

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	357,588.62	Cuentas por pagar proveedores		
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	1,298.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	9	10,221.43
Otras cuentas por cobrar			Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	5	17,639.71	TOTAL PASIVO CORRIENTE		10,221.43
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		376,526.33	TOTAL PASIVO		10,221.43
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	6	726,112.49	Capital Institucional	10	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	7	8,293.97	Aportes	10	207,484.32
Activos Biblioteca	8	12,866.28	Resultados Acumulados	11	790,026.69
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	11	106,094.99
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		747,272.74	TOTAL PATRIMONIO		1,113,577.64
TOTAL ACTIVO		1,123,799.07	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,123,799.07

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 Marzo del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2014</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	12	262,047.22
Total Ingresos Brutos		<u>262,047.22</u>
Costo del Servicio	13	(51,074.28)
Otros Ingresos Operacionales	14	20,701.59
Total Costos Operacionales		<u>(30,372.69)</u>
Utilidad Bruta		231,674.53
Otros Ingresos	15	3,991.34
Gastos de Administración	16	(126,494.31)
Utilidad Operativa		<u>109,171.56</u>
Ingresos Financieros	17	639.00
Gastos Financieros	18	(3,715.57)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>106,094.99</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>106,094.99</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo 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	666.23
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito N° 570-0024850-0-84	320,074.70
- Caja ME	13,455.57
BBVA MN 001102540200342323	15.00
BBVA MN 001102540100044945	15.54
BBVA ME 001102540200342331	45.22
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Detracciones Cta N°741-119595	1,458.54
- Fondos Mutuos inversiones Cod. 211522728	21,357.82

Total Efectivo y Equivalente en Efectivo

357,588.62

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

2015

Comprende:

Pontificia Universidad Católica del Perú F/001-9559	1,298.00
-----------------------------------------------------	----------

Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)

1,298.00

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
Anticipo Colegiatura 002-15233	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15211	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15209	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15200	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15188	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15180	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15177	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15165	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15159	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15155	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15149	400.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Anticipo Colegiatura 002-15102	400.00
Anticipo Colegiatura 002-15058	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14932	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14894	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14838	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14839	400.00
Anticipo Colegiatura 002-14793	400.00
Pago FDI Febrero	2739.05
Anticipo Colegiatura 00215231	400.00
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u><u>17,639.71</u></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	94,422.19

Total

881,731.44

Depreciacion

- Edificaciones	92,582.47
- Muebles y enseres	49,636.31
- Equipos Diversos	13,400.17

Total

155,618.95

Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto

726,112.49

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

Total

12,932.94

Amortizacion

Comprende:

- Programas de computadora	4,638.97
----------------------------	----------

Total Activos Intangibles

4,638.97

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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
- JAVIER ARTADI EL CUBO EN EL DESIERTO	90.00
- ENCONCRETO	80.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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 9: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia	2,162.32
- Renta de Cuarta categoría	796.44
- Renta de quinta categoría	90.84
- Essalud	1,265.69
- ONP	945.06
- Essalud Vida	
- Afp Prima	563.90
- Afp Profuturo	301.73
- Sueldos y Salarios Por Pagar	1,345.38
- CTS	2,750.07

Total Otras Cuentas por Pagar

10,221.43

NOTA 10: CAPITAL

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

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

NOTA 11: RESULTADOS

Comprende:	<u>2015</u>
- Resultados Acumulados	790,026.69
- Resultado del ejercicio - Utilidad	106,094.99
Total Resultados	<u><u>896,121.68</u></u>

NOTA 12: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:	<u>2015</u>
- Colegiatura	80,000.00
- Cuotas Ordinarias	99,325.00
- Certif. de Hab. sin fines	4,914.92
- Certif. de Hab. con fines	296.59
- Informe Tecnico	394.32
- Revision de Planos	73,531.34
- Mora de Aportaciones	2,227.50
- Oncosalud	735.00
- Servicio de Email	470.00
- Galería de Arte	152.55
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	<u><u>262,047.22</u></u>

NOTA 13: COSTO DEL SERVICIO

Comprende:	<u>2015</u>
Atencion al personal	113.22
De Edificacion y Hab. Urbana	49,975.56
De Supervision de Obra	985.50
Total Costo del Servicio	<u><u>51,074.28</u></u>

NOTA 14: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

Comprende:	<u>2015</u>
- Cursos Actualizacion	16,438.43
- Congresos	720.00
- Otros Cursos Capacitaciones	2443.16
- Publicidad en Revista	1,100.00
Total ingresos operacionales	<u><u>20,701.59</u></u>

NOTA 15: OTROS INGRESOS

2015

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

Comprende:

- Alquiler de Auditorio y Equipos	1,028.73
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	1,052.61
- Multa por Elecciones	1,910.00
Total otros ingresos	<u>3,991.34</u>

NOTA 16: GASTOS DE ADMINISTRACION

2015

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	59,994.89
Gtos de Servic Prest por Terc	24,667.40
Gastos por Tributos	3,562.99
Otros Gastos de Gestion	38,269.03
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u>126,494.31</u>

NOTA 17: INGRESOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Ingresos Financieros por Credifondo	167.92
Diferencia de Cambio	471.08
Total Ingresos Financieros	<u>639.00</u>

NOTA 18: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	3,714.92
Diferencia de Cambio	0.65
Total Gastos Financieros	<u>3,715.57</u>

NOTA 19: CUENTAS DE ORDEN

Comprende:

2015

- Municipalidad Distrital de Victor Larco EXP. 2974-2011	4,662.31
- Carlos Ravelo Salazar EXP. 1718-2010	58,118.45
- Nessly Walters Ponce EXP. 780-2008	105,085.52
Total Cuentas de Orden	<u>167,866.28</u>