

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Junio del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	382,083.58	Cuentas por pagar proveedores	10	11,485.00
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	240.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	11	83,172.50
Otras cuentas por cobrar	5	510.00	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	20,927.00	TOTAL PASIVO CORRIENTE		94,657.50
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		403,760.58	TOTAL PASIVO		94,657.50
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	727,311.77	Capital Institucional	12	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	7,485.65	Aportes	12	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	13	712,779.09
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	13	126,531.73
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		747,663.70	TOTAL PATRIMONIO		1,056,766.78
TOTAL ACTIVO		1,151,424.28	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,151,424.28

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

539.39
58,118.45
105,085.52
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

539.39
58,118.45
105,085.52
163,743.36

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

**ESTADO DE RESULTADOS
Al 30 de Junio del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	14	439,655.44
Total Ingresos Brutos		<u>439,655.44</u>
Costo del Servicio	15	(91,776.13)
Otros Ingresos Operacionales	16	42,136.68
Total Costos Operacionales		<u>(49,639.45)</u>
Utilidad Bruta		390,015.99
Otros Ingresos	17	11,965.92
Gastos de Administración	18	(270,737.07)
Utilidad Operativa		<u>131,244.84</u>
Ingresos Financieros	19	1,164.38
Gastos Financieros	20	(5,877.49)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>126,531.73</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>126,531.73</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Junio del 2015
(Expresados en nuevos soles)**

NOTA 3 : EFECTIVO EQUIVALENTE EN EFECTIVO

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
Saldo de libre disponibilidad en efectivo y en bancos	
- Caja MN	3,146.88
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	155,788.45
- Banco de Credito Cta.Ahorro Dólares N° 570-28383669-1-26	13,745.26
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	18,114.64
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	165,591.53
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331	12.08
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	3,661.33
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,523.41
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u>382,083.58</u>

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
Coam Contratistas S.A.C. F/001-9680	80.00
Luna Victoria Guibert Oscar Eliseo	160.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>240.00</u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
A rendir Reyes Quevedo Paul Gabriel	210.00
A rendir Nakandakari Maeshiro Miguel Angel	300.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>510.00</u>

NOTA 6 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
Anticipo Colegiatura	4800.00
Pago a cuenta seguro vida ley	40.01
Anticipo Colegiatura 00215232	200.00
Anticipo Colegiatura BV 15334	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15339	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15340	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15321	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15302	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15290	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15275	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15239	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15158	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15362	400.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Anticipo Colegiatura BV 15368	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15370	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15382	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15386	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15387	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15389	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15427	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15430	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15431	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15432	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15512	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15556	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15600	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15616	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15672	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15697	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15523	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15540	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15553	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15494	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15495	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15512	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15699	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15701	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15481	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15471	400.00
Anticipo FDI Mayo	1486.99
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>20,927.00</u>

NOTA 7: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

2015

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	99,108.13
- Muebles y enseres	14,962.05
- Equipos Diversos	55,542.98
Total	<u>169,613.16</u>

Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto

727,311.77

NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES

2015

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	5,447.29
Total Activos Intangibles	<u>5,447.29</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Junio del 2015
(Expresados en nuevos soles)

NOTA 9: 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
- 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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 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
SERVICIOS GRAFICOS DEL NORTE SAC F/001-8322	4680.00
COLMENARES AGUILAR JOSE IGNACIO R X H E001-1	30.00

Total

11,485.00

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia	4,381.68
- Renta de Cuarta categoría	91.13
- Renta de quinta categoría	90.42
- Essalud	1,277.38
- ONP	946.84
- Essalud Vida	
- Afp Prima	588.17
- Afp Profuturo	291.93
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	75,011.95

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio del 2015

(Expresados en nuevos soles)

<i>Total Otras Cuentas por Pagar</i>	<u><u>83,172.50</u></u>
--------------------------------------	-------------------------

NOTA 12: CAPITAL

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32
<i>Total Capital Institucional</i>	<u><u>217,455.96</u></u>

NOTA 13: RESULTADOS

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
- Resultados Acumulados	712,779.09
- Resultado del ejercicio - Utilidad	126,531.73
<i>Total Resultados</i>	<u><u>839,310.82</u></u>

NOTA 14: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
- Colegiatura	126,000.00
- Cuotas Ordinarias	143,042.00
- Certif. de Hab. sin fines	12,033.09
- Certif. de Hab. con fines	338.96
- Informe Tecnico	716.56
- Revision de Planos	149,349.37
- Mora de Aportaciones	4,167.50
- Oncosalud	1,515.00
- Servicio de Email	860.00
- Galeria de Arte	152.55
Día de La Madre	889.77
Día del Padre	390.64
Reincorporación a La Regional	200.00
<i>Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios</i>	<u><u>439,655.44</u></u>

NOTA 15: COSTO DEL SERVICIO

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
Atencion al personal	969.68
De Edificacion y Hab. Urbana	81,418.27
De Supervision de Obra	9,388.18
<i>Total Costo del Servicio</i>	<u><u>91,776.13</u></u>

NOTA 16: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
- Cursos Actualizacion	27,285.77
- Congresos	755.00
- Otros Cursos Capacitaciones	12995.91
- Publicidad en Revista	1,100.00
<i>Total ingresos operacionales</i>	<u><u>42,136.68</u></u>

NOTA 17: OTROS INGRESOS

2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Junio del 2015
(Expresados en nuevos soles)

Comprende:

Antivirus	84.74
- Alquiler de Auditorio y Equipos	1,871.73
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	6,839.45
- Multa por Elecciones	3,170.00
Total otros ingresos	<u>11,965.92</u>

NOTA 18: GASTOS DE ADMINISTRACION

2015

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	120,638.12
Gtos de Servic Prest por Terc	52,187.16
Gastos por Tributos	8,699.61
Otros Gastos de Gestion	89,212.18
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u>270,737.07</u>

NOTA 19: INGRESOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Ingresos Financieros por Credifondo	336.86
Diferencia de Cambio	827.52
Total Ingresos Financieros	<u>1,164.38</u>

NOTA 20: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	5,876.84
Diferencia de Cambio	0.65
Total Gastos Financieros	<u>5,877.49</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>