



III. ESTADOS FINANCIEROS Y RESULTADOS

Los estados financieros al 30 de junio 2025¹

ASOCIACIÓN CIVIL FONDO SOCIAL TERMINAL PORTUARIO DE PAITA
ESTADO DE ACTIVOS Y PASIVOS
Al 30 junio 2025 y 31 diciembre 2024
(Expresado en soles)

	Nota	2,025	2,024
		S/	S/
Activo			
Activo Circulante			
Fondos Disponibles	01	19,096,975	17,581,671
Aportes por Cobrar	02	2,694,523	1,596,733
Otras Cuentas por Cobrar	12	0	0
Gastos Pagados por anticipado			
		21,791,498	19,178,403
Activo No circulante Proyectos de Inversión	05	2,560,710	874,136
Inmueble Maquinaria y Equipo Neto	03	27,900	31,987
Intangible Neto	04	0	0
Total Activo		24,380,108	20,084,527
Pasivo			
Pasivo Circulante			
Cuentas por pagar a Proveedores	07	40,108	10,850
Remuneraciones y Beneficios por pagar a Trabajadores	08	43,807	28,006
Tributos y Aportes por pagar	06	6,288	8,442
Otras Cuentas por pagar			
		90,203	47,298
Pasivo No Circulante			
Otras cuentas por pagar		0	0
Total Pasivo		90,203	47,298
Activos Netos			
Activos Netos por Aportes Regulares y Extraordinarios			
	09	25,597,546	21,447,911
Activos Netos acumulados proveniente de actividades	10	-1,307,641	-1,410,682

¹ Esta forma presentación de informes financieros (Entidades Sin Fines de Lucro) es una recomendación brindada por la empresa auditora García Cuzquen Asociados.



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paita

ASOCIACIÓN CIVIL FONDO SOCIAL TERMINAL PORTUARIO DE PAITA
ESTADO DE ACTIVIDADES Y CAMBIOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS

Al 30 de junio 2025 y 31 diciembre 2024

(Expresado en soles)

**Total
Activos
Netos**

	Nota	Dic 2024 S/	Dic 2024 S/
Ingresos	11		
Financieros		363,669	522,023
Otros Ingresos		0	0
		363,669	522,023
Gastos			
Remuneraciones		165,742	316,332
Servicios de Terceros		62,160	87,287
Gastos Diversos		27,700	3,031
Depreciación		4,087	10,351
Gastos Financieros		938	1,641
		260,628	418,642
Superavit de Actividades		103,041	103,381
		24,289,905	20,037,229

Notas de Información Financiera

ASOCIACION CIVIL FONDO SOCIAL TERMINAL PORTUARIO DE PAITA
NOTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

30 de Junio 2025
(Expresado en Soles)

NOTA N° 01	Jun-25	Jun-24
CAJA Y BANCOS	19,096,975	12,486,527
Caja Chica 683 531 Banco Continental BBVA Cta.Cte N* 271-0100025471 N.Soles 12,485,996		19,096,292.86
Banco Continental Plazo Fijo	Aportes por Cobrar Aportes según Adendas Otras cuentas por Cobrar	
NOTA N° 02	NOTA N° 03	
CUENTAS POR COBRAR	ACTIVO FIJO	



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paíta

Descripción	5	12,486,527	Jun-25	Jun-
Maquinaria y Equipo				
Muebles y Enseres	24			
Equipos de Computo Laptop y Servidor		2,624,523		1,541,337
Depreciación		2,624,523		1,541,337
Muebles y Enseres				
Equipos y otros				
TOTAL		<u>2,624,523</u>		<u>1,541,337</u>

NOTA N° 04

INTANGIBLE

	Saldo Inicial	Aumentos	Disminución	Saldo Final
Descripción				
Software Contable	7,595	-	-	7,595
Pagina Web	22,716	-	-	22,716
	<u>43,164</u>		-	<u>43,164</u>
	<u>73,475</u>	-	-	<u>73,475</u>
0				
TOTAL	<u>9,400</u>	<u>500</u>		<u>9,900</u>
	<u>32,088</u>	<u>3,587</u>		<u>35,675</u>
	<u>41,487</u>	<u>4,087</u>		<u>45,575</u>
Total	1			
	9			
Total	1			
TOTAL	0			<u>27,901</u>
	9			
	6			-0
		Amortización Acumulada		Intangible Neto
Intangible				
2,500	9	2,500		-0
5,546	TOTAL	-5,546		0
<u>8,046</u>	<u>7</u>	<u>-8,046</u>		<u>-0</u>



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paita

INVERSION SOCIAL (A)-(B) TOTAL 2,560,709

PROYECTOS INVERTIDOS (A)	2011-2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
LINEA DE BASE												
Estudio Socio Económico y propuesta de línea de acción	321,308											321,308
EDUCACIÓN												
Construcción De Pronoels (2012-2014)	2,260,016											2,260,016
Construcción De Instituciones Educativas - 2016: "Luciano Castillo Colona" Y "Los Pecesitos"	1,761,556	139,068										1,900,623
Leer Para Crecer	2,587,129	193,028	77,959									2,858,116
Matematica Para Todos Inicial	704,206	1,022,333	963,740	36,897								2,727,176
Programa De Educacion Local (Pel)	63,100	30,000	21,917									115,017
Supervisión De Programas Educativos			4,729	22,800	16,799							44,327
Leer Es Estar Adelante			300,845	241,542	192,498	53,155	110,360	14,375				912,775
Construcción Instituciones Educativas Iniciales 2017: "San Sebastian", "Fatima" Y "Jesus De Nazareth"		18,500	715,571	300,367								1,034,438
Complejo Educativo 1481 - Fe Y Alegria Primera Etapa (Nivel Inicial)			20,853	1,564,574	2,265,115							3,850,542
Complejo Educativo 1481 - Fe Y Alegria Segunda Etapa (Nivel Primario)					31,892	314,947	40,528	4,495,025	10,339,647			15,222,038
SALUD												
Unidos Contra el dengue			71,359	92,585	215,922	16,328						396,193
Apoyo Contra el Covid 19						401,467						401,467
Construcción y Equipam CS Juan Valer						61,487	189,595	262,787	186,296	173,427	151,275	1,024,867
Respuesta a Emergencia 2021							54,887					54,887
Planta de Oxigeno Paita							637,800					637,800
Equipamiento Laboratorio							210,200					210,200
Equipamiento UCI Neonatal-HLMP									335,000	335,000	166,638	836,638
NUTRICIÓN												
Creciendo Sano				719,409	775,650	354,200	191,356	90,351				2,130,965
PROGRAMAS INTEGRALES												
Mejoramiento, Construcción Y Equipamiento "Ramon Castilla", "Juan Valer", "Primer De Junio" Y "Los Laureles"		15,800	861,337	44,936								922,073
Acompañamiento Programa Cunamas				40,801	71,703	22,959						135,463
Seguimos creciendo sano								63,736	63,049	33,253	36,425	196,463
Con el deporte, niños y niñas felices								83,454	77,591	54,128		215,173
Mujer, me quiero por eso me cuido								14,663				14,663
Mujer Productiva								53,780	179,712	98,626		332,118
Años Dorados											35,642	35,642
Camion Cisterna - Agua Potable											1,463,231	1,463,231
POBLACION VULNERABLE												
Cocinando con Amor						38,855						38,855
Casa de la mujer						42,854						42,854
Atencion Emergencia Climatica									170,461	92,750		263,211
DESARROLLO DE CAPACIDADES												
Manitos De Papel	18,360	7,800	12,801	10,943	11,044							60,948
TOTAL INVERSION ANUAL	7,715,674	1,426,529	3,081,111	3,074,854	3,580,621	1,306,252	1,434,726	5,078,172	11,351,754	787,184	1,853,211	40,660,087



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paíta

TRANSFERENCIAS (B)

PROYECTOS	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
EDUCACIÓN											
Construcción De Pronoeis (2012-2014): 8 Instituciones Educativas Iniciales	1,894,949							255,209			2,150,158
Construcción De Instituciones Educativas - 2015: "Luciano Castillo Colona" Y "Los Pecesitos"	1,900,624										1,900,624
Leer Para Crecer											-
Convenio 2012-2014	2,393,086										2,393,086
Convenio 2015-2016		465,031									465,031
Matemática Para Todos Inicial			2,727,176								2,727,176
Programa De Educación Local (Pel)		115,017									115,017
Supervisión De Programas Educativos											-
Convenio 2017			4,729								4,729
Convenio 2018				24,000							24,000
Convenio 2019					15,599						15,599
Leer Es Estar Adelante					744,047		168,428				912,475
Construcción y equipamiento de Instituciones Educativas Iniciales 2017: "San Sebastian", "Fatima" Y "Jesus De Nazareth"			1,034,437								1,034,437
Construcción De Pronoeis (2012-2014): Maria Teresa de Calcuta			109,858								109,858
Complejo Educativo 1481 - Fe Y Alegria Primera Etapa (Nivel Inicial)				3,850,541							3,850,541
Complejo Educativo 1481 - Fe Y Alegria Segunda Etapa (Nivel Primario)								15,222,038			15,222,038
SALUD											
Unidos Contra el dengue											-
Convenio 2017 (Adenda)		21,694									21,694
Convenio 2017			64,665								64,665
Convenio 2018				119,111							119,111
Convenio 2019					190,722						190,722
Apoyo contra el Covid 19					401,467						401,467
Respuesta a Emergencia 2021						54,887					54,887
Planta de Oxígeno Paíta						637,800					637,800
Equipamiento Laboratorio						210,200					210,200
Equipamiento UCI Neonatal								670,000		166,638	836,638
PROGRAMAS INTEGRALES											
Mejoramiento y Equipamiento "Ramon Castilla", "Juan Valer", "Primer De Junio" / Mototaxi		652,475									652,475
Construcción y equipamiento "Los Laureles"			269,598								269,598
Acompañamiento Programa Cunamas											-
Convenio 2018				72,201							72,201
Convenio 2019					63,263						63,263
Mujer Productiva							53,782		278,337		332,119
Con Deporte Niños y Niñas Felices								83,454	131,719		215,173
Mujer me quiero por eso me cuido								14,663			14,663
NUTRICIÓN											
Creciendo Sano							2,130,965				2,130,965
Seguimos Creciendo Sano								63,736	96,303		160,039
POBLACION VULNERABLE											
Casa de la Mujer					81,709						81,709
Atención Emergencia Climática								170,460	92,750		263,210
OTROS											
Estudio Socio Económico y propuesta de línea de DESARROLLO DE CAPACIDADES								321,062			321,062
Manitos De Papel											-
Convenio 2014-2016		26,160									26,160
Convenio 2017			12,801								12,801
Convenio 2018				11,723							11,723
Convenio 2019				10,264							10,264
TOTAL INVERSION ANUAL	6,188,659	1,280,378	4,223,264	4,087,840	1,496,807	902,887	2,353,175	16,130,622	1,269,109	166,638	38,099,378

NOTA N° 06

Jun-25

Jun-24



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paíta

TRIBUTOS Y APORTES POR PAGAR		6,288		5,630
Renta de quinta categoria	1,832		1,755	
Renta de cuarta categoria	-		204	
ESSALUD	1,822		1,278	
AFP	2,633		2,393	
TOTAL	6,288	25,597,546 -1,410,682 103,041	133,258	5,630
NOTA N° 07		Jun-25		Jun-24
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		40,105		133,258
Facturas Emitidas M.N.	40,105			
Otras cuenta por pagar	-			
TOTAL	40,105		20,425	133,258
NOTA N° 08			35,776 3,485	
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR A LOS TRABAJADORES		Jun-25		Jun-24
	21,715		24,289,905	
Gratificaciones por pagar M.N.	20,119			
Vacaciones por pagar M.N.	1,972	43,807		59,686
Compensación por tiempo de servicio M.N.				
TOTAL			24,289,905	
NOTA N° 09				
TOTAL DE ACTIVOS NETOS				
			1,307,639	
Aportes Inversion Social Resultados Acumulados				
Resultado del Ejercicio				
TOTAL				
NOTA N° 10				
DEFICIT ACUMULADO				
Años	Gastos Adm			
2010 2011	36,335			
2012	68,228			
2013	65,758			
2014	58,244			
2015	53,860			
2016	75,266			
2017	183,125			
2018	229,754			
2019	270,573			
2020	269,846			
2021	281,929			
2022	333,316			
2023	338,673			
2024	435,315			
2025	408,291			
2026	256,541			
Total Gastos Administrativos por año	3,365,054			
Mas Depreciación acumulada	53,621			
Menos ingresos Financieros	-2,103,086			
Menos otros ingresos	-7,950			
TOTAL			1,307,639	



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paíta

Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados acorde a Norma Contable

ASOCIACIÓN CIVIL FONDO SOCIAL TERMINAL PORTUARIO DE PAITA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de junio 2025
(Expresado en Soles)

	30/06/2025	31/12/2024		30/06/2025	31/12/2024
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y bancos	19,096,975	17,581,671	Tributos por pagar	6,288	8,442
Cuentas por Cobrar Comerciales	-	-	Cuentas por pagar a trabajadores	43,807	28,006
Otras Cuentas por Cobrar		1,596,733	Cuentas por pagar comerciales	40,108	10,850
Existencias	2,694,523	-	Otras cuentas por pagar		
Gastos pagados por anticipado	-	-	Parte corriente deudas a largo plazo	-	-



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paíta

Total Activo Corriente	21,791,498	19,178,403	Total Pasivo Corriente	90,203	47,298
ACTIVO NO CORRIENTE	73,475		PASIVO NO CORRIENTE		
Instalaciones, Maquinaria y Equipos (IME)		73,475	Deuda a Largo Plazo	-	-
Intangibles	8,046	8,046	Total Pasivo	0	0
			PATRIMONIO NETO		
Impuesto a la Renta y Participación Diferida	-	-	Capital	0	0
Inversión social	2,560,710	874,136	Aportes Inversion Social	25,597,546	21,447,911
			Resultados acumulados	-1,410,682	-1,514,063
Depreciacion IME	-45,575	-41,487	Resultado del ejercicio	103,041	103,381
Amortizacion de Intangibles	-8,046	-8,046			
			ASOCIACIÓN CIVIL FONDO SOCIAL		
			TERMINAL PORTUARIO DE PAITA		
Total Activo no Corriente	2,588,610	906,124	Total Patrimonio Neto	24,289,905	20,037,229
TOTAL	24,380,108	20,084,527	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	24,380,108	20,084,527

ESTADO DE RESULTADOS

	Al 30 de junio 2025	(316,332)	31/12/2024
VENTAS NETAS	(Expresado en soles)	(87,287)	
Otros ingresos operacionales		(3,031)	-
Costo de ventas		(10,351)	-



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paita

	(165,742)	30/06/2025	-
	(62,160)		-
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(27,700)		
Remuneraciones	(4,087)	-	(417,001)
Servicios de Terceros		-	
Gastos administrativos		-	
Depreciación		-	
GASTOS DE VENTAS		(259,690)	
Resultado de operación			-
			(417,001)
			(417,001)
OTROS INGRESOS, (EGRESOS)			
Ingresos financieros			
Gastos financieros		-	522,023
Otros ingresos		(259,690)	(1,641)
Otros gastos		(259,690)	
Gastos extraordinarios			-
			-
	363,669		520,383
	(938)		
	-		
	-		103,382
	-		
Utilidad antes de participacion de trabajadores e impuesto a la renta diferido		362,731	-
Pérdida del periodo			
Participación de trabajadores		103,041	
Impuesto a la renta			
		-	



Asociación Civil Fondo Social
Terminal Portuario de Paíta

Utilidad Neta

103,041

103,382