

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre del 2015  
(Expresado en nuevos soles)**

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo equivalente de efectivo	3	280,718.04	Cuentas por pagar proveedores	8	30.00
Cuentas por cobrar comerciales (neto)		-	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	9	99,229.54
Otras cuentas por cobrar		-	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	4	14,739.62	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		99,259.54
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		295,457.66	<b>TOTAL PASIVO</b>		99,259.54
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	5	700,398.69	Capital Institucional	10	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	6	5,869.05	Aportes	10	207,484.32
Activos Biblioteca	7	12,866.28	Resultados Acumulados	11	697,505.77
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	11	370.41
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		719,134.02	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		915,332.14
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,014,591.68</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,014,591.68</b>

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

19

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

**163,743.36**

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

19

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

**163,743.36**

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

**ESTADO DE RESULTADOS  
Al 31 de Diciembre del 2015  
(Expresado en nuevos soles)**

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>NOTA</b>	<b><u>2015</u></b>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	<b>12</b>	724,690.74
<b>Total Ingresos Brutos</b>		<u>724,690.74</u>
Costo del Servicio	<b>13</b>	(180,979.25)
Otros Ingresos Operacionales	<b>14</b>	38,379.17
<b>Total Costos Operacionales</b>		<u>(142,600.08)</u>
Utilidad Bruta		582,090.66
Otros Ingresos	<b>15</b>	18,013.59
Gastos de Administración	<b>16</b>	(592,440.28)
<b>Utilidad Operativa</b>		<u>7,663.97</u>
Ingresos Financieros	<b>17</b>	2,744.94
Gastos Financieros	<b>18</b>	(10,038.50)
<b>Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta</b>		<u>370.41</u>
<b>Utilidad neta del ejercicio</b>		<u><u>370.41</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre del 2015  
(Expresados en nuevos soles)**

**NOTA 3 : EFECTIVO EQUIVALENTE EN EFECTIVO**

	<u><b>2015</b></u>
<i>Comprende:</i>	
Saldo de libre disponibilidad en efectivo y en bancos	
<b>EFECTIVO</b>	
- Caja MN	1,302.15
- Caja Chica CAP-RLL MN	500.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,802.15</b>
<b>BANCOS</b>	
<b>BANCOS CUENTA SOLES</b>	
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	77,670.65
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	93,513.63
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	67,302.04
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,909.64
<b>TOTAL</b>	<b>260,395.96</b>
<b>BANCOS CUENTA DOLARES</b>	
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331 (T.C. 3.413 )	14,650.13
<b>TOTAL</b>	<b>14,650.13</b>
<b>FONDOS SUJETOS A RESTRICION</b>	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	3,869.80
<b>TOTAL</b>	<b>3,869.80</b>
<b>Total Efectivo y Equivalente en Efectivo</b>	<b>280,718.04</b>

**NOTA 4 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

	<u><b>2015</b></u>
<i>Comprende:</i>	
Anticipo Colegiatura	4800.00
Adelanto Impermeabilización Techo CAP-RLL	5680.00
Adelanto 50 % impresión Revistas CAP-RLL N° 3	2600.00
Anticipo FDI Noviembre 2015	1659.62
<b>Total Gastos Pagados por Anticipado</b>	<b>14,739.62</b>

**NOTA 5: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN**

	<u><b>2015</b></u>
<i>Comprende:</i>	
- Costo de Terreno	207,484.32
- Costo de Edificaciones	524,634.11
- Costo Muebles y enseres	70,130.92
- Costo Equipos Diversos	96,300.79
<b>Total</b>	<b>898,550.14</b>
<i>Depreciacion</i>	

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- Edificaciones	112,203.84
- Muebles y enseres	18,468.61
- Equipos Diversos	67,479.00
<b>Total</b>	<b>198,151.45</b>
<b>Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto</b>	<b>700,398.69</b>

### NOTA 6: ACTIVOS INTANGIBLES

	<u>2015</u>
<b>Comprende:</b>	
- Sistema de Facturacion Caja	2,944.80
- CAPSOFT	1,500.00
- SISCONT	6,400.00
- Licencias Antivirus	2,088.14
<b>Total</b>	<b>12,932.94</b>
<b>Amortizacion</b>	
<b>Comprende:</b>	
- Programas de computadora	7,063.89
<b>Total Activos Intangibles Neto</b>	<b>5,869.05</b>

### NOTA 7: ACTIVOS BIBLIOTECA

	<u>2015</u>
<b>Comprende:</b>	
- 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
- 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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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
- 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
<b>Total Activos Biblioteca</b>	<b>12,866.28</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Expresados en nuevos soles)**

**NOTA 8: HONORARIOS POR PAGAR**

2015

**Comprende:**

Quiroz Moreno Ketty Magaly RXH E001-15	30.00
<b>Total</b>	<b>30.00</b>

**NOTA 9: OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

2015

**Comprende:**

**Corriente**

- IGV - Cuenta propia	132.51
- Renta de Cuarta categoría	483.24
- Renta de quinta categoría	0.00
- Essalud	1,063.09
- ONP	975.61
- Afp Prima	221.49
- Afp Profuturo	331.82
Reclamaciones a terceros	2,397.32
Ingresos Diferidos	100.00
Fondo Solidario	93,524.46
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>99,229.54</b>

**NOTA 10: CAPITAL**

**Comprende:**

2015

- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32
<b>Total Capital Institucional</b>	<b>217,455.96</b>

**NOTA 11: RESULTADOS**

2015

**Comprende:**

- Resultados Acumulados	697,505.77
- Resultado del ejercicio - Utilidad	370.41
<b>Total Resultados</b>	<b>697,876.18</b>

**NOTA 12: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**

**Comprende:**

2015

- Colegiatura	158,000.00
- Cuotas Ordinarias	234,625.50
- Certif. de Hab. sin fines	28,154.88
- Certif. de Hab. con fines	550.82
- Informe Tecnico	1,441.60
- Revision de Planos	273,476.80
- Mora de Aportaciones	9,130.00
- Oncosalud	2,385.00
- Servicio de Email	1,650.00
- Galería de Arte	152.55

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Expresados en nuevos soles)**

Concursos	3,389.80
Curso de Etica	7,568.52
Día de La Madre	889.77
Día del Padre	390.64
Reincorporación a La Regional	300.00
Aniversario CAP	339.00
Navidad CAP	423.80
Certificado Acreditación M2 Proyectados	1,271.25
Certificado Acreditación Comisión Calificadora	550.81
<b>Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios</b>	<b><u>724,690.74</u></b>

**NOTA 13: COSTO DEL SERVICIO**

<b><u>2015</u></b>	
<b>Comprende:</b>	
Atencion al personal	1,349.69
De Edificacion y Hab. Urbana	169,027.13
De Supervision de Obra	10,602.43
<b>Total Costo del Servicio</b>	<b><u>180,979.25</u></b>

**NOTA 14: OTROS INGRESOS OPERACIONALES**

<b><u>2015</u></b>	
<b>Comprende:</b>	
- Cursos Actualizacion	25,836.64
- Congresos	1,405.00
- Otros Cursos Capacitaciones	8,337.53
- Publicidad en Revista	2,800.00
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b><u>38,379.17</u></b>

**NOTA 15: OTROS INGRESOS**

<b><u>2015</u></b>	
<b>Comprende:</b>	
Antivirus	
- Alquiler de Auditorio y Equipos	4,578.50
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	6,428.53
Libro Barroco	1,518.10
Guia de Trujillo	719.50
- Multa por Elecciones	4,430.00
Antivirus	338.96
<b>Total otros ingresos</b>	<b><u>18,013.59</u></b>

**NOTA 16: GASTOS DE ADMINISTRACION**

<b><u>2015</u></b>	
<b>Comprende:</b>	
Gastos de Personal Direct y Gr	269,078.57
Gtos de Servic Prest por Terc	108,716.60
Gastos por Tributos	16,435.52
Otros Gastos de Gestion	198,209.59
<b>Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.</b>	<b><u>592,440.28</u></b>

**NOTA 17: INGRESOS FINANCIEROS**

<b><u>2015</u></b>	
<b>Comprende:</b>	
Intereses Ganados	836.01

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Diciembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Diferencia de Cambio	1,908.93
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b><u>2,744.94</u></b>

**NOTA 18: GASTOS FINANCIEROS**

**2015**

**Comprende:**

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	9,959.65
Diferencia de Cambio	78.85
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b><u>10,038.50</u></b>

**NOTA 19: CUENTAS DE ORDEN**

**Comprende:**

**2015**

- Municipalidad Distrital de Victor Larco EXP. 2974-2011	539.39
- Carlos Ravelo Salazar EXP. 1718-2010	58,118.45
- Nessly Walters Ponce EXP. 780-2008	105,085.52
<b>Total Cuentas de Orden</b>	<b><u>163,743.36</u></b>