

**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
- Nessly 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
- Nessly 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><u>5,716.71</u></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 | <u>12,866.28</u> |

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 |
| - Galeria 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> |