

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	315,587.08	Cuentas por pagar proveedores		
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	14,661.60
Otras cuentas por cobrar	4	62.60	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	5	22,494.92	TOTAL PASIVO CORRIENTE		14,661.60
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		338,144.60	TOTAL PASIVO		14,661.60
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	6	735,607.84	Capital Institucional	10	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	7	8,832.85	Aportes	10	207,484.32
Activos Biblioteca	8	12,866.28	Resultados Acumulados	11	805,363.95
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	11	57,970.06
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		757,306.97	TOTAL PATRIMONIO		1,080,789.97
TOTAL ACTIVO		1,095,451.57	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,095,451.57

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

19

- 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

19

- 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 31 de Enero del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	12	99,994.96
Total Ingresos Brutos		<u>99,994.96</u>
Costo del Servicio	13	(23,818.30)
Otros Ingresos Operacionales	14	16,800.37
Total Costos Operacionales		<u>(7,017.93)</u>
Utilidad Bruta		92,977.03
Otros Ingresos	15	1,552.02
Gastos de Administración	16	(35,730.91)
Utilidad Operativa		<u>58,798.14</u>
Ingresos Financieros	17	301.14
Gastos Financieros	18	(1,129.22)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>57,970.06</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>57,970.06</u></u>

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

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

NOTA 3 : EFECTIVO EQUIVALENTE EN EFECTIVO

2015

Comprende:

Saldo de libre disponibilidad en efectivo y en bancos

- Caja MN	2,855.30
- Caja Chica CAP MN	150.00
- Banco de Credito N° 570-0024850-0-84	265,739.06
- Caja ME	13,328.81

Fondos Sujetos a Restriccion

- Banco de la Nacion Detracciones Cta N°741-119595	12,324.01
- Fondos Mutuos inversiones Cod. 211522728	21,189.90

Total Efectivo y Equivalente en Efectivo

315,587.08

NOTA 4 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

2015

Comprende:

Entrega a rendir Mercedes Armas Gallardo	62.60
--	-------

Total Corrientes

62.60

NOTA 5 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Comprende:

2015

Anticipo Colegiatura	4800.00
Pago a cuenta seguro vida ley	40.01
Anticipo Colegiatura	200.00
FDI Setiembre	1946.92
Anticipo FDI Octubre	1967.06
Anticipo Colegiatura 002-14646	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14602	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14643	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14548	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14647	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14539	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14584	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14579	400.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Enero del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Anticipo Colegiatura 002-14597	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14634	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14635	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14636	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14471	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14344	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14504	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14507	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14637	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14534	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14532	400.00
Anticipo FDI Noviembre 2014	2280.27
Anticipo Colegiatura 002-14519	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14660	400.00
Pago Asesoría Legal Diciembre	1000.01
Pago FDI Enero 15	1860.65
	<u>22,494.92</u>

NOTA 6: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

2015

Comprende:

- Costo de Terreno	207,484.32
- Costo de Edificaciones	521,177.06
- Costo Muebles y enseres	58,647.87
- Costo Equipos Diversos	94,726.43
Total	<u>882,035.68</u>

Depreciación

- Edificaciones	88,246.03
- Muebles y enseres	12,422.71
- Equipos Diversos	45,759.10
Total	<u>146,427.84</u>

Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto

735,607.84

NOTA 7: ACTIVOS INTANGIBLES

2015

Comprende:

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

Amortización

Comprende:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Enero del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- Programas de computadora	4,100.09
Total	4,100.09

NOTA 8: 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
- 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Enero del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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
Total	12,866.28

NOTA 9: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia	7,969.80
- Renta de Cuarta categoría	339.60
- Renta de quinta categoría	17.54
- Essalud	1,465.83
- ONP	1,618.44
- Essalud Vida	5.00
- Afp Prima	178.74
- Afp Profuturo	316.58
- CTS	2,750.07

Total Otras Cuentas por Pagar

14,661.60

NOTA 10: CAPITAL

Comprende:

2015

- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32

Total Capital Institucional

217,455.96

NOTA 11: RESULTADOS

Comprende:

2015

- Resultados Acumulados	805,363.95
- Resultado del ejercicio - Utilidad	57,970.06

Total Resultados

863,334.01

NOTA 12: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:

2015

- Colegiatura	12,000.00
- Cuotas Ordinarias	54,762.50
- Certif. de Hab. sin fines	1,567.69
- Certif. de Hab. con fines	84.74
- Informe Técnico	84.80
- Revision de Planos	29,842.73
- Mora de Aportaciones	957.50
- Oncosalud	465.00
- Servicio de Email	230.00

Total Ingresos

99,994.96

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

NOTA 13: COSTO DEL SERVICIO

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Edificación y Habilitación Urbana	22,832.80
- Supervisión de Obra	985.50
Total Costo del Servicio	23,818.30

NOTA 14: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Cursos Actualizacion	15,911.31
- Congresos	495.00
- Otros Cursos Capacitaciones	394.06
- Publicidad en Revista	
Total ingresos operacionales	16,800.37

NOTA 15: OTROS INGRESOS

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Alquiler de Auditorio y Equipos	254.24
- Auspicios	
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	347.78
- Multa por Elecciones	950.00
Total otros ingresos	1,552.02

NOTA 16: GASTOS DE ADMINISTRACION

	<u>2015</u>
Comprende:	
Gastos de Personal Direct y Gr	22,425.06
Gtos de Servic Prest por Terc	6,226.01
Gastos por Tributos	755.05
Otros Gastos de Gestion	6,324.79
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	35,730.91

NOTA 17: INGRESOS FINANCIEROS

	<u>2015</u>
Comprende:	
Ingresos Financieros por Credifondo	
Diferencia de Cambio	301.14
	301.14

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

NOTA 18: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones
Diferencia de Cambio

1,129.22

1,129.22

NOTA 19: CUENTAS DE ORDEN

Comprende:

2015

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

4,662.31

58,118.45

105,085.52

167,866.28