisis y Evaluación*.
- Moreno, K. (2013). *Partida Doble en Contabilidad*. Retrieved from <http://www.gestiopolis.com/concepto-de-partida-doble-en-contabilidad/>
- Navarro, D. (2003). *Tema de: Administración Financiera (Primera). (Tesis de Pregrado)*. Universidad Nacional de Colombia, Centro de Publicaciones. Retrieved from <https://books.google.com.pe/books?id=FGZSq1nE7PUC&pg=PA91&dq=estructura+financiera&hl=es&sa=X&ved=0ahUKEwiB9P-SgdXJAhVH5yYKHbPGAAaAQ6AEIRjAJ#v=onepage&q=estructura+financiera&f=false>
- REA. (2000). *Marco Regulatorio de la Asociación Educativa (v.1) Libro primero*. Lima, Perú.
- Rivera, J. (2007). *Estructura Financiera y factores Determinantes de la Estructura de Capital de las Pymes del Sector de Confecciones del Valle del Cauca en el Período*

2000-2004. *Revista de Administración*, 20, 73–90. Retrieved from [http://www.scielo.org.co/scielo.php?script=sci\\_arttext&pid=S0120-35922007000200009&lang=es](http://www.scielo.org.co/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S0120-35922007000200009&lang=es)

Sánchez, A. (1994). *La Rentabilidad Económica Y Financiera De La Gran Empresa Española*.

Torres, Z. (2014). *Teoría General de la Administración*.

Vendrell, A. (2007). *La Dinámica de la Estructura de Capital. Evidencia para la Empresa industrial Española*.

Vergés, J. (2011). *Análisis del Funcionamiento Económico de las Empresas*. Retrieved from [http://webs2002.uab.es/jverges/Analisis del funcionamiento económico de las empresas 1a.pdf](http://webs2002.uab.es/jverges/Analisis%20del%20funcionamiento%20económico%20de%20las%20empresas%201a.pdf)

Zamora, A. (2008). *Rentabilidad Y Ventaja Comparativa De La Producción De Guayaba En El Estado De Michoacán, México (Vol. 3)*. Retrieved from <http://www.eumed.net/librosgratis/2011c/981/introduccion.html>

Zvi, B. y Merton, R. (1999). *Finanzas, PEARSON EDUCACIÓN*.

#### **4. ANEXOS**



**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**

**BALANCE PATRIMONIAL**

	<b>Balance Denominacional Interno - Enero/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>156,844.79</u></b>	<b><u>81,112.10</u></b>	<b><u>12,828.22</u></b>	<b><u>26,176.29</u></b>	<b><u>8,868.66</u></b>	<b><u>5,777.98</u></b>
A111 Disponible	6,647.96	2,930.03	4,014.66	2,917.76	3,029.73	5,777.98
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	150,196.83	78,182.07	8,813.56	23,258.53	5,838.93	0.00
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>333,555.50</u></b>	<b><u>209,336.45</u></b>	<b><u>22,633.75</u></b>	<b><u>261,253.66</u></b>	<b><u>17,545.20</u></b>	<b><u>3,895.50</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	326,587.92	209,336.45	22,633.75	261,253.66	17,545.20	3,895.50
A133 Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>490,400.29</u></b>	<b><u>290,448.55</u></b>	<b><u>35,461.97</u></b>	<b><u>287,429.95</u></b>	<b><u>26,413.86</u></b>	<b><u>9,673.48</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>28,584.50</u></b>	<b><u>37,184.51</u></b>	<b><u>85,983.67</u></b>	<b><u>9,616.27</u></b>	<b><u>1,250.22</u></b>	<b><u>5,322.28</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	15,577.95	33,119.44	78,722.96	2,076.13	544.05	2,068.76
A214 Provisiones/Previsiones	8,142.41	3,855.44	3,014.11	4,415.14	706.17	1,643.33
A215 Fondos En Custodia	4,864.14	209.63	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216 Ingresos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>461,815.79</u></b>	<b><u>253,264.04</u></b>	<b><u>50,521.70</u></b>	<b><u>277,813.68</u></b>	<b><u>25,163.64</u></b>	<b><u>4,351.20</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>461,815.79</u></b>	<b><u>253,264.04</u></b>	<b><u>50,521.70</u></b>	<b><u>277,813.68</u></b>	<b><u>25,163.64</u></b>	<b><u>4,351.20</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	42,309.47	42,287.94	16,478.58	7,510.69	954.23	-4,227.38
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>490,400.29</u></b>	<b><u>290,448.55</u></b>	<b><u>35,461.97</u></b>	<b><u>287,429.95</u></b>	<b><u>26,413.86</u></b>	<b><u>9,673.48</u></b>



	<b>Balance Denominacional Interno - Febrero/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>139,041.01</u></b>	<b><u>72,638.85</u></b>	<b><u>6,039.86</u></b>	<b><u>20,704.78</u></b>	<b><u>5,648.18</u></b>	<b><u>4,380.37</u></b>
A111 Disponible	12,944.52	12,055.13	553.49	1,546.12	661.93	4,380.37
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	126,096.49	60,583.72	5,486.37	19,158.66	4,986.25	0.00
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>332,919.43</u></b>	<b><u>209,051.17</u></b>	<b><u>22,439.16</u></b>	<b><u>260,405.63</u></b>	<b><u>17,047.44</u></b>	<b><u>3,876.00</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	325,951.85	209,051.17	22,439.16	260,405.63	17,047.44	3,876.00
A133 Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>471,960.44</u></b>	<b><u>281,690.02</u></b>	<b><u>28,479.02</u></b>	<b><u>281,110.41</u></b>	<b><u>22,695.62</u></b>	<b><u>8,256.37</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>33,978.95</u></b>	<b><u>41,729.68</u></b>	<b><u>89,617.06</u></b>	<b><u>12,535.65</u></b>	<b><u>1,956.39</u></b>	<b><u>7,602.28</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	16,525.11	33,461.94	80,373.43	2,901.12	544.05	3,255.15
A214 Provisiones/Previsiones	12,589.70	5,692.11	4,997.03	6,509.53	1,412.34	2,736.94
A215 Fondos En Custodia	4,864.14	2,575.63	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216 Ingresos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>	<b><u>437,981.49</u></b>	<b><u>239,960.34</u></b>	<b><u>61,138.04</u></b>	<b><u>268,574.76</u></b>	<b><u>20,739.23</u></b>	<b><u>654.09</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>437,981.49</u></b>	<b><u>239,960.34</u></b>	<b><u>61,138.04</u></b>	<b><u>268,574.76</u></b>	<b><u>20,739.23</u></b>	<b><u>654.09</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Variacion Patrimonial	18,475.17	28,984.24	5,862.24	-1,728.23	-3,470.18	7,924.49
A232 <b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>471,960.44</u></b>	<b><u>281,690.02</u></b>	<b><u>28,479.02</u></b>	<b><u>281,110.41</u></b>	<b><u>22,695.62</u></b>	<b><u>8,256.37</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Marzo/2016</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>232,090.66</b>	<b>109,093.44</b>	<b>22,870.22</b>	<b>41,646.62</b>	<b>14,128.57</b>	<b>11,982.84</b>
A111	Disponible	48,525.52	22,312.57	4,629.74	6,930.93	3,830.00	11,982.84
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	183,565.14	86,780.87	18,240.48	34,715.69	10,298.57	0.00
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>333,150.06</b>	<b>208,765.89</b>	<b>22,244.57</b>	<b>259,557.60</b>	<b>16,549.68</b>	<b>3,856.50</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	326,182.48	208,765.89	22,244.57	259,557.60	16,549.68	3,856.50
A133	Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>565,240.72</b>	<b>317,859.33</b>	<b>45,114.79</b>	<b>301,204.22</b>	<b>30,678.25</b>	<b>15,839.34</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>54,166.81</b>	<b>57,078.88</b>	<b>94,221.97</b>	<b>20,938.25</b>	<b>8,537.40</b>	<b>7,402.56</b>
A213	Cuentas Por Pagar	12,848.56	35,521.22	79,663.30	5,247.32	4,450.37	1,961.82
A214	Provisiones/Previsiones	23,898.61	12,454.53	10,312.07	12,565.93	4,087.03	3,830.55
A215	Fondos En Custodia	17,419.64	4,703.13	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216	Ingresos Anticipados	0.00	4,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>511,073.91</b>	<b>260,780.45</b>	<b>49,107.18</b>	<b>280,265.97</b>	<b>22,140.85</b>	<b>8,436.78</b>
Patrimonio Social		<b>511,073.91</b>	<b>260,780.45</b>	<b>49,107.18</b>	<b>280,265.97</b>	<b>22,140.85</b>	<b>8,436.78</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	91,567.59	49,804.35	17,893.10	9,962.98	-2,068.56	-141.80
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>565,240.72</b>	<b>317,859.33</b>	<b>45,114.79</b>	<b>301,204.22</b>	<b>30,678.25</b>	<b>15,839.34</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Abril/2016</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>227,168.47</b>	<b>109,723.29</b>	<b>10,833.33</b>	<b>54,660.63</b>	<b>18,082.88</b>	<b>17,175.37</b>
A111	Disponible	39,588.65	29,372.67	1,845.94	6,083.01	3,008.49	16,975.37
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	187,579.82	80,350.62	8,987.39	48,577.62	15,074.39	200.00
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>351,040.48</b>	<b>209,214.01</b>	<b>22,149.15</b>	<b>258,709.57</b>	<b>16,051.92</b>	<b>3,837.00</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	344,072.90	209,214.01	22,149.15	258,709.57	16,051.92	3,837.00
A133	Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>578,208.95</b>	<b>318,937.30</b>	<b>32,982.48</b>	<b>313,370.20</b>	<b>34,134.80</b>	<b>21,012.37</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>68,200.70</b>	<b>66,198.44</b>	<b>99,475.66</b>	<b>33,784.19</b>	<b>18,398.18</b>	<b>7,496.17</b>
A213	Cuentas Por Pagar	15,015.78	36,313.69	79,751.93	11,955.62	12,044.25	961.82
A214	Provisiones/Previsiones	35,058.78	19,468.62	15,477.13	18,703.57	6,353.93	4,924.16
A215	Fondos En Custodia	18,126.14	5,576.13	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216	Ingresos Anticipados	0.00	4,840.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>510,008.25</b>	<b>252,738.86</b>	<b>66,493.18</b>	<b>279,586.01</b>	<b>15,736.62</b>	<b>13,516.20</b>
Patrimonio Social		<b>510,008.25</b>	<b>252,738.86</b>	<b>66,493.18</b>	<b>279,586.01</b>	<b>15,736.62</b>	<b>13,516.20</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Variacion Patrimonial	90,501.93	41,762.76	507.10	9,283.02	-8,472.79	4,937.62
A232	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>578,208.95</b>	<b>318,937.30</b>	<b>32,982.48</b>	<b>313,370.20</b>	<b>34,134.80</b>	<b>21,012.37</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Mayo/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>246,655.64</u></b>	<b><u>105,482.47</u></b>	<b><u>10,439.24</u></b>	<b><u>49,732.62</u></b>	<b><u>15,074.55</u></b>	<b><u>18,401.63</u></b>
A111 Disponible	59,459.24	32,282.70	4,861.84	2,282.87	1,239.67	18,401.63
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	187,196.40	73,199.77	5,577.40	47,449.75	13,834.88	0.00
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>350,224.65</u></b>	<b><u>208,913.13</u></b>	<b><u>21,953.73</u></b>	<b><u>257,861.54</u></b>	<b><u>15,554.16</u></b>	<b><u>3,817.50</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	343,257.07	208,913.13	21,953.73	257,861.54	15,554.16	3,817.50
A133 Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>596,880.29</u></b>	<b><u>314,395.60</u></b>	<b><u>32,392.97</u></b>	<b><u>307,594.16</u></b>	<b><u>30,628.71</u></b>	<b><u>22,219.13</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>74,867.52</u></b>	<b><u>72,170.56</u></b>	<b><u>101,168.58</u></b>	<b><u>34,498.35</u></b>	<b><u>20,237.01</u></b>	<b><u>6,436.98</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	26,900.61	44,851.45	84,174.93	15,911.98	14,297.57	1,329.28
A214 Provisiones/Previsiones	28,613.77	16,682.08	12,747.05	15,461.37	5,939.44	3,497.51
A215 Fondos En Custodia	19,353.14	5,797.03	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216 Ingresos Anticipados	0.00	4,840.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>522,012.77</u></b>	<b><u>242,225.04</u></b>	<b><u>-68,775.61</u></b>	<b><u>273,095.81</u></b>	<b><u>10,391.70</u></b>	<b><u>15,782.15</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>522,012.77</u></b>	<b><u>242,225.04</u></b>	<b><u>-68,775.61</u></b>	<b><u>273,095.81</u></b>	<b><u>10,391.70</u></b>	<b><u>15,782.15</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	102,506.45	31,248.94	-1,775.33	2,792.82	13,817.71	7,203.57
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>596,880.29</u></b>	<b><u>314,395.60</u></b>	<b><u>32,392.97</u></b>	<b><u>307,594.16</u></b>	<b><u>30,628.71</u></b>	<b><u>22,219.13</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - junio/2016</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>267,283.03</u></b>	<b><u>103,885.02</u></b>	<b><u>10,428.56</u></b>	<b><u>58,496.57</u></b>	<b><u>17,829.32</u></b>	<b><u>22,409.50</u></b>
A111	Disponible	68,122.25	24,116.10	1,422.99	11,365.69	4,496.95	21,009.50
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	199,160.78	79,768.92	9,005.57	47,130.88	13,332.37	1,400.00
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>355,848.46</u></b>	<b><u>209,524.92</u></b>	<b><u>22,402.89</u></b>	<b><u>257,014.64</u></b>	<b><u>15,056.40</u></b>	<b><u>3,798.00</u></b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	348,880.88	209,524.92	22,402.89	257,014.64	15,056.40	3,798.00
A133	Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b><u>623,131.49</u></b>	<b><u>313,409.94</u></b>	<b><u>32,831.45</u></b>	<b><u>315,511.21</u></b>	<b><u>32,885.72</u></b>	<b><u>26,207.50</u></b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>79,151.25</u></b>	<b><u>74,383.75</u></b>	<b><u>104,861.92</u></b>	<b><u>38,828.57</u></b>	<b><u>19,288.26</u></b>	<b><u>8,080.89</u></b>
A213	Cuentas Por Pagar	21,985.23	41,154.10	84,211.14	16,181.30	11,900.49	2,242.36
A214	Provisiones/Previsiones	36,178.18	21,482.62	16,404.18	19,522.27	7,387.77	4,228.34
A215	Fondos En Custodia	20,987.84	6,507.03	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216	Ingresos Anticipados	0.00	5,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b><u>543,980.24</u></b>	<b><u>239,026.19</u></b>	<b><u>-72,030.47</u></b>	<b><u>276,682.64</u></b>	<b><u>13,597.46</u></b>	<b><u>18,126.61</u></b>
Patrimonio Social		<b><u>543,980.24</u></b>	<b><u>239,026.19</u></b>	<b><u>-72,030.47</u></b>	<b><u>276,682.64</u></b>	<b><u>13,597.46</u></b>	<b><u>18,126.61</u></b>
A231	Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	124,473.92	28,050.09	-5,030.19	6,379.65	10,611.95	9,548.03
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b><u>623,131.49</u></b>	<b><u>313,409.94</u></b>	<b><u>32,831.45</u></b>	<b><u>315,511.21</u></b>	<b><u>32,885.72</u></b>	<b><u>26,207.50</u></b>





	Balance Denominacional Interno - Julio/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>267,888.65</u></b>	<b><u>95,748.90</u></b>	<b><u>9,062.43</u></b>	<b><u>47,710.15</u></b>	<b><u>14,828.34</u></b>	<b><u>11,146.64</u></b>
A111 Disponible	26,755.03	19,701.43	568.21	4,400.74	1,241.84	10,564.14
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	241,133.62	76,047.47	8,494.22	43,309.41	13,586.50	582.50
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>359,722.27</u></b>	<b><u>209,376.71</u></b>	<b><u>22,985.39</u></b>	<b><u>256,196.34</u></b>	<b><u>14,558.64</u></b>	<b><u>3,778.50</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	352,754.69	209,376.71	22,985.39	256,196.34	14,558.64	3,778.50
A133 Intangible	6,967.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>627,610.92</u></b>	<b><u>305,125.61</u></b>	<b><u>32,047.82</u></b>	<b><u>303,906.49</u></b>	<b><u>29,386.98</u></b>	<b><u>14,925.14</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>63,451.96</u></b>	<b><u>64,620.65</u></b>	<b><u>112,752.78</u></b>	<b><u>27,231.09</u></b>	<b><u>16,622.28</u></b>	<b><u>5,412.52</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	42,510.12	52,773.62	108,506.18	24,106.09	16,622.28	3,802.33
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	20,941.84	6,507.03	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216 Ingresos Anticipados	0.00	5,340.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>	<b><u>564,158.96</u></b>	<b><u>240,504.96</u></b>	<b><u>-80,704.96</u></b>	<b><u>276,675.40</u></b>	<b><u>12,764.70</u></b>	<b><u>9,512.62</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>564,158.96</u></b>	<b><u>240,504.96</u></b>	<b><u>-80,704.96</u></b>	<b><u>276,675.40</u></b>	<b><u>12,764.70</u></b>	<b><u>9,512.62</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	144,652.64	29,528.86	-13,704.68	6,372.41	11,444.71	934.04
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>627,610.92</u></b>	<b><u>305,125.61</u></b>	<b><u>32,047.82</u></b>	<b><u>303,906.49</u></b>	<b><u>29,386.98</u></b>	<b><u>14,925.14</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Agosto/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>297,913.49</b>	<b>99,508.63</b>	<b>9,294.66</b>	<b>53,179.93</b>	<b>16,872.79</b>	<b>16,576.27</b>
A111 Disponible	45,024.37	18,127.66	1,848.64	7,556.12	2,688.12	15,558.18
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	252,889.12	81,380.97	7,446.02	45,623.81	14,184.67	1,018.09
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>363,212.77</b>	<b>215,469.03</b>	<b>23,206.67</b>	<b>254,885.73</b>	<b>14,063.49</b>	<b>3,703.37</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	356,390.35	215,469.03	23,206.67	254,885.73	14,063.49	3,703.37
A133 Intangible	6,822.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>661,126.26</b>	<b>314,977.66</b>	<b>32,501.33</b>	<b>308,065.66</b>	<b>30,936.28</b>	<b>20,279.64</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>79,668.90</b>	<b>72,649.75</b>	<b>113,323.31</b>	<b>39,343.06</b>	<b>23,897.85</b>	<b>8,713.64</b>
A213 Cuentas Por Pagar	58,764.06	60,724.83	109,076.71	36,218.06	23,897.85	6,523.45
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	77.89	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	20,904.84	6,507.03	4,246.60	3,125.00	0.00	1,610.19
A216 Ingresos Anticipados	0.00	5,340.00	0.00	0.00	0.00	580.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>581,457.36</b>	<b>242,327.91</b>	<b>-80,821.98</b>	<b>268,722.60</b>	<b>7,038.43</b>	<b>11,566.00</b>
Patrimonio Social	<b>581,457.36</b>	<b>242,327.91</b>	<b>-80,821.98</b>	<b>268,722.60</b>	<b>7,038.43</b>	<b>11,566.00</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	161,951.04	31,351.81	-13,821.70	-1,580.39	17,170.98	2,987.42
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>661,126.26</b>	<b>314,977.66</b>	<b>32,501.33</b>	<b>308,065.66</b>	<b>30,936.28</b>	<b>20,279.64</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Setiembre/2016</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>315,569.54</b>	<b>96,728.18</b>	<b>9,489.94</b>	<b>51,617.54</b>	<b>16,436.67</b>	<b>19,761.82</b>
A111	Disponible	69,126.66	13,311.91	1,975.50	4,448.07	862.16	18,743.73
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	246,442.88	83,416.27	7,514.44	47,169.47	15,574.51	1,018.09
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>361,639.49</b>	<b>214,986.13</b>	<b>22,827.95</b>	<b>253,659.05</b>	<b>13,786.56</b>	<b>3,686.84</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	354,962.23	214,986.13	22,827.95	253,659.05	13,786.56	3,686.84
A133	Intangible	6,677.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>677,209.03</b>	<b>311,714.31</b>	<b>32,317.89</b>	<b>305,276.59</b>	<b>30,223.23</b>	<b>23,448.66</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>81,321.82</b>	<b>68,681.57</b>	<b>119,494.09</b>	<b>39,605.53</b>	<b>22,694.74</b>	<b>14,658.26</b>
A213	Cuentas Por Pagar	61,474.38	56,401.26	115,247.49	36,480.53	22,694.74	10,077.26
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	155.78	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	19,847.44	6,784.53	4,246.60	3,125.00	0.00	4,001.00
A216	Ingresos Anticipados	0.00	5,340.00	0.00	0.00	0.00	580.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>595,887.21</b>	<b>243,032.74</b>	<b>-87,176.20</b>	<b>265,671.06</b>	<b>7,528.49</b>	<b>8,790.40</b>
Patrimonio Social		<b>595,887.21</b>	<b>243,032.74</b>	<b>-87,176.20</b>	<b>265,671.06</b>	<b>7,528.49</b>	<b>8,790.40</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	176,380.89	32,056.64	-20,175.92	-4,631.93	16,680.92	211.82
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>677,209.03</b>	<b>311,714.31</b>	<b>32,317.89</b>	<b>305,276.59</b>	<b>30,223.23</b>	<b>23,448.66</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Octubre/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>334,877.41</u></b>	<b><u>90,900.06</u></b>	<b><u>7,311.15</u></b>	<b><u>58,053.17</u></b>	<b><u>13,551.84</u></b>	<b><u>11,906.95</u></b>
A111 Disponible	92,400.27	15,560.49	4,038.49	5,729.04	507.69	8,402.89
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	242,477.14	75,339.57	3,272.66	52,324.13	13,044.15	3,504.06
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>358,350.19</u></b>	<b><u>215,224.18</u></b>	<b><u>22,449.23</u></b>	<b><u>253,424.04</u></b>	<b><u>13,509.63</u></b>	<b><u>4,603.39</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	351,818.09	215,224.18	22,449.23	253,424.04	13,509.63	4,603.39
A133 Intangible	6,532.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>693,227.60</u></b>	<b><u>306,124.24</u></b>	<b><u>29,760.38</u></b>	<b><u>311,477.21</u></b>	<b><u>27,061.47</u></b>	<b><u>16,510.34</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>92,736.75</u></b>	<b><u>67,231.87</u></b>	<b><u>127,812.88</u></b>	<b><u>46,004.97</u></b>	<b><u>25,645.68</u></b>	<b><u>11,077.74</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	72,909.11	54,609.91	122,869.48	42,879.97	25,630.68	6,496.74
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	197.43	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	19,727.64	6,784.53	4,246.60	3,125.00	0.00	4,001.00
A216 Ingresos Anticipados	100.00	5,640.00	696.80	0.00	15.00	580.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>600,490.85</u></b>	<b><u>238,892.37</u></b>	<b><u>-98,052.50</u></b>	<b><u>265,472.24</u></b>	<b><u>1,415.79</u></b>	<b><u>5,432.60</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>600,490.85</u></b>	<b><u>238,892.37</u></b>	<b><u>-98,052.50</u></b>	<b><u>265,472.24</u></b>	<b><u>1,415.79</u></b>	<b><u>5,432.60</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	180,984.53	27,916.27	-31,052.22	-4,830.75	22,793.62	-3,145.98
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>693,227.60</u></b>	<b><u>306,124.24</u></b>	<b><u>29,760.38</u></b>	<b><u>311,477.21</u></b>	<b><u>27,061.47</u></b>	<b><u>16,510.34</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Noviembre/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>399,831.76</u></b>	<b><u>103,390.76</u></b>	<b><u>7,249.82</u></b>	<b><u>66,291.34</u></b>	<b><u>13,416.56</u></b>	<b><u>10,037.26</u></b>
A111 Disponible	139,670.02	17,407.19	1,622.16	13,865.91	1,304.91	5,533.17
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	260,161.74	85,983.57	5,627.66	52,425.43	12,111.65	4,504.09
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>357,311.97</u></b>	<b><u>222,266.87</u></b>	<b><u>22,725.01</u></b>	<b><u>252,843.53</u></b>	<b><u>13,887.20</u></b>	<b><u>4,519.94</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	350,925.03	222,266.87	22,725.01	252,843.53	13,887.20	4,519.94
A133 Intangible	6,386.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>757,143.73</u></b>	<b><u>325,657.63</u></b>	<b><u>29,974.83</u></b>	<b><u>319,134.87</u></b>	<b><u>27,303.76</u></b>	<b><u>14,557.20</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>149,905.12</u></b>	<b><u>88,057.33</u></b>	<b><u>133,145.59</u></b>	<b><u>59,261.56</u></b>	<b><u>32,700.77</u></b>	<b><u>9,991.67</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	61,807.08	48,935.12	115,994.59	33,212.66	30,605.52	5,410.67
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	197.43	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	19,116.64	6,770.53	4,240.60	3,125.00	0.00	4,001.00
A216 Ingresos Anticipados	68,981.40	32,154.25	12,910.40	22,923.90	2,095.25	580.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>	<b><u>607,238.61</u></b>	<b><u>237,600.30</u></b>	<b><u>103,170.76</u></b>	<b><u>259,873.31</u></b>	<b><u>-5,397.01</u></b>	<b><u>4,565.53</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>607,238.61</u></b>	<b><u>237,600.30</u></b>	<b><u>103,170.76</u></b>	<b><u>259,873.31</u></b>	<b><u>-5,397.01</u></b>	<b><u>4,565.53</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	-67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	187,732.29	26,624.20	-36,170.48	-10,429.68	29,606.42	-4,013.05
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>757,143.73</u></b>	<b><u>325,657.63</u></b>	<b><u>29,974.83</u></b>	<b><u>319,134.87</u></b>	<b><u>27,303.76</u></b>	<b><u>14,557.20</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>286,445.57</u></b>	<b><u>45,443.19</u></b>	<b><u>8,820.46</u></b>	<b><u>17,447.23</u></b>	<b><u>8,206.68</u></b>	<b><u>3,959.26</u></b>
A111 Disponible	53,260.92	867.39	2,574.81	4,952.87	932.88	1,455.17
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	233,184.65	44,575.80	6,245.65	12,494.36	7,273.80	2,504.09
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>358,552.57</u></b>	<b><u>217,192.13</u></b>	<b><u>21,686.30</u></b>	<b><u>251,560.51</u></b>	<b><u>12,641.14</u></b>	<b><u>4,377.89</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	352,310.79	217,192.13	21,686.30	251,560.51	12,641.14	4,377.89
A133 Intangible	6,241.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>644,998.14</u></b>	<b><u>262,635.32</u></b>	<b><u>30,506.76</u></b>	<b><u>269,007.74</u></b>	<b><u>20,847.82</u></b>	<b><u>8,337.15</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>128,568.18</u></b>	<b><u>58,757.01</u></b>	<b><u>79,969.54</u></b>	<b><u>41,028.09</u></b>	<b><u>42,355.52</u></b>	<b><u>1,770.07</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	52,186.28	23,728.16	59,423.34	9,601.89	37,795.27	1,770.07
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	76,381.90	35,028.85	16,299.60	31,426.20	4,560.25	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>	<b><u>516,429.96</u></b>	<b><u>203,878.31</u></b>	<b><u>48,882.78</u></b>	<b><u>227,979.65</u></b>	<b><u>21,507.70</u></b>	<b><u>5,987.08</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>516,429.96</u></b>	<b><u>203,878.31</u></b>	<b><u>48,882.78</u></b>	<b><u>227,979.65</u></b>	<b><u>21,507.70</u></b>	<b><u>5,987.08</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Variación Patrimonial	96,923.64	-7,097.79	18,117.50	-42,323.34	45,717.11	2,591.50
A232 <b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>644,998.14</u></b>	<b><u>262,635.32</u></b>	<b><u>31,086.76</u></b>	<b><u>269,007.74</u></b>	<b><u>20,847.82</u></b>	<b><u>7,757.15</u></b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**DEMOSTRATIVO DE LOS RESULTADOS**

	<b>Balance Denominacional Interno - Enero/2016</b>					
	<b>San Martín</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>88,202.99</b>	<b>66,281.05</b>	<b>26,246.50</b>	<b>24,725.81</b>	<b>7,031.25</b>	<b>0.40</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	333.70	0.00	130.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	87,640.00	66,164.90	26,116.50	24,598.00	7,031.25	0.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Ventas Líquidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
= Resultado En Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	229.29	116.15	0.00	127.81	0.00	0.40
<b>GASTOS</b>	<b>45,893.52</b>	<b>23,993.11</b>	<b>9,767.92</b>	<b>17,215.12</b>	<b>6,077.02</b>	<b>12,227.78</b>
A411 Gastos Con Personal	27,015.93	12,460.07	5,207.31	13,046.26	3,802.42	5,385.39
A412 Administrativas Y Generales	13,877.59	8,273.04	4,560.61	4,168.86	2,274.60	5,002.37
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00	1,840.02
A419 Otorgamientos	5,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>42,309.47</b>	<b>42,287.94</b>	<b>16,478.58</b>	<b>7,510.69</b>	<b>954.23</b>	<b>12,227.38</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000.00
	<b>42,309.47</b>	<b>42,287.94</b>	<b>16,478.58</b>	<b>7,510.69</b>	<b>954.23</b>	<b>-4,227.38</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>42,309.47</b>	<b>42,287.94</b>	<b>16,478.58</b>	<b>7,510.69</b>	<b>954.23</b>	<b>-4,227.38</b>

	Balance Denominacional Interno - Febrero/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>127,117.78</b>	<b>78,427.20</b>	<b>39,643.48</b>	<b>39,825.81</b>	<b>9,792.25</b>	<b>5,769.40</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	446.20	0.00	288.50	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	126,213.00	78,194.90	39,264.47	39,698.00	9,792.25	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Ventas Líquidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
= Resultado En Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	458.58	232.30	90.51	127.81	0.00	0.40
<b>GASTOS</b>	<b>108,642.61</b>	<b>49,442.96</b>	<b>33,781.24</b>	<b>41,554.04</b>	<b>13,262.43</b>	<b>35,693.89</b>
A411 Gastos Con Personal	57,392.52	25,603.30	18,420.89	25,899.38	7,755.84	11,463.75
A412 Administrativas Y Generales	36,250.09	17,579.66	15,360.35	14,654.66	5,506.59	15,948.21
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00	8,281.93
A419 Otorgamientos	15,000.00	6,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00
	<b>18,475.17</b>	<b>28,984.24</b>	<b>5,862.24</b>	<b>-1,728.23</b>	<b>-3,470.18</b>	<b>29,924.49</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,000.00
	<b>18,475.17</b>	<b>28,984.24</b>	<b>5,862.24</b>	<b>-1,728.23</b>	<b>-3,470.18</b>	<b>-7,924.49</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>18,475.17</b>	<b>28,984.24</b>	<b>5,862.24</b>	<b>-1,728.23</b>	<b>-3,470.18</b>	<b>-7,924.49</b>



	Balance Denominacional Interno - Marzo/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>312,749.07</b>	<b>163,820.35</b>	<b>91,507.59</b>	<b>105,080.74</b>	<b>29,495.85</b>	<b>5,769.40</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	446.20	0.00	418.50	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	311,615.00	163,471.90	90,908.07	104,952.80	29,495.75	5,769.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Ventas Líquidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
= Resultado En Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	687.87	348.45	181.02	127.94	0.10	0.40
<b>GASTOS</b>	<b>221,181.48</b>	<b>114,016.00</b>	<b>73,614.49</b>	<b>95,117.76</b>	<b>31,564.41</b>	<b>45,173.17</b>
A411 Gastos Con Personal	121,589.48	62,724.86	49,448.76	58,367.26	22,338.03	17,476.11
A412 Administrativas Y Generales	70,910.30	42,331.14	24,165.73	34,870.50	9,226.38	18,765.13
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00	8,931.93
A419 Otorgamientos	28,681.70	8,700.00	0.00	1,880.00	0.00	0.00
	<b>91,567.59</b>	<b>49,804.35</b>	<b>17,893.10</b>	<b>9,962.98</b>	<b>-2,068.56</b>	<b>39,403.77</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,261.70
	<b>91,567.59</b>	<b>49,804.35</b>	<b>17,893.10</b>	<b>9,962.98</b>	<b>-2,068.56</b>	<b>-142.07</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.27</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>91,567.59</b>	<b>49,804.35</b>	<b>17,893.10</b>	<b>9,962.98</b>	<b>-2,068.56</b>	<b>-141.80</b>

	Balance Denominacional Interno - Abril/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>443,006.56</b>	<b>230,752.50</b>	<b>125,404.20</b>	<b>149,687.46</b>	<b>42,028.35</b>	<b>5,769.40</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	1,319.90	0.00	748.50	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	440,769.50	230,287.90	124,384.17	149,559.50	42,028.25	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Ventas Líquidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
= Resultado En Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	917.16	464.60	271.53	127.96	0.10	0.40
<b>GASTOS</b>	<b>352,504.63</b>	<b>188,989.74</b>	<b>124,897.10</b>	<b>140,404.44</b>	<b>50,501.14</b>	<b>57,355.45</b>
A411 Gastos Con Personal	187,627.06	104,619.89	83,767.49	91,955.63	36,650.73	23,475.47
A412 Administrativas Y Generales	122,514.17	72,709.85	41,129.61	45,688.81	13,850.41	24,948.05
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00	8,931.93
A419 Otorgamientos	42,363.40	11,400.00	0.00	2,760.00	0.00	0.00
	<b>90,501.93</b>	<b>41,762.76</b>	<b>507.10</b>	<b>9,283.02</b>	<b>-8,472.79</b>	<b>51,586.05</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,523.40
	<b>90,501.93</b>	<b>41,762.76</b>	<b>507.10</b>	<b>9,283.02</b>	<b>-8,472.79</b>	<b>4,937.35</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.27</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>90,501.93</b>	<b>41,762.76</b>	<b>507.10</b>	<b>9,283.02</b>	<b>-8,472.79</b>	<b>4,937.62</b>

	Balance Denominacional Interno - Mayo/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>570,626.45</b>	<b>291,804.75</b>	<b>164,050.96</b>	<b>197,513.39</b>	<b>53,854.82</b>	<b>5,769.40</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	1,969.60	147.10	1,228.50	600.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	606,053.08	321,202.78	176,447.97	220,895.22	62,358.10	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-38,642.68	-30,125.88	-15,588.20	-24,110.12	-8,503.68	0.00
= Ventas Líquidas	-38,642.68	-30,125.88	-15,588.20	-24,110.12	-8,503.68	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-38,642.68	-30,125.88	-15,588.20	-24,110.12	-8,503.68	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	1,246.45	580.75	1,962.69	128.29	0.40	0.40
<b>GASTOS</b>	<b>468,120.00</b>	<b>260,555.81</b>	<b>165,826.29</b>	<b>194,720.57</b>	<b>67,672.53</b>	<b>72,351.20</b>
A411 Gastos Con Personal	253,366.20	147,593.69	120,129.52	130,083.50	52,111.44	29,605.49
A412 Administrativas Y Generales	158,708.70	98,602.12	45,696.77	60,997.07	15,471.09	33,813.78
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	260.00	0.00	0.00	90.00	8,931.93
A419 Otorgamientos	56,045.10	14,100.00	0.00	3,640.00	0.00	0.00
	<b>102,506.45</b>	<b>31,248.94</b>	<b>-1,775.33</b>	<b>2,792.82</b>	<b>13,817.71</b>	<b>-</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,785.10
	<b>102,506.45</b>	<b>31,248.94</b>	<b>-1,775.33</b>	<b>2,792.82</b>	<b>13,817.71</b>	<b>7,203.30</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.27</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>102,506.45</b>	<b>31,248.94</b>	<b>-1,775.33</b>	<b>2,792.82</b>	<b>13,817.71</b>	<b>7,203.57</b>

	Balance Denominacional Interno - junio/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>693,298.34</b>	<b>355,716.90</b>	<b>197,297.93</b>	<b>242,920.34</b>	<b>64,609.29</b>	<b>9,770.49</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	2,471.70	1,677.10	2,528.51	1,261.40	0.00	3,999.80
A314 Prestación De Servicios	739,516.08	392,687.76	213,033.97	273,045.81	75,838.38	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-50,165.18	-39,344.86	-20,317.80	-31,515.31	11,229.49	0.00
= Ventas Líquidas	-50,165.18	-39,344.86	-20,317.80	-31,515.31	11,229.49	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
= Resultado En Ventas	-50,165.18	-39,344.86	-20,317.80	-31,515.31	11,229.49	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	1,475.74	696.90	2,053.25	128.44	0.40	1.69
<b>GASTOS</b>	<b>568,824.42</b>	<b>327,666.81</b>	<b>202,328.12</b>	<b>236,540.69</b>	<b>83,621.24</b>	<b>91,269.53</b>
A411 Gastos Con Personal	320,407.85	190,100.85	151,934.94	164,683.02	64,354.25	37,085.24
A412 Administrativas Y Generales	177,196.31	118,793.33	50,393.18	67,337.67	19,176.99	42,477.61
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,493.46	1,972.63	0.00	0.00	90.00	11,706.68
A419 Otorgamientos	69,726.80	16,800.00	0.00	4,520.00	0.00	0.00
	<b>124,473.92</b>	<b>28,050.09</b>	<b>-5,030.19</b>	<b>6,379.65</b>	<b>19,011.95</b>	<b>81,499.04</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,046.80
	<b>124,473.92</b>	<b>28,050.09</b>	<b>-5,030.19</b>	<b>6,379.65</b>	<b>19,011.95</b>	<b>9,547.76</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	8,400.00	0.27
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8,400.00</u>	<u>0.27</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>124,473.92</b>	<b>28,050.09</b>	<b>-5,030.19</b>	<b>6,379.65</b>	<b>10,611.95</b>	<b>9,548.03</b>

	Balance Denominacional Interno - Julio/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>816,572.56</b>	<b>419,214.05</b>	<b>229,451.84</b>	<b>287,959.74</b>	<b>76,265.44</b>	<b>19,073.59</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	2,607.70	1,957.10	3,218.51	1,861.40	0.00	13,302.90
A314 Prestación De Servicios	875,965.08	463,866.00	249,020.05	325,131.39	90,380.04	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-63,705.28	-47,422.10	-24,930.48	-39,161.49	14,115.00	0.00
= Ventas Líquidas	-63,705.28	-47,422.10	-24,930.48	-39,161.49	14,115.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-63,705.28	-47,422.10	-24,930.48	-39,161.49	14,115.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	1,705.06	813.05	2,143.76	128.44	0.40	1.69
<b>GASTOS</b>	<b>671,919.92</b>	<b>388,885.19</b>	<b>243,956.52</b>	<b>281,587.33</b>	<b>96,110.15</b>	<b>125,568.32</b>
A411 Gastos Con Personal	395,641.02	237,523.72	189,335.80	203,260.13	75,706.62	44,481.86
A412 Administrativas Y Generales	191,376.94	129,888.84	54,620.72	73,807.20	20,313.53	69,139.78
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,493.46	1,972.63	0.00	0.00	90.00	11,946.68
A419 Otorgamientos	83,408.50	19,500.00	0.00	4,520.00	0.00	0.00
	<b>144,652.64</b>	<b>30,328.86</b>	<b>-14,504.68</b>	<b>6,372.41</b>	<b>19,844.71</b>	<b>106,494.73</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,428.50
	<b>144,652.64</b>	<b>30,328.86</b>	<b>-14,504.68</b>	<b>6,372.41</b>	<b>19,844.71</b>	<b>933.77</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	0.27
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>-800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>0.27</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>144,652.64</b>	<b>29,528.86</b>	<b>-13,704.68</b>	<b>6,372.41</b>	<b>11,444.71</b>	<b>934.04</b>

	Balance Denominacional Interno - Agosto/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>949,012.85</b>	<b>486,365.00</b>	<b>264,584.75</b>	<b>335,052.24</b>	<b>86,725.06</b>	<b>19,074.03</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	3,153.70	5,947.90	3,893.51	3,661.40	0.00	13,302.90
A314 Prestación De Servicios	1,024,246.74	534,995.57	289,045.05	381,473.66	103,935.80	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-80,321.94	-55,507.67	-30,588.08	-50,211.36	-17,211.14	0.00
= Ventas Líquidas	-80,321.94	-55,507.67	-30,588.08	-50,211.36	-17,211.14	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-80,321.94	-55,507.67	-30,588.08	-50,211.36	-17,211.14	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	1,934.35	929.20	2,234.27	128.54	0.40	2.13
<b>GASTOS</b>	<b>787,061.81</b>	<b>454,213.19</b>	<b>279,206.45</b>	<b>336,632.63</b>	<b>112,296.04</b>	<b>140,777.08</b>
A411 Gastos Con Personal	459,230.79	281,962.93	221,421.51	239,170.12	90,437.21	52,640.68
A412 Administrativas Y Generales	229,247.36	148,077.63	57,784.94	92,062.51	21,768.83	75,030.22
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,493.46	1,972.63	0.00	0.00	90.00	13,106.18
A419 Otorgamientos	97,090.20	22,200.00	0.00	5,400.00	0.00	0.00
	<b>161,951.04</b>	<b>32,151.81</b>	<b>-14,621.70</b>	<b>-1,580.39</b>	<b>-25,570.98</b>	<b>121,703.05</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,690.20
	<b>161,951.04</b>	<b>32,151.81</b>	<b>-14,621.70</b>	<b>-1,580.39</b>	<b>-25,570.98</b>	<b>2,987.15</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	0.27
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>-800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>0.27</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>161,951.04</b>	<b>31,351.81</b>	<b>-13,821.70</b>	<b>-1,580.39</b>	<b>-17,170.98</b>	<b>2,987.42</b>

	Balance Denominacional Interno - Setiembre/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,074,491.34</b>	<b>547,262.95</b>	<b>296,894.68</b>	<b>377,512.64</b>	<b>96,210.06</b>	<b>22,412.33</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	3,727.70	7,516.70	4,482.51	3,661.40	0.00	16,641.20
A314 Prestación De Servicios	1,161,581.85	601,820.14	325,394.05	432,874.11	116,515.17	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-92,981.85	-63,119.24	-35,306.68	-59,151.41	-20,330.51	0.00
= Ventas Líquidas	-92,981.85	-63,119.24	-35,306.68	-59,151.41	-20,330.51	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-92,981.85	-63,119.24	-35,306.68	-59,151.41	-20,330.51	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	2,163.64	1,045.35	2,324.80	128.54	25.40	2.13
<b>GASTOS</b>	<b>898,110.45</b>	<b>514,406.31</b>	<b>317,870.60</b>	<b>382,144.57</b>	<b>129,007.63</b>	<b>165,762.87</b>
A411 Gastos Con Personal	525,234.78	326,286.24	254,419.65	275,928.41	104,438.78	64,538.80
A412 Administrativas Y Generales	256,102.16	161,247.44	63,450.95	99,936.16	24,478.85	79,109.13
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,623.46	1,972.63	0.00	0.00	90.00	18,776.44
A419 Otorgamientos	115,150.05	24,900.00	0.00	6,280.00	0.00	3,338.50
	<b>176,380.89</b>	<b>32,856.64</b>	<b>-20,975.92</b>	<b>-4,631.93</b>	<b>-32,797.57</b>	<b>143,350.54</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	7,716.65	141,951.90
	<b>176,380.89</b>	<b>32,856.64</b>	<b>-20,975.92</b>	<b>-4,631.93</b>	<b>-25,080.92</b>	<b>-1,398.64</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	1,610.46
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>-800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>1,610.46</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>176,380.89</b>	<b>32,056.64</b>	<b>-20,175.92</b>	<b>-4,631.93</b>	<b>-16,680.92</b>	<b>211.82</b>

	Balance Denominacional Interno - Octubre/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,203,435.95</b>	<b>608,810.80</b>	<b>328,343.59</b>	<b>423,068.07</b>	<b>105,375.06</b>	<b>22,412.33</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	4,304.10	8,758.40	4,537.51	4,261.40	0.00	16,641.20
A314 Prestación De Servicios	1,304,164.63	668,011.71	361,446.94	492,053.35	128,711.32	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-107,425.83	-70,690.81	-40,056.17	-73,375.25	-23,471.66	0.00
= Ventas Líquidas	-107,425.83	-70,690.81	-40,056.17	-73,375.25	-23,471.66	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-107,425.83	-70,690.81	-40,056.17	-73,375.25	-23,471.66	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	2,393.05	2,731.50	2,415.31	128.57	135.40	2.13
<b>GASTOS</b>	<b>1,022,451.42</b>	<b>580,094.53</b>	<b>360,195.81</b>	<b>427,898.82</b>	<b>144,285.33</b>	<b>186,382.37</b>
A411 Gastos Con Personal	594,576.81	372,466.65	288,239.45	311,478.43	118,037.43	70,827.01
A412 Administrativas Y Generales	297,419.40	177,992.25	71,956.36	109,225.89	26,157.90	90,070.32
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,623.46	2,035.63	0.00	34.50	90.00	22,146.54
A419 Otorgamientos	128,831.75	27,600.00	0.00	7,160.00	0.00	3,338.50
	<b>180,984.53</b>	<b>28,716.27</b>	<b>-31,852.22</b>	<b>-4,830.75</b>	<b>-38,910.27</b>	<b>163,970.04</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	7,716.65	159,213.60
	<b>180,984.53</b>	<b>28,716.27</b>	<b>-31,852.22</b>	<b>-4,830.75</b>	<b>-31,193.62</b>	<b>-4,756.44</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	1,610.46
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>-800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>1,610.46</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>180,984.53</b>	<b>27,916.27</b>	<b>-31,052.22</b>	<b>-4,830.75</b>	<b>-22,793.62</b>	<b>-3,145.98</b>



	Balance Denominacional Interno - Noviembre/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,330,605.76</b>	<b>672,218.25</b>	<b>361,952.10</b>	<b>472,773.47</b>	<b>115,332.56</b>	<b>22,412.36</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	5,017.20	10,619.70	4,787.51	4,861.40	0.00	16,641.20
A314 Prestación De Servicios	1,441,858.83	737,493.28	398,880.65	553,957.48	141,040.70	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-119,552.63	-78,742.38	-44,881.88	-86,834.38	-26,393.54	0.00
= Ventas Líquidas	-119,552.63	-78,742.38	-44,881.88	-86,834.38	-26,393.54	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-119,552.63	-78,742.38	-44,881.88	-86,834.38	-26,393.54	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	3,282.36	2,847.65	3,165.82	788.97	685.40	2.16
<b>GASTOS</b>	<b>1,142,963.47</b>	<b>644,794.05</b>	<b>398,922.58</b>	<b>483,203.15</b>	<b>161,055.63</b>	<b>204,511.17</b>
A411 Gastos Con Personal	661,498.73	417,238.14	322,529.35	348,271.82	133,690.12	77,959.01
A412 Administrativas Y Generales	337,327.83	195,220.28	76,393.23	126,856.83	27,275.51	101,067.12
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,623.46	2,035.63	0.00	34.50	90.00	22,146.54
A419 Otorgamientos	142,513.45	30,300.00	0.00	8,040.00	0.00	3,338.50
	<b>187,642.29</b>	<b>27,424.20</b>	<b>-36,970.48</b>	<b>-10,429.68</b>	<b>-45,723.07</b>	<b>182,098.81</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	7,716.65	176,475.30
	<b>187,642.29</b>	<b>27,424.20</b>	<b>-36,970.48</b>	<b>-10,429.68</b>	<b>-38,006.42</b>	<b>-5,623.51</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	1,610.46
A421 Gastos No Recurrentes	-90.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>90.00</b>	<b>-800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>1,610.46</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>187,732.29</b>	<b>26,624.20</b>	<b>-36,170.48</b>	<b>-10,429.68</b>	<b>-29,606.42</b>	<b>-4,013.05</b>

	Balance Denominacional Interno - Diciembre/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,467,496.07</b>	<b>737,245.47</b>	<b>392,782.07</b>	<b>515,106.54</b>	<b>123,646.09</b>	<b>26,413.38</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	6,117.20	11,147.50	5,037.51	5,461.40	0.00	16,641.20
A314 Prestación De Servicios	1,574,762.05	800,908.55	433,310.65	603,573.57	152,057.57	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-130,947.65	-85,408.95	-49,402.48	-97,842.67	-29,092.91	0.00
= Ventas Líquidas	-130,947.65	-85,408.95	-49,402.48	-97,842.67	-29,092.91	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-130,947.65	-85,408.95	-49,402.48	-97,842.67	-29,092.91	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	17,564.47	10,598.37	3,836.39	3,914.24	681.43	4,003.18
<b>GASTOS</b>	<b>1,365,075.87</b>	<b>740,035.16</b>	<b>435,308.08</b>	<b>557,383.04</b>	<b>184,501.65</b>	<b>225,232.34</b>
A411 Gastos Con Personal	744,884.09	475,388.20	360,092.23	391,289.02	153,379.26	74,207.60
A412 Administrativas Y Generales	426,387.53	216,914.06	75,035.85	144,471.46	31,032.39	123,668.85
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,623.46	2,035.63	180.00	0.00	90.00	24,017.59
A419 Otorgamientos	192,180.79	45,697.27	0.00	21,622.56	0.00	3,338.30
	<b>102,420.20</b>	<b>-2,789.69</b>	<b>-42,526.01</b>	<b>-42,276.50</b>	<b>-60,855.56</b>	<b>198,818.96</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	60,505.47	0.00	7,716.45	194,617.00
	<b>102,420.20</b>	<b>-2,789.69</b>	<b>17,979.46</b>	<b>-42,276.50</b>	<b>-53,139.11</b>	<b>-4,201.96</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	80.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	1,610.46
A421 Gastos No Recurrentes	5,576.56	4,308.10	661.96	46.84	978.00	0.00
	<b>-5,496.56</b>	<b>-4,308.10</b>	<b>138.04</b>	<b>-46.84</b>	<b>7,422.00</b>	<b>1,610.46</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>96,923.64</b>	<b>-7,097.79</b>	<b>18,117.50</b>	<b>-42,323.34</b>	<b>-45,717.11</b>	<b>-2,591.50</b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**

**Balance Denominacional Interno**

**BALANCE PATRIMONIAL**

	<b>Balance Denominacional Interno - Enero/2017</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>269,966.23</u></b>	<b><u>38,891.79</u></b>	<b><u>5,571.61</u></b>	<b><u>13,879.75</u></b>	<b><u>7,275.90</u></b>	<b><u>9,642.80</u></b>
A111 Disponible	64,428.38	1,505.99	1,474.91	1,537.67	2.10	6,938.71
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	205,537.85	37,385.80	4,096.70	12,342.08	7,273.80	2,704.09
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>355,244.13</u></b>	<b><u>215,595.49</u></b>	<b><u>21,309.55</u></b>	<b><u>250,324.33</u></b>	<b><u>12,417.34</u></b>	<b><u>4,988.60</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	349,147.51	215,595.49	21,309.55	250,324.33	12,417.34	4,988.60
A133 Intangible	6,096.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>625,210.36</u></b>	<b><u>254,487.28</u></b>	<b><u>26,881.16</u></b>	<b><u>264,204.08</u></b>	<b><u>19,693.24</u></b>	<b><u>14,631.40</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>51,890.23</u></b>	<b><u>22,905.16</u></b>	<b><u>63,021.87</u></b>	<b><u>12,019.41</u></b>	<b><u>36,901.31</u></b>	<b><u>5,561.96</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	51,720.23	22,905.16	58,775.27	12,019.41	36,901.31	5,561.96
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>573,320.13</u></b>	<b><u>231,582.12</u></b>	<b><u>36,140.71</u></b>	<b><u>252,184.67</u></b>	<b><u>17,208.07</u></b>	<b><u>9,069.44</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>573,320.13</u></b>	<b><u>231,582.12</u></b>	<b><u>36,140.71</u></b>	<b><u>252,184.67</u></b>	<b><u>17,208.07</u></b>	<b><u>9,069.44</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	56,890.17	27,703.81	12,742.07	24,205.02	4,299.63	3,082.36
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>625,210.36</u></b>	<b><u>254,487.28</u></b>	<b><u>26,881.16</u></b>	<b><u>264,204.08</u></b>	<b><u>19,693.24</u></b>	<b><u>14,631.40</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Febrero/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>205,634.42</u></b>	<b><u>34,248.24</u></b>	<b><u>4,730.70</u></b>	<b><u>9,827.16</u></b>	<b><u>8,787.64</u></b>	<b><u>9,685.06</u></b>
A111	Disponible	26,758.12	5,430.19	1,267.80	2,014.90	2,833.37	2,193.86
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	178,876.30	28,818.05	3,462.90	7,812.26	5,954.27	7,491.20
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>416,246.88</u></b>	<b><u>213,998.85</u></b>	<b><u>20,932.80</u></b>	<b><u>249,088.15</u></b>	<b><u>12,193.54</u></b>	<b><u>4,899.31</u></b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	410,295.42	213,998.85	20,932.80	249,088.15	12,193.54	4,899.31
A133	Intangible	5,951.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b><u>621,881.30</u></b>	<b><u>248,247.09</u></b>	<b><u>25,663.50</u></b>	<b><u>258,915.31</u></b>	<b><u>20,981.18</u></b>	<b><u>14,584.37</u></b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>91,340.16</u></b>	<b><u>28,531.46</u></b>	<b><u>71,867.89</u></b>	<b><u>21,942.77</u></b>	<b><u>37,084.39</u></b>	<b><u>6,804.30</u></b>
A213	Cuentas Por Pagar	88,573.16	27,565.46	67,621.29	21,942.77	37,084.39	6,804.30
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	966.00	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	2,767.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b><u>530,541.14</u></b>	<b><u>219,715.63</u></b>	<b><u>46,204.39</u></b>	<b><u>236,972.54</u></b>	<b><u>16,103.21</u></b>	<b><u>7,780.07</u></b>
Patrimonio Social		<b><u>530,541.14</u></b>	<b><u>219,715.63</u></b>	<b><u>46,204.39</u></b>	<b><u>236,972.54</u></b>	<b><u>16,103.21</u></b>	<b><u>7,780.07</u></b>
A231	Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	14,111.18	15,837.32	2,678.39	8,992.89	5,404.49	1,792.99
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b><u>621,881.30</u></b>	<b><u>248,247.09</u></b>	<b><u>25,663.50</u></b>	<b><u>258,915.31</u></b>	<b><u>20,981.18</u></b>	<b><u>14,584.37</u></b>

<b>Balance Denominacional Interno - Marzo/2017</b>						
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>229,106.97</u></b>	<b><u>73,280.70</u></b>	<b><u>20,769.68</u></b>	<b><u>43,798.31</u></b>	<b><u>13,612.26</u></b>	<b><u>17,208.93</u></b>
A111 Disponible	37,275.64	18,108.34	5,148.98	12,463.45	3,038.52	11,223.41
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	191,831.33	55,172.36	15,620.70	31,334.86	10,573.74	5,985.52
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>415,968.38</u></b>	<b><u>213,126.12</u></b>	<b><u>20,556.24</u></b>	<b><u>247,851.97</u></b>	<b><u>11,969.74</u></b>	<b><u>4,810.02</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	410,162.08	213,126.12	20,556.24	247,851.97	11,969.74	4,810.02
A133 Intangible	5,806.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>645,075.35</u></b>	<b><u>286,406.82</u></b>	<b><u>41,325.92</u></b>	<b><u>291,650.28</u></b>	<b><u>25,582.00</u></b>	<b><u>22,018.95</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>108,942.49</u></b>	<b><u>43,906.67</u></b>	<b><u>85,962.68</u></b>	<b><u>25,466.64</u></b>	<b><u>40,086.35</u></b>	<b><u>8,061.67</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	98,322.17	41,387.57	81,617.37	22,427.27	39,662.77	8,061.67
A214 Provisiones/Previsiones	1,162.87	593.10	98.71	539.37	423.58	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	1,926.00	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	9,457.45	0.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>536,132.86</u></b>	<b><u>242,500.15</u></b>	<b><u>44,636.76</u></b>	<b><u>266,183.64</u></b>	<b><u>14,504.35</u></b>	<b><u>13,957.28</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>536,132.86</u></b>	<b><u>242,500.15</u></b>	<b><u>44,636.76</u></b>	<b><u>266,183.64</u></b>	<b><u>14,504.35</u></b>	<b><u>13,957.28</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	19,702.90	38,621.84	4,246.02	38,203.99	7,003.35	7,970.20
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>645,075.35</u></b>	<b><u>286,406.82</u></b>	<b><u>41,325.92</u></b>	<b><u>291,650.28</u></b>	<b><u>25,582.00</u></b>	<b><u>22,018.95</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Abril/2017</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>249,360.50</u></b>	<b><u>75,101.95</u></b>	<b><u>18,664.78</u></b>	<b><u>50,294.38</u></b>	<b><u>15,730.86</u></b>	<b><u>63,270.77</u></b>
A111 Disponible	46,679.44	19,727.15	1,286.88	10,385.14	-194.00	10,052.74
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	202,681.06	55,374.80	17,377.90	39,909.24	15,924.86	53,218.03
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>463,897.51</u></b>	<b><u>211,523.39</u></b>	<b><u>47,514.72</u></b>	<b><u>248,951.16</u></b>	<b><u>11,745.94</u></b>	<b><u>4,720.73</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	458,236.37	211,523.39	47,514.72	248,951.16	11,745.94	4,720.73
A133 Intangible	5,661.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>713,258.01</u></b>	<b><u>286,625.34</u></b>	<b><u>66,179.50</u></b>	<b><u>299,245.54</u></b>	<b><u>27,476.80</u></b>	<b><u>67,991.50</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>135,260.22</u></b>	<b><u>49,251.96</u></b>	<b><u>94,095.24</u></b>	<b><u>30,058.21</u></b>	<b><u>45,171.96</u></b>	<b><u>65,998.83</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	133,927.35	46,732.86	89,749.93	27,018.84	44,748.38	65,998.83
A214 Provisiones/Previsiones	1,162.87	593.10	98.71	539.37	423.58	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	1,926.00	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	170.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>577,997.79</u></b>	<b><u>237,373.38</u></b>	<b><u>27,915.74</u></b>	<b><u>269,187.33</u></b>	<b><u>17,695.16</u></b>	<b><u>1,992.67</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>577,997.79</u></b>	<b><u>237,373.38</u></b>	<b><u>27,915.74</u></b>	<b><u>269,187.33</u></b>	<b><u>17,695.16</u></b>	<b><u>1,992.67</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	61,567.83	33,495.07	20,967.04	41,207.68	3,812.54	-3,994.41
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>713,258.01</u></b>	<b><u>286,625.34</u></b>	<b><u>66,179.50</u></b>	<b><u>299,245.54</u></b>	<b><u>27,476.80</u></b>	<b><u>67,991.50</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Mayo/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>267,337.55</b>	<b>66,854.23</b>	<b>16,006.86</b>	<b>50,358.88</b>	<b>16,095.52</b>	<b>64,288.74</b>
A111	Disponible	59,799.63	14,262.83	4,382.16	11,458.86	3,018.89	11,070.71
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	207,537.92	52,591.40	11,624.70	38,900.02	13,076.63	53,218.03
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>460,175.29</b>	<b>215,920.66</b>	<b>46,564.75</b>	<b>247,695.35</b>	<b>11,522.14</b>	<b>4,631.44</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	454,659.31	215,920.66	46,564.75	247,695.35	11,522.14	4,631.44
A133	Intangible	5,515.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>727,512.84</b>	<b>282,774.89</b>	<b>62,571.61</b>	<b>298,054.23</b>	<b>27,617.66</b>	<b>68,920.18</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>120,776.68</b>	<b>48,563.70</b>	<b>91,144.56</b>	<b>26,507.02</b>	<b>46,421.70</b>	<b>60,179.80</b>
A213	Cuentas Por Pagar	110,906.92	46,303.20	86,897.96	23,707.02	46,421.70	60,179.80
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	2,260.50	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	9,869.76	0.00	0.00	2,800.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>606,736.16</b>	<b>234,211.19</b>	<b>28,572.95</b>	<b>271,547.21</b>	<b>18,804.04</b>	<b>8,740.38</b>
Patrimonio Social		<b>606,736.16</b>	<b>234,211.19</b>	<b>28,572.95</b>	<b>271,547.21</b>	<b>18,804.04</b>	<b>8,740.38</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	90,306.20	30,332.88	20,309.83	43,567.56	2,703.66	2,753.30
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>727,512.84</b>	<b>282,774.89</b>	<b>62,571.61</b>	<b>298,054.23</b>	<b>27,617.66</b>	<b>68,920.18</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - junio/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>296,735.77</b>	<b>72,828.78</b>	<b>24,898.12</b>	<b>65,250.75</b>	<b>20,184.30</b>	<b>40,626.66</b>
A111	Disponible	56,066.02	10,326.48	2,030.91	11,426.38	706.05	4,249.68
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	240,669.75	62,502.30	22,867.21	53,824.37	19,478.25	36,376.98
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>453,948.27</b>	<b>221,683.83</b>	<b>45,615.31</b>	<b>245,514.51</b>	<b>11,298.34</b>	<b>13,555.35</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	448,577.45	221,683.83	45,615.31	245,514.51	11,298.34	13,555.35
A133	Intangible	5,370.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>750,684.04</b>	<b>294,512.61</b>	<b>70,513.43</b>	<b>310,765.26</b>	<b>31,482.64</b>	<b>54,182.01</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>123,106.13</b>	<b>63,170.65</b>	<b>108,878.34</b>	<b>38,412.47</b>	<b>55,249.16</b>	<b>29,308.71</b>
A213	Cuentas Por Pagar	104,504.73	56,840.15	102,087.74	32,348.47	53,953.16	43,663.21
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	5,712.00	4,416.00	6,790.60	3,264.00	1,296.00	14,354.50
A216	Ingresos Anticipados	12,889.40	1,914.50	0.00	2,800.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>627,577.91</b>	<b>231,341.96</b>	<b>-38,364.91</b>	<b>272,352.79</b>	<b>23,766.52</b>	<b>24,873.30</b>
Patrimonio Social		<b>627,577.91</b>	<b>231,341.96</b>	<b>-38,364.91</b>	<b>272,352.79</b>	<b>23,766.52</b>	<b>24,873.30</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Variación Patrimonial	111,147.95	27,463.65	10,517.87	44,373.14	-2,258.82	18,886.22
A232	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>750,684.04</b>	<b>294,512.61</b>	<b>70,513.43</b>	<b>310,765.26</b>	<b>31,482.64</b>	<b>54,182.01</b>



	<b>Balance Denominacional Interno - Julio/2017</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>255,284.17</u></b>	<b><u>64,868.40</u></b>	<b><u>19,243.95</u></b>	<b><u>40,486.36</u></b>	<b><u>16,224.87</u></b>	<b><u>40,729.66</u></b>
A111 Disponible	18,458.10	2,420.58	4,577.95	2,966.74	824.18	1,750.01
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	236,826.07	62,447.82	14,666.00	37,519.62	15,400.69	38,979.65
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>449,217.03</u></b>	<b><u>220,066.07</u></b>	<b><u>44,668.51</u></b>	<b><u>244,817.03</u></b>	<b><u>11,074.54</u></b>	<b><u>13,293.84</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	443,991.37	220,066.07	44,668.51	244,817.03	11,074.54	13,293.84
A133 Intangible	5,225.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>704,501.20</u></b>	<b><u>284,934.47</u></b>	<b><u>63,912.46</u></b>	<b><u>285,303.39</u></b>	<b><u>27,299.41</u></b>	<b><u>54,023.50</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>80,402.53</u></b>	<b><u>80,865.82</u></b>	<b><u>110,324.17</u></b>	<b><u>34,129.18</u></b>	<b><u>61,425.09</u></b>	<b><u>38,802.90</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	78,979.98	79,938.82	110,324.17	31,029.18	61,425.09	36,745.44
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	927.00	0.00	0.00	0.00	487.10
A216 Ingresos Anticipados	1,422.55	0.00	0.00	3,100.00	0.00	1,570.36
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>624,098.67</u></b>	<b><u>204,068.65</u></b>	<b><u>-46,411.71</u></b>	<b><u>251,174.21</u></b>	<b><u>34,125.68</u></b>	<b><u>15,220.60</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>624,098.67</u></b>	<b><u>204,068.65</u></b>	<b><u>-46,411.71</u></b>	<b><u>251,174.21</u></b>	<b><u>34,125.68</u></b>	<b><u>15,220.60</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	107,668.71	190.34	2,471.07	23,194.56	12,617.98	9,233.52
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>704,501.20</u></b>	<b><u>284,934.47</u></b>	<b><u>63,912.46</u></b>	<b><u>285,303.39</u></b>	<b><u>27,299.41</u></b>	<b><u>54,023.50</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Agosto/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>305,127.92</u></b>	<b><u>57,773.48</u></b>	<b><u>12,324.05</u></b>	<b><u>42,769.95</u></b>	<b><u>16,720.97</u></b>	<b><u>42,511.29</u></b>
A111	Disponible	60,453.43	3,967.88	1,785.85	3,212.22	435.84	10,031.64
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	244,674.49	53,805.60	10,538.20	39,557.73	16,285.13	32,479.65
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>445,992.19</u></b>	<b><u>219,440.05</u></b>	<b><u>45,209.20</u></b>	<b><u>246,822.21</u></b>	<b><u>10,850.74</u></b>	<b><u>13,350.56</u></b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	440,911.69	219,440.05	45,209.20	246,822.21	10,850.74	13,350.56
A133	Intangible	5,080.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b><u>751,120.11</u></b>	<b><u>277,213.53</u></b>	<b><u>57,533.25</u></b>	<b><u>289,592.16</u></b>	<b><u>27,571.71</u></b>	<b><u>55,861.85</u></b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>85,024.34</u></b>	<b><u>70,445.03</u></b>	<b><u>106,454.44</u></b>	<b><u>32,591.15</u></b>	<b><u>64,744.43</u></b>	<b><u>39,043.88</u></b>
A213	Cuentas Por Pagar	84,709.34	69,388.03	106,454.44	29,791.15	64,744.43	36,986.42
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	1,057.00	0.00	0.00	0.00	487.10
A216	Ingresos Anticipados	315.00	0.00	0.00	2,800.00	0.00	1,570.36
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b><u>666,095.77</u></b>	<b><u>206,768.50</u></b>	<b><u>-48,921.19</u></b>	<b><u>257,001.01</u></b>	<b><u>37,172.72</u></b>	<b><u>16,817.97</u></b>
Patrimonio Social		<b><u>666,095.77</u></b>	<b><u>206,768.50</u></b>	<b><u>-48,921.19</u></b>	<b><u>257,001.01</u></b>	<b><u>37,172.72</u></b>	<b><u>16,817.97</u></b>
A231	Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variacion Patrimonial	149,665.81	2,890.19	-38.41	29,021.36	15,665.02	10,830.89
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b><u>751,120.11</u></b>	<b><u>277,213.53</u></b>	<b><u>57,533.25</u></b>	<b><u>289,592.16</u></b>	<b><u>27,571.71</u></b>	<b><u>55,861.85</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Setiembre/2017</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>294,576.97</u></b>	<b><u>55,715.30</u></b>	<b><u>15,087.45</u></b>	<b><u>48,639.76</u></b>	<b><u>22,969.83</u></b>	<b><u>28,762.41</u></b>
A111 Disponible	26,598.43	6,621.17	929.30	2,511.75	2,648.38	8,525.83
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	267,978.54	49,094.13	14,158.15	46,128.01	20,321.45	20,236.58
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>441,294.38</u></b>	<b><u>217,814.03</u></b>	<b><u>45,063.06</u></b>	<b><u>245,547.39</u></b>	<b><u>12,261.21</u></b>	<b><u>13,974.78</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	436,359.04	217,814.03	45,063.06	245,547.39	12,261.21	13,974.78
A133 Intangible	4,935.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>735,871.35</u></b>	<b><u>273,529.33</u></b>	<b><u>60,150.51</u></b>	<b><u>294,187.15</u></b>	<b><u>35,231.04</u></b>	<b><u>42,737.19</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>69,448.80</u></b>	<b><u>85,101.55</u></b>	<b><u>122,347.17</u></b>	<b><u>39,720.99</u></b>	<b><u>75,284.21</u></b>	<b><u>27,005.20</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	69,448.80	84,044.55	122,347.17	36,920.99	75,284.21	24,347.74
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	1,057.00	0.00	0.00	0.00	487.10
A216 Ingresos Anticipados	0.00	0.00	0.00	2,800.00	0.00	2,170.36
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>666,422.55</u></b>	<b><u>188,427.78</u></b>	<b><u>-62,196.66</u></b>	<b><u>254,466.16</u></b>	<b><u>40,053.17</u></b>	<b><u>15,731.99</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>666,422.55</u></b>	<b><u>188,427.78</u></b>	<b><u>-62,196.66</u></b>	<b><u>254,466.16</u></b>	<b><u>40,053.17</u></b>	<b><u>15,731.99</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	149,992.59	-15,450.53	-13,313.88	26,486.51	18,545.47	9,744.91
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>735,871.35</u></b>	<b><u>273,529.33</u></b>	<b><u>60,150.51</u></b>	<b><u>294,187.15</u></b>	<b><u>35,231.04</u></b>	<b><u>42,737.19</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Octubre/2017</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>334,056.98</b>	<b>57,190.73</b>	<b>13,262.49</b>	<b>58,499.33</b>	<b>23,704.27</b>	<b>19,947.78</b>
A111 Disponible	66,074.30	8,922.62	1,569.84	21,956.45	1,432.27	4,664.60
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	267,982.68	48,268.11	11,692.65	36,542.88	22,272.00	15,283.18
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>437,043.87</b>	<b>216,188.01</b>	<b>44,096.92</b>	<b>246,767.99</b>	<b>12,023.68</b>	<b>13,699.00</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	432,253.69	216,188.01	44,096.92	246,767.99	12,023.68	13,699.00
A133 Intangible	4,790.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>771,100.85</b>	<b>273,378.74</b>	<b>57,359.41</b>	<b>305,267.32</b>	<b>35,727.95</b>	<b>33,646.78</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>86,262.91</b>	<b>92,333.29</b>	<b>121,510.57</b>	<b>44,448.33</b>	<b>80,798.40</b>	<b>25,809.94</b>
A213 Cuentas Por Pagar	86,262.91	91,130.29	121,510.57	41,648.33	80,798.40	23,152.48
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	1,203.00	0.00	0.00	0.00	487.10
A216 Ingresos Anticipados	0.00	0.00	0.00	2,800.00	0.00	2,170.36
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>684,837.94</b>	<b>181,045.45</b>	<b>-64,151.16</b>	<b>260,818.99</b>	<b>45,070.45</b>	<b>7,836.84</b>
Patrimonio Social	<b>684,837.94</b>	<b>181,045.45</b>	<b>-64,151.16</b>	<b>260,818.99</b>	<b>45,070.45</b>	<b>7,836.84</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	168,407.98	-22,832.86	-15,268.38	32,839.34	23,562.75	1,849.76
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>771,100.85</b>	<b>273,378.74</b>	<b>57,359.41</b>	<b>305,267.32</b>	<b>35,727.95</b>	<b>33,646.78</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Noviembre/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>		<b><u>397,309.54</u></b>	<b><u>83,107.27</u></b>	<b><u>29,854.40</u></b>	<b><u>76,171.32</u></b>	<b><u>25,791.38</u></b>	<b><u>13,213.56</u></b>
A111	Disponible	103,363.52	28,036.18	15,884.15	25,311.50	5,797.13	3,983.78
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	293,946.02	55,071.09	13,970.25	50,859.82	19,994.25	9,229.78
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>		<b><u>432,118.36</u></b>	<b><u>214,561.99</u></b>	<b><u>43,130.78</u></b>	<b><u>245,467.76</u></b>	<b><u>11,786.15</u></b>	<b><u>13,423.22</u></b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	427,473.34	214,561.99	43,130.78	245,467.76	11,786.15	13,423.22
A133	Intangible	4,645.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b><u>829,427.90</u></b>	<b><u>297,669.26</u></b>	<b><u>72,985.18</u></b>	<b><u>321,639.08</u></b>	<b><u>37,577.53</u></b>	<b><u>26,636.78</u></b>
<b>PASIVO</b>							
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		<b><u>138,379.32</u></b>	<b><u>112,583.87</u></b>	<b><u>140,596.34</u></b>	<b><u>54,345.34</u></b>	<b><u>85,429.68</u></b>	<b><u>12,581.18</u></b>
A213	Cuentas Por Pagar	74,765.82	80,955.24	121,303.84	31,235.14	85,280.18	12,094.08
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	1,273.00	0.00	0.00	0.00	487.10
A216	Ingresos Anticipados	63,613.50	30,355.63	19,292.50	23,110.20	149.50	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>		<b><u>691,048.58</u></b>	<b><u>185,085.39</u></b>	<b><u>-67,611.16</u></b>	<b><u>267,293.74</u></b>	<b><u>47,852.15</u></b>	<b><u>14,055.60</u></b>
Patrimonio Social		<b><u>691,048.58</u></b>	<b><u>185,085.39</u></b>	<b><u>-67,611.16</u></b>	<b><u>267,293.74</u></b>	<b><u>47,852.15</u></b>	<b><u>14,055.60</u></b>
A231	Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	174,618.62	-18,792.92	-18,728.38	39,314.09	26,344.45	8,068.52
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b><u>829,427.90</u></b>	<b><u>297,669.26</u></b>	<b><u>72,985.18</u></b>	<b><u>321,639.08</u></b>	<b><u>37,577.53</u></b>	<b><u>26,636.78</u></b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2017</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>341,007.62</u></b>	<b><u>36,851.07</u></b>	<b><u>6,119.90</u></b>	<b><u>43,059.91</u></b>	<b><u>17,839.42</u></b>	<b><u>1,761.16</u></b>
A111 Disponible	46,068.13	1,620.10	3,814.35	17,054.92	1,544.28	1,761.16
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	294,939.49	35,230.97	2,305.55	26,004.99	16,295.14	0.00
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>426,937.36</u></b>	<b><u>231,156.08</u></b>	<b><u>41,285.85</u></b>	<b><u>244,167.53</u></b>	<b><u>10,965.62</u></b>	<b><u>13,147.44</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	422,437.50	231,156.08	41,285.85	244,167.53	10,965.62	13,147.44
A133 Intangible	4,499.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>767,944.98</u></b>	<b><u>268,007.15</u></b>	<b><u>47,405.75</u></b>	<b><u>287,227.44</u></b>	<b><u>28,805.04</u></b>	<b><u>14,908.60</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>110,001.12</u></b>	<b><u>107,111.20</u></b>	<b><u>139,345.03</u></b>	<b><u>36,086.90</u></b>	<b><u>91,707.25</u></b>	<b><u>2,236.48</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	31,149.12	74,473.32	116,344.03	10,478.30	91,707.25	2,236.48
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	78,852.00	32,637.88	23,001.00	25,608.60	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>657,943.86</u></b>	<b><u>160,895.95</u></b>	<b><u>-91,939.28</u></b>	<b><u>251,140.54</u></b>	<b><u>62,902.21</u></b>	<b><u>12,672.12</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>657,943.86</u></b>	<b><u>160,895.95</u></b>	<b><u>-91,939.28</u></b>	<b><u>251,140.54</u></b>	<b><u>62,902.21</u></b>	<b><u>12,672.12</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	141,513.90	-42,982.36	-43,056.50	23,160.89	41,394.51	6,685.04
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>767,944.98</u></b>	<b><u>268,007.15</u></b>	<b><u>47,405.75</u></b>	<b><u>287,227.44</u></b>	<b><u>28,805.04</u></b>	<b><u>14,908.60</u></b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**Balance Denominacional Interno**  
**DEMOSTRATIVO DE LOS RESULTADOS**

		<b>Balance Denominacional Interno - Enero/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>112,298.90</b>	<b>41,742.35</b>	<b>25,274.15</b>	<b>39,829.70</b>	<b>4,560.25</b>	<b>580.00</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	0.00	0.00	70.00	30.50	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	112,596.16	40,705.05	26,054.60	39,799.20	4,560.25	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-299.26	-161.50	-270.50	0.00	0.00	0.00
	= Ventas Líquidas	-299.26	-161.50	-270.50	0.00	0.00	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-299.26	-161.50	-270.50	0.00	0.00	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	2.00	1,198.80	-579.95	0.00	0.00	580.00
<b>GASTOS</b>		<b>52,087.73</b>	<b>13,988.54</b>	<b>12,532.08</b>	<b>15,624.68</b>	<b>260.62</b>	<b>10,455.97</b>
A411	Gastos Con Personal	25,862.17	9,900.71	10,705.94	13,241.55	0.00	9,186.15
A412	Administrativas Y Generales	13,178.56	3,087.83	701.14	1,549.80	260.62	1,038.32
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	3,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	231.50
A419	Otorgamientos	10,000.00	1,000.00	1,125.00	833.33	0.00	0.00
		<b>60,211.17</b>	<b>27,753.81</b>	<b>12,742.07</b>	<b>24,205.02</b>	<b>4,299.63</b>	<b>-9,875.97</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,958.33
		<b>60,211.17</b>	<b>27,753.81</b>	<b>12,742.07</b>	<b>24,205.02</b>	<b>4,299.63</b>	<b>3,082.36</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A421	Gastos No Recurrentes	3,321.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>-3,321.00</b>	<b>-50.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>56,890.17</b>	<b>27,703.81</b>	<b>12,742.07</b>	<b>24,205.02</b>	<b>4,299.63</b>	<b>3,082.36</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Febrero/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>153,655.95</b>	<b>58,141.40</b>	<b>34,327.22</b>	<b>48,739.70</b>	<b>6,735.25</b>	<b>638.55</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	3,320.00	0.00	70.00	135.50	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	151,320.61	57,868.14	35,274.60	48,604.20	6,735.25	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-986.66	-925.54	-437.50	0.00	0.00	0.00
	= Ventas Líquidas	-986.66	-925.54	-437.50	0.00	0.00	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-986.66	-925.54	-437.50	0.00	0.00	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	2.00	1,198.80	-579.88	0.00	0.00	638.55
<b>GASTOS</b>		<b>136,223.77</b>	<b>42,254.08</b>	<b>31,648.83</b>	<b>39,746.81</b>	<b>1,330.76</b>	<b>23,671.31</b>
A411	Gastos Con Personal	52,749.07	24,561.14	24,302.76	28,939.10	0.00	19,339.29
A412	Administrativas Y Generales	63,427.70	13,783.85	5,096.07	9,141.05	1,330.76	3,059.68
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	3,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,272.34
A419	Otorgamientos	17,000.00	3,909.09	2,250.00	1,666.66	0.00	0.00
		<b>17,432.18</b>	<b>15,887.32</b>	<b>2,678.39</b>	<b>8,992.89</b>	<b>5,404.49</b>	<b>23,032.76</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,825.75
		<b>17,432.18</b>	<b>15,887.32</b>	<b>2,678.39</b>	<b>8,992.89</b>	<b>5,404.49</b>	<b>1,792.99</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A421	Gastos No Recurrentes	3,321.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>-3,321.00</b>	<b>-50.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>14,111.18</b>	<b>15,837.32</b>	<b>2,678.39</b>	<b>8,992.89</b>	<b>5,404.49</b>	<b>1,792.99</b>



		<b>Balance Denominacional Interno - Marzo/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>331,988.86</b>	<b>148,232.90</b>	<b>83,051.07</b>	<b>123,210.41</b>	<b>24,102.70</b>	<b>638.55</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	3,320.00	0.00	129.00	377.50	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	337,784.17	156,972.60	90,847.98	134,509.97	25,572.29	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-16,442.74	-9,938.50	-7,346.03	-11,677.06	-1,469.59	0.00
	= Ventas Líquidas	-16,442.74	-9,938.50	-7,346.03	-11,677.06	-1,469.59	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-16,442.74	-9,938.50	-7,346.03	-11,677.06	-1,469.59	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	7,327.43	1,198.80	-579.88	0.00	0.00	638.55
<b>GASTOS</b>		<b>308,710.01</b>	<b>109,561.06</b>	<b>78,805.05</b>	<b>85,006.42</b>	<b>17,099.35</b>	<b>40,883.40</b>
A411	Gastos Con Personal	116,517.61	67,026.90	60,800.97	60,236.81	13,499.60	28,490.43
A412	Administrativas Y Generales	142,119.41	35,715.98	14,485.08	22,269.62	3,599.75	7,663.96
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	14,551.11	0.00	144.00	0.00	0.00	4,729.01
A419	Otorgamientos	35,521.88	6,818.18	3,375.00	2,499.99	0.00	0.00
		<b>23,278.85</b>	<b>38,671.84</b>	<b>4,246.02</b>	<b>38,203.99</b>	<b>7,003.35</b>	<b>40,244.85</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,215.05
		<b>23,278.85</b>	<b>38,671.84</b>	<b>4,246.02</b>	<b>38,203.99</b>	<b>7,003.35</b>	<b>7,970.20</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A421	Gastos No Recurrentes	3,575.95	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>-3,575.95</b>	<b>-50.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>19,702.90</b>	<b>38,621.84</b>	<b>4,246.02</b>	<b>38,203.99</b>	<b>7,003.35</b>	<b>7,970.20</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Abril/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>472,448.04</b>	<b>211,677.47</b>	<b>117,988.02</b>	<b>184,732.32</b>	<b>36,859.10</b>	<b>638.55</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	3,320.00	862.00	680.50	377.50	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	493,163.66	226,767.60	130,892.98	207,141.95	40,057.79	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-31,363.10	-17,153.20	-13,005.58	-22,787.13	-3,198.69	0.00
	= Ventas Líquidas	-31,363.10	-17,153.20	-13,005.58	-22,787.13	-3,198.69	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	= Resultado En Ventas	-31,363.10	-17,153.20	-13,005.58	-22,787.13	-3,198.69	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	7,327.48	1,201.07	-579.88	0.00	0.00	638.55
<b>GASTOS</b>		<b>407,248.87</b>	<b>178,132.40</b>	<b>124,429.43</b>	<b>143,524.64</b>	<b>33,046.56</b>	<b>97,146.57</b>
A411	Gastos Con Personal	180,980.71	114,255.17	94,973.91	98,773.93	27,991.19	32,113.12
A412	Administrativas Y Generales	162,673.19	53,962.96	24,759.52	39,500.72	5,055.37	31,113.99
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	14,551.11	187.00	196.00	0.00	0.00	6,511.01
A419	Otorgamientos	49,043.86	9,727.27	4,500.00	5,249.99	0.00	27,408.45
		<b>65,199.17</b>	<b>33,545.07</b>	<b>-6,441.41</b>	<b>41,207.68</b>	<b>3,812.54</b>	<b>96,508.02</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	68,521.12
		<b>65,199.17</b>	<b>33,545.07</b>	<b>20,967.04</b>	<b>41,207.68</b>	<b>3,812.54</b>	<b>27,986.90</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	3,631.34	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>-3,631.34</b>	<b>-50.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,992.49</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>61,567.83</b>	<b>33,495.07</b>	<b>20,967.04</b>	<b>41,207.68</b>	<b>3,812.54</b>	<b>-3,994.41</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Mayo/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>606,983.64</b>	<b>275,803.85</b>	<b>154,728.87</b>	<b>241,159.08</b>	<b>49,361.00</b>	<b>638.55</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	4,140.15	1,896.15	1,586.30	677.50	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	641,101.19	296,647.74	172,388.54	274,013.88	54,465.26	0.00
A315	Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-46,163.21	-24,678.09	-19,258.20	-33,532.30	-5,104.26	0.00
	= Ventas Líquidas	-46,163.21	-24,678.09	-19,258.20	-33,532.30	-5,104.26	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-46,163.21	-24,678.09	-19,258.20	-33,532.30	-5,104.26	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	7,905.51	1,938.05	12.23	0.00	0.00	638.55
<b>GASTOS</b>		<b>513,101.49</b>	<b>245,420.97</b>	<b>161,827.49</b>	<b>197,591.52</b>	<b>46,657.34</b>	<b>109,579.93</b>
A411	Gastos Con Personal	243,859.45	160,757.97	128,308.39	135,151.21	40,131.41	36,117.15
A412	Administrativas Y Generales	191,835.09	71,819.64	28,823.10	54,440.32	6,525.93	39,343.32
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	14,841.11	207.00	196.00	0.00	0.00	6,711.01
A419	Otorgamientos	62,565.84	12,636.36	4,500.00	7,999.99	0.00	27,408.45
		<b>93,882.15</b>	<b>30,382.88</b>	<b>-7,098.62</b>	<b>43,567.56</b>	<b>2,703.66</b>	<b>-108,941.38</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	87,702.19
		<b>93,882.15</b>	<b>30,382.88</b>	<b>20,309.83</b>	<b>43,567.56</b>	<b>2,703.66</b>	<b>-21,239.19</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	3,575.95	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>-3,575.95</b>	<b>-50.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,992.49</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>90,306.20</b>	<b>30,332.88</b>	<b>20,309.83</b>	<b>43,567.56</b>	<b>2,703.66</b>	<b>2,753.30</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - junio/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>740,170.21</b>	<b>338,228.54</b>	<b>189,374.13</b>	<b>297,564.30</b>	<b>60,815.12</b>	<b>2,581.79</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	4,140.15	4,156.65	1,626.30	1,277.50	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	788,185.13	363,176.36	212,212.04	340,301.94	67,515.26	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-60,542.22	-32,117.49	-25,056.44	-44,156.75	-6,721.81	0.00
	= Ventas Líquidas	-60,542.22	-32,117.49	-25,056.44	-44,156.75	-6,721.81	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-60,542.22	-32,117.49	-25,056.44	-44,156.75	-6,721.81	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,387.15	3,013.02	592.23	141.61	21.67	2,581.79
<b>GASTOS</b>		<b>623,503.07</b>	<b>310,573.28</b>	<b>205,684.71</b>	<b>252,116.19</b>	<b>63,073.94</b>	<b>124,195.68</b>
A411	Gastos Con Personal	311,924.70	210,100.07	162,993.12	174,283.28	54,385.84	43,756.11
A412	Administrativas Y Generales	215,945.44	82,644.76	37,171.59	65,930.92	7,392.10	45,655.81
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	14,841.11	267.00	252.00	0.00	0.00	7,375.31
A419	Otorgamientos	80,791.82	17,561.45	5,268.00	11,901.99	1,296.00	27,408.45
		<b>116,667.14</b>	<b>27,655.26</b>	<b>-16,310.58</b>	<b>45,448.11</b>	<b>-2,258.82</b>	<b>-121,613.89</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	116,819.26
		<b>116,667.14</b>	<b>27,655.26</b>	<b>11,097.87</b>	<b>45,448.11</b>	<b>-2,258.82</b>	<b>-4,794.63</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	5,519.19	191.61	580.00	1,074.97	0.00	311.64
		<b>-5,519.19</b>	<b>-191.61</b>	<b>-580.00</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>0.00</b>	<b>23,680.85</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>111,147.95</b>	<b>27,463.65</b>	<b>10,517.87</b>	<b>44,373.14</b>	<b>-2,258.82</b>	<b>18,886.22</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Julio/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>873,145.52</b>	<b>395,426.39</b>	<b>226,350.83</b>	<b>351,463.10</b>	<b>72,689.53</b>	<b>2,582.29</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	4,940.15	2,990.65	2,126.30	2,245.40	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	935,046.82	428,848.87	249,842.04	403,070.58	81,290.26	0.00
A315	Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-75,258.52	-39,452.03	-30,616.59	-54,515.53	-8,628.61	0.00
	= Ventas Líquidas	-75,258.52	-39,452.03	-30,616.59	-54,515.53	-8,628.61	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-75,258.52	-39,452.03	-30,616.59	-54,515.53	-8,628.61	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,417.07	3,038.90	4,999.08	662.65	27.88	2,582.29
<b>GASTOS</b>		<b>759,957.62</b>	<b>395,044.44</b>	<b>250,708.21</b>	<b>327,193.57</b>	<b>85,307.51</b>	<b>143,093.95</b>
A411	Gastos Con Personal	374,648.59	255,272.09	194,665.75	213,567.95	68,452.44	50,820.25
A412	Administrativas Y Generales	256,432.90	108,630.02	41,169.83	84,116.63	12,668.82	57,139.94
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,266.33	12,687.79	10,372.63	16,009.00	4,186.25	7,725.31
A419	Otorgamientos	89,609.80	18,454.54	4,500.00	13,499.99	0.00	27,408.45
		<b>113,187.90</b>	<b>381.95</b>	<b>-24,357.38</b>	<b>24,269.53</b>	<b>-12,617.98</b>	<b>-140,511.66</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	126,064.33
		<b>113,187.90</b>	<b>381.95</b>	<b>3,051.07</b>	<b>24,269.53</b>	<b>-12,617.98</b>	<b>-14,447.33</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	5,519.19	191.61	580.00	1,074.97	0.00	311.64
		<b>-5,519.19</b>	<b>-191.61</b>	<b>-580.00</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>0.00</b>	<b>23,680.85</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>107,668.71</b>	<b>190.34</b>	<b>2,471.07</b>	<b>23,194.56</b>	<b>-12,617.98</b>	<b>9,233.52</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Agosto/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>1,010,269.44</b>	<b>456,679.56</b>	<b>261,154.18</b>	<b>412,707.20</b>	<b>84,172.78</b>	<b>2,582.29</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	5,160.15	4,349.65	4,136.30	4,208.40	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	1,088,286.21	498,972.47	288,590.56	475,155.18	94,340.26	0.00
A315	Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-91,607.13	-49,681.48	-36,571.76	-67,319.10	-10,195.91	0.00
	= Ventas Líquidas	-91,607.13	-49,681.48	-36,571.76	-67,319.10	-10,195.91	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-91,607.13	-49,681.48	-36,571.76	-67,319.10	-10,195.91	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,430.21	3,038.92	4,999.08	662.72	28.43	2,582.29
<b>GASTOS</b>		<b>855,084.44</b>	<b>453,597.76</b>	<b>288,021.04</b>	<b>382,610.87</b>	<b>99,837.80</b>	<b>160,677.65</b>
A411	Gastos Con Personal	438,589.96	299,123.89	227,773.22	251,658.46	81,619.04	57,846.85
A412	Administrativas Y Generales	274,096.37	117,662.28	45,197.18	98,693.42	14,032.51	66,559.04
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,266.33	15,447.96	10,550.64	16,009.00	4,186.25	8,863.31
A419	Otorgamientos	103,131.78	21,363.63	4,500.00	16,249.99	0.00	27,408.45
		<b>155,185.00</b>	<b>3,081.80</b>	<b>-26,866.86</b>	<b>30,096.33</b>	<b>-15,665.02</b>	<b>158,095.36</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	145,245.40
		<b>155,185.00</b>	<b>3,081.80</b>	<b>541.59</b>	<b>30,096.33</b>	<b>-15,665.02</b>	<b>-12,849.96</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	5,519.19	191.61	580.00	1,074.97	0.00	311.64
		<b>-5,519.19</b>	<b>-191.61</b>	<b>-580.00</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>0.00</b>	<b>23,680.85</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>149,665.81</b>	<b>2,890.19</b>	<b>-38.41</b>	<b>29,021.36</b>	<b>-15,665.02</b>	<b>10,830.89</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Setiembre/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>1,145,375.71</b>	<b>516,433.14</b>	<b>298,042.61</b>	<b>468,840.60</b>	<b>95,470.50</b>	<b>2,591.29</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	5,380.15	4,349.65	4,619.30	4,308.40	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	1,237,406.21	568,048.62	331,784.12	543,370.45	107,245.26	0.00
A315	Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-105,900.40	-59,004.05	-43,404.47	-79,587.28	-11,813.96	0.00
	= Ventas Líquidas	-105,900.40	-59,004.05	-43,404.47	-79,587.28	-11,813.96	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-105,900.40	-59,004.05	-43,404.47	-79,587.28	-11,813.96	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,489.75	3,038.92	5,043.66	749.03	39.20	2,591.29
<b>GASTOS</b>		<b>989,863.93</b>	<b>531,692.06</b>	<b>338,184.94</b>	<b>441,279.12</b>	<b>114,015.97</b>	<b>180,953.70</b>
A411	Gastos Con Personal	502,068.65	344,295.82	260,106.21	290,607.57	94,785.64	65,140.66
A412	Administrativas Y Generales	331,875.19	147,675.56	63,028.09	115,570.56	14,998.07	76,677.48
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,266.33	15,447.96	10,550.64	16,101.00	4,232.26	11,727.11
A419	Otorgamientos	116,653.76	24,272.72	4,500.00	18,999.99	0.00	27,408.45
		<b>155,511.78</b>	<b>-15,258.92</b>	<b>-40,142.33</b>	<b>27,561.48</b>	<b>-18,545.47</b>	<b>178,362.41</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	164,426.47
		<b>155,511.78</b>	<b>-15,258.92</b>	<b>-12,733.88</b>	<b>27,561.48</b>	<b>-18,545.47</b>	<b>-13,935.94</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	5,519.19	191.61	580.00	1,074.97	0.00	311.64
		<b>-5,519.19</b>	<b>-191.61</b>	<b>-580.00</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>0.00</b>	<b>23,680.85</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>149,992.59</b>	<b>-15,450.53</b>	<b>-13,313.88</b>	<b>26,486.51</b>	<b>-18,545.47</b>	<b>9,744.91</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Octubre/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>1,280,832.18</b>	<b>577,356.85</b>	<b>332,737.63</b>	<b>529,262.83</b>	<b>106,887.95</b>	<b>2,591.89</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	5,380.15	4,349.65	5,161.30	6,463.70	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	1,387,230.27	637,082.93	372,387.31	613,090.45	120,315.02	0.00
A315	Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-120,268.53	-67,115.28	-49,960.31	-91,040.39	-13,466.27	0.00
	= Ventas Líquidas	-120,268.53	-67,115.28	-49,960.31	-91,040.39	-13,466.27	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-120,268.53	-67,115.28	-49,960.31	-91,040.39	-13,466.27	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,490.29	3,039.55	5,149.33	749.07	39.20	2,591.89
<b>GASTOS</b>		<b>1,106,905.01</b>	<b>599,998.10</b>	<b>374,834.46</b>	<b>495,348.52</b>	<b>130,450.70</b>	<b>208,030.52</b>
A411	Gastos Con Personal	567,138.92	389,798.30	293,101.75	328,609.27	109,789.37	70,985.43
A412	Administrativas Y Generales	370,324.02	167,837.03	66,331.07	128,888.26	16,429.07	94,007.44
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,266.33	15,180.96	10,901.64	16,101.00	4,232.26	15,629.20
A419	Otorgamientos	130,175.74	27,181.81	4,500.00	21,749.99	0.00	27,408.45
		<b>173,927.17</b>	<b>-22,641.25</b>	<b>-42,096.83</b>	<b>33,914.31</b>	<b>-23,562.75</b>	<b>205,438.63</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	183,607.54
		<b>173,927.17</b>	<b>-22,641.25</b>	<b>-14,688.38</b>	<b>33,914.31</b>	<b>-23,562.75</b>	<b>-21,831.09</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	5,519.19	191.61	580.00	1,074.97	0.00	311.64
		<b>-5,519.19</b>	<b>-191.61</b>	<b>-580.00</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>0.00</b>	<b>23,680.85</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>168,407.98</b>	<b>-22,832.86</b>	<b>-15,268.38</b>	<b>32,839.34</b>	<b>-23,562.75</b>	<b>1,849.76</b>



		<b>Balance Denominacional Interno - Noviembre/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>1,419,371.66</b>	<b>642,361.00</b>	<b>367,631.00</b>	<b>592,664.42</b>	<b>118,966.93</b>	<b>4,762.25</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	5,380.15	4,647.65	5,518.30	7,383.70	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	1,540,145.37	710,116.59	413,238.56	684,230.29	134,095.34	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-134,644.15	-75,442.81	-56,275.21	102,498.64	-15,172.14	0.00
	= Ventas Líquidas	-134,644.15	-75,442.81	-56,275.21	102,498.64	-15,172.14	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-134,644.15	-75,442.81	-56,275.21	102,498.64	-15,172.14	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,490.29	3,039.57	5,149.35	3,549.07	43.73	4,762.25
<b>GASTOS</b>		<b>1,239,233.85</b>	<b>660,962.31</b>	<b>413,187.83</b>	<b>552,275.36</b>	<b>145,311.38</b>	<b>223,163.19</b>
A411	Gastos Con Personal	630,811.59	434,077.34	324,661.97	366,290.69	123,289.17	78,536.30
A412	Administrativas Y Generales	425,458.21	181,613.11	72,399.35	145,383.68	17,789.95	99,613.94
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,266.33	15,180.96	11,626.51	16,101.00	4,232.26	17,604.50
A419	Otorgamientos	143,697.72	30,090.90	4,500.00	24,499.99	0.00	27,408.45
		<b>180,137.81</b>	<b>-18,601.31</b>	<b>-45,556.83</b>	<b>40,389.06</b>	<b>-26,344.45</b>	<b>218,400.94</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	202,788.61
		<b>180,137.81</b>	<b>-18,601.31</b>	<b>-18,148.38</b>	<b>40,389.06</b>	<b>-26,344.45</b>	<b>-15,612.33</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,992.49
A421	Gastos No Recurrentes	5,519.19	191.61	580.00	1,074.97	0.00	311.64
		<b>-5,519.19</b>	<b>-191.61</b>	<b>-580.00</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>0.00</b>	<b>23,680.85</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>174,618.62</b>	<b>-18,792.92</b>	<b>-18,728.38</b>	<b>39,314.09</b>	<b>-26,344.45</b>	<b>8,068.52</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2017</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>1,548,708.92</b>	<b>696,021.98</b>	<b>400,975.90</b>	<b>644,407.52</b>	<b>129,610.51</b>	<b>4,922.25</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	9,070.18	4,700.65	6,931.30	7,733.70	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	1,682,309.57	770,702.29	450,325.06	745,486.69	138,010.39	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-151,162.62	-82,517.93	-61,430.86	112,362.68	-8,457.19	0.00
	= Ventas Líquidas	-151,162.62	-82,517.93	-61,430.86	112,362.68	-8,457.19	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-151,162.62	-82,517.93	-61,430.86	112,362.68	-8,457.19	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	8,491.79	3,136.97	5,150.40	3,549.81	57.31	4,922.25
<b>GASTOS</b>		<b>1,397,545.68</b>	<b>740,839.73</b>	<b>469,968.19</b>	<b>620,171.66</b>	<b>170,416.52</b>	<b>256,211.14</b>
A411	Gastos Con Personal	718,327.64	490,071.22	366,854.42	406,642.85	143,705.50	90,454.08
A412	Administrativas Y Generales	473,285.77	200,059.01	86,612.86	168,802.82	22,478.76	120,504.11
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,712.57	16,254.96	12,000.91	16,101.00	4,232.26	17,844.50
A419	Otorgamientos	166,219.70	34,454.54	4,500.00	28,624.99	0.00	27,408.45
		<b>151,163.24</b>	<b>-44,817.75</b>	<b>-68,992.29</b>	<b>24,235.86</b>	<b>-40,806.01</b>	<b>251,288.89</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	233,799.23
		<b>151,163.24</b>	<b>-44,817.75</b>	<b>-41,583.84</b>	<b>24,235.86</b>	<b>-40,806.01</b>	<b>-17,489.66</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	20.00	2,027.00	0.00	0.00	0.00	24,486.34
A421	Gastos No Recurrentes	9,669.34	191.61	1,472.66	1,074.97	588.50	311.64
		<b>-9,649.34</b>	<b>1,835.39</b>	<b>-1,472.66</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>-588.50</b>	<b>24,174.70</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>141,513.90</b>	<b>-42,982.36</b>	<b>-43,056.50</b>	<b>23,160.89</b>	<b>-41,394.51</b>	<b>6,685.04</b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**

**Balance Denominacional Interno**

**BALANCE PATRIMONIAL**

		<b>Balance Denominacional Interno - Enero/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>344,059.09</b>	<b>41,773.47</b>	<b>8,442.71</b>	<b>45,052.15</b>	<b>20,694.87</b>	<b>10,321.41</b>
A111	Disponible	50,367.59	9,095.00	8,036.16	7,982.81	5,721.73	5,581.41
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	293,691.50	32,678.47	406.55	37,069.34	14,973.14	4,740.00
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>424,232.71</b>	<b>232,067.13</b>	<b>40,333.58</b>	<b>242,867.30</b>	<b>10,733.59</b>	<b>12,871.66</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	419,878.01	232,067.13	40,333.58	242,867.30	10,733.59	12,871.66
A133	Intangible	4,354.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>768,291.80</b>	<b>273,840.60</b>	<b>48,776.29</b>	<b>287,919.45</b>	<b>31,428.46</b>	<b>23,193.07</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>106,759.07</b>	<b>114,470.40</b>	<b>135,415.25</b>	<b>44,293.77</b>	<b>94,073.62</b>	<b>28,430.80</b>
A213	Cuentas Por Pagar	26,527.07	81,548.22	112,414.25	18,685.17	90,197.45	28,430.80
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	284.30	0.00	0.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	80,232.00	32,637.88	23,001.00	25,608.60	3,876.17	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>661,532.73</b>	<b>159,370.20</b>	<b>-86,638.96</b>	<b>243,625.68</b>	<b>62,645.16</b>	<b>-5,237.73</b>
Patrimonio Social		<b>661,532.73</b>	<b>159,370.20</b>	<b>-86,638.96</b>	<b>243,625.68</b>	<b>62,645.16</b>	<b>-5,237.73</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	62,902.21	12,672.12
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variación Patrimonial	3,588.87	-1,525.75	5,300.32	-7,514.86	257.05	17,909.85
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>768,291.80</b>	<b>273,840.60</b>	<b>48,776.29</b>	<b>287,919.45</b>	<b>31,428.46</b>	<b>23,193.07</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Febrero/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>381,929.49</b>	<b>34,068.98</b>	<b>10,782.33</b>	<b>44,656.98</b>	<b>18,694.15</b>	<b>15,991.52</b>
A111	Disponible	96,332.74	5,198.88	5,689.90	10,387.36	4,668.18	2,634.31
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	285,596.75	28,870.10	5,092.43	34,269.62	14,025.97	10,879.21
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,478.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>424,348.06</b>	<b>230,370.88</b>	<b>39,381.31</b>	<b>241,567.07</b>	<b>10,501.56</b>	<b>12,595.88</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	420,138.52	230,370.88	39,381.31	241,567.07	10,501.56	12,595.88
A133	Intangible	4,209.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>806,277.55</b>	<b>264,439.86</b>	<b>50,163.64</b>	<b>286,224.05</b>	<b>29,195.71</b>	<b>28,587.40</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>24,295.39</b>	<b>84,102.30</b>	<b>126,411.20</b>	<b>32,653.63</b>	<b>96,638.89</b>	<b>47,999.11</b>
A213	Cuentas Por Pagar	13,133.01	83,688.00	117,498.55	32,445.33	93,548.89	47,999.11
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	334.30	0.00	0.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	11,162.38	80.00	8,912.65	208.30	3,090.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>781,982.16</b>	<b>180,337.56</b>	<b>-76,247.56</b>	<b>253,570.42</b>	<b>67,443.18</b>	<b>19,411.71</b>
Patrimonio Social		<b>781,982.16</b>	<b>180,337.56</b>	<b>-76,247.56</b>	<b>253,570.42</b>	<b>67,443.18</b>	<b>19,411.71</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	62,902.21	12,672.12
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variacion Patrimonial	124,038.30	19,441.61	15,691.72	2,429.88	-4,540.97	32,083.83
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>806,277.55</b>	<b>264,439.86</b>	<b>50,163.64</b>	<b>286,224.05</b>	<b>29,195.71</b>	<b>28,587.40</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Marzo/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>545,265.01</u></b>	<b><u>73,437.77</u></b>	<b><u>39,155.81</u></b>	<b><u>87,643.78</u></b>	<b><u>22,593.72</u></b>	<b><u>47,588.16</u></b>
A111 Disponible	146,772.55	19,085.85	15,729.25	18,270.43	1,009.18	31,972.00
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	398,492.46	54,351.92	23,426.56	69,373.35	21,584.54	10,478.66
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,137.50
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>419,421.66</u></b>	<b><u>228,605.52</u></b>	<b><u>38,429.04</u></b>	<b><u>240,266.84</u></b>	<b><u>10,269.53</u></b>	<b><u>12,320.10</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	415,357.28	228,605.52	38,429.04	240,266.84	10,269.53	12,320.10
A133 Intangible	4,064.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>964,686.67</u></b>	<b><u>302,043.29</u></b>	<b><u>77,584.85</u></b>	<b><u>327,910.62</u></b>	<b><u>32,863.25</u></b>	<b><u>59,908.26</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>42,871.70</u></b>	<b><u>95,400.60</u></b>	<b><u>132,146.73</u></b>	<b><u>46,858.31</u></b>	<b><u>98,248.99</u></b>	<b><u>106,522.77</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	42,551.70	94,754.30	131,837.08	46,858.31	94,708.19	106,522.77
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	566.30	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	320.00	80.00	309.65	0.00	3,540.80	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>921,814.97</u></b>	<b><u>206,642.69</u></b>	<b><u>-54,561.88</u></b>	<b><u>281,052.31</u></b>	<b><u>65,385.74</u></b>	<b><u>-46,614.51</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>921,814.97</u></b>	<b><u>206,642.69</u></b>	<b><u>-54,561.88</u></b>	<b><u>281,052.31</u></b>	<b><u>65,385.74</u></b>	<b><u>-46,614.51</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	263,871.11	45,746.74	37,377.40	29,911.77	-2,483.53	-59,286.63
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>964,686.67</u></b>	<b><u>302,043.29</u></b>	<b><u>77,584.85</u></b>	<b><u>327,910.62</u></b>	<b><u>32,863.25</u></b>	<b><u>59,908.26</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Abril/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>589,458.07</b>	<b>124,886.49</b>	<b>72,414.76</b>	<b>144,705.04</b>	<b>26,594.97</b>	<b>67,252.63</b>
A111	Disponible	48,460.17	69,458.40	47,935.95	72,579.31	783.06	30,673.42
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	540,997.90	55,428.09	24,478.81	72,125.73	25,811.91	33,299.21
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,280.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>414,495.26</b>	<b>226,840.16</b>	<b>41,581.91</b>	<b>238,966.61</b>	<b>10,037.50</b>	<b>12,120.46</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	410,576.04	226,840.16	41,581.91	238,966.61	10,037.50	12,120.46
A133	Intangible	3,919.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>1,003,953.33</b>	<b>351,726.65</b>	<b>113,996.67</b>	<b>383,671.65</b>	<b>36,632.47</b>	<b>79,373.09</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>66,369.78</b>	<b>156,396.48</b>	<b>166,829.09</b>	<b>101,304.11</b>	<b>104,896.31</b>	<b>63,130.64</b>
A213	Cuentas Por Pagar	48,869.78	149,690.13	166,829.09	101,304.11	101,355.51	62,630.64
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	770.30	0.00	0.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	17,500.00	5,936.05	0.00	0.00	3,540.80	500.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>937,583.55</b>	<b>195,330.17</b>	<b>-52,888.05</b>	<b>282,367.54</b>	<b>-68,263.84</b>	<b>16,298.08</b>
Patrimonio Social		<b>937,583.55</b>	<b>195,330.17</b>	<b>-52,888.05</b>	<b>282,367.54</b>	<b>-68,263.84</b>	<b>16,298.08</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Variacion Patrimonial	279,639.69	34,434.22	39,051.23	31,227.00	-5,361.63	3,625.96
A232	FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>1,003,953.33</b>	<b>351,726.65</b>	<b>113,941.04</b>	<b>383,671.65</b>	<b>36,632.47</b>	<b>79,428.72</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Mayo/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>668,048.17</b>	<b>125,651.98</b>	<b>43,818.27</b>	<b>76,363.72</b>	<b>30,453.77</b>	<b>331,594.49</b>
A111 Disponible	105,113.59	58,624.40	11,199.84	17,133.99	7,267.13	56,677.52
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	560,309.38	67,027.58	32,618.43	59,229.73	23,186.64	272,222.07
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	2,625.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2,694.90
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>409,576.77</b>	<b>225,817.08</b>	<b>22,885.51</b>	<b>239,459.30</b>	<b>9,813.38</b>	<b>11,878.22</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	405,802.71	225,817.08	22,885.51	239,459.30	9,813.38	11,878.22
A133 Intangible	3,774.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>1,077,624.94</b>	<b>351,469.06</b>	<b>66,703.78</b>	<b>315,823.02</b>	<b>40,267.15</b>	<b>343,472.71</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>107,014.35</b>	<b>161,324.62</b>	<b>141,622.40</b>	<b>34,755.05</b>	<b>110,972.44</b>	<b>329,335.28</b>
A213 Cuentas Por Pagar	36,772.55	138,607.09	127,961.90	22,455.05	107,431.64	328,835.28
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	3,420.00	808.30	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	66,821.80	21,909.23	13,660.50	12,300.00	3,540.80	500.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>970,610.59</b>	<b>190,144.44</b>	<b>-74,918.62</b>	<b>281,067.97</b>	<b>-70,705.29</b>	<b>14,137.43</b>
Patrimonio Social	<b>970,610.59</b>	<b>190,144.44</b>	<b>-74,918.62</b>	<b>281,067.97</b>	<b>-70,705.29</b>	<b>14,137.43</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	312,666.73	29,248.49	17,020.66	29,927.43	-7,803.08	1,465.31
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>1,077,624.94</b>	<b>351,469.06</b>	<b>66,703.78</b>	<b>315,823.02</b>	<b>40,267.15</b>	<b>343,472.71</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - junio/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>630,992.87</b>	<b>102,324.95</b>	<b>34,377.67</b>	<b>72,899.33</b>	<b>28,688.60</b>	<b>294,394.43</b>
A111	Disponible	111,114.09	34,078.07	3,420.24	5,112.40	4,344.96	21,393.83
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	519,878.78	68,246.88	30,957.43	67,786.93	24,343.64	273,000.60
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>417,323.25</b>	<b>224,044.06</b>	<b>50,643.11</b>	<b>238,152.05</b>	<b>9,589.32</b>	<b>11,635.98</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	413,694.35	224,044.06	50,643.11	238,152.05	9,589.32	11,635.98
A133	Intangible	3,628.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>1,048,316.12</b>	<b>326,369.01</b>	<b>85,020.78</b>	<b>311,051.38</b>	<b>38,277.92</b>	<b>306,030.41</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>70,410.11</b>	<b>152,919.10</b>	<b>132,438.40</b>	<b>40,620.64</b>	<b>106,271.31</b>	<b>310,851.02</b>
A213	Cuentas Por Pagar	59,193.51	147,339.10	131,238.40	39,868.64	106,271.31	310,851.02
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	3,420.00	1,100.00	1,200.00	752.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	7,796.60	4,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>977,906.01</b>	<b>173,449.91</b>	<b>-47,417.62</b>	<b>270,430.74</b>	<b>-67,993.39</b>	<b>-4,820.61</b>
Patrimonio Social		<b>977,906.01</b>	<b>173,449.91</b>	<b>-47,417.62</b>	<b>270,430.74</b>	<b>-67,993.39</b>	<b>-4,820.61</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Variacion Patrimonial	319,962.15	12,553.96	44,521.66	19,290.20	-5,091.18	-17,492.73
A232	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>1,048,316.12</b>	<b>326,369.01</b>	<b>85,020.78</b>	<b>311,051.38</b>	<b>38,277.92</b>	<b>306,030.41</b>



	<b>Balance Denominacional Interno - Julio/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>618,956.09</b>	<b>77,903.07</b>	<b>25,415.30</b>	<b>61,175.32</b>	<b>24,693.86</b>	<b>335,675.73</b>
A111 Disponible	18,975.33	7,081.27	1,501.65	1,692.47	581.22	41,053.69
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	599,980.76	70,821.80	23,913.65	59,482.85	24,112.64	294,622.04
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>440,028.77</b>	<b>222,324.01</b>	<b>50,025.79</b>	<b>236,791.83</b>	<b>9,365.26</b>	<b>15,895.83</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	436,545.03	222,324.01	50,025.79	236,791.83	9,365.26	15,895.83
A133 Intangible	3,483.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>1,058,984.86</b>	<b>300,227.08</b>	<b>75,441.09</b>	<b>297,967.15</b>	<b>34,059.12</b>	<b>351,571.56</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>54,199.86</b>	<b>133,237.67</b>	<b>129,509.33</b>	<b>27,223.78</b>	<b>109,415.31</b>	<b>362,405.19</b>
A213 Cuentas Por Pagar	23,023.66	128,905.17	128,469.33	23,831.78	109,415.31	362,305.19
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	180.00	1,340.00	1,040.00	752.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	30,996.20	2,992.50	0.00	2,640.00	0.00	100.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,004,785.00</b>	<b>166,989.41</b>	<b>-54,068.24</b>	<b>270,743.37</b>	<b>-75,356.19</b>	<b>-10,833.63</b>
Patrimonio Social	<b>1,004,785.00</b>	<b>166,989.41</b>	<b>-54,068.24</b>	<b>270,743.37</b>	<b>-75,356.19</b>	<b>-10,833.63</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Variacion Patrimonial	346,841.14	6,093.46	37,871.04	19,602.83	-12,453.98	-23,505.75
A232 <b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>1,058,984.86</b>	<b>300,227.08</b>	<b>75,441.09</b>	<b>297,967.15</b>	<b>34,059.12</b>	<b>351,571.56</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Agosto/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>656,456.46</b>	<b>108,603.56</b>	<b>32,314.20</b>	<b>82,391.34</b>	<b>32,588.86</b>	<b>357,570.30</b>
A111 Disponible	45,223.56	36,433.15	1,985.05	7,234.82	4,171.22	41,086.99
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	611,032.90	72,170.41	30,329.15	75,156.52	28,417.64	316,335.81
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	147.50
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>435,534.29</b>	<b>220,498.02</b>	<b>49,118.47</b>	<b>235,485.58</b>	<b>9,141.20</b>	<b>15,605.68</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	432,195.71	220,498.02	49,118.47	235,485.58	9,141.20	15,605.68
A133 Intangible	3,338.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>1,091,990.75</b>	<b>329,101.58</b>	<b>81,432.67</b>	<b>317,876.92</b>	<b>41,730.06</b>	<b>373,175.98</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>47,836.10</b>	<b>151,900.18</b>	<b>142,163.89</b>	<b>41,255.56</b>	<b>119,041.31</b>	<b>386,864.32</b>
A213 Cuentas Por Pagar	36,311.50	141,151.18	138,653.89	32,125.56	119,041.31	401,256.32
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	8,145.00	5,130.00	3,510.00	4,530.00	0.00	-14,392.00
A216 Ingresos Anticipados	3,379.60	5,619.00	0.00	4,600.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,044,154.65</b>	<b>177,201.40</b>	<b>-60,731.22</b>	<b>276,621.36</b>	<b>-77,311.25</b>	<b>-13,688.34</b>
Patrimonio Social	<b>1,044,154.65</b>	<b>177,201.40</b>	<b>-60,731.22</b>	<b>276,621.36</b>	<b>-77,311.25</b>	<b>-13,688.34</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Variacion Patrimonial	386,210.79	16,305.45	31,208.06	25,480.82	-14,409.04	-26,360.46
A232 <b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>1,091,990.75</b>	<b>329,101.58</b>	<b>81,432.67</b>	<b>317,876.92</b>	<b>41,730.06</b>	<b>373,175.98</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Setiembre/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>667,441.98</b>	<b>95,369.67</b>	<b>54,338.83</b>	<b>68,544.81</b>	<b>30,070.96</b>	<b>364,720.48</b>
A111 Disponible	20,779.91	14,143.22	20,954.38	4,984.88	6,015.92	7,881.33
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	646,662.07	81,226.45	33,384.45	63,559.93	24,055.04	356,839.15
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>411,171.30</b>	<b>253,856.82</b>	<b>59,555.45</b>	<b>255,005.13</b>	<b>28,594.31</b>	<b>15,315.53</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	407,977.88	253,856.82	59,555.45	255,005.13	28,594.31	15,315.53
A133 Intangible	3,193.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>1,078,613.28</b>	<b>349,226.49</b>	<b>113,894.28</b>	<b>323,549.94</b>	<b>58,665.27</b>	<b>380,036.01</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>59,560.18</b>	<b>160,217.08</b>	<b>174,004.20</b>	<b>43,785.27</b>	<b>118,868.63</b>	<b>389,685.63</b>
A213 Cuentas Por Pagar	53,363.68	159,222.58	167,468.70	41,008.77	117,833.63	389,635.63
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	6,196.50	994.50	6,535.50	2,776.50	1,035.00	50.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,019,053.10</b>	<b>189,009.41</b>	<b>-60,109.92</b>	<b>279,764.67</b>	<b>-60,203.36</b>	<b>-9,649.62</b>
Patrimonio Social	<b>1,019,053.10</b>	<b>189,009.41</b>	<b>-60,109.92</b>	<b>279,764.67</b>	<b>-60,203.36</b>	<b>-9,649.62</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Variación Patrimonial	361,109.24	28,113.46	31,829.36	28,624.13	2,698.85	-22,321.74
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>1,078,613.28</b>	<b>349,226.49</b>	<b>113,894.28</b>	<b>323,549.94</b>	<b>58,665.27</b>	<b>380,036.01</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Octubre/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>724,688.08</u></b>	<b><u>102,766.03</u></b>	<b><u>54,531.68</u></b>	<b><u>95,140.51</u></b>	<b><u>37,517.11</u></b>	<b><u>364,439.43</u></b>
A111 Disponible	54,426.76	24,498.41	22,688.28	27,320.01	10,269.07	2,757.65
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	663,111.32	78,267.62	31,843.40	67,820.50	27,248.04	361,681.78
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	7,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>406,840.71</u></b>	<b><u>252,641.88</u></b>	<b><u>58,613.17</u></b>	<b><u>253,560.38</u></b>	<b><u>28,294.71</u></b>	<b><u>15,025.38</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	403,792.45	252,641.88	58,613.17	253,560.38	28,294.71	15,025.38
A133 Intangible	3,048.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>1,131,528.79</u></b>	<b><u>355,407.91</u></b>	<b><u>113,144.85</u></b>	<b><u>348,700.89</u></b>	<b><u>65,811.82</u></b>	<b><u>379,464.81</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>85,345.56</u></b>	<b><u>174,746.91</u></b>	<b><u>176,764.37</u></b>	<b><u>68,641.12</u></b>	<b><u>127,667.64</u></b>	<b><u>398,589.30</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	68,696.56	169,397.91	164,564.37	57,963.32	127,667.64	398,589.30
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	16,649.00	5,349.00	12,200.00	10,677.80	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>1,046,183.23</u></b>	<b><u>180,661.00</u></b>	<b><u>-63,619.52</u></b>	<b><u>280,059.77</u></b>	<b><u>-61,855.82</u></b>	<b><u>-19,124.49</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>1,046,183.23</u></b>	<b><u>180,661.00</u></b>	<b><u>-63,619.52</u></b>	<b><u>280,059.77</u></b>	<b><u>-61,855.82</u></b>	<b><u>-19,124.49</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Variacion Patrimonial	388,239.37	19,765.05	28,319.76	28,919.23	1,046.39	-31,796.61
A232 <b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>1,131,528.79</u></b>	<b><u>355,407.91</u></b>	<b><u>113,144.85</u></b>	<b><u>348,700.89</u></b>	<b><u>65,811.82</u></b>	<b><u>379,464.81</u></b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Noviembre/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>811,448.00</b>	<b>130,313.89</b>	<b>51,120.83</b>	<b>114,520.78</b>	<b>44,520.61</b>	<b>392,372.12</b>
A111	Disponible	109,884.20	41,421.41	13,465.18	48,327.92	13,573.57	22,380.48
A112	Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113	Cuentas Por Cobrar	701,563.80	88,892.48	37,655.65	66,192.86	30,947.04	367,991.64
A114	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116	Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>389,564.86</b>	<b>250,568.69</b>	<b>57,670.89</b>	<b>252,115.63</b>	<b>27,995.11</b>	<b>14,735.23</b>
A121	Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132	Inmovilizado	386,661.76	250,568.69	57,670.89	252,115.63	27,995.11	14,735.23
A133	Intangible	2,903.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>		<b>1,201,012.86</b>	<b>380,882.58</b>	<b>108,791.72</b>	<b>366,636.41</b>	<b>72,515.72</b>	<b>407,107.35</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>159,981.47</b>	<b>206,034.91</b>	<b>175,354.91</b>	<b>91,277.88</b>	<b>136,773.16</b>	<b>394,435.23</b>
A213	Cuentas Por Pagar	53,792.27	173,062.36	143,604.91	48,004.05	136,773.16	394,435.23
A214	Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215	Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216	Ingresos Anticipados	106,189.20	32,972.55	31,750.00	43,273.83	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221	Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>1,041,031.39</b>	<b>174,847.67</b>	<b>-66,563.19</b>	<b>275,358.53</b>	<b>-64,257.44</b>	<b>12,672.12</b>
Patrimonio Social		<b>1,041,031.39</b>	<b>174,847.67</b>	<b>-66,563.19</b>	<b>275,358.53</b>	<b>-64,257.44</b>	<b>12,672.12</b>
A231	Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Variación Patrimonial	383,087.53	13,951.72	25,376.09	24,217.99	-1,355.23	0.00
A232	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>		<b>1,201,012.86</b>	<b>380,882.58</b>	<b>108,791.72</b>	<b>366,636.41</b>	<b>72,515.72</b>	<b>407,107.35</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>742,088.88</b>	<b>110,839.28</b>	<b>10,522.98</b>	<b>57,314.22</b>	<b>51,111.71</b>	<b>450,681.08</b>
A111 Disponible	52,891.34	44,826.79	236.08	21,414.71	23,427.67	10,312.10
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	689,197.54	66,012.49	10,286.90	35,899.51	27,684.04	440,368.98
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>385,459.39</b>	<b>249,277.85</b>	<b>56,728.61</b>	<b>250,670.88</b>	<b>27,695.51</b>	<b>14,445.08</b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	382,701.45	249,277.85	56,728.61	250,670.88	27,695.51	14,445.08
A133 Intangible	2,757.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>1,127,548.27</b>	<b>360,117.13</b>	<b>67,251.59</b>	<b>307,985.10</b>	<b>78,807.22</b>	<b>465,126.16</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>130,792.94</b>	<b>224,270.58</b>	<b>166,525.38</b>	<b>84,260.84</b>	<b>152,066.73</b>	<b>452,454.04</b>
A213 Cuentas Por Pagar	23,882.14	191,655.78	138,325.38	37,835.04	151,066.73	452,454.04
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	106,910.80	32,614.80	28,200.00	46,425.80	1,000.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>996,755.33</b>	<b>135,846.55</b>	<b>-99,273.79</b>	<b>223,724.26</b>	<b>-73,259.51</b>	<b>12,672.12</b>
Patrimonio Social	<b>996,755.33</b>	<b>135,846.55</b>	<b>-99,273.79</b>	<b>223,724.26</b>	<b>-73,259.51</b>	<b>12,672.12</b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	338,811.47	-25,049.40	-7,334.51	-27,416.28	-10,357.30	0.00
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b>1,127,548.27</b>	<b>360,117.13</b>	<b>67,251.59</b>	<b>307,985.10</b>	<b>78,807.22</b>	<b>465,126.16</b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**Balance Denominacional Interno**  
**DEMOSTRATIVO DE LOS RESULTADOS**

	Balance Denominacional Interno - Enero/2018					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>33,772.00</b>	<b>17,282.15</b>	<b>14,400.45</b>	<b>10,920.00</b>	<b>2,703.00</b>	<b>8,197.95</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	1,800.00	61.90	0.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	31,972.00	16,890.25	14,400.00	10,920.00	2,720.00	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
= Ventas Líquidas	0.00	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
= Resultado En Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	0.00	330.00	0.45	0.00	0.00	8,197.95
<b>GASTOS</b>	<b>30,183.13</b>	<b>21,415.20</b>	<b>8,799.85</b>	<b>18,784.86</b>	<b>2,445.95</b>	<b>26,107.80</b>
A411 Gastos Con Personal	14,573.09	16,322.84	6,533.72	14,118.20	1,642.96	16,962.50
A412 Administrativas Y Generales	15,610.04	5,092.36	2,266.13	4,666.66	802.99	7,301.93
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,843.37
A419 Otorgamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>3,588.87</b>	<b>-4,133.05</b>	<b>5,600.60</b>	<b>-7,864.86</b>	<b>257.05</b>	<b>-17,909.85</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>3,588.87</b>	<b>-4,133.05</b>	<b>5,600.60</b>	<b>-7,864.86</b>	<b>257.05</b>	<b>-17,909.85</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	2,607.30	0.00	350.00	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	300.28	0.00	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>2,607.30</u>	<u>-300.28</u>	<u>350.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>3,588.87</b>	<b>-1,525.75</b>	<b>5,300.32</b>	<b>-7,514.86</b>	<b>257.05</b>	<b>-17,909.85</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Febrero/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>199,694.40</b>	<b>63,345.53</b>	<b>39,281.45</b>	<b>42,741.05</b>	<b>2,703.00</b>	<b>16,291.58</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	1,800.00	207.90	0.00	80.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	200,844.20	62,807.63	39,281.00	42,661.05	2,720.00	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-2,949.80	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
= Ventas Líquidas	-2,949.80	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-2,949.80	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	0.00	330.00	0.45	0.00	0.00	16,291.58
<b>GASTOS</b>	<b>75,656.10</b>	<b>46,511.22</b>	<b>23,289.45</b>	<b>40,561.62</b>	<b>7,243.97</b>	<b>48,375.41</b>
A411 Gastos Con Personal	29,032.27	32,829.83	13,246.94	26,792.20	4,240.90	33,230.08
A412 Administrativas Y Generales	46,623.83	13,681.39	9,749.51	13,769.42	3,003.07	8,191.45
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	0.00	293.00	0.00	0.00	6,953.88
A419 Otorgamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>124,038.30</b>	<b>16,834.31</b>	<b>15,992.00</b>	<b>2,179.43</b>	<b>-4,540.97</b>	<b>-32,083.83</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>124,038.30</b>	<b>16,834.31</b>	<b>15,992.00</b>	<b>2,179.43</b>	<b>-4,540.97</b>	<b>-32,083.83</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	2,607.30	0.00	374.22	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	0.00	0.00	300.28	123.77	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>2,607.30</b>	<b>-300.28</b>	<b>250.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>124,038.30</b>	<b>19,441.61</b>	<b>15,691.72</b>	<b>2,429.88</b>	<b>-4,540.97</b>	<b>-32,083.83</b>



		<b>Balance Denominacional Interno - Marzo/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>446,903.18</b>	<b>147,290.20</b>	<b>100,964.73</b>	<b>131,041.80</b>	<b>16,903.40</b>	<b>16,291.58</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	1,800.00	307.90	45.00	80.00	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	445,664.48	144,041.15	99,908.50	130,791.00	16,920.40	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-4,209.80	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
	= Ventas Líquidas	-4,209.80	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	= Resultado En Ventas	-4,209.80	0.00	0.00	0.00	-17.00	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	3,648.50	2,941.15	1,011.23	170.80	0.00	16,291.58
<b>GASTOS</b>		<b>182,822.07</b>	<b>104,150.76</b>	<b>63,287.05</b>	<b>101,380.48</b>	<b>19,386.93</b>	<b>75,578.21</b>
A411	Gastos Con Personal	98,972.48	77,967.30	47,585.10	69,366.71	13,815.57	52,703.04
A412	Administrativas Y Generales	83,849.59	26,183.46	15,353.95	32,013.77	5,571.36	13,155.09
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	0.00	0.00	348.00	0.00	0.00	9,720.08
A419	Otorgamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>264,081.11</b>	<b>43,139.44</b>	<b>37,677.68</b>	<b>29,661.32</b>	<b>-2,483.53</b>	<b>-59,286.63</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>264,081.11</b>	<b>43,139.44</b>	<b>37,677.68</b>	<b>29,661.32</b>	<b>-2,483.53</b>	<b>-59,286.63</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	2,607.30	0.00	374.22	0.00	0.00
A421	Gastos No Recurrentes	210.00	0.00	300.28	123.77	0.00	0.00
		<b>-210.00</b>	<b>2,607.30</b>	<b>-300.28</b>	<b>250.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>263,871.11</b>	<b>45,746.74</b>	<b>37,377.40</b>	<b>29,911.77</b>	<b>-2,483.53</b>	<b>-59,286.63</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Abril/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>611,463.21</b>	<b>208,799.50</b>	<b>148,968.13</b>	<b>196,530.45</b>	<b>26,041.40</b>	<b>36,138.66</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	2,400.00	975.90	2,826.00	80.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	611,087.60	204,882.45	145,886.75	196,500.15	26,073.40	0.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-5,672.89	0.00	-1,065.50	-220.50	-32.00	0.00
= Ventas Líquidas	-5,672.89	0.00	-1,065.50	-220.50	-32.00	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-5,672.89	0.00	-1,065.50	-220.50	-32.00	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	3,648.50	2,941.15	1,320.88	170.80	0.00	36,138.66
<b>GASTOS</b>	<b>331,613.52</b>	<b>176,972.58</b>	<b>109,616.62</b>	<b>165,553.90</b>	<b>31,403.03</b>	<b>109,427.70</b>
A411 Gastos Con Personal	171,038.01	122,900.21	82,149.75	112,935.68	23,346.98	69,298.23
A412 Administrativas Y Generales	108,837.78	44,345.10	22,470.87	41,618.22	8,056.05	30,409.39
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	50.00	0.00	496.00	0.00	0.00	9,720.08
A419 Otorgamientos	51,687.73	9,727.27	4,500.00	11,000.00	0.00	0.00
	<b>279,849.69</b>	<b>31,826.92</b>	<b>39,351.51</b>	<b>30,976.55</b>	<b>-5,361.63</b>	<b>-73,289.04</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,915.00
	<b>279,849.69</b>	<b>31,826.92</b>	<b>39,351.51</b>	<b>30,976.55</b>	<b>-5,361.63</b>	<b>3,625.96</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	2,607.30	0.00	374.22	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	210.00	0.00	300.28	123.77	0.00	0.00
	<b>-210.00</b>	<b>2,607.30</b>	<b>-300.28</b>	<b>250.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>279,639.69</b>	<b>34,434.22</b>	<b>39,051.23</b>	<b>31,227.00</b>	<b>-5,361.63</b>	<b>3,625.96</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Mayo/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>764,294.55</b>	<b>266,764.50</b>	<b>192,368.38</b>	<b>254,802.60</b>	<b>34,418.40</b>	<b>44,631.67</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	2,700.00	1,135.90	3,186.00	80.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	864,172.91	297,000.75	224,404.13	316,429.57	37,838.60	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	106,226.91	-34,313.30	-40,052.63	-61,877.77	-3,420.20	0.00
= Ventas Líquidas	106,226.91	-34,313.30	-40,052.63	-61,877.77	-3,420.20	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	106,226.91	-34,313.30	-40,052.63	-61,877.77	-3,420.20	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	3,648.55	2,941.15	4,830.88	170.80	0.00	44,631.67
<b>GASTOS</b>	<b>451,417.82</b>	<b>240,123.31</b>	<b>153,223.37</b>	<b>225,125.62</b>	<b>42,221.48</b>	<b>140,761.36</b>
A411 Gastos Con Personal	244,040.61	167,991.32	115,886.72	157,009.31	32,973.18	86,893.20
A412 Administrativas Y Generales	141,743.57	59,495.63	31,152.15	53,578.41	9,248.30	43,834.48
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	50.00	0.00	559.50	787.90	0.00	10,033.68
A419 Otorgamientos	65,583.64	12,636.36	5,625.00	13,750.00	0.00	0.00
	<b>312,876.73</b>	<b>26,641.19</b>	<b>39,145.01</b>	<b>29,676.98</b>	<b>-7,803.08</b>	<b>-96,129.69</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97,595.00
	<b>312,876.73</b>	<b>26,641.19</b>	<b>39,145.01</b>	<b>29,676.98</b>	<b>-7,803.08</b>	<b>1,465.31</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	2,607.30	0.00	374.22	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	210.00	0.00	22,124.35	123.77	0.00	0.00
	<b>-210.00</b>	<b>2,607.30</b>	<b>-22,124.35</b>	<b>250.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>312,666.73</b>	<b>29,248.49</b>	<b>17,020.66</b>	<b>29,927.43</b>	<b>-7,803.08</b>	<b>1,465.31</b>

	Balance Denominacional Interno - junio/2018					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>924,636.56</b>	<b>326,939.16</b>	<b>237,856.13</b>	<b>317,621.84</b>	<b>48,725.40</b>	<b>57,239.64</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	3,070.00	1,171.90	3,576.00	80.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	1,060,352.91	363,507.87	291,556.42	407,734.19	50,863.80	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-142,434.90	-41,748.06	-62,107.17	-90,363.15	-5,560.40	0.00
= Ventas Líquidas	-142,434.90	-41,748.06	-62,107.17	-90,363.15	-5,560.40	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-142,434.90	-41,748.06	-62,107.17	-90,363.15	-5,560.40	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	3,648.55	4,007.45	4,830.88	170.80	3,422.00	57,239.64
<b>GASTOS</b>	<b>604,464.34</b>	<b>316,999.68</b>	<b>201,200.98</b>	<b>298,870.98</b>	<b>53,816.58</b>	<b>193,007.37</b>
A411 Gastos Con Personal	318,964.77	218,353.78	149,892.82	200,972.05	42,567.74	111,540.65
A412 Administrativas Y Generales	188,716.05	70,258.55	37,787.82	69,379.22	10,381.31	62,185.97
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	17,303.97	12,841.90	6,770.34	12,019.71	867.53	19,280.75
A419 Otorgamientos	79,479.55	15,545.45	6,750.00	16,500.00	0.00	0.00
	<b>320,172.22</b>	<b>9,939.48</b>	<b>36,655.15</b>	<b>18,750.86</b>	<b>-5,091.18</b>	<b>135,767.73</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,275.00
	<b>320,172.22</b>	<b>9,939.48</b>	<b>36,655.15</b>	<b>18,750.86</b>	<b>-5,091.18</b>	<b>-17,492.73</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	2,614.48	29,990.86	663.11	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	210.07	0.00	22,124.35	123.77	0.00	0.00
	<b>-210.07</b>	<b>2,614.48</b>	<b>7,866.51</b>	<b>539.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>319,962.15</b>	<b>12,553.96</b>	<b>44,521.66</b>	<b>19,290.20</b>	<b>-5,091.18</b>	<b>-17,492.73</b>

		<b>Balance Denominacional Interno - Julio/2018</b>					
		<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>							
<b>INGRESOS</b>		<b>1,088,815.51</b>	<b>383,805.83</b>	<b>278,204.38</b>	<b>374,023.21</b>	<b>57,572.40</b>	<b>70,890.70</b>
	Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311	Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312	Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313	Donaciones Recibidas	2,170.00	1,171.90	3,776.00	80.00	0.00	0.00
A314	Prestación De Servicios	1,237,632.31	426,916.21	337,333.88	474,938.96	60,567.18	0.00
A315	Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316	(-)Deducciones De Ventas	-154,837.40	-48,666.23	-67,736.38	-101,166.55	-6,416.78	0.00
	= Ventas Líquidas	-154,837.40	-48,666.23	-67,736.38	-101,166.55	-6,416.78	0.00
A317	(-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	= Resultado En Ventas	-154,837.40	-48,666.23	-67,736.38	-101,166.55	-6,416.78	0.00
A318	Otros Ingresos Recurrentes	3,850.60	4,383.95	4,830.88	170.80	3,422.00	70,890.70
<b>GASTOS</b>		<b>741,764.07</b>	<b>380,326.85</b>	<b>248,199.85</b>	<b>354,959.72</b>	<b>70,026.38</b>	<b>233,351.45</b>
A411	Gastos Con Personal	385,542.55	264,747.66	183,826.28	240,892.13	50,841.84	126,173.70
A412	Administrativas Y Generales	223,828.72	84,282.75	49,728.23	82,797.88	18,317.01	70,687.55
A413	Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414	Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,017.34	12,841.90	6,770.34	12,019.71	867.53	36,490.20
A419	Otorgamientos	93,375.46	18,454.54	7,875.00	19,250.00	0.00	0.00
		<b>347,051.44</b>	<b>3,478.98</b>	<b>30,004.53</b>	<b>19,063.49</b>	<b>-12,453.98</b>	<b>-162,460.75</b>
A319	Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	138,955.00
		<b>347,051.44</b>	<b>3,478.98</b>	<b>30,004.53</b>	<b>19,063.49</b>	<b>-12,453.98</b>	<b>-23,505.75</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>							
A321	Ingresos No Recurrentes	0.00	2,614.48	29,990.86	663.11	0.00	0.00
A421	Gastos No Recurrentes	210.30	0.00	22,124.35	123.77	0.00	0.00
		<b>-210.30</b>	<b>2,614.48</b>	<b>7,866.51</b>	<b>539.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>346,841.14</b>	<b>6,093.46</b>	<b>37,871.04</b>	<b>19,602.83</b>	<b>-12,453.98</b>	<b>-23,505.75</b>

	<b>Balance Denominacional Interno - Agosto/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,240,777.32</b>	<b>442,163.71</b>	<b>316,584.63</b>	<b>431,131.54</b>	<b>65,864.40</b>	<b>71,960.10</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	2,170.00	1,171.90	3,776.00	80.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	1,403,843.50	490,250.21	381,695.70	541,634.10	69,452.36	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-169,086.78	-55,256.84	-73,717.95	111,505.36	-7,009.96	0.00
= Ventas Líquidas	-169,086.78	-55,256.84	-73,717.95	111,505.36	-7,009.96	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-169,086.78	-55,256.84	-73,717.95	111,505.36	-7,009.96	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	3,850.60	5,998.44	4,830.88	922.80	3,422.00	71,960.10
<b>GASTOS</b>	<b>854,356.23</b>	<b>435,654.28</b>	<b>293,243.08</b>	<b>406,190.06</b>	<b>80,273.44</b>	<b>257,050.06</b>
A411 Gastos Con Personal	456,280.58	310,114.08	219,500.74	283,228.76	60,243.04	142,918.27
A412 Administrativas Y Generales	248,672.84	91,334.67	54,705.90	88,941.59	19,162.87	75,195.66
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	42,131.44	12,841.90	10,036.44	12,019.71	867.53	38,936.13
A419 Otorgamientos	107,271.37	21,363.63	9,000.00	22,000.00	0.00	0.00
	<b>386,421.09</b>	<b>6,509.43</b>	<b>23,341.55</b>	<b>24,941.48</b>	<b>-14,409.04</b>	<b>185,089.96</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,635.00
	<b>386,421.09</b>	<b>6,509.43</b>	<b>23,341.55</b>	<b>24,941.48</b>	<b>-14,409.04</b>	<b>-25,454.96</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	9,848.99	29,990.86	663.11	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	210.30	52.97	22,124.35	123.77	0.00	905.50
	<b>-210.30</b>	<b>9,796.02</b>	<b>7,866.51</b>	<b>539.34</b>	<b>0.00</b>	<b>-905.50</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>386,210.79</b>	<b>16,305.45</b>	<b>31,208.06</b>	<b>25,480.82</b>	<b>-14,409.04</b>	<b>-26,360.46</b>

	Balance Denominacional Interno - Setiembre/2018					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,386,233.11</b>	<b>532,432.10</b>	<b>367,066.18</b>	<b>517,683.97</b>	<b>104,023.05</b>	<b>84,115.36</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	1,563,113.50	553,388.21	426,305.71	616,958.87	79,018.92	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-182,900.99	-61,753.45	-79,326.41	123,727.70	-7,989.52	0.00
= Ventas Líquidas	-182,900.99	-61,753.45	-79,326.41	123,727.70	-7,989.52	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-182,900.99	-61,753.45	-79,326.41	123,727.70	-7,989.52	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	6,020.60	40,797.34	20,086.88	24,452.80	32,993.65	84,115.36
<b>GASTOS</b>	<b>1,002,131.17</b>	<b>514,114.66</b>	<b>341,202.59</b>	<b>485,313.48</b>	<b>94,532.31</b>	<b>285,846.60</b>
A411 Gastos Con Personal	527,506.61	359,129.49	255,175.20	325,401.88	69,644.24	159,358.04
A412 Administrativas Y Generales	311,325.84	117,870.55	65,865.95	123,141.89	24,020.54	87,200.98
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	42,131.44	12,841.90	10,036.44	12,019.71	867.53	39,287.58
A419 Otorgamientos	121,167.28	24,272.72	10,125.00	24,750.00	0.00	0.00
	<b>384,101.94</b>	<b>18,317.44</b>	<b>25,863.59</b>	<b>32,370.49</b>	<b>9,490.74</b>	<b>201,731.24</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,315.00
	<b>384,101.94</b>	<b>18,317.44</b>	<b>25,863.59</b>	<b>32,370.49</b>	<b>9,490.74</b>	<b>-21,416.24</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	0.00	9,848.99	29,990.86	663.11	0.00	0.00
A421 Gastos No Recurrentes	22,992.70	52.97	24,025.09	4,409.47	6,791.89	905.50
	<b>-22,992.70</b>	<b>9,796.02</b>	<b>5,965.77</b>	<b>-3,746.36</b>	<b>-6,791.89</b>	<b>-905.50</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>361,109.24</b>	<b>28,113.46</b>	<b>31,829.36</b>	<b>28,624.13</b>	<b>2,698.85</b>	<b>-22,321.74</b>

	Balance Denominacional Interno - Octubre/2018					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,537,127.41</b>	<b>590,518.99</b>	<b>404,924.33</b>	<b>574,160.30</b>	<b>113,430.05</b>	<b>91,908.38</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	1,727,718.50	616,979.13	469,099.64	683,413.87	88,064.48	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-196,611.69	-68,735.48	-84,262.19	134,410.37	-8,663.08	0.00
= Ventas Líquidas	-196,611.69	-68,735.48	-84,262.19	134,410.37	-8,663.08	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-196,611.69	-68,735.48	-84,262.19	134,410.37	-8,663.08	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	6,020.60	42,275.34	20,086.88	25,156.80	34,028.65	91,908.38
<b>GASTOS</b>	<b>1,125,948.34</b>	<b>579,492.21</b>	<b>382,570.34</b>	<b>541,495.71</b>	<b>105,591.77</b>	<b>323,934.49</b>
A411 Gastos Con Personal	600,846.96	409,799.79	291,335.37	369,847.31	79,478.25	175,612.78
A412 Administrativas Y Generales	347,906.75	129,668.71	69,344.03	131,501.11	25,245.99	108,684.13
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	42,131.44	12,841.90	10,640.94	12,647.29	867.53	39,637.58
A419 Otorgamientos	135,063.19	27,181.81	11,250.00	27,500.00	0.00	0.00
	<b>411,179.07</b>	<b>11,026.78</b>	<b>22,353.99</b>	<b>32,664.59</b>	<b>7,838.28</b>	<b>232,026.11</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,995.00
	<b>411,179.07</b>	<b>11,026.78</b>	<b>22,353.99</b>	<b>32,664.59</b>	<b>7,838.28</b>	<b>-31,031.11</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	125.00	9,848.99	29,990.86	664.11	0.00	140.00
A421 Gastos No Recurrentes	23,064.70	1,110.72	24,025.09	4,409.47	6,791.89	905.50
	<b>-22,939.70</b>	<b>8,738.27</b>	<b>5,965.77</b>	<b>-3,745.36</b>	<b>-6,791.89</b>	<b>-765.50</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>388,239.37</b>	<b>19,765.05</b>	<b>28,319.76</b>	<b>28,919.23</b>	<b>1,046.39</b>	<b>-31,796.61</b>



	<b>Balance Denominacional Interno - Noviembre/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,692,688.71</b>	<b>649,622.60</b>	<b>444,694.88</b>	<b>629,998.83</b>	<b>121,653.03</b>	<b>101,100.51</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	1,894,650.10	681,374.70	513,591.60	749,186.76	96,879.66	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-208,931.99	-75,335.66	-89,876.60	-144,694.73	-9,256.26	0.00
= Ventas Líquidas	-208,931.99	-75,335.66	-89,876.60	-144,694.73	-9,256.26	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-208,931.99	-75,335.66	-89,876.60	-144,694.73	-9,256.26	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	6,970.60	43,583.56	20,979.88	25,506.80	34,029.63	101,100.51
<b>GASTOS</b>	<b>1,272,891.10</b>	<b>644,409.15</b>	<b>425,284.56</b>	<b>602,035.48</b>	<b>116,216.37</b>	<b>354,845.89</b>
A411 Gastos Con Personal	671,914.72	460,436.69	326,799.15	412,693.51	88,378.33	193,386.72
A412 Administrativas Y Generales	382,492.31	136,945.46	73,579.84	140,079.27	26,970.51	121,821.59
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	48,341.83	12,841.90	10,640.94	13,343.79	867.53	39,637.58
A419 Otorgamientos	170,142.24	34,185.10	14,264.63	35,918.91	0.00	0.00
	<b>419,797.61</b>	<b>5,213.45</b>	<b>19,410.32</b>	<b>27,963.35</b>	<b>5,436.66</b>	<b>253,745.38</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	254,510.88
	<b>419,797.61</b>	<b>5,213.45</b>	<b>19,410.32</b>	<b>27,963.35</b>	<b>5,436.66</b>	<b>765.50</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	125.00	9,848.99	29,990.86	664.11	0.00	140.00
A421 Gastos No Recurrentes	36,835.08	1,110.72	24,025.09	4,409.47	6,791.89	905.50
	<b>-36,710.08</b>	<b>8,738.27</b>	<b>5,965.77</b>	<b>-3,745.36</b>	<b>-6,791.89</b>	<b>-765.50</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>383,087.53</b>	<b>13,951.72</b>	<b>25,376.09</b>	<b>24,217.99</b>	<b>-1,355.23</b>	<b>0.00</b>

	Balance Denominacional Interno - Diciembre/2018					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,839,738.80</b>	<b>706,554.41</b>	<b>485,484.93</b>	<b>679,184.06</b>	<b>130,040.03</b>	<b>109,945.51</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	2,052,995.50	745,268.20	557,968.14	807,401.15	105,887.22	0.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-220,641.15	-82,436.57	-94,849.09	153,723.89	-9,876.82	0.00
= Ventas Líquidas	-220,641.15	-82,436.57	-94,849.09	153,723.89	-9,876.82	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-220,641.15	-82,436.57	-94,849.09	153,723.89	-9,876.82	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	7,384.45	43,722.78	22,365.88	25,506.80	34,029.63	109,945.51
<b>GASTOS</b>	<b>1,464,007.25</b>	<b>740,342.08</b>	<b>498,785.21</b>	<b>702,854.98</b>	<b>133,605.44</b>	<b>444,673.65</b>
A411 Gastos Con Personal	787,397.74	534,428.48	384,759.58	482,842.29	102,663.62	223,257.93
A412 Administrativas Y Generales	404,338.94	147,787.80	83,997.53	155,382.42	30,074.29	181,778.14
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	48,341.83	12,841.90	10,640.94	13,343.79	867.53	39,637.58
A419 Otorgamientos	223,928.74	45,283.90	19,387.16	51,286.48	0.00	0.00
	<b>375,731.55</b>	<b>-33,787.67</b>	<b>-13,300.28</b>	<b>-23,670.92</b>	<b>-3,565.41</b>	<b>334,728.14</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	339,886.28
	<b>375,731.55</b>	<b>-33,787.67</b>	<b>-13,300.28</b>	<b>-23,670.92</b>	<b>-3,565.41</b>	<b>5,158.14</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	125.00	9,848.99	29,990.86	664.11	0.00	140.00
A421 Gastos No Recurrentes	37,045.08	1,110.72	24,025.09	4,409.47	6,791.89	5,298.14
	<b>-36,920.08</b>	<b>8,738.27</b>	<b>5,965.77</b>	<b>-3,745.36</b>	<b>-6,791.89</b>	<b>-5,158.14</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>338,811.47</b>	<b>-25,049.40</b>	<b>-7,334.51</b>	<b>-27,416.28</b>	<b>-10,357.30</b>	<b>0.00</b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**BALANCE PATRIMONIAL 2016**

	<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2016</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>286,445.57</u></b>	<b><u>45,443.19</u></b>	<b><u>8,820.46</u></b>	<b><u>17,447.23</u></b>	<b><u>8,206.68</u></b>	<b><u>3,959.26</u></b>
A111 Disponible	53,260.92	867.39	2,574.81	4,952.87	932.88	1,455.17
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	233,184.65	44,575.80	6,245.65	12,494.36	7,273.80	2,504.09
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>358,552.57</u></b>	<b><u>217,192.13</u></b>	<b><u>21,686.30</u></b>	<b><u>251,560.51</u></b>	<b><u>12,641.14</u></b>	<b><u>4,377.89</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	352,310.79	217,192.13	21,686.30	251,560.51	12,641.14	4,377.89
A133 Intangible	6,241.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>644,998.14</u></b>	<b><u>262,635.32</u></b>	<b><u>30,506.76</u></b>	<b><u>269,007.74</u></b>	<b><u>20,847.82</u></b>	<b><u>8,337.15</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>128,568.18</u></b>	<b><u>58,757.01</u></b>	<b><u>79,969.54</u></b>	<b><u>41,028.09</u></b>	<b><u>42,355.52</u></b>	<b><u>1,770.07</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	52,186.28	23,728.16	59,423.34	9,601.89	37,795.27	1,770.07
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	4,246.60	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	76,381.90	35,028.85	16,299.60	31,426.20	4,560.25	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>516,429.96</u></b>	<b><u>203,878.31</u></b>	<b><u>48,882.78</u></b>	<b><u>227,979.65</u></b>	<b><u>21,507.70</u></b>	<b><u>5,987.08</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>516,429.96</u></b>	<b><u>203,878.31</u></b>	<b><u>48,882.78</u></b>	<b><u>227,979.65</u></b>	<b><u>21,507.70</u></b>	<b><u>5,987.08</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	419,506.32	210,976.10	67,000.28	270,302.99	24,209.41	8,578.58
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	96,923.64	-7,097.79	18,117.50	-42,323.34	45,717.11	2,591.50
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>644,998.14</u></b>	<b><u>262,635.32</u></b>	<b><u>31,086.76</u></b>	<b><u>269,007.74</u></b>	<b><u>20,847.82</u></b>	<b><u>7,757.15</u></b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**Balance Denominacional Interno**  
**DEMOSTRATIVO DE LOS RESULTADOS 2016**

	Balance Denominacional Interno - Diciembre/2016					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,467,496.07</b>	<b>737,245.47</b>	<b>392,782.07</b>	<b>515,106.54</b>	<b>123,646.09</b>	<b>26,413.38</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	6,117.20	11,147.50	5,037.51	5,461.40	0.00	16,641.20
A314 Prestación De Servicios	1,574,762.05	800,908.55	433,310.65	603,573.57	152,057.57	5,769.00
A315 Venta De Mercaderías, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-130,947.65	-85,408.95	-49,402.48	-97,842.67	-29,092.91	0.00
= Ventas Líquidas	-130,947.65	-85,408.95	-49,402.48	-97,842.67	-29,092.91	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-130,947.65	-85,408.95	-49,402.48	-97,842.67	-29,092.91	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	17,564.47	10,598.37	3,836.39	3,914.24	681.43	4,003.18
<b>GASTOS</b>	<b>1,365,075.87</b>	<b>740,035.16</b>	<b>435,308.08</b>	<b>557,383.04</b>	<b>184,501.65</b>	<b>225,232.34</b>
A411 Gastos Con Personal	744,884.09	475,388.20	360,092.23	391,289.02	153,379.26	74,207.60
A412 Administrativas Y Generales	426,387.53	216,914.06	75,035.85	144,471.46	31,032.39	123,668.85
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	1,623.46	2,035.63	180.00	0.00	90.00	24,017.59
A419 Otorgamientos	192,180.79	45,697.27	0.00	21,622.56	0.00	3,338.30
	<b>102,420.20</b>	<b>-2,789.69</b>	<b>-42,526.01</b>	<b>-42,276.50</b>	<b>-60,855.56</b>	<b>198,818.96</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	60,505.47	0.00	7,716.45	194,617.00
	<b>102,420.20</b>	<b>-2,789.69</b>	<b>17,979.46</b>	<b>-42,276.50</b>	<b>-53,139.11</b>	<b>-4,201.96</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	80.00	0.00	800.00	0.00	8,400.00	1,610.46
A421 Gastos No Recurrentes	5,576.56	4,308.10	661.96	46.84	978.00	0.00
	<b>-5,496.56</b>	<b>-4,308.10</b>	<b>138.04</b>	<b>-46.84</b>	<b>7,422.00</b>	<b>1,610.46</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>96,923.64</b>	<b>-7,097.79</b>	<b>18,117.50</b>	<b>-42,323.34</b>	<b>-45,717.11</b>	<b>-2,591.50</b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**BALANCE PATRIMONIAL 2017**

	<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2017</b>					
	<u>San Martin</u>	<u>Moyobamba</u>	<u>Alto Mayo</u>	<u>Nueva Cajamarca</u>	<u>Soritor</u>	<u>Sede</u>
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>341,007.62</u></b>	<b><u>36,851.07</u></b>	<b><u>6,119.90</u></b>	<b><u>43,059.91</u></b>	<b><u>17,839.42</u></b>	<b><u>1,761.16</u></b>
A111 Disponible	46,068.13	1,620.10	3,814.35	17,054.92	1,544.28	1,761.16
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	294,939.49	35,230.97	2,305.55	26,004.99	16,295.14	0.00
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>426,937.36</u></b>	<b><u>231,156.08</u></b>	<b><u>41,285.85</u></b>	<b><u>244,167.53</u></b>	<b><u>10,965.62</u></b>	<b><u>13,147.44</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	422,437.50	231,156.08	41,285.85	244,167.53	10,965.62	13,147.44
A133 Intangible	4,499.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>767,944.98</u></b>	<b><u>268,007.15</u></b>	<b><u>47,405.75</u></b>	<b><u>287,227.44</u></b>	<b><u>28,805.04</u></b>	<b><u>14,908.60</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>110,001.12</u></b>	<b><u>107,111.20</u></b>	<b><u>139,345.03</u></b>	<b><u>36,086.90</u></b>	<b><u>91,707.25</u></b>	<b><u>2,236.48</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	31,149.12	74,473.32	116,344.03	10,478.30	91,707.25	2,236.48
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	78,852.00	32,637.88	23,001.00	25,608.60	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>657,943.86</u></b>	<b><u>160,895.95</u></b>	<b><u>-91,939.28</u></b>	<b><u>251,140.54</u></b>	<b><u>62,902.21</u></b>	<b><u>12,672.12</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>657,943.86</u></b>	<b><u>160,895.95</u></b>	<b><u>-91,939.28</u></b>	<b><u>251,140.54</u></b>	<b><u>62,902.21</u></b>	<b><u>12,672.12</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	516,429.96	203,878.31	-48,882.78	227,979.65	21,507.70	5,987.08
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación Patrimonial	141,513.90	-42,982.36	-43,056.50	23,160.89	41,394.51	6,685.04
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>767,944.98</u></b>	<b><u>268,007.15</u></b>	<b><u>47,405.75</u></b>	<b><u>287,227.44</u></b>	<b><u>28,805.04</u></b>	<b><u>14,908.60</u></b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**Balance Denominacional Interno**  
**DEMOSTRATIVO DE LOS RESULTADOS 2017**

	Balance Denominacional Interno - Diciembre/2017					
	San Martin	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,548,708.92</b>	<b>696,021.98</b>	<b>400,975.90</b>	<b>644,407.52</b>	<b>129,610.51</b>	<b>4,922.25</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	9,070.18	4,700.65	6,931.30	7,733.70	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	1,682,309.57	770,702.29	450,325.06	745,486.69	138,010.39	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-151,162.62	-82,517.93	-61,430.86	112,362.68	-8,457.19	0.00
= Ventas Líquidas	-151,162.62	-82,517.93	-61,430.86	112,362.68	-8,457.19	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-151,162.62	-82,517.93	-61,430.86	112,362.68	-8,457.19	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	8,491.79	3,136.97	5,150.40	3,549.81	57.31	4,922.25
<b>GASTOS</b>	<b>1,397,545.68</b>	<b>740,839.73</b>	<b>469,968.19</b>	<b>620,171.66</b>	<b>170,416.52</b>	<b>256,211.14</b>
A411 Gastos Con Personal	718,327.64	490,071.22	366,854.42	406,642.85	143,705.50	90,454.08
A412 Administrativas Y Generales	473,285.77	200,059.01	86,612.86	168,802.82	22,478.76	120,504.11
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	39,712.57	16,254.96	12,000.91	16,101.00	4,232.26	17,844.50
A419 Otorgamientos	166,219.70	34,454.54	4,500.00	28,624.99	0.00	27,408.45
	<b>151,163.24</b>	<b>-44,817.75</b>	<b>-68,992.29</b>	<b>24,235.86</b>	<b>-40,806.01</b>	<b>251,288.89</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	27,408.45	0.00	0.00	233,799.23
	<b>151,163.24</b>	<b>-44,817.75</b>	<b>-41,583.84</b>	<b>24,235.86</b>	<b>-40,806.01</b>	<b>-17,489.66</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	20.00	2,027.00	0.00	0.00	0.00	24,486.34
A421 Gastos No Recurrentes	9,669.34	191.61	1,472.66	1,074.97	588.50	311.64
	<b>-9,649.34</b>	<b>1,835.39</b>	<b>-1,472.66</b>	<b>-1,074.97</b>	<b>-588.50</b>	<b>24,174.70</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>141,513.90</b>	<b>-42,982.36</b>	<b>-43,056.50</b>	<b>23,160.89</b>	<b>-41,394.51</b>	<b>6,685.04</b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**BALANCE PATRIMONIAL 2018**

	<b>Balance Denominacional Interno - Diciembre/2018</b>					
	<b>San Martin</b>	<b>Moyobamba</b>	<b>Alto Mayo</b>	<b>Nueva Cajamarca</b>	<b>Soritor</b>	<b>Sede</b>
<b>ACTIVO</b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>742,088.88</u></b>	<b><u>110,839.28</u></b>	<b><u>10,522.98</u></b>	<b><u>57,314.22</u></b>	<b><u>51,111.71</u></b>	<b><u>450,681.08</u></b>
A111 Disponible	52,891.34	44,826.79	236.08	21,414.71	23,427.67	10,312.10
A112 Aplicaciones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A113 Cuentas Por Cobrar	689,197.54	66,012.49	10,286.90	35,899.51	27,684.04	440,368.98
A114 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A116 Gastos Anticipados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>385,459.39</u></b>	<b><u>249,277.85</u></b>	<b><u>56,728.61</u></b>	<b><u>250,670.88</u></b>	<b><u>27,695.51</u></b>	<b><u>14,445.08</u></b>
A121 Realizable A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A131 Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A132 Inmovilizado	382,701.45	249,277.85	56,728.61	250,670.88	27,695.51	14,445.08
A133 Intangible	2,757.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b><u>1,127,548.27</u></b>	<b><u>360,117.13</u></b>	<b><u>67,251.59</u></b>	<b><u>307,985.10</u></b>	<b><u>78,807.22</u></b>	<b><u>465,126.16</u></b>
<b>PASIVO</b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>130,792.94</u></b>	<b><u>224,270.58</u></b>	<b><u>166,525.38</u></b>	<b><u>84,260.84</u></b>	<b><u>152,066.73</u></b>	<b><u>452,454.04</u></b>
A213 Cuentas Por Pagar	23,882.14	191,655.78	138,325.38	37,835.04	151,066.73	452,454.04
A214 Provisiones/Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A215 Fondos En Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A216 Ingresos Anticipados	106,910.80	32,614.80	28,200.00	46,425.80	1,000.00	0.00
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
A221 Exigible A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>996,755.33</u></b>	<b><u>135,846.55</u></b>	<b><u>-99,273.79</u></b>	<b><u>223,724.26</u></b>	<b><u>-73,259.51</u></b>	<b><u>12,672.12</u></b>
Patrimonio Social	<b><u>996,755.33</u></b>	<b><u>135,846.55</u></b>	<b><u>-99,273.79</u></b>	<b><u>223,724.26</u></b>	<b><u>-73,259.51</u></b>	<b><u>12,672.12</u></b>
A231 Saldo Inicial 01/01	657,943.86	160,895.95	-91,939.28	251,140.54	-62,902.21	12,672.12
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance Patrimonial de Cesión/Fusión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Acumulado No Asignado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones y Subvenciones para Bienes de Uso Capital Integralizado/A Integralizar en el Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DE VALORACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variacion Patrimonial	338,811.47	-25,049.40	-7,334.51	-27,416.28	-10,357.30	0.00
A232 FONDOS DISPONIBLES	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
Saldo Inicial 01/01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Constit. Y Reversión De Fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Líquido</b>	<b><u>1,127,548.27</u></b>	<b><u>360,117.13</u></b>	<b><u>67,251.59</u></b>	<b><u>307,985.10</u></b>	<b><u>78,807.22</u></b>	<b><u>465,126.16</u></b>

**ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL**  
**Balance Denominacional Interno**  
**DEMOSTRATIVO DE LOS RESULTADOS 2018**

	Balance Denominacional Interno - Diciembre/2018					
	San Martín	Moyobamba	Alto Mayo	Nueva Cajamarca	Soritor	Sede
<b>OPERACIONAL</b>						
<b>INGRESOS</b>	<b>1,839,738.80</b>	<b>706,554.41</b>	<b>485,484.93</b>	<b>679,184.06</b>	<b>130,040.03</b>	<b>109,945.51</b>
Diezmos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-)Asignación Diezmo - Compartido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A311 Diezmo Neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A312 Ofrendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A313 Donaciones Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A314 Prestación De Servicios	2,052,995.50	745,268.20	557,968.14	807,401.15	105,887.22	0.00
A315 Venta De Mercaderias, Prod. Y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A316 (-)Deducciones De Ventas	-220,641.15	-82,436.57	-94,849.09	153,723.89	-9,876.82	0.00
= Ventas Líquidas	-220,641.15	-82,436.57	-94,849.09	153,723.89	-9,876.82	0.00
A317 (-)Costo De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Resultado En Ventas	-220,641.15	-82,436.57	-94,849.09	153,723.89	-9,876.82	0.00
A318 Otros Ingresos Recurrentes	7,384.45	43,722.78	22,365.88	25,506.80	34,029.63	109,945.51
<b>GASTOS</b>	<b>1,464,007.25</b>	<b>740,342.08</b>	<b>498,785.21</b>	<b>702,854.98</b>	<b>133,605.44</b>	<b>444,673.65</b>
A411 Gastos Con Personal	787,397.74	534,428.48	384,759.58	482,842.29	102,663.62	223,257.93
A412 Administrativas Y Generales	404,338.94	147,787.80	83,997.53	155,382.42	30,074.29	181,778.14
A413 Departamentos Promocionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A414 Educación, Asistencia Y Orientación Social	48,341.83	12,841.90	10,640.94	13,343.79	867.53	39,637.58
A419 Otorgamientos	223,928.74	45,283.90	19,387.16	51,286.48	0.00	0.00
	<b>375,731.55</b>	<b>-33,787.67</b>	<b>-13,300.28</b>	<b>-23,670.92</b>	<b>-3,565.41</b>	<b>334,728.14</b>
A319 Subvenciones Netas Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	339,886.28
	<b>375,731.55</b>	<b>-33,787.67</b>	<b>-13,300.28</b>	<b>-23,670.92</b>	<b>-3,565.41</b>	<b>5,158.14</b>
<b>NO OPERACIONAL</b>						
A321 Ingresos No Recurrentes	125.00	9,848.99	29,990.86	664.11	0.00	140.00
A421 Gastos No Recurrentes	37,045.08	1,110.72	24,025.09	4,409.47	6,791.89	5,298.14
	<b>-36,920.08</b>	<b>8,738.27</b>	<b>5,965.77</b>	<b>-3,745.36</b>	<b>-6,791.89</b>	<b>-5,158.14</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>338,811.47</b>	<b>-25,049.40</b>	<b>-7,334.51</b>	<b>-27,416.28</b>	<b>-10,357.30</b>	<b>0.00</b>



## DOCUMENTO DE AUTORIZACIÓN



ASOCIACIÓN EDUCATIVA ADVENTISTA NOR ORIENTAL

Tarapoto, 15 de Abril de 2019

**SEÑORES:**  
**UNIVERSIDAD PERUANA UNION**

De mi especial consideración:

Mediante la presente, les doy a conocer que el Señora Fiorella Vanessa Berrios Granados identificado con código universitario N° 20020092 y DNI N.° 42439724, y al Señor Alex Acuña Hurtado, identificado con código universitario N° 9910070, con DNI N.° 10332918 egresados de la Carrera de Contabilidad, de la Universidad Peruana Unión, para que pueda realizar el trabajo de Investigación (TESIS), con los datos de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental que se le ha brindado.

Se emite el presente documento a solicitud del interesado.

Atentamente,

Alex Acuña Hurtado  
Gerente ASEANOR

Asociación Educativa Adventista  
Nor Oriental

DR. RAMIREZ HURTADO 321  
TARAPOTO - PERÚ  
TELE. (042) - 522666.  
965905678



### Anexo A :Matriz de consistencia

“Relación entre Estructura Financiera y Rentabilidad de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018”.

<b>PROBLEMA GENERAL</b>	<b>OBJETIVO GENERAL</b>	<b>HIPOTESIS PRINCIPAL</b>	<b>VARIABLES</b>	<b>DISEÑO METODOLOGICO</b>
¿Existe relación entre estructura financiera con rentabilidad de la Asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018?	Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad de la asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018.	Existe relación entre rentabilidad y estructura financiera de las instituciones educativas de la Asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018	Estructura financiera	<p><b>Método de estudio</b> Está basada en un estudio no experimental, transversal retrospectivo de enfoque cuantitativo</p> <p><b>Tipo de estudio</b> Correlacional</p> <p><b>Área de estudio</b> Asociación educativa adventista nor orientan Distrito de Tarapoto</p>
<b>PROBLEMAS ESPECIFICOS</b>	<b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b>	<b>HIPOTESIS ESPECIFICOS</b>		
¿Existe relación entre estructura financiera y rentabilidad económica de la asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018?	Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad económica de la Asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018.	Existe relación entre rentabilidad económica y estructura financiera de las instituciones educativas de la asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018	Rentabilidad	
¿Existe relación entre estructura financiera y rentabilidad financiera de la asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018?	Determinar si existe relación entre estructura financiera y rentabilidad financiera de la Asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018.	Existe relación entre rentabilidad financiera y estructura financiera de las instituciones educativas de la asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018		

				<p><b>Población y muestra</b> Estados financieros de los colegios de la asociación educativa adventista nor oriental del periodo 2016 al 2018</p> <p><b>Instrumento</b> Formulas estadísticas</p> <p><b>Valoración Estadística</b> 95% Confiabilidad</p>
--	--	--	--	--

## OPERACIONALIZACION DE VARIABLES

Título	Variables	Dimensiones	Sub-dimensiones
<p style="text-align: center;">“Relación entre Estructura Financiera y Rentabilidad de la Asociación Educativa Adventista Nor Oriental del periodo 2016 al 2018”</p>	Variable Predictora: Estructura Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Financiamiento Interno.</li> <li>- Financiamiento Externo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nivel de endeudamiento a corto plazo.</li> <li>- Nivel de endeudamiento a largo plazo.</li> </ul>
	Variable Criterio : Rentabilidad (2016-2018)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rentabilidad Económica (ROA).</li> <li>- Rentabilidad Financiera (ROE).</li> </ul>	

«AÑO DE LA UNIVERSALIZACIÓN DE LA SALUD»

**CONSTANCIA**

Yo, JHANY CHACÓN CHÁVEZ, Licenciada en Educación, con Título N° 130878-T, de Especialidad en Educación, con DNI. N° 41345566, domiciliada en el Jr. Primero de Mayo Cdra. 7, B-30, 2do. Piso, Morales, provincia y departamento de San Martín.

**HACE CONSTAR:**

Haber realizado la revisión lingüística del Informe de Tesis de los señores: Fiorella Vanessa Berrios Granados, identificada con DNI N° 42439724 y Alex Acuña Hurtado, identificado con DNI. N° 10332918, titulado "RELACIÓN ENTRE ESTRUCTURA FINANCIERA Y RENTABILIDAD DE LA ASOCIACIÓN EDUCATIVA NOR ORIENTAL (ASEANOR) DEL PERIODO 2016 AL 2018", el mismo que se encuentra dentro de los parámetros legales de aptitud académica requeridos por su publicación.

Lo que doy testimonio en honor a la verdad, para los fines que estime pertinentes.

Morales, 11 de febrero del 2020.

  
**Jhany Chacón Chávez**  
LICENCIADA EN EDUCACIÓN  
N° 130878-T-Res. N° 77-2017-CU