



**COLEGIO DE
PROFESIONALES EN
SECRETARIADO
DE COSTA RICA**

**ESTADOS
FINANCIEROS**

JUNIO, 2025

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Balance de Situación

Al de 30 de junio de 2025 y 2024

(Expresados en colones costarricenses)

	Notas	Junio 2025	Junio 2024
Activos			
Activo Corriente			
Caja Chica	3	₡150,000.00	₡150,000.00
Banco de Costa Rica	3	₡1,455,766.30	₡911,486.30
Banco Nacional de Costa Rica	3	₡4,267,611.60	₡4,323,792.54
Cuenta por cobrar	4	₡780.00	₡780.00
Adelanto de dinero	4	₡1,505,800.00	₡0.00
Crédito a favor (IVA)	5	₡4,175.65	₡4,175.65
Total Activo Corriente		₡7,384,133.55	₡5,390,234.49
Activo No Corriente			
Terreno y Edificio	6	₡47,791,895.00	₡47,791,895.00
Depreciación Acum Edificio	6	-	-
Mobiliario y equipo	6	₡1,510,919.35	₡1,323,267.35
Depreciación Acum. Mob. y Equipo	6	(1,183,780.21)	(1,168,296.92)
Equipo de Cómputo	6	₡838,657.00	₡563,757.00
Depreciación Acum. Equipo de Cómputo	6	(582,083.68)	(539,371.60)
Anticipos de Impuesto sobre la Renta	7	₡0.00	₡0.00
Total Activo No Corriente		₡48,375,607.46	₡47,971,250.83
Total de Activos		₡55,759,741.02	₡53,361,485.32
Pasivos y Patrimonio			
Pasivo Corriente			
Impuesto al Valor Agregado por pagar	8	₡0.00	₡0.00
Impuesto sobre Renta por pagar	8	₡0.00	₡0.00
Servicios Públicos pagados por adelantados	8	₡0.00	₡0.00
Cuenta por pagar	8	₡15,200.00	₡15,200.00
Total Pasivo Corriente		₡15,200.00	₡15,200.00
Total Pasivos		₡15,200.00	₡15,200.00
Patrimonio			
Superávit Acumulado	9	₡3,325,132.36	₡3,325,132.36
Superávit por expropiación	10	₡36,935,332.88	₡36,935,332.88
Excedentes Acumulados	11	₡12,580,394.42	₡10,229,833.56
Excedentes del Periodo	12	₡2,903,681.36	₡2,855,986.52
Total Patrimonio		₡55,744,541.02	₡53,346,285.32
Total Pasivo y Patrimonio		₡55,759,741.02	₡53,361,485.32

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada

Registro Profesional N°34454

Cédula 2 0560 0284

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Estado de Resultados

Del 1 al 30 de junio de 2025 y 2024
(Expresados en colones costarricenses)

	Notas	Junio 2025	Junio 2024
Ingresos			
Cuotas Asociados	13	¢571,600.00	¢393,840.00
Seminarios	14	¢0.00	¢0.00
Incorporación	15	¢20,000.00	¢30,000.00
Renovación Carné	15	¢0.00	¢2,000.00
Otros Ingresos	16	¢4,471.77	¢2.55
Total Ingresos		¢596,071.77	¢425,842.55
Egresos			
Gastos Administrativos	17	¢356,993.49	¢348,731.00
Gastos Operativos	18	¢129,961.27	¢100,092.55
Gastos Día del Secretariado	19	¢0.00	¢0.00
Gastos Incorporación	20	¢3,715.00	¢2,000.00
Gastos Seminarios	21	¢0.00	¢0.00
Total Egresos		¢490,669.76	¢450,823.55
Gastos por depreciación			
Gastos por depreciación mobiliario y equipo		¢2,723.73	¢1,159.96
Gasto por depreciación equipo de cómputo		¢4,581.67	¢9,395.95
Gastos por depreciación edificio		¢0.00	¢0.00
Total Gastos por Depreciación		¢7,305.40	¢10,555.91
Excedentes o Déficit del Periodo		¢98,096.61	(35,536.91)

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada
Registro Profesional N°34454
Cédula 2 0560 0284

Detalle egresos de junio 2025**Gastos Administrativos (GA)**

Sueldos para cargos fijos	¢257,312.49
Tiempo extraordinario	¢0.00
Décimotercer mes - Aguinaldo	¢0.00
Contribución Patronal Cargas Sociales	¢99,681.00
Prestaciones Legales	¢0.00
Total Gastos Administrativos	¢356,993.49

Gastos Operativos (GO)

Alquiler de edificios, locales y terrenos	¢0.00
Gasto por programas de cómputo	¢0.00
Servicio de agua y alcantarillado	¢3,200.00
Servicio de energía eléctrica	¢2,125.00
Servicio de Fax	¢0.00
Servicio de teléfono e internet	¢17,525.27
Servicio de alarma ADT	¢0.00
Apartado Postal	¢0.00
Publicidad y propaganda	¢0.00
Impresión, encuadernación y otros - fotocopias	¢0.00
Comisiones Bancarias	¢0.00
Servicios Jurídicos	¢0.00
Servicio de mensajería	¢4,441.00
Servicios Profesionales	¢22,770.00
Servicios generales - Limpieza de oficina	¢7,500.00
Servicios de Gestión y Apoyo - Hosting	¢15,000.00
Transporte dentro del país - Taxis y bus	¢1,630.00
Instituto Nacional de Seguros	¢0.00
Póliza de Riesgo de Trabajo - INS	¢0.00
Gastos de representación institucional	¢0.00
Becas a terceras personas	¢0.00
Obsequios	¢0.00
Eventos especiales	¢0.00
Mantenimiento de edificio, locales y terrenos	¢0.00
Mantenimiento de equipo	¢0.00
Impuestos sobre Bienes Inmuebles - Municipales	¢46,253.65
Servicios Urbanos	¢0.00
Impuestos de Patente	¢9,516.00
Alimentos y bebidas - Refrigerio Junta Directiva	¢0.00
Útiles y materiales de oficina	¢0.00
Útiles y materiales de limpieza	¢0.00
Útiles y materiales de cocina	¢0.00
Bonificaciones	¢0.00
Cuotas y suscripciones	¢0.00
Devolución de dinero	¢0.00
Gastos por permisos Ministerio de Salud	¢0.00
Gastos por certificaciones	¢0.00
Gastos por timbres	¢0.00
Instituto Mixto de Ayudas Sociales	¢0.00
Gasto por costo impuesto de cheques	¢0.00
Gasto por Impuesto de Renta	¢0.00
Impuestos al Valor Agregado	¢0.00
Gasto por intereses	¢0.00
Ajuste por redondeo	¢0.35
Total Gastos Administrativos	¢129,961.27

Gastos por Depreciación (GD)

Gasto por depreciación mobiliario y equipo	¢2,723.73
Gasto por depreciación equipo de cómputo	¢4,581.67
Gasto por depreciación edificio	¢0.00
Total Gastos por depreciación	¢7,305.40

Gastos por Día del Secretariado (GDS)

Gastos por refrigerio - Charlas	¢0.00
Servicios Profesionales - Charlas	¢0.00
Gastos de capacitación - Charlas	¢0.00
Total Gastos por Día del Secretariado	¢0.00

Gastos por incorporación (GI)

Gastos por refrigerio - incorporaciones	¢0.00
Gastos por materiales - incorporaciones	¢3,715.00
Gastos por útiles - incorporaciones	¢0.00
Total Gastos por Incorporación	¢3,715.00

Gastos por Seminarios (GS)

Alquiler de edificios, locales y terrenos	¢0.00
Servicios Profesionales - Seminario	¢0.00
Gastos por capacitación - Seminario	¢0.00
Total Gastos por Seminarios	¢0.00

Total Egresos**Resumen Egresos**

GA	¢356,993.49
GO	¢129,961.27
GDS	¢0.00
GI	¢3,715.00
GS	¢0.00
TOTAL	¢490,669.76
GD	¢7,305.40
TOTAL	¢7,305.40

BCR

Salidas de Efectivo	
CK 1	¢0.00
TOTAL	¢0.00

BNCR

Salidas de Efectivo	
CK 1	¢187,652.00
CK 2	¢99,681.00
CK 3	¢257,312.49
CK 4	¢133,675.00
TOTAL	¢678,320.49

BCR

Entradas de Efectivo	
Sald. Ini	¢1,444,966.30
Deptos.	¢10,800.00
TOTAL	¢1,455,766.30

BNCR

Entradas de Efectivo	
Sald. Ini	¢4,360,661.59
Deptos.	¢585,270.50
TOTAL	¢4,945,932.09

¢497,975.16

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Estado de Resultados Acumulado

Del 1 de abril al 30 de junio de 2025 y 2024

(Expresados en colones costarricenses)

	Notas	Junio 2025	Junio 2024
Ingresos			
Cuotas Asociados	13	¢1,591,840.00	¢1,177,560.00
Seminarios	14	¢0.00	¢0.00
Incorporaciones	15	¢50,000.00	¢80,000.00
Renovación Carné	15	¢4,000.00	¢2,000.00
Otros Ingresos	16	¢15,914.54	¢4,722.55
Total Ingresos		¢1,661,754.54	¢1,264,282.55
Egresos			
Gastos Administrativos	17	¢1,070,980.47	¢1,046,193.00
Gastos Operativos	18	¢507,887.04	¢432,932.55
Gastos Día del Secretariado	19	¢0.00	¢40,800.00
Gastos Incorporación	20	¢6,425.00	¢7,990.00
Gastos Seminarios	21	¢0.00	¢0.00
Total Egresos		¢1,585,292.51	¢1,527,915.55
Excedentes del Periodo			
Gastos por depreciación mobiliario y equipo		¢5,043.65	¢2,319.92
Gasto por depreciación equipo de cómputo		¢13,745.01	¢28,187.85
Gastos por depreciación edificio		¢0.00	¢0.00
Total Gastos de Depreciación		¢18,788.66	¢30,507.77
Excedentes o Déficit del Periodo		¢57,673.37	(294,140.77)

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada

Registro Profesional N°34454

Cédula 2 0560 0284

Detalle egresos del periodo II Trimestre 2025
Gastos Administrativos (GA)

Sueldos para cargos fijos	¢771,937.47
Tiempo extraordinario	¢0.00
Décimotercer mes - Aguinaldo	¢0.00
Contribución Patronal Cargas Sociales	¢299,043.00
Prestaciones Legales	¢0.00
Total Gastos Administrativos	¢1,070,980.47

Gastos Operativos (GO)

Alquiler de edificios, locales y terrenos	¢0.00
Gasto por programas de cómputo	¢0.00
Servicio de agua y alcantarillado	¢14,544.00
Servicio de energía eléctrica	¢6,375.00
Servicio de Fax	¢0.00
Servicio de teléfono e internet	¢57,621.88
Servicio de alarma ADT	¢0.00
Apartado Postal	¢0.00
Publicidad y propaganda	¢0.00
Impresión, encuadernación y otros - fotocopias	¢0.00
Comisiones Bancarias	¢5,100.00
Servicios Jurídicos	¢0.00
Servicio de mensajería	¢15,873.50
Servicios Profesionales	¢232,770.00
Servicios generales - Limpieza de oficina	¢37,500.00
Servicios de Gestión y Apoyo - Hosting	¢45,000.00
Transporte dentro del país - Taxis y bus	¢1,630.00
Instituto Nacional de Seguros	¢0.00
Póliza de Riesgo de Trabajo - INS	¢0.00
Gastos de representación institucional	¢0.00
Becas a terceras personas	¢0.00
Obsequios	¢0.00
Eventos especiales	¢0.00
Mantenimiento de edificio, locales y terrenos	¢5,000.00
Mantenimiento de equipo	¢0.00
Impuestos sobre Bienes Inmuebles - Municipales	¢46,253.65
Servicios Urbanos	¢0.00
Impuestos de Patente	¢9,516.00
Alimentos y bebidas - Refrigerio Junta Directiva	¢0.00
Útiles y materiales de oficina	¢0.00
Útiles y materiales de limpieza	¢3,400.00
Útiles y materiales de cocina	¢0.00
Bonificaciones	¢0.00
Cuotas y suscripciones	¢0.00
Devolución de dinero	¢0.00
Gastos por permisos Ministerio de Salud	¢0.00
Gastos por certificaciones	¢0.00
Gastos por timbres	¢0.00
Instituto Mixto de Ayudas Sociales	¢0.00
Gasto por costo impuesto de cheques	¢0.00
Gasto por Impuesto de Renta	¢0.00
Impuestos al Valor Agregado	¢27,300.00
Gasto por intereses	¢0.00
Ajuste por redondeo	¢3.01
Total Gastos Operativos	¢507,887.04

Gastos por Depreciación (GD)

Gasto por depreciación mobiliario y equipo	¢5,043.65
Gasto por depreciación equipo de cómputo	13,745.01
Gasto por depreciación edificio	0.00
Total Gastos por depreciación	¢18,788.66

Gastos por Día del Secretariado (GDS)

Gastos por refrigerio - Charlas	¢0.00
Servicios Profesionales - Charlas	¢0.00
Gastos de capacitación - Charlas	¢0.00
Total Gastos por Día del Secretariado	¢0.00

Gastos por incorporación (GI)

Gastos por refrigerio - incorporaciones	¢0.00
Gastos por materiales - incorporaciones	¢6,425.00
Gastos por útiles - incorporaciones	¢0.00
Total Gastos por Incorporación	¢6,425.00

Gastos por Seminarios (GS)

Alquiler de edificios, locales y terrenos	¢0.00
Servicios Profesionales - Seminario	¢0.00
Gastos por capacitación - Seminario	¢0.00
Total Gastos por Seminarios	¢0.00

Total Egresos
¢1,604,081.17
Resumen Egresos

GA	¢1,070,980.47
GO	¢507,887.04
GDS	¢0.00
GI	¢6,425.00
GS	¢0.00
TOTAL	¢1,585,292.51
GD	¢18,788.66
TOTAL	¢18,788.66

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Estado de Resultados Acumulado

Del 1 de enero al 30 de junio de 2025 y 2024

(Expresados en colones costarricenses)

	Notas	Junio 2025	Junio 2024
Ingresos			
Cuotas Asociados	13	¢6,232,000.00	¢5,844,024.00
Seminarios	14	¢0.00	¢19,607.84
Incorporaciones	15	¢130,000.00	¢150,000.00
Renovación Carné	15	¢8,000.00	¢6,000.00
Otros Ingresos	16	¢22,710.18	¢27,724.80
Total Ingresos		¢6,392,710.18	¢6,047,356.64
Egresos			
Gastos Administrativos	17	¢2,141,960.94	¢2,092,386.00
Gastos Operativos	18	¢1,305,792.68	¢985,548.51
Gastos Día del Secretariado	19	¢0.00	¢40,800.00
Gastos Incorporación	20	¢14,425.00	¢13,940.00
Gastos Seminarios	21	¢0.00	¢0.00
Total Egresos		¢3,462,178.62	¢3,132,674.51
Gastos por depreciación mobiliario y equipo		¢8,523.53	¢2,319.92
Gasto por depreciación equipo de cómputo		¢18,326.68	¢56,375.70
Gastos por depreciación edificio		¢0.00	¢0.00
Total Gastos de Depreciación		¢26,850.21	¢58,695.62
Excedentes o Déficit del Periodo		¢2,903,681.35	¢2,855,986.51

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada

Registro Profesional N°34454

Cédula 2 0560 0284

Detalle egresos del I Semestre del 2025
Gastos Administrativos (GA)

Sueldos para cargos fijos	¢1,543,874.94
Tiempo extraordinario	¢0.00
Décimotercer mes - Aguinaldo	¢0.00
Contribución Patronal Cargas Sociales	¢598,086.00
Prestaciones Legales	¢0.00
Total Gastos Administrativos	¢2,141,960.94

Gastos Operativos (GO)

Alquiler de edificios, locales y terrenos	¢0.00
Gasto por programas de cómputo	¢0.00
Servicio de agua y alcantarillado	¢25,516.00
Servicio de energía eléctrica	¢15,040.00
Servicio de Fax	¢0.00
Servicio de teléfono e internet	¢133,669.50
Servicio de alarma ADT	¢0.00
Apartado Postal	¢0.00
Publicidad y propaganda	¢4,155.80
Impresión, encuadernación y otros - fotocopias	¢73,000.00
Comisiones Bancarias	¢5,100.00
Servicios Jurídicos	¢0.00
Servicio de mensajería	¢24,848.02
Servicios Profesionales	¢547,770.00
Servicios generales - Limpieza de oficina	¢75,000.00
Servicios de Gestión y Apoyo - Hosting	¢159,650.00
Transporte dentro del país - Taxis y bus	¢3,920.00
Instituto Nacional de Seguros	¢0.00
Póliza de Riesgo de Trabajo - INS	¢0.00
Gastos de representación institucional	¢0.00
Obsequios	¢0.00
Eventos especiales	¢0.00
Mantenimiento de edificio, locales y terrenos	¢10,000.00
Mantenimiento de equipo	¢0.00
Impuestos sobre Bienes Inmuebles - Municipales	¢92,507.30
Servicios Urbanos	¢0.00
Impuestos de Patente	¢40,116.00
Alimentos y bebidas - Refrigerio Junta Directiva	¢0.00
Útiles y materiales de oficina	¢600.00
Útiles y materiales de limpieza	¢8,100.00
Útiles y materiales de cocina	¢0.00
Bonificaciones	¢0.00
Cuotas y suscripciones	¢0.00
Devolución de dinero	¢0.00
Gastos por permisos Ministerio de Salud	¢0.00
Gastos por certificaciones	¢0.00
Gastos por timbres	¢0.00
Instituto Mixto de Ayudas Sociales	¢0.00
Gasto por costo impuesto de cheques	¢0.00
Gasto por Impuesto de Renta	¢0.00
Impuestos al Valor Agregado	¢86,794.50
Gasto por intereses	¢0.00
Ajuste por redondeo	¢5.56
Total Gastos Operativos	¢1,305,792.68

Gastos por Depreciación (GD)

Gastos por depreciación mobiliario y equipo	8,523.53
Gasto por depreciación equipo de cómputo	18,326.68
Gastos por depreciación edificio	0.00
Total Gastos por depreciación	¢26,850.21

Gastos por Día del Secretariado (GDS)

Gastos por refrigerio - Charlas	¢0.00
Servicios Profesionales - Charlas	¢0.00
Gastos de capacitación - Charlas	¢0.00
Total Gastos por Día del Secretariado	¢0.00

Gastos por incorporación (GI)

Gastos por refrigerio - incorporaciones	¢0.00
Gastos por materiales - incorporaciones	¢14,425.00
Gastos por útiles - incorporaciones	¢0.00
Total Gastos por Incorporación	¢14,425.00

Gastos por Seminarios (GS)

Alquiler de edificios, locales y terrenos	¢0.00
Servicios Profesionales - Seminario	¢0.00
Gastos por capacitación - Seminario	¢0.00
Total Gastos por Seminarios	¢0.00

Total Egresos
¢3,489,028.83
Resumen Egresos

GA	¢2,141,960.94
GO	¢1,305,792.68
GDS	¢0.00
GI	¢14,425.00
GS	¢0.00
TOTAL	¢3,462,178.62

GD	¢26,850.21
TOTAL	¢26,850.21

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2025

Nota 1 – Información General

El Colegio de Secretariado Profesional de Costa Rica fue creado mediante Ley No. 5005 del 29 de junio de 1972. Es una institución pública – no estatal, sin fines de lucro, con domicilio en la ciudad de Tibás y jurisdicción en todo el territorio de la República.

El Colegio tiene por finalidad:

1. Promover el desarrollo del Secretariado y proteger su ejercicio como profesión.
2. Respaldar y destacar la participación del secretario profesional en el campo económico y social del país, tanto en la administración pública como en la privada.

Nota 2 – Principales Políticas de Contabilidad

Moneda de presentación

Las cifras incluidas en los Estados Financieros se encuentran expresadas en colones costarricenses, siendo ésta la moneda nacional de Costa Rica.

Caja y Bancos

Caja y Bancos está representado por el dinero en caja, cuentas de bancos comerciales de Costa Rica e inversión transitoria.

Cuentas por cobrar

Cuenta por cobrar colegiados: corresponde a las obligaciones que mantienen los miembros activos con el Colegio por concepto de colegiatura y cuentas por cobrar capacitaciones, colegiados y terceros, referente a créditos de corto plazo para el pago de cursos y en garantía letra de cambio.

Propiedad, planta y equipo

Son activos tangibles que posee el Colegio para su uso en la prestación de los servicios para propósitos administrativos, del cual se espera utilizar durante más de un periodo económico. En el caso del terreno y edificio, se aclara que fue comprado el 11 de enero de 2024 por un monto de ₡46.000.000,00 (cuarenta y seis millones de colones exactos), más la comisión bancaria por el cambio del cheque por ₡1.056,00 (mil cincuenta y seis colones con 00/100), aunado a los costos del traspaso del inmueble que asciende a ₡1.092.645,00 (un millón noventa

y dos mil seiscientos cuarenta y cinco colones con 00/100) y los honorarios del abogado por ¢790.152,50 (setecientos noventa mil ciento cincuenta y dos colones con 50/100) para un total del inmueble de ¢47.791.895,00 (cuarenta y siete millones setecientos noventa un mil ochocientos noventa y cinco colones con 00/100). En mayo de 2024 se compra un archivo metálico por un valor de ¢139.195,00 (ciento treinta y nueve mil ciento noventa y cinco colones con 00/100). En junio de 2025 se compra un archivo de 3 gavetas por un valor de ¢187.652,00 (ciento ochenta y siete mil seiscientos cincuenta y dos colones con 00/100).

De momento las clases en las que se han agrupado de acuerdo con su naturaleza son el Equipo de Cómputo y el mobiliario y equipo de oficina. En el caso del Inmueble no se aplica depreciación a la espera de recibir la información correspondiente del valor del terreno y del inmueble para confirmar si se debe depreciar. En el mes de febrero se adquiere una computadora de escritorio que se inicia a depreciar en marzo 2025.

El método para su reconocimiento y medición inicial es el método del costo. Los componentes de costo incluyen el precio de adquisición, los impuestos directos no recuperables que recaigan sobre la adquisición después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio y todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar en la forma prevista por la Administración.

Posteriormente al reconocimiento inicial de Propiedad Planta y Equipo se registrará por su costo menos depreciación acumulada y el importe recuperable de las pérdidas por deterioro del valor.

El método de depreciación utilizado por el Colegio es línea recta basado en la vida útil estimada de cada activo depreciable según se indica en el Decreto N° 18445-H del Reglamento de la Ley del Impuesto sobre la Renta, del Ministerio de Hacienda.

Los porcentajes de depreciación utilizados se basan en las siguientes vidas útiles:

Descripción	Tasa depreciación anual	Vida útil estimada
Equipo de cómputo	20%	5 años
Mobiliario y Equipo	10%	10 años

No se incorporan valores residuales para los activos, debido a que no existe historia en recuperación de valores al finalizar las respectivas vidas útiles.

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar del Colegio, están compuestas por todas las obligaciones que se han contraído con terceros por la adquisición de bienes o servicios, las cuentas por pagar están compuestas por pasivos ciertos que no son estimaciones y que pueden originarse por diversas causas.

Los principales conceptos de cuentas por pagar, son los siguientes:

- Cuenta por pagar devolución a colegiada
- IVA por pagar
- Impuesto sobre la renta por pagar

En la cuenta por pagar se refleja la diferencia entre la factura y el depósito que realizó una participante del seminario que impartió el Colegio que por alguna razón no se ha podido contactar a la persona para realizar la devolución.

Superávit

Corresponde al superávit acumulado de años anteriores, así como el 50% correspondiente al Colegio del superávit por expropiación del Edificio I, más la acumulación de los resultados de cada periodo contable. La cuenta de pérdida y ganancia del periodo es producto de la operación durante el período actual de la institución haciendo la diferencia entre ingresos y gastos dentro de un período determinado, obteniendo un superávit o un déficit.

Período contable

El período económico del Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica inicia el 01 de enero de 2025 y finaliza el 31 de diciembre de 2025 de acuerdo a lo establecido en la ley 9635.

Nota 3 - Efectivo en caja y bancos

Al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, el efectivo en caja, bancos e inversión transitoria se detalla de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Fondos de Caja Chica	150.000,00	150.000,00
Banco de Costa Rica	1.455,766,30	911,486,30
Banco Nacional	4.267.611,60	4.323.792,54
Inversión Transitoria	0,00	0,00
Total Caja y Bancos	5.873.377,90	5.385.278,84

Nota 4 - Cuentas por cobrar

Al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, el saldo de las cuentas por cobrar se detalla de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Cuenta por cobrar Colegiadas	780,00	780,00
Adelanto de dinero	1.505.800,00	0,00
Total Cuentas por Cobrar	1.506.580,00	780,00

Nota 5 - Impuesto al Valor Agregado

Al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, se procedió a la presentación del IVA dando como resultado un crédito a favor por un monto de:

	Junio 2025	Junio 2024
IVA Soportado (Crédito a Favor)	4.175,65	4.175,65
Total IVA Soportado	4.175,65	4.175,65

Nota 6 - Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo de junio de 2025 y junio de 2024, se integra de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Terreno y Edificio	47.791.895,00	47.791.895,00
Depreciación acumulada Edificio	0,00	0,00
Mobiliario y equipo	1.510.919,35	1.323.267,35
Depreciación acumulada mob. y equip	(1.183.780,21)	(1.168.296,92)
Equipo de cómputo	838.657,00	563.757,00
Depreciación acumulada equip. cómputo	(582.083,68)	(539.371,60)
Total Propiedad, Planta y Equipo	48.375.607,46	47.971.250,83

Nota 7- Anticipos Impuesto de Renta

El saldo de los activos registrados por anticipo de impuesto de renta al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, se detalla de la siguiente manera:

	Marzo 2025	Marzo 2024
Anticipos Impuesto de Renta	0,00	0,00
Total Activos por Impuesto Diferido	0,00	0,00

Nota 8 – Cuentas por pagar

Al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, las cuentas por pagar se detallan de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Impuesto al Valor Agregado por pagar	0,00	0,00
Impuesto sobre la Renta por pagar	0,00	0,00
Servicios públicos pagados por adelantado	0,00	0,00
Cuenta por pagar	15.200,00	15.200,00
Total Cuentas por Pagar	15.200,00	15.200,00

Nota 9- Superávit Acumulado

El superávit acumulado al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, se detalla de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Superávit acumulado	3.325.132,36	3.325.132,36
Total Superávit Acumulado	3.325.132,36	3.325.132,36

Nota 10- Superávit por expropiación

El superávit por expropiación al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, se detalla de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Superávit por expropiación	36.935.332,88	36.935.332,88
Total Superávit por Expropiación	36.935.332,88	36.935.332,88

Nota 11- Excedentes acumulados

Los excedentes acumulados al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, se detallan de la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Excedentes acumulados	12.580.394,42	10.229.833,56
Total Excedentes Acumulados	12.580.394,42	10.229.833,56

Nota 12- Excedentes del periodo

Los Excedentes del periodo al cierre de junio de 2025 y junio de 2024, se detallade la siguiente manera:

	Junio 2025	Junio 2024
Excedentes del Periodo	2.903.681,36	2.855.986,52
Total Excedentes del Periodo	2.903.681,36	2.855.986,52

Nota 13 – Ingresos por Colegiaturas

Por los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024, el saldo por ingresos de colegiaturas se detalla a continuación:

	Junio 2025	Junio 2024
Colegiatura oficial	6.232.000,00	5.844.024,00
Total Ingresos por Colegiaturas	6.232.000,00	5.844.024,00

Nota 14- Ingresos por Seminarios

Por los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024, el saldo por ingresos de seminarios se detalla a continuación:

	Junio 2025	Junio 2024
Seminario Capacitación	0,00	19.607,84
Total Ingresos por Seminarios	0,00	19.607,84

Nota 15- Ingresos por Credenciales

Por los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024, el saldo por ingresos de credenciales se detalla a continuación:

	Junio 2025	Junio 2024
Incorporaciones	130.000,00	150.000,00
Carné	8.000,00	6.000,00
Total Ingresos por Credenciales	138.000,00	156.000,00

Nota 16 – Otros Ingresos

Por los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024, el saldo por otros ingresos se detalla a continuación:

	Junio 2025	Junio 2024
Otros Ingresos	22.710,18	27.724,80
Total Otros Ingresos	22.710,18	27.724,80

Nota 17 – Gastos Administrativos

Los gastos administrativos correspondientes a los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024 son los siguientes:

	Junio 2025	Junio 2024
Sueldos para cargos fijos	1.543.874,94	1.508.130,00
Tiempo extraordinario	0,00	0,00
Decimotercer mes – Aguinaldo	0,00	0,00
Contribución Patronal Cargas Sociales	598.086,00	584.256,00
Prestaciones Legales	0,00	0,00
Total Gastos Administrativos	2.141.960,94	2.092.386,00

Nota 18 – Gastos Operativos

Los gastos operativos correspondientes a los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024 son los siguientes:

	Junio 2025	Junio 2024
Alquiler de edificios, locales y terrenos	0,00	0,00
Servicio de agua y alcantarillado	25.516,00	7.600,00
Servicio de energía eléctrica	15. 040,00	-13.860,00
Servicio de teléfono e internet	133.169,50	67.023,52
Publicidad y propaganda	4.155,80	0,00
Impresión, encuadernación y otros - copias	73.000,00	68.608,70
Comisiones Bancarias	5.100,00	16.696,00
Servicios Jurídicos	0,00	18.150,00
Servicio de mensajería	24.848,28	103.673,48
Servicios Profesionales	547.770,00	125.509,50
Servicios generales - Limpieza de oficina	75.000,00	47.500,00
Servicios de Gestión y Apoyo – Hosting	159.650,00	174.580,78
Transporte dentro del país - Taxis y bus	3.920,00	20.640,00
Eventos especiales	0,00	40.000,00
Mantenimiento edificio, locales y terrenos	10.000,00	5.000,00
Impuestos sobre Bienes Inmuebles	92.507,30	68.097,96
Impuestos de Patente	40.116,00	61.200,00
Útiles y materiales de oficina	600,00	12.046,26
Útiles y materiales de limpieza	8.100,00	12.210,00
Útiles y materiales de cocina	0,00	7.900,00
Gastos por permisos Ministerio de Salud	0,00	15.150,00
Gasto por certificaciones	0,00	4.700,00
Impuesto al Valor Agregado	86.794,50	123.069,99
Ajuste por redondeo	5,56	52,32
Total Gastos Operativos	1.305.792,68	985.548,51

Nota 19 – Gastos Día del Secretariado

Por los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024, el saldo de gastos por celebración del día del Secretariado se detalla a continuación:

	Junio 2025	Junio 2024
Refrigerios	0,00	0,00
Servicios profesionales	0,00	40.800,00
Materiales	0,00	0,00
Total Gastos por Día de Secretariado	0,00	40.800,00

Nota 20 – Gastos por Incorporaciones

Por los periodos terminados al segundo trimestre junio de 2025 y junio de 2024, el saldo de gastos por incorporación se detalla a continuación:

	Junio 2025	Junio 2024
Refrigerios	0,00	0,00
Materiales o copias	14.425,00	13.940,00
Confección de Pines	0,00	0,00
Total Gastos por Incorporaciones	13.940,00	13.940,00

Nota 21 – Gastos por Seminarios

Los gastos por seminarios correspondientes a los periodos terminados al segundo trimestre a junio de 2025 y junio de 2024 son los siguientes:

	Junio 2025	Junio 2024
Alquiler de locales y alimentación	0,00	0,00
Servicios Profesionales	0,00	0,00
Materiales de seminario	0,00	0,00
Total Gastos por Seminarios	0,00	0,00

Dada la información suministrada y revisada se obtuvieron los saldos antes mencionados, esto para el periodo al segundo trimestre 2025 (Abril – Mayo - Junio).

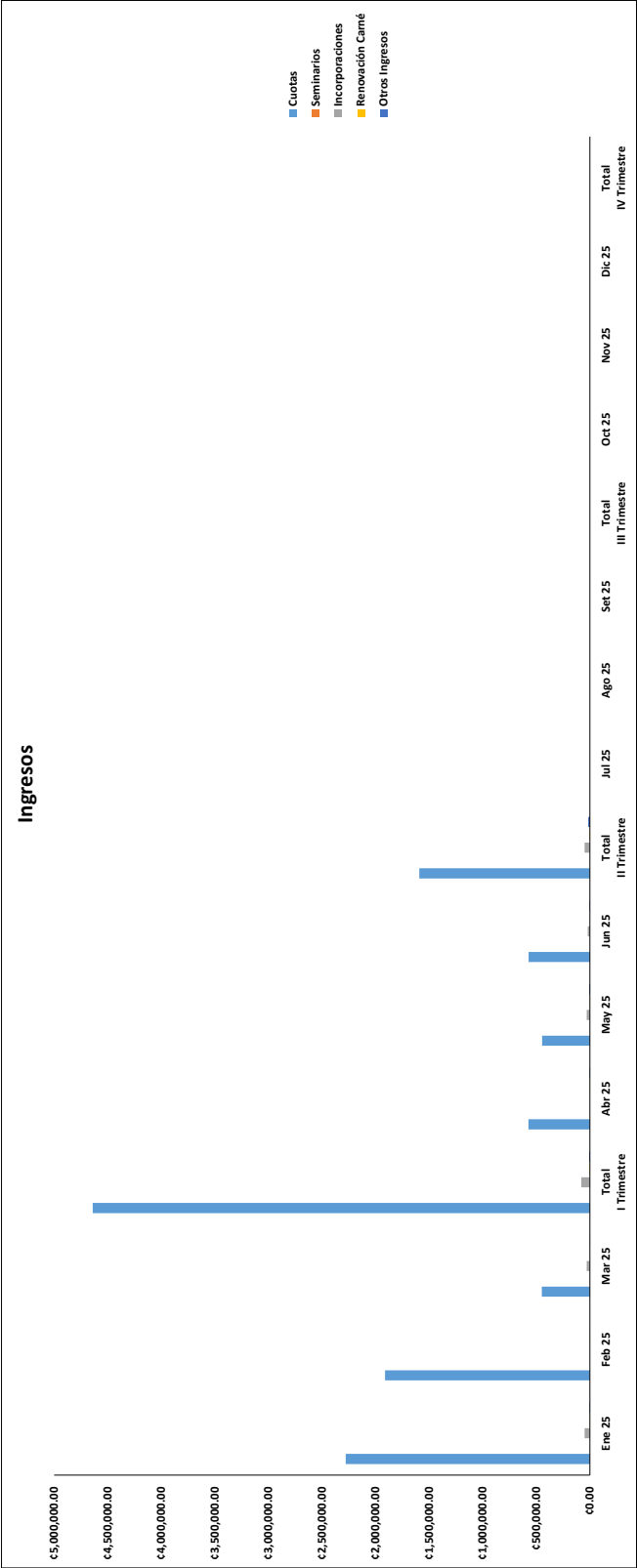
Atentamente,

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada
Registro Profesional N°34454
Cédula 2 0560 0284

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229
Estudio de Ingresos
Del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025

Ingresos	Ene 25	Feb 25	Mar 25	Total I Trimestre	Abr 25	May 25	Jun 25	Total II Trimestre	Jul 25	Ago 25	Set 25	Total III Trimestre	Oct 25	Nov 25	Dic 25	Total IV Trimestre	Total
Cuotas	¢2,279,040.00	¢1,912,200.00	¢448,920.00	¢4,640,160.00	¢573,840.00	¢446,400.00	¢571,600.00	¢1,591,840.00				¢0.00				¢0.00	¢6,232,000.00
Seminarios		¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00				¢0.00				¢0.00	¢0.00
Incorporaciones	¢50,000.00		¢30,000.00	¢80,000.00		¢30,000.00	¢20,000.00	¢50,000.00				¢0.00				¢0.00	¢130,000.00
Renovación Carné	¢2,000.00	¢2,000.00		¢0.00	¢2,000.00	¢2,000.00		¢4,000.00				¢0.00				¢0.00	¢8,000.00
Otros Ingresos	¢4,704.64		¢2,091.00	¢6,795.64	¢4,471.77	¢6,971.00	¢4,471.77	¢15,914.54				-				¢0.00	¢22,710.18
Total Ingresos	¢2,335,744.64	¢1,914,200.00	¢481,011.00	¢4,730,955.64	¢580,311.77	¢485,371.00	¢596,071.77	¢1,661,754.54	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢0.00	¢6,392,710.18



Del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025

Categoría	Ene 25	Feb 25	Mar 25	Abr 25	May 25	Jun 25	Total II Trimestre	Jul 25	Ago 25	Sep 25	Total III Trimestre	Oct 25	Nov 25	Dic 25	Total IV Trimestre
Gastos Administrativos	~400,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~1,200,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~1,200,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~400,000.00	~1,200,000.00
Gastos Operativos	~250,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~750,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~750,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~250,000.00	~750,000.00
Gastos Día del Secretariado	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~30,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~30,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~30,000.00
Gastos por incorporación	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~30,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~30,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~10,000.00	~30,000.00

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Detalle de Egresos

Del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025

	Ene'25	Feb'25	Mar'25	Total Trimestre Ene-Mar	Abr'25	May'25	Jun'24	Total II Trimestre Abr-Jun	Jul'24	Ag'o 24	Oct'24	Nov'24	Dic'24	Total IV Trimestre Oct-Dic	Total
Gasto Administrativos (GA)	C\$25,212.49	C\$25,312.49	C\$25,312.49	C\$75,837.47	C\$25,312.49	C\$25,312.49	C\$25,312.49	C\$75,837.47						C\$75,837.47	C1,543,874.54
Técnicos y administrativos (GA) - Bónos															
Teléfonos para oficina	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Teléfono celular - Alquiler	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Contribución Patronal Cargas Sociales	C\$99,681.00	C\$99,681.00	C\$99,681.00	C\$299,043.00	C\$99,681.00	C\$99,681.00	C\$99,681.00	C\$299,043.00						C\$299,043.00	C\$98,086.00
Prestaciones Legales	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos Operativos (GO)															
Alquiler de edificios, locales y terrenos	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gasto por programas de cómputo	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Servicio de agua y alcantarillado	C\$3,985.00	C\$6,987.00	C\$0.00	C\$10,972.00	C\$4,040.00	C\$7,304.00	C\$3,200.00	C\$14,544.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$5,516.00
Servicio de energía eléctrica	C\$2,240.00	C\$4,300.00	C\$2,125.00	C\$8,665.00	C\$2,125.00	C\$2,125.00	C\$2,125.00	C\$6,375.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$15,040.00
Servicio de fax	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Servicio de teléfono e Internet	C\$18,076.83	C\$40,356.30	C\$17,614.49	C\$76,047.62	C\$23,525.27	C\$17,571.34	C\$17,525.27	C\$57,621.88	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$133,669.50
Servicio de alarma AOT	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Apartado Postal	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Publicidad y propaganda	C\$4,155.80	C\$0.00	C\$0.00	C\$4,155.80	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$4,155.80
Impresión, encuadernación y otros - Fotografías	C\$0.00	C\$73,000.00	C\$0.00	C\$73,000.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$73,000.00
Comisiones Bancarias	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$5,100.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$5,100.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$5,100.00
Servicios Jurídicos	C\$4,699.51	C\$0.00	C\$0.00	C\$4,697.52	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$4,699.51
Servicio de mensajería	C\$105,000.00	C\$05,000.00	C\$28,101.00	C\$138,101.00	C\$4,460.50	C\$6,972.00	C\$4,441.00	C\$15,873.50	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$14,848.02
Servicios Profesionales	C\$105,000.00	C\$05,000.00	C\$28,101.00	C\$138,101.00	C\$4,460.50	C\$6,972.00	C\$4,441.00	C\$15,873.50	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$14,848.02
Servicios generales - Limpieza de oficina	C\$13,000.00	C\$7,500.00	C\$13,000.00	C\$33,500.00	C\$15,000.00	C\$15,000.00	C\$27,700.00	C\$37,500.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$97,700.00
Servicios de Gestión y Apoyo - Hosting	C\$8,650.00	C\$15,000.00	C\$15,000.00	C\$38,650.00	C\$15,000.00	C\$15,000.00	C\$27,500.00	C\$37,500.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$95,650.00
Transporte dentro del país - Taxes y bus	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Instituto Nacional de Seguros	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Póliza de Riesgo del Trabajo - INS	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos de representación institucional	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos a terceros personas	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Eventos especiales	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Mantenimiento de edificio, locales y terrenos	C\$5,000.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$5,000.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$5,000.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$10,000.00
Mantenimiento de equipo	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Impuestos sobre Bienes Inmuebles - Municipales	C\$0.00	C\$0.00	C\$46,253.65	C\$46,253.65	C\$0.00	C\$0.00	C\$46,253.65	C\$46,253.65	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$92,507.30
Servicios Urbanos	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Impuestos de Patente	C\$0.00	C\$0.00	C\$30,600.00	C\$30,600.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$9,516.00	C\$9,516.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$40,116.00
Alimentos y bebidas - Refrigero Junta Directiva	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Utiles y materiales de oficina	C\$0.00	C\$0.00	C\$600.00	C\$600.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$600.00
Utiles y materiales de Limpieza	C\$1,650.00	C\$0.00	C\$3,050.00	C\$4,700.00	C\$3,400.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$3,400.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$8,100.00
Utiles y materiales de cocina	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Beneficiaciones	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Cuentas y suscripciones	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Devolución de dinero	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por permisos Ministerio de Salud	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por certificaciones	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por timbres	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Instituto Mudo de Ayudas Sociales	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gasto por costo impuesto de cheques	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gasto por impuesto de Renta	C\$22,704.50	C\$23,140.00	C\$13,650.00	C\$59,494.50	C\$13,650.00	C\$13,650.00	C\$13,650.00	C\$41,950.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$86,794.50
Impuesto al Valor Agregado	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gasto por intereses	C\$0.00	C\$0.00	C\$85.00	C\$85.00	C\$0.00	C\$2.86	C\$0.35	C\$87.81	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$86.16
Ajuste por rebuendos	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por IVA de tercerizado (GDS)															
Gastos por IVA de Sociedades Charles	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Servicios Profesionales - Charles	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos de capacitación - Charles	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por Incorporación (GI)															
Gastos por refrigerio - Incorporaciones	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por materiales - Incorporaciones	C\$4,400.00	C\$0.00	C\$3,600.00	C\$8,000.00	C\$2,510.00	C\$2,000.00	C\$3,715.00	C\$6,225.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$14,225.00
Gastos por útiles - Incorporaciones	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos por Seminarios (GS)															
Alquiler de edificios, locales y terrenos	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Servicios Profesionales - Seminario	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Gastos de capacitación - Seminario	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00
Total Egresos	C\$628,546.13	C\$634,568.49	C\$613,768.49	C1,876,883.11	C\$54,804.26	C\$59,818.49	C\$490,668.76	C1,585,292.51	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$0.00	C\$3,462,178.62



**COLEGIO DE PROFESIONALES
EN SECRETARIADO
DE COSTA RICA**

**CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO DE COSTA RICA**

JUNIO, 2025

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Conciliación Bancaria

Banco de Costa Rica

Al 30 de junio de 2025

Saldo Libros		Saldo Banco	
¢1,455,766.30		¢1,455,766.30	
Más		Menos	
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Intereses no registrados	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
		Ck en tránsito	¢0.00
		Ck en tránsito	¢0.00
Menos		Más	
Comisión Bancaria	¢0.00	Depósitos en tránsito	¢0.00
Total	¢1,455,766.30	Total	¢1,455,766.30

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada
Registro Profesional Nº34454
Cédula 2 0560 0284



Estado de Cuenta

VISA / MASTERCARD

Cédula Jurídica 4-019-00000007-4

Sr(a). COLEGIO DE PROFESIONALES EN SECRETARIADO DE C

CR04015201001010448690 Colones
Cuenta Corriente

Período Corte
02/06/2025 al 30/06/2025
Ciclo de corte: 5

Saldo Anterior: 1,444,966.30

Fecha Movimiento	Fecha Contable	Tarjeta	Documento	Concepto	Monto Débito	Monto Crédito
04/06/25	04/06/25	0024	4901	INTERNET TRANS BCR - DEDUC SALARIO MAYO MUNI PZ		3,600.00
15/06/25	16/06/25		9044612	TRANSFERENC BANCOBCR - MES DE ANA LEFEBRE VILLALOBOS		3,600.00
20/06/25	20/06/25		10193678	TRANSFERENC BANCOBCR - FRESIA ALVARADO MARIN		3,600.00
----- Última línea -----						

Débitos / Créditos: 0.00 10,800.00

Saldo Final: 1,455,766.30

Avisos: Para más información visite www.bancobcr.com

Avisos: Pague mucho menos por mes en el BCR, le compramos el saldo de sus otras tarjetas, a una tasa preferencial, disfrute de muchos beneficios y bajos intereses. Visite www.bancobcr.com/tarjetas

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica
Cédula Jurídica 3-007-04529
Asientos de junio 2025

N° Asiento	DETALLE	DEBE	HABER
1	3-jun		
	Compra Archivo metálico vertical	¢187,652.00	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢187,652.00
	Compra archivo metálico, Cheque 257-1		
2	27-jun		
	Gasto por salario	¢257,312.49	
	Gasto por horas extras	¢0.00	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢257,312.49
	Salario junio, Yorleni Valerio Calvo, Cheque 259-4		
3	27-jun		
	Gasto por planilla-Cargas Sociales CCSS	¢99,681.00	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢99,681.00
	Pago Planilla CCSS , Cheque 258-8		
4	27-jun		
	Servicio de agua y alcantarillado	¢3,200.00	
	Servicio de energía eléctrica	¢2,125.00	
	Servicio de teléfono e internet	¢17,525.27	
	Servicios Profesionales	¢22,770.00	
	Servicios generales - Limpieza de oficina	¢7,500.00	
	Servicio de gestión y apoyo - Mantenimiento página Web	¢15,000.00	
	Impresión, encuadernación y otros - Juramentación	¢3,715.00	
	Servicio Correo de Costa Rica (envio documentos a San Pedro y Alajuela)	¢4,441.00	
	Transporte dentro del país - Taxis y bus	¢1,630.00	
	Impuestos Bienes Inmuebles II Trimestre 2025	¢46,253.65	
	Impuestos de Patente - III Trimestre 2025	¢9,516.00	
	Ajuste por redondeo	¢0.35	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢133,675.00
	Ajuste por redondeo		¢1.27
	Reintegro Caja Chica junio 2025, Cheque 260-2		
5	30-jun		
	Banco de Costa Rica	¢10,800.00	
	Banco Nacional de Costa Rica	¢585,270.50	
	Ingreso por cuotas		¢571,600.00
	Ingreso por seminario		¢0.00
	Ingreso por incorporaciones		¢20,000.00
	Ingreso por Renovación Carné		¢0.00
	Otros ingresos		¢4,470.50
	Registro ingresos junio 2025		
AJ1	30-jun		
	Gasto por depreciación equipo de cómputo	¢4,581.67	
	Depreciación acumulada equipo de cómputo		¢4,581.67
	Registro depreciación de junio 2025		
AJ2	31/6/2025		
	Gasto por depreciación mobiliario y equipo	¢2,723.73	
	Depreciación acumulada mobiliario y equipo		¢2,723.73
	Registro depreciación de junio 2025		

Resumen de los Ingresos clasificados por banco			
Detalle	BNCR	BCR	TOTAL
Ingresos por cuotas	¢560,800.00	¢10,800.00	¢571,600.00
Ingresos por seminarios	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Ingresos por Incorporaciones	¢20,000.00	¢0.00	¢20,000.00
Ingresos por Renovación Carné	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Otros ingresos	¢4,470.50	¢0.00	¢4,470.50
TOTAL	¢585,270.50	¢10,800.00	¢596,070.50

Resumen Ingresos sin Identificar			
Detalle	BNCR	BCR	TOTAL
Ingresos por cuotas	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Ingresos por seminarios	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Otros ingresos	¢0.00	¢0.00	¢0.00
TOTAL	¢0.00	¢0.00	¢0.00

INGRESOS POR CUOTAS						
Banco	Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BNCR	Yorleny Fallas Trejos	€3,600.00	97940584	10303	2/6/2025	2/6/2025
BNCR	Alexandra Vargas Hernández	€10,800.00	53691540	10304	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Alexandra Vargas Hernández	€17,200.00	54126962	10305	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Lilliana Garita Elizondo	€3,600.00	55401033	10306	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Evelyn Jiménez Leandro	€3,600.00	55588528	10307	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Jéssica Araica Gaitán	€10,800.00	58003752	10309	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Sharon Zúñiga Sánchez	€3,600.00	117663777	10310	5/6/2025	5/6/2025
BNCR	María Fernanda Guillén Herrera	€3,600.00	51775623	10311	5/6/2025	5/6/2025
BNCR	Claudia Manosalva Serrano	€14,400.00	94690583	10312	6/6/2025	6/6/2025
BNCR	Karen Guillén Granados	€3,600.00	16084670	10313	7/6/2025	9/6/2025
BNCR	Ashly Marín Vargas	€3,600.00	97494102	10214	9/6/2025	9/6/2025
BNCR	Dayana Ramírez Villalobos	€10,800.00	50964735	10316	9/6/2025	9/6/2025
BNCR	Carolina Campos Bonilla	€61,200.00	91184828	10317	11/6/2025	11/6/2025
BNCR	Abigail Sánchez Granados	€18,000.00	56059196	10318	12/6/2025	12/6/2025
BNCR	Sonia Acosta Melgar	€21,600.00	92012402	10319	12/6/2025	12/6/2025
BNCR	Andrea Chaves Meza	€3,600.00	9225436	10320	12/6/2025	12/6/2025
BNCR	Cinthya Monge Rodríguez	€7,200.00	52751907	10321	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Viviana Brenes Piedra	€3,600.00	56026085	10322	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Kristhel Vargas Brenes	€10,800.00	53720926	10323	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Yarelys Quesada Salazar	€3,600.00	93609045	10324	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	María Josseth Monge Maroto	€3,600.00	50727331	10325	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Maríel Suzani Brack Green	€18,000.00	53917244	10326	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Nicole Salas Jiménez	€3,600.00	54905923	10327	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Gabriela Campos Vargas	€3,600.00	56270046	10328	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Elizabeth Vargas Rodríguez	€3,600.00	95095790	10329	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Saray Arias Rodríguez	€14,400.00	94504043	10330	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Xinia Paniagua Calderón	€21,600.00	14667974	10331	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Shayron Rodríguez Contreras	€3,600.00	51446532	10332	15/6/2025	16/6/2025
BNCR	Lidieth Monge Vargas	€21,600.00	19812694	10333	16/6/2025	16/6/2025
BNCR	María José Espinoza Espinoza	€93,600.00	91118150	10334	17/6/2025	17/6/2025
BNCR	Yeilin Hernández Flores	€3,600.00	91237324	10335	17/6/2025	17/6/2025
BNCR	Adriana Sánchez Monge	€3,600.00	92632560	10336	18/6/2025	18/6/2025
BNCR	Yoselin Barboza Fuentes	€10,800.00	92807903	10337	18/6/2025	18/6/2025
BNCR	Kristhel Vargas Brenes	€3,600.00	59024053	10338	20/6/2025	20/6/2025
BNCR	María José Espinoza Espinoza	€3,600.00	92907223	10340	25/6/2025	25/6/2025
BNCR	Andrea Chaves Meza	€3,600.00	93936662	10341	25/6/2025	25/6/2025
BNCR	Andrey Pineda Sibaja	€3,600.00	14323703	10342	26/6/2025	26/6/2025
BNCR	Gabriela Jiménez Mena	€21,600.00	94439631	10343	26/6/2025	26/6/2025
BNCR	Meilym León Sandí	€3,600.00	20107975	10344	26/6/2025	25/6/2025
BNCR	Katherinne Padilla Barrantes	€3,600.00	20107975	10345	26/6/2025	25/6/2025
BNCR	Floribeth Chacón Villegas	€3,600.00	15737005	10346	27/6/2025	27/6/2025
BNCR	Viviana Brenes Piedra	€3,600.00	50202414	10347	27/6/2025	27/6/2025
BNCR	Viviana Monge Garrido	€3,600.00	59954089	10348	27/6/2025	27/6/2025
BNCR	Xinia Jiménez Gómez	€7,200.00	56202622	10349	29/6/2025	30/6/2025
BNCR	Kissney Orobio Solís	€3,600.00	99611330	10350	29/6/2025	30/6/2025
BNCR	Irene Gutiérrez Porras	€3,600.00	10060289	10351	29/6/2025	30/6/2025
BNCR	Brenda Umaña Sánchez	€3,600.00	90707637	10352	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Dalys Masaya Ballesterero	€21,600.00	90788332	10353	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Karla Fernández Espinoza	€3,600.00	59493874	10354	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Yuliana Gutiérrez Picado	€3,600.00	55967050	10355	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Ana Lía Espinoza Sequeira	€3,600.00	91072785	10356	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Daniela Zamora Céspedes	€3,600.00	53533536	10357	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Dayana Ramírez Rodríguez	€3,600.00	51464377	10358	30/6/2027	30/6/2027
BNCR	Paola alfaro Vargas	€21,600.00	56721112	10359	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Joana Alfaro Arce	€3,600.00	92229056	10360	30/6/2025	30/6/2025
Total Ingresos por Cuotas BNCR		€560,800.00				
Banco	Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BCR	Fresia Alvarado Marín	€3,600.00	10193678	10339	20/6/2025	20/6/2025
BCR	Vanessa Sobrado Esquivel	€3,600.00	0024-4901	10361	30/6/2025	4/6/2025
BCR	Ana Lefebvre Villalobos	€3,600.00	9044612	10362	30/6/2025	16/6/2025
Total Ingresos por Cuotas BCR		€10,800.00				
OTROS INGRESOS						
Banco	Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BNCR	Meredith Torres Castro	€2,250.00	99206223	10308	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Elizabeth Vargas Rodríguez	€2,220.50	17594983	10315	9/6/2025	9/6/2025
Total Otros Ingresos BNCR		€4,470.50				

INGRESOS POR INCORPORACIONES							
Banco		Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BNCR	Sharon Zúñiga Sánchez		¢10,000.00	117663777	10310	5/6/2025	5/6/2025
BNCR	María Fernanda Guillén Herrera		¢10,000.00	51775623	10311	5/6/2025	5/6/2025
Total Ingresos por Incorporaciones BNCR			¢20,000.00				

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Conciliación Bancaria

Banco de Costa Rica

Al 31 de mayo de 2025

Saldo Libros		Saldo Banco	
¢1,444,966.30		¢1,444,966.30	
Más		Menos	
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Seminario no registrado	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Intereses no registrados	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
		Ck en tránsito	¢0.00
		Ck en tránsito	¢0.00
Menos		Más	
Comisión Bancaria	¢0.00	Depósitos en tránsito	¢0.00
		Depósitos en tránsito	¢0.00
		Depósitos en tránsito	¢0.00
Total	¢1,444,966.30	Total	¢1,444,966.30

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada
Registro Profesional Nº34454
Cédula 2 0560 0284



**COLEGIO DE PROFESIONALES
EN SECRETARIADO
DE COSTA RICA**

**CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO NACIONAL**

JUNIO, 2025

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Conciliación Bancaria

Banco Nacional de Costa Rica

Al 30 de junio de 2025

Saldo Libros		Saldo Banco	
¢4,267,611.60		¢4,267,611.60	
Más		Menos	
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Ingresos por intereses	¢0.00		
Menos		Más	
Comisión Bancaria	¢0.00	Depósitos en tránsito	¢0.00
Ingreso registrado	¢0.00	Depósitos en tránsito	¢0.00
		Depósitos en tránsito	¢0.00
		Depósitos en tránsito	¢0.00
Total	¢4,267,611.60		¢4,267,611.60

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada

Registro Profesional Nº34454

Cédula 2 0560 0284

Datos del cliente

Nombre: COLEGIO DE PROFESIONALES EN SECRETARIADO CR
Correo: COLEGIOSECREPROF@ICE.CO.CR
Teléfono: 0
Cuenta Cliente: 15108910010004010
Cuenta IBAN: CR56 0151 0891 0010 0040 10
Tasa Interés Pasiva: 0.00%
Fecha último estado: 30/05/2025
Fecha éste estado: 30/06/2025

Avisos Importantes

FECHA		NÚMERO	DESCRIPCIÓN	MONTO	SALDO DIARIO
02-06	97940584		FALLAS TREJOS YORLENI/MAYO2025	3,600.00+	4,364,261.59
03-06	53691540		VARGAS HERNANDEZ ALEXAND/MESES	10,800.00+	4,375,061.59
03-06	55401033		GARITA ELIZONDO LILLIANA/PAGO MES DE JUNIO	3,600.00+	4,378,661.59
03-06	55588528		JIMENEZ LEANDRO EVELYN P/TRANSFERENCIA SINPE	3,600.00+	4,382,261.59
03-06	257		BNCR/PAGO DE CHEQUE	187,652.00-	4,194,609.59
03-06	54126962		VARGAS HERNANDEZ ALEXAND/COLEGIO PROF	17,200.00+	4,211,809.59
03-06	58003752		ARAICA GAITAN YELBA JESS/PAGO COLEGIATURA 1ER	10,800.00+	4,222,609.59
03-06	99206223		MEREDITH TORRES CASTRO/ENV O CORREOS	2,250.00+	4,224,859.59
05-06	11763777		ZUNIGA SANCHEZ SHARON ME/DERECHO Y PRIMERA ME	13,600.00+	4,238,459.59
05-06	51445623		GUILLEN HERRERA MARIA FE/MARIA GUILLEN HERRER	13,600.00+	4,252,059.59
06-06	94690583		CLAUDIA PATRICIA MANOSAL/MESES COLEGIATURA	14,400.00+	4,266,459.59
09-06	97494102		ROXANA VARGAS VASQUEZ/ASHLY 117920991	3,600.00+	4,270,059.59
09-06	17594983		VARGAS RODRIGUEZ ELIZABE/ENVIO DOCUMENTOS	2,220.50+	4,272,280.09
09-06	50964735		RAMIREZ VILLALOBOS DAYAN/MESES MENSUALIDAD	10,800.00+	4,283,080.09
09-06	16084670		07-06-25 KAREN PATRICIA GUILL/KARENGUILLE	3,600.00+	4,286,680.09
11-06	91184828		CAMPOS BONILLA CAROLINA/CAROLINACAMPOSBONILL	61,200.00+	4,347,880.09
12-06	56059196		SANCHEZ GRANADOS ABIGAIL/TRANSFERENCIA SINPE	18,000.00+	4,365,880.09
12-06	92012402		ACOSTA MELGAR SONIA ESPE/COLEGIATURA 6 MESES	21,600.00+	4,387,480.09
12-06	92254936		ANDREA CHAVES MEZA/MENSUALIDADJUNIO	3,600.00+	4,391,080.09
13-06	52751907		MONGE RODRIGUEZ CINTHYA/CINTHYA MONGE DOS ME	7,200.00+	4,398,280.09
13-06	56026085		VIVIANA MARIA BRENES PIE/COLEGIATURA	3,600.00+	4,401,880.09
13-06	53720926		KRISTHEL MARIA VARGAS BR/MARZO A MAYO	10,800.00+	4,412,680.09
13-06	93609045		YARELYS KATHALINA QUESAD/CUOTA MAYO	3,600.00+	4,416,280.09
13-06	50727331		MARIA JOSSETH MONGE/TRANSFERENCIA SINPE	3,600.00+	4,419,880.09
13-06	53917244		BRACK GREEN MARIEL SUZAN/TRANS X 5 CUOTAS ESC	18,000.00+	4,437,880.09
13-06	56270046		GABRIELA PATRICIA CAMPOS/GABRIELA CAMPOS VARG	3,600.00+	4,441,480.09
13-06	54905923		NICOLE SALAS JIMENEZ/JUNIO	3,600.00+	4,445,080.09
13-06	94504043		SARAY MARIA ARIAS RODRIG/DE MAYO	14,400.00+	4,459,480.09
13-06	14667974		XINIA PANIAGUA CALDER N/SEMESTRE COLEGIATURA	21,600.00+	4,481,080.09
13-06	95095790		VARGAS RODRIGUEZ ELIZABE/PAGO MENSUALIDAD JUNIO 20	3,600.00+	4,484,680.09
16-06	51446532		15-06-25 BN-PAR/Pago Colegio Secretariado Shayron	3,600.00+	4,488,280.09
16-06	19812694		MONGE VARGAS LIDIETH/CUOTAS ENERO JUNIO	21,600.00+	4,509,880.09
17-06	91118150		MARIA JOSE ESPINOZA ESPI/PAGO MAYO 2023 A JUNIO 20	93,600.00+	4,603,480.09
17-06	91237324		HERNANDEZ FLORES YEILIN/MES 06 207850709	3,600.00+	4,607,080.09
18-06	92632560		SANCHEZ MONGE ADRIANA/PAGO	3,600.00+	4,610,680.09
18-06	92807903		BARBOZA FUENTES YOSELIN/CANCELACI N PAGOS	10,800.00+	4,621,480.09
20-06	59024053		KRISTHEL MARIA VARGAS BR/JUNIO	3,600.00+	4,625,080.09
25-06	92907223		MARIA JOSE ESPINOZA ESPI/PAGO CUOTA JULIO 2025	3,600.00+	4,628,680.09
25-06	20107975		INST NAL DE FOMENTO COOP/DEDUCC FUNCIONARIOS IIQ J	7,200.00+	4,635,880.09
25-06	93936662		ANDREA CHAVES MEZA/MENSJULIO	3,600.00+	4,639,480.09
26-06	14323703		MARCOS ANDREY PINEDA SIB/PAGO JUNIO	3,600.00+	4,643,080.09
26-06	94439631		JIMENEZ MENA GABRIELA DE/GABRIELA JIMENEZ MEN	21,600.00+	4,664,680.09
Saldo Anterior		Débitos		Créditos	Saldo Actual
		Cantidad	Monto	Cantidad	Monto
4,360,661.59		4	678,320.49	56	585,270.50
					4,267,611.60
Saldo Congelado		Saldo Bloqueado		Sobregiro Autorizado	Saldo Disponible
0.00		0.00		0.00	4,267,611.60

Datos del cliente			Fecha último estado:	30/05/2025
Nombre:	COLEGIO DE PROFESIONALES EN SECRETARIADO CR		Fecha éste estado:	30/06/2025
			Cuenta Cliente:	15108910010004010
Correo:	COLEGIOSECREPROF@ICE.CO.CR		Cuenta IBAN:	CR56 0151 0891 0010 0040 10
Teléfono:	0		Tasa de Interés Pasiva:	0.00%

FECHA	NÚMERO	DESCRIPCIÓN	MONTO	SALDO DIARIO
27-06	15737005	CHACON VILLEGAS FLORIBET/COLEGIATURA	3,600.00+	4,668,280.09
27-06	50202414	VIVIANA MARIA BRENES PIE/COLEGIATURA	3,600.00+	4,671,880.09
27-06	258	BNCR/PAGO DE CHEQUE	99,681.00-	4,572,199.09
27-06	259	BNCR/PAGO DE CHEQUE	257,312.49-	4,314,886.60
27-06	260	BNCR/PAGO DE CHEQUE	133,675.00-	4,181,211.60
27-06	59954089	MONGE GARRIDO VIVIANA MA/VIVIANAMONGE	3,600.00+	4,184,811.60
30-06	90707637	BRENDA MARIANA UMANA BRE/JUNIO MENSUALIDAD	3,600.00+	4,188,411.60
30-06	56202622	29-06-25 XINIA MARIA JIMENEZ/MAYJUN25ID603300557	7,200.00+	4,195,611.60
30-06	90788332	MASAYA BALLESTERO DALYS/COLEGIATURA	21,600.00+	4,217,211.60
30-06	55967050	YULIANA PATRICIA GUTIERR/MES JULIO	3,600.00+	4,220,811.60
30-06	91072785	HIDALGO ESPINOZA ANA BEL/ANA LIA ESPINOZA 2403224	3,600.00+	4,224,411.60
30-06	59493874	FERNANDEZ ESPINOZA KARLA/TRANSF BN SINPE MOVIL CRE	3,600.00+	4,228,011.60
30-06	99611330	29-06-25 OROBIO SOLIS KISSNEY/MENSUALIDAD	3,600.00+	4,231,611.60
30-06	53533536	DANIELA ZAMORA CESPE/MENSUALIDADM06	3,600.00+	4,235,211.60
30-06	51464377	RAMIREZ RODRIGUEZ DAYANA/TRANSFERENCIA SINPE	3,600.00+	4,238,811.60
30-06	56721112	ALFARO VARGAS PAOLA MARI/PAOLAALFARO	21,600.00+	4,260,411.60
30-06	10060289	29-06-25 IRENE GUTIERREZ PORRAS/MAYO Y JUNIO 2025	3,600.00+	4,264,011.60
30-06	92229056	ALFARO ARCE JOANA MARCEL/COLEGIATURA	3,600.00+	4,267,611.60

Saldo Anterior		Débitos		Créditos		Saldo Actual
	Cantidad	Monto	Cantidad	Monto		
	4,360,661.59	4	678,320.49	56	585,270.50	4,267,611.60
Saldo Congelado		Saldo Bloqueado		Sobregiro Autorizado		Saldo Disponible
	0.00		0.00		0.00	4,267,611.60

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica
Cédula Jurídica 3-007-04529
Asientos de junio 2025

N° Asiento	DETALLE	DEBE	HABER
1	3-jun		
	Compra Archivo metálico vertical	¢187,652.00	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢187,652.00
	Compra archivo metálico, Cheque 257-1		
2	27-jun		
	Gasto por salario	¢257,312.49	
	Gasto por horas extras	¢0.00	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢257,312.49
	Salario junio, Yorleni Valerio Calvo, Cheque 259-4		
3	27-jun		
	Gasto por planilla-Cargas Sociales CCSS	¢99,681.00	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢99,681.00
	Pago Planilla CCSS , Cheque 258-8		
4	27-jun		
	Servicio de agua y alcantarillado	¢3,200.00	
	Servicio de energía eléctrica	¢2,125.00	
	Servicio de teléfono e internet	¢17,525.27	
	Servicios Profesionales	¢22,770.00	
	Servicios generales - Limpieza de oficina	¢7,500.00	
	Servicio de gestión y apoyo - Mantenimiento página Web	¢15,000.00	
	Impresión, encuadernación y otros - Juramentación	¢3,715.00	
	Servicio Correo de Costa Rica (envío documentos a San Pedro y Alajuela)	¢4,441.00	
	Transporte dentro del país - Taxis y bus	¢1,630.00	
	Impuestos Bienes Inmuebles II Trimestre 2025	¢46,253.65	
	Impuestos de Patente - III Trimestre 2025	¢9,516.00	
	Ajuste por redondeo	¢0.35	
	Banco Nacional de Costa Rica		¢133,675.00
	Ajuste por redondeo		¢1.27
	Reintegro Caja Chica junio 2025, Cheque 260-2		
5	30-jun		
	Banco de Costa Rica	¢10,800.00	
	Banco Nacional de Costa Rica	¢585,270.50	
	Ingreso por cuotas		¢571,600.00
	Ingreso por seminario		¢0.00
	Ingreso por incorporaciones		¢20,000.00
	Ingreso por Renovación Carné		¢0.00
	Otros ingresos		¢4,470.50
	Registro ingresos junio 2025		
AJ1	30-jun		
	Gasto por depreciación equipo de cómputo	¢4,581.67	
	Depreciación acumulada equipo de cómputo		¢4,581.67
	Registro depreciación de junio 2025		
AJ2	31/6/2025		
	Gasto por depreciación mobiliario y equipo	¢2,723.73	
	Depreciación acumulada mobiliario y equipo		¢2,723.73
	Registro depreciación de junio 2025		

Resumen de los Ingresos clasificados por banco			
Detalle	BNCR	BCR	TOTAL
Ingresos por cuotas	¢560,800.00	¢10,800.00	¢571,600.00
Ingresos por seminarios	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Ingresos por Incorporaciones	¢20,000.00	¢0.00	¢20,000.00
Ingresos por Renovación Carné	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Otros ingresos	¢4,470.50	¢0.00	¢4,470.50
TOTAL	¢585,270.50	¢10,800.00	¢596,070.50

Resumen Ingresos sin Identificar			
Detalle	BNCR	BCR	TOTAL
Ingresos por cuotas	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Ingresos por seminarios	¢0.00	¢0.00	¢0.00
Otros ingresos	¢0.00	¢0.00	¢0.00
TOTAL	¢0.00	¢0.00	¢0.00

INGRESOS POR CUOTAS						
Banco	Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BNCR	Yorleny Fallas Trejos	€3,600.00	97940584	10303	2/6/2025	2/6/2025
BNCR	Alexandra Vargas Hernández	€10,800.00	53691540	10304	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Alexandra Vargas Hernández	€17,200.00	54126962	10305	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Lilliana Garita Elizondo	€3,600.00	55401033	10306	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Evelyn Jiménez Leandro	€3,600.00	55588528	10307	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Jéssica Araica Gaitán	€10,800.00	58003752	10309	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Sharon Zúñiga Sánchez	€3,600.00	117663777	10310	5/6/2025	5/6/2025
BNCR	María Fernanda Guillén Herrera	€3,600.00	51775623	10311	5/6/2025	5/6/2025
BNCR	Claudia Manosalva Serrano	€14,400.00	94690583	10312	6/6/2025	6/6/2025
BNCR	Karen Guillén Granados	€3,600.00	16084670	10313	7/6/2025	9/6/2025
BNCR	Ashly Marín Vargas	€3,600.00	97494102	10214	9/6/2025	9/6/2025
BNCR	Dayana Ramírez Villalobos	€10,800.00	50964735	10316	9/6/2025	9/6/2025
BNCR	Carolina Campos Bonilla	€61,200.00	91184828	10317	11/6/2025	11/6/2025
BNCR	Abigail Sánchez Granados	€18,000.00	56059196	10318	12/6/2025	12/6/2025
BNCR	Sonia Acosta Melgar	€21,600.00	92012402	10319	12/6/2025	12/6/2025
BNCR	Andrea Chaves Meza	€3,600.00	9225436	10320	12/6/2025	12/6/2025
BNCR	Cinthya Monge Rodríguez	€7,200.00	52751907	10321	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Viviana Brenes Piedra	€3,600.00	56026085	10322	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Kristhel Vargas Brenes	€10,800.00	53720926	10323	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Yarelys Quesada Salazar	€3,600.00	93609045	10324	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	María Josseth Monge Maroto	€3,600.00	50727331	10325	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Mariel Suzani Brack Green	€18,000.00	53917244	10326	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Nicole Salas Jiménez	€3,600.00	54905923	10327	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Gabriela Campos Vargas	€3,600.00	56270046	10328	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Elizabeth Vargas Rodríguez	€3,600.00	95095790	10329	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Saray Arias Rodríguez	€14,400.00	94504043	10330	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Xinia Paniagua Calderón	€21,600.00	14667974	10331	13/6/2025	13/6/2025
BNCR	Shayron Rodríguez Contreras	€3,600.00	51446532	10332	15/6/2025	16/6/2025
BNCR	Lidieth Monge Vargas	€21,600.00	19812694	10333	16/6/2025	16/6/2025
BNCR	María José Espinoza Espinoza	€93,600.00	91118150	10334	17/6/2025	17/6/2025
BNCR	Yeilin Hernández Flores	€3,600.00	91237324	10335	17/6/2025	17/6/2025
BNCR	Adriana Sánchez Monge	€3,600.00	92632560	10336	18/6/2025	18/6/2025
BNCR	Yoselin Barboza Fuentes	€10,800.00	92807903	10337	18/6/2025	18/6/2025
BNCR	Kristhel Vargas Brenes	€3,600.00	59024053	10338	20/6/2025	20/6/2025
BNCR	María José Espinoza Espinoza	€3,600.00	92907223	10340	25/6/2025	25/6/2025
BNCR	Andrea Chaves Meza	€3,600.00	93936662	10341	25/6/2025	25/6/2025
BNCR	Andrey Pineda Sibaja	€3,600.00	14323703	10342	26/6/2025	26/6/2025
BNCR	Gabriela Jiménez Mena	€21,600.00	94439631	10343	26/6/2025	26/6/2025
BNCR	Meilym León Sandí	€3,600.00	20107975	10344	26/6/2025	25/6/2025
BNCR	Katherinne Padilla Barrantes	€3,600.00	20107975	10345	26/6/2025	25/6/2025
BNCR	Floribeth Chacón Villegas	€3,600.00	15737005	10346	27/6/2025	27/6/2025
BNCR	Viviana Brenes Piedra	€3,600.00	50202414	10347	27/6/2025	27/6/2025
BNCR	Viviana Monge Garrido	€3,600.00	59954089	10348	27/6/2025	27/6/2025
BNCR	Xinia Jiménez Gómez	€7,200.00	56202622	10349	29/6/2025	30/6/2025
BNCR	Kissney Orobio Solís	€3,600.00	99611330	10350	29/6/2025	30/6/2025
BNCR	Irene Gutiérrez Porras	€3,600.00	10060289	10351	29/6/2025	30/6/2025
BNCR	Brenda Umaña Sánchez	€3,600.00	90707637	10352	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Dalys Masaya Ballesterero	€21,600.00	90788332	10353	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Karla Fernández Espinoza	€3,600.00	59493874	10354	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Yuliana Gutiérrez Picado	€3,600.00	55967050	10355	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Ana Lía Espinoza Sequeira	€3,600.00	91072785	10356	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Daniela Zamora Céspedes	€3,600.00	53533536	10357	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Dayana Ramírez Rodríguez	€3,600.00	51464377	10358	30/6/2027	30/6/2027
BNCR	Paola alfaro Vargas	€21,600.00	56721112	10359	30/6/2025	30/6/2025
BNCR	Joana Alfaro Arce	€3,600.00	92229056	10360	30/6/2025	30/6/2025
Total Ingresos por Cuotas BNCR		€560,800.00				
Banco	Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BCR	Fresia Alvarado Marín	€3,600.00	10193678	10339	20/6/2025	20/6/2025
BCR	Vanessa Sobrado Esquivel	€3,600.00	0024-4901	10361	30/6/2025	4/6/2025
BCR	Ana Lefebvre Villalobos	€3,600.00	9044612	10362	30/6/2025	16/6/2025
Total Ingresos por Cuotas BCR		€10,800.00				
OTROS INGRESOS						
Banco	Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BNCR	Meredith Torres Castro	€2,250.00	99206223	10308	3/6/2025	3/6/2025
BNCR	Elizabeth Vargas Rodríguez	€2,220.50	17594983	10315	9/6/2025	9/6/2025
Total Otros Ingresos BNCR		€4,470.50				

INGRESOS POR INCORPORACIONES							
Banco		Detalle	Monto	# Depósito	# Recibo	Fecha Recibo	Fecha Depósito
BNCR	Sharon Zúñiga Sánchez		¢10,000.00	117663777	10310	5/6/2025	5/6/2025
BNCR	María Fernanda Guillén Herrera		¢10,000.00	51775623	10311	5/6/2025	5/6/2025
Total Ingresos por Incorporaciones BNCR			¢20,000.00				

Colegio de Profesionales en Secretariado de Costa Rica

Cédula Jurídica 3-007-045229

Conciliación Bancaria

Banco Nacional de Costa Rica

Al 31 de mayo de 2025

Saldo Libros		Saldo Banco	
¢4,360,661.59		¢4,360,661.59	
Más		Menos	
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	¢0.00
Cuota no registrada	¢0.00	Ck en tránsito	
		Ck en tránsito	
Menos		Más	
Comisión Bancaria	¢0.00	Depósitos en tránsito	¢0.00
Ingreso registrado	¢0.00	Depósitos en tránsito	¢0.00
		Depósitos en tránsito	¢0.00
		Depósitos en tránsito	¢0.00
Total	¢4,360,661.59	Total	¢4,360,661.59

C.P.I. Sandra Guzmán Quesada
Registro Profesional Nº34454
Cédula 2 0560 0284