

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	322,815.42	Cuentas por pagar proveedores	10	6,775.00
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	2,086.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	11	100,639.65
Otras cuentas por cobrar	5	1,493.26	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	7,104.63	TOTAL PASIVO CORRIENTE		107,414.65
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		333,499.31	TOTAL PASIVO		107,414.65
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	722,572.32	Capital Institucional	12	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	7,216.23	Aportes	12	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	13	697,738.77
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	13	53,544.76
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		742,654.83	TOTAL PATRIMONIO		968,739.49
TOTAL ACTIVO		1,076,154.14	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,076,154.14

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

163,743.36

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

20

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

163,743.36

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

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

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	14	472,967.94
Total Ingresos Brutos		<u>472,967.94</u>
Costo del Servicio	15	(127,876.75)
Otros Ingresos Operacionales	16	43,745.67
Total Costos Operacionales		<u>(84,131.08)</u>
Utilidad Bruta		388,836.86
Otros Ingresos	17	13,308.52
Gastos de Administración	18	(343,589.77)
Utilidad Operativa		<u>58,555.61</u>
Ingresos Financieros	19	1,310.06
Gastos Financieros	20	(6,320.91)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>53,544.76</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>53,544.76</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Julio 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	50.00
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	30,894.87
- Banco de Credito Cta.Ahorro Dólares N° 570-28383669-1-26	-
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	93,367.32
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	160,322.61
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331	13,790.88
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	2,308.22
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,581.52
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u>322,815.42</u>

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

	<u>2015</u>
Comprende:	
Coam Contratistas S.A.C. F/001-9680	80.00
Pontificia Universidad Católica del Perú F/001-9737	1,298.00
Inversiones Rímac SRL	708.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>2,086.00</u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende:	
Adelanto de Vacaciones Maribel Torres Bautista	1493.26
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>1,493.26</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 00215232	200.00
Pago Oncosalud Junio 2015	460.81
Anticipo FDI Junio	1603.81
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>7,104.63</u>

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

NOTA 7: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Costo de Terreno	207,484.32
- Costo de Edificaciones	524,634.11
- Costo Muebles y enseres	70,130.92
- Costo Equipos Diversos	94,675.58
Total	<u>896,924.93</u>
Depreciacion	
- Edificaciones	101,290.75
- Muebles y enseres	15,546.47
- Equipos Diversos	57,515.39
Total	<u>174,352.61</u>
 Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto	 <u><u>722,572.32</u></u>

NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Sistema de Facturacion 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	5,716.71
Total Activos Intangibles	<u>5,716.71</u>

NOTA 9: ACTIVOS BIBLIOTECA

	<u>2015</u>
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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Julio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Julio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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 Activos Biblioteca	12,866.28

NOTA 10: FACTURAS-HONORARIOS POR PAGAR MN

2015

Comprende:

INDUSTRIAS GENERALES E INVERSIONES DON LUCHO F/001-2990 6775.00

Total

6,775.00

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia	2,747.94
- Renta de Cuarta categoría	715.79
- Renta de quinta categoría	90.42
- Essalud	1,315.39
- ONP	1,020.17
- Essalud Vida	
- Afp Prima	565.10
- Afp Profuturo	296.70
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	93,395.14

Total Otras Cuentas por Pagar

100,639.65

NOTA 12: CAPITAL

Comprende:

2015

- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32

Total Capital Institucional

217,455.96

NOTA 13: RESULTADOS

2015

Comprende:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Julio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- Resultados Acumulados	697,738.77
- Resultado del ejercicio - Utilidad	53,544.76
Total Resultados	<u>751,283.53</u>

NOTA 14: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:	<u>2015</u>
- Colegiatura	130,000.00
- Cuotas Ordinarias	155,742.00
- Certif. de Hab. sin fines	14,342.26
- Certif. de Hab. con fines	338.96
- Informe Tecnico	856.48
- Revision de Planos	162,370.28
- Mora de Aportaciones	4,770.00
- Oncosalud	1,905.00
- Servicio de Email	1,010.00
- Galería de Arte	152.55
Día de La Madre	889.77
Día del Padre	390.64
Reincorporación a La Regional	200.00
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	<u>472,967.94</u>

NOTA 15: COSTO DEL SERVICIO

Comprende:	<u>2015</u>
Atencion al personal	988.33
De Edificacion y Hab. Urbana	117,500.24
De Supervision de Obra	9,388.18
Total Costo del Servicio	<u>127,876.75</u>

NOTA 16: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

Comprende:	<u>2015</u>
- Cursos Actualizacion	26,785.78
- Congresos	825.00
- Otros Cursos Capacitaciones	13334.89
- Publicidad en Revista	2,800.00
Total ingresos operacionales	<u>43,745.67</u>

NOTA 17: OTROS INGRESOS

Comprende:	<u>2015</u>
Antivirus	84.74
- Alquiler de Auditorio y Equipos	2,171.73
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	7,402.05
- Multa por Elecciones	3650.00
Total otros ingresos	<u>13,308.52</u>

NOTA 18: GASTOS DE ADMINISTRACION

2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Julio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	154,719.25
Gtos de Servic Prest por Terc	63,293.89
Gastos por Tributos	9,509.88
Otros Gastos de Gestion	116,066.75
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u>343,589.77</u>

NOTA 19: INGRESOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Intereses Ganados	413.40
Diferencia de Cambio	896.66
Total Ingresos Financieros	<u>1,310.06</u>

NOTA 20: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	6,302.47
Diferencia de Cambio	18.44
Total Gastos Financieros	<u>6,320.91</u>

NOTA 21: 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
Total Cuentas de Orden	<u>163,743.36</u>