

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 28 de Febrero 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	<b>3</b>	349,230.40	Cuentas por pagar proveedores	<b>9</b>	1,037.84
Cuentas por cobrar comerciales (neto)		-	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	<b>10</b>	12,901.69
Otras cuentas por cobrar	<b>4</b>	327.50	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	<b>5</b>	7,300.66	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>13,939.53</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>356,858.56</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>13,939.53</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	<b>6</b>	730,977.42	Capital Institucional	<b>11</b>	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	<b>7</b>	8,563.41	Aportes	<b>11</b>	207,484.32
Activos Biblioteca	<b>8</b>	12,866.28	Resultados Acumulados	<b>12</b>	791,466.69
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	<b>12</b>	<b>86,403.49</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>752,407.11</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,095,326.14</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,109,265.67</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,109,265.67</b>

**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 28 de Febrero 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>13</b>	192,352.67
		-
<b>Total Ingresos Brutos</b>		<b><u>192,352.67</u></b>
Costo del Servicio	<b>14</b>	(41,732.18)
Otros Ingresos Operacionales	<b>15</b>	18,277.89
<b>Total Costos Operacionales</b>		<b><u>(23,454.29)</u></b>
Utilidad Bruta		168,898.38
Otros Ingresos	<b>16</b>	2,145.52
Gastos de Administración	<b>17</b>	(82,376.23)
<b>Utilidad Operativa</b>		<b><u>88,667.67</u></b>
Ingresos Financieros	<b>18</b>	462.37
Gastos Financieros	<b>19</b>	(2,726.55)
<b>Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta</b>		<b><u>86,403.49</u></b>
<b>Utilidad neta del ejercicio</b>		<b><u><u>86,403.49</u></u></b>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 28 de Febrero 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	942.40
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito N° 570-0024850-0-84	308,961.25
- Caja ME	13,468.48

Fondos Sujetos a Restriccion

- Banco de la Nacion Detracciones Cta N°741-119595	4,168.37
- Fondos Mutuos inversiones Cod. 211522728	21,189.90

**Total Efectivo y Equivalente en Efectivo**

**349,230.40**

**NOTA 4 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

**2015**

**Comprende:**

Entrega a rendir Pedro Linares Confección Uniformes	327.50
---	--------

**Total Corrientes**

**327.50**

**NOTA 5 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

**Comprende:**

**2015**

Anticipo Colegiatura	4800.00
Pago a cuenta seguro vida ley	40.01
Anticipo Colegiatura 002-14519	200.00
Anticipo Colegiatura 002-14660	400.00
Pago FDI 12/2014	1860.65
	<b><u><u>7,300.66</u></u></b>

**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**

**882,035.68**

**Depreciacion**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 28 de Febrero del 2015**  
**(Expresados en nuevos soles)**

- Edificaciones	90,414.25
- Muebles y enseres	12,911.44
- Equipos Diversos	47,732.57
<b>Total</b>	<b>151,058.26</b>
<b>Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto</b>	<b>730,977.42</b>

**NOTA 7: ACTIVOS INTANGIBLES**

**2015**

**Comprende:**

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

**Amortizacion**

**Comprende:**

- Programas de computadora	4,369.53
<b>Total</b>	<b>4,369.53</b>

**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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 28 de Febrero del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 28 de Febrero del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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</b>	<b><u><u>12,866.28</u></u></b>

### NOTA 9: HONORARIOS POR PAGAR MN

2015

**Comprende:**

NARRO PLASENCIA YESSICA IBETH RXH E001-1	660.00
PECHON BUSTAMANTE JULIA LOTTY RXH E001-8	105.30
PONCE MIÑANO SILVIA LILIANA RXH E001-2	272.54
<b>Total</b>	<b><u><u>1,037.84</u></u></b>

### NOTA 10: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

**Comprende:**

**Corriente**

- IGV - Cuenta propia	5,565.12
- Renta de Cuarta categoría	1,394.04
- Renta de quinta categoría	90.42
- Essalud	1,276.62
- ONP	936.97
- Essalud Vida	
- Afp Prima	562.42
- Afp Profuturo	326.03
- CTS	2,750.07

**Total Otras Cuentas por Pagar** **12,901.69**

### NOTA 11: CAPITAL

**Comprende:**

2015

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

### NOTA 12: RESULTADOS

2015

**Comprende:**

- Resultados Acumulados	791,466.69
-------------------------	------------

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 28 de Febrero del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- Resultado del ejercicio - Utilidad	86,403.49
<b>Total Resultados</b>	<b><u>877,870.18</u></b>

### NOTA 13: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

<b>Comprende:</b>	<b><u>2015</u></b>
- Colegiatura	44,000.00
- Cuotas Ordinarias	80,400.00
- Certif. de Hab. sin fines	2,881.16
- Certif. de Hab. con fines	211.85
- Informe Tecnico	241.68
- Revision de Planos	62,077.98
- Mora de Aportaciones	1,520.00
- Oncosalud	630.00
- Servicio de Email	390.00
<b>Total Ingresos</b>	<b><u>192,352.67</u></b>

### NOTA 14: COSTO DEL SERVICIO

<b>Comprende:</b>	<b><u>2015</u></b>
- Atención al Personal	33.05
- Edificación y Habilitación Urbana	40,713.63
- Supervisión de Obra	985.50
<b>Total Costo del Servicio</b>	<b><u>41,732.18</u></b>

### NOTA 15: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

<b>Comprende:</b>	<b><u>2015</u></b>
- Cursos Actualizacion	16,438.43
- Congresos	520.00
- Otros Cursos Capacitaciones	1319.46
- Publicidad en Revista	
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b><u>18,277.89</u></b>

### NOTA 16: OTROS INGRESOS

<b>Comprende:</b>	<b><u>2015</u></b>
- Alquiler de Auditorio y Equipos	254.24
- Auspicios	
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	581.28
- Multa por Elecciones	1,310.00
<b>Total otros ingresos</b>	<b><u>2,145.52</u></b>

### NOTA 17: GASTOS DE ADMINISTRACION

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 28 de Febrero del 2015**  
**(Expresados en nuevos soles)**

Gastos de Personal Direct y Gr	40,886.32
Gtos de Servic Prest por Terc	15,521.20
Gastos por Tributos	2,202.76
Otros Gastos de Gestion	23,765.95
<b><i>Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.</i></b>	<b><u>82,376.23</u></b>

**NOTA 18: INGRESOS FINANCIEROS**

**2015**

***Comprende:***

***Diferencia de Cambio***

462.37

**462.37**

**NOTA 19: GASTOS FINANCIEROS**

**2015**

***Comprende:***

***Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones***

2,726.55

***Diferencia de Cambio***

**2,726.55**

**NOTA 20: 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**