

**COLEGIO DE ARQUITECTOS DEL PERÚ
REGIONAL LA LIBERTAD**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Abril del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	354,328.96	Cuentas por pagar proveedores		
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	1,448.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	10	7,469.23
Otras cuentas por cobrar	5	1,818.01	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	23,609.36	TOTAL PASIVO CORRIENTE		7,469.23
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		381,204.33	TOTAL PASIVO		7,469.23
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	721,488.41	Capital Institucional	11	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	8,024.53	Aportes	11	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	12	787,791.04
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	12	110,867.32
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		742,379.22	TOTAL PATRIMONIO		1,116,114.32
TOTAL ACTIVO		1,123,583.55	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,123,583.55

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

20

- Municipalidad Distrital de Victor Larco EXP. 2974-2011
- Carlos Ravelo Salazar EXP. 1718-2010
- Nlessly Walters Ponce EXP. 780-2008

4,662.31
58,118.45
105,085.52
167,866.28

CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS

20

- Municipalidad Distrital de Victor Larco EXP. 2974-2011
- Carlos Ravelo Salazar EXP. 1718-2010
- Nlessly Walters Ponce EXP. 780-2008

4,662.31
58,118.45
105,085.52
167,866.28

**COLEGIO DE ARQUITECTOS DEL PERU
REGIONAL LA LIBERTAD**

**ESTADO DE RESULTADOS
Al 30 de Abril del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2014</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	13	310,996.31
Total Ingresos Brutos		<u>310,996.31</u>
Costo del Servicio	14	(51,504.50)
Otros Ingresos Operacionales	15	25,294.86
Total Costos Operacionales		<u>(26,209.64)</u>
Utilidad Bruta		284,786.67
Otros Ingresos	16	5,566.60
Gastos de Administración	17	(175,841.04)
Utilidad Operativa		<u>114,512.23</u>
Ingresos Financieros	18	819.57
Gastos Financieros	19	(4,464.48)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>110,867.32</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>110,867.32</u></u>

**COLEGIO DE ARQUITECTOS DEL PERÚ
REGIONAL LA LIBERTAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Abril del 2015
(Expresados en nuevos soles)**

NOTA 3 : EFECTIVO EQUIVALENTE EN EFECTIVO

	<u>2015</u>
Comprende:	
Saldo de libre disponibilidad en efectivo y en bancos	
- Caja MN	634.50
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito N° 570-0024850-0-84	275,748.99
- Caja ME	13,564.08
BBVA MN 001102540200342323	-
BBVA MN 001102540100044945	40,950.28
BBVA ME 001102540200342331	28.77
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Detracciones Cta N°741-119595	1,494.69
- Fondos Mutuos inversiones Cod. 211522728	21,407.65
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u><u>354,328.96</u></u>

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

	<u>2015</u>
Comprende:	
Pontificia Universidad Católica del Perú F/001-9559	1,298.00
Castillo Paredes Gianina Elizabeth BV 001-23138	150.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u><u>1,448.00</u></u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende:	
Christian Arbaiza Mendoza	1,500.00
Luis Edgardo Paz Flores	296.00
A rendir Compra de Uniformes ch/ 09723822	22.01
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u><u>1,818.01</u></u>

NOTA 6 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

	<u>2015</u>
Comprende:	
Anticipo Colegiatura	4800.00
Pago a cuenta seguro vida ley	40.01
Anticipo Colegiatura 002-14519	200.00
Anticipo Colegiatura 002-14660	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15233	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15211	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15209	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15200	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15188	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15180	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15177	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15165	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15159	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15155	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15149	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15102	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15058	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14932	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14894	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14838	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14839	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14793	400.00
Anticipo Colegiatura 00215231	400.00
Anticipo FDI Marzo	2104.35
Pago alquiler sillas caja chin	65.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Abril del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Anticipo Colegiatura BV 15334	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15339	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15340	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15321	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15302	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15290	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15275	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15239	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15158	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15362	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15368	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15370	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15382	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15386	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15387	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15389	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15427	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15430	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15431	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15432	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15512	400.00
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>23,609.36</u>

NOTA 7: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACION

2015

Comprende:

- Costo de Terreno	207,484.32
- Costo de Edificaciones	521,177.06
- Costo Muebles y enseres	58,647.87
- Costo Equipos Diversos	94,422.19
Total	<u>881,731.44</u>

Depreciacion

- Edificaciones	94,750.69
- Muebles y enseres	13,888.90
- Equipos Diversos	51,603.44
Total	<u>160,243.03</u>

Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto

721,488.41

NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES

2015

Comprende:

- Sistema de Faturacion Caja	1,500.00
- CAPSOFT	6,400.00
- SISCONT	2,088.14
- Licencias Antivirus	2,944.80
Total	<u>12,932.94</u>

Amortizacion

Comprende:

- Programas de computadora	4,908.41
Total Activos Intangibles	<u>4,908.41</u>

NOTA 9: ACTIVOS BIBLIOTECA

2015

Comprende:

- LUIS BARRAGAN ESCRITOS Y CONVERSACIONES	99.00
- EL ARQUITECTO Y SU OBRA	140.00
- ECOATLAS	265.00
- LA EXPERIENCIA DE LA ARQUITECTURA	125.00
- INICIACION DE LA ARQUITECTURA	82.00
- DVD 10 HERZOG & DE MEURON	145.00
- VIVIENDA, ENVOLVENTE, HUECO	99.00
- DVD 14 TADAO ANDO, LA CASA KOSHINO	145.00
- LOS PRINCIPIOS DE LA ARQUITECTURA MODERNA	150.00
- DENSIDAD	210.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Abril del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- USTED ESTA AQUÍ: DISEÑO SEÑALETICA	219.00
-CABAÑA	98.00
- PALAFITO	89.00
- FORMA + ESTRUCTURA	155.00
- LAS MEJOS OBRAS DE PRINCIPIOS DE SIGLO	500.00
- ARQUITECTURA EN AMERICA LATINA	280.00
- VERB MATTERS	145.00
- LOUIS I KAHN	125.00
- FUNDAMENTOS DE LA ARQUITECTURA	156.00
- DICCIONARIO VISUAL DE ARQUITECTURA	110.00
- CIUDADES CREATIVAS VOLUMEN 2	110.00
- CIUDADES CREATIVAS VOLUMEN 1	110.00
- DVD 13 ALVAR AALTO VILLA MAIREA	145.00
-DVD 08 REM KOOLHAAS	145.00
- URBAN 11 EXPERIENCIAS INNOVADORAS	103.00
- DISEÑO DE ESPACIOS COMERCIALES	145.00
- DENSITY PROJECTS	210.00
- NEXT: COLLECTIVE HOUSING	225.00
- EL CROQUIS 157 STUDIO MUMBAI	265.00
- HOCO	210.00
- LUZ COLOR SONIDO, EFECTOS SENSORIALES	178.00
- DISEÑO DE EXPOSICIONES	195.00
- BAJO PRESUPUESTO	118.00
- TEMAS DE ARQUITECTURA N° 13	140.00
- ARCHITECTURAL DIAGRAMS	320.00
- II ESTUDIO VENTA EL MERCADO DE EDIF. URBANAS	461.86
- REGLAMENTO NACIONAL DE EDIFICACIONES	25.42
- LA FORMACIÓN EN ARQUITECTURA	35.00
- YES IS MORE: UN ARQUICOMIC	140.00
- EL CROQUIS 163-164 GLENN MURCUTT	315.00
- EL CROQUIS 161. MANSILLA + TUÑÓN	275.00
- ESCALA 223. UNIVERSIDADES	89.00
- SUMMA + 123 HOTELES/ COMERCIOS/	97.00
- EL CROQUIS 159 NEUTELINGS RIEDIJK	245.00
- EL CROQUIS 158 JOHN PAWSON 2006	250.00
- SUMMA + 111 MUSEO MEMORIAL	90.00
- SUMMA + 108 BODEGAS / LABORATORIO	90.00
- ESCALA 214. PROPUESTA. ESPACIO	89.00
- SUMMA 117 TOPOGRAFIAS CONSTRUIDAS	90.00
- SUMMA 121 EDUCACION Y CULTURA	95.00
- SUMMA + 118 HACIA UNA ARQUITECTURA SOSTENIBLE	90.00
- ESCALA, CIUDAD CENTROS COMERCIALES	140.00
- ESCALA CENTROS DE ABASTO	145.00
- ESCALA CENTROS CULTURALES	145.00
- MARK 38 JUN / JUL 2012	55.00
- BARCLAY & CROUSSE	120.00
- JAVIER ARTADI EL CUBO EN EL DESIERTO	90.00
- ENCONCRETO	80.00
- LIMA CENTRO HISTORICO	128.00
- TEMAS DE ARQUITECTURA N° 04	115.00
- MAS N 1 VIVIENDA COLECTIVA	20.00
- MARIO VARGAS LLOSA, CIUDAD, ARQUITECTURA	80.00
- DISEÑO URBANO	125.00
- PRINCIPIOS BASICOS DE LA ARQUITECTURA	140.00
- ESCALA CASAS DE CAMPO / OCIO	145.00
- ARQUITECTURA ANDINA	198.00
- ESCALA CIUDAD ESPACIO PUBLICO	155.00
- ESCALA 224, HOTELES	89.00
- ESCALA 215, TORRES CIUDAD	80.00
- ESCALA 222, OBJETOS, FORMA	89.00
- INQUIETUD TEORICA Y ESTRATEGIA	129.00
- SEATING TOGETHER	145.00
- DISEÑO DE EXPOSICIONES MANUALES	130.00
- FUNDAMENTOS DE ARQUITECTURA DE	145.00
- DEL PROYECTO AL ECO PROYECTO	70.00
- CIUDADES CREATIVAS VOLUMEN 2	110.00
- BAJO PRESUPUESTO. VIVIENDA	118.00
- ALTA DENSIDAD. VIVIENDA CONTEMPORANEA	129.00
- CASAS CON PATIO	118.00
- ARQ 72 RIOS URBANOS	85.00
- VIVIENDA COLECTIVA, INVESTIGACION	114.00
- APUNTES SOBRE 21 OBRAS	349.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Abril del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- ESCALA EDIFICIOS DE OFICINAS	199.00
- ESCALA 215. TORRES CIUDAD VERTICAL	80.00
- ESCALA 217. CELEBRACION	89.00
- ESCALA 223. UNIVERSIDADES. FORMAC	89.00
ARQUITECTURA EN ESCENA	195.00
Total Activos Biblioteca	12,866.28

NOTA 10: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2015
Comprende:	
Corriente	
- IGV - Cuenta propia	1,306.60
- Renta de Cuarta categoría	
- Renta de quinta categoría	90.42
- Essalud	1,288.29
- ONP	942.29
- Essalud Vida	
- Afp Prima	582.65
- Afp Profuturo	296.41
- Ingresos Diferidos	212.50
- CTS	2,750.07
Total Otras Cuentas por Pagar	7,469.23

NOTA 11: CAPITAL

	2015
Comprende:	
- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32
Total Capital Institucional	217,455.96

NOTA 12: RESULTADOS

	2015
Comprende:	
- Resultados Acumulados	787,791.04
- Resultado del ejercicio - Utilidad	110,867.32
Total Resultados	898,658.36

NOTA 13: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

	2015
Comprende:	
- Colegiatura	102,000.00
- Cuotas Ordinarias	116,710.00
- Certif. de Hab. sin fines	7,457.12
- Certif. de Hab. con fines	338.96
- Informe Tecnico	500.32
- Revision de Planos	79,177.36
- Mora de Aportaciones	2,945.00
- Oncosalud	1,095.00
- Servicio de Email	620.00
- Galería de Arte	152.55
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	310,996.31

NOTA 14: COSTO DEL SERVICIO

	2015
Comprende:	
Atencion al personal	543.44
De Edificacion y Hab. Urbana	49,975.56
De Supervision de Obra	985.50
Total Costo del Servicio	51,504.50

NOTA 15: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Abril del 2015
(Expresados en nuevos soles)

Comprende:

- Cursos Actualizacion	16,929.95
- Congresos	720.00
- Otros Cursos Capacitaciones	6544.91
- Publicidad en Revista	1,100.00
Total ingresos operacionales	<u>25,294.86</u>

2015

NOTA 16: OTROS INGRESOS

Comprende:

- Alquiler de Auditorio y Equipos	1,436.73
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	1,859.87
- Multa por Elecciones	2,270.00
Total otros ingresos	<u>5,566.60</u>

2015

NOTA 17: GASTOS DE ADMINISTRACION

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	79,057.47
Gtos de Servic Prest por Terc	34,491.80
Gastos por Tributos	4,662.78
Otros Gastos de Gestion	57,628.99
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u>175,841.04</u>

2015

NOTA 18: INGRESOS FINANCIEROS

Comprende:

Ingresos Financieros por Credifondo	217.75
Diferencia de Cambio	601.82
Total Ingresos Financieros	<u>819.57</u>

2015

NOTA 19: GASTOS FINANCIEROS

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	4,463.83
Diferencia de Cambio	0.65
Total Gastos Financieros	<u>4,464.48</u>

2015

NOTA 20: CUENTAS DE ORDEN

Comprende:

- Municipalidad Distrital de Victor Larco EXP. 2974-2011	4,662.31
- Carlos Ravelo Salazar EXP. 1718-2010	58,118.45
- Nessly Walters Ponce EXP. 780-2008	105,085.52
Total Cuentas de Orden	<u>167,866.28</u>

2015