

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE

PROVINCIA : 01 CHICLAYO

ENTIDAD : 01 SOCIEDAD DE BENEFICENCIA PÚBLICA DE CHICLAYO-LAMBAYEQUE [920046]

3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La presente nota contiene los rubros de Caja Moneda Nacional, saldo en cuentas corrientes (Banco de la Nación y Banco Continental BBVA) y saldo en Cuenta de ahorros a plazo fijo en el BBVA que posee la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo al 31 de Diciembre del 2024.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	2,329,700.51	2,199,603.17	130,097.34	5.91
1101.0101	Caja M/N	5,263.00	30,474.60	(25,211.60)	(82.73)
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	99,327.96	48,292.97	51,034.99	105.68
1101.040101	Recursos Directamente Recaudados	801,866.42	598,106.16	203,760.26	34.07
1101.0403	Cuentas A Plazo	1,423,243.13	1,522,729.44	(99,486.31)	(6.53)
Totales		2,329,700.51	2,199,603.17	130,097.34	5.91

La Sociedad de Beneficencia de Chiclayo revela que este rubro al 31 de Diciembre del 2024 en comparación al 2023 presenta un aumento neto de S/130,097.34 soles, el cual se debe principalmente:

a) El aumento en Recursos directamente recaudados tanto en el Banco de la nación por un importe de S/51,034.99 soles equivalente a un 106%, como en el Banco Continental por un importe de S/203,760.26 equivalente a un 34.07% tomando como referencia el año 2023, lo cual se debe al aumento en las recaudaciones realizadas durante todo el ejercicio 2024, provenientes de los ingresos no tributarios, intereses financieros, donaciones y transferencias, intereses de cuentas de plazo fijo y los anticipos realizados por los clientes.

b) La disminución en las cuentas a plazo fijo por un importe de S/99,486.31 soles, importe que se trasladaron a las cuentas puente de ahorro en soles que posee la entidad en el banco continental; cabe recalcar que los depósitos a plazo son a 60 días con una TEA del 1.70%; asimismo comprende la disminución en Caja MN, por un importe de S/25,211.60, esto debido a que para el ejercicio 2024 solo queda en caja el saldo recaudado el día 31 de diciembre del 2024.

La Sociedad de Beneficencia revela que posee tres cuentas corrientes y una cuenta de detacciones en el Banco de la Nación, las cuales se detallan a continuación:

1. 00-231-121390 Moneda Nacional
2. 00-231-014101 Moneda Nacional
3. 00-231-156968 Moneda Nacional
4. 00-231-058109 Cuenta de Detacciones.

Revela además que posee dos cuentas de ahorro en moneda Nacional y una cuenta de ahorros en moneda extranjera en el Banco Continental, las cuales se detallan a continuación:

1. 0011-0279-0200006753 Cuenta de ahorros Moneda Nacional
2. 0011-0279-0200006737 Cuenta de ahorros Moneda Nacional
3. 0011-0279-0200006761 Cuenta de Ahorros Moneda Extranjera.

También se revela que la entidad posee tres cuentas corrientes en el Banco Continental en soles, las cuales se detallan a continuación:

1. 0011-0279-0100022026 Moneda Nacional
2. 0011-0285-0100040612 Moneda Nacional
3. 0011-0279-0100022034 Moneda Nacional.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2024 y 31 de Diciembre del 2023
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 14 LAMBAYEQUE

PROVINCIA : 01 CHICLAYO

ENTIDAD : 01 SOCIEDAD DE BENEFICENCIA PÚBLICA DE CHICLAYO-LAMBAYEQUE [920046]

9 - OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

La presente nota muestra información del saldo en cuenta de detacciones que posee la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo al 31 de diciembre del 2024.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación	
				S/	%
1101	CAJA Y BANCOS	10,507.31	67,506.31	(56,999.00)	(84.44)
1101.050101	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	10,507.31	67,506.31	(56,999.00)	(84.44)
	Totales	10,507.31	67,506.31	(56,999.00)	(84.44)

La sociedad de Beneficencia de Chiclayo revela un saldo de S/10,507.31 soles en cuenta de detacciones del Banco de la nación, lo cual en comparación al 2023 ha sufrido una disminución de S/56,999.00 soles, esto debido a que al cierre del presente ejercicio dicho saldo se viene utilizando para cancelar tributos tales como ONP, Essalud Mas Vida, Renta de Cuarta Categoría, Renta de Quinta Categoría y Essalud.