

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	346,680.95	Cuentas por pagar proveedores		
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	24,264.91	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	10	89,844.10
Otras cuentas por cobrar	5	1,500.00	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	28,651.18	TOTAL PASIVO CORRIENTE		89,844.10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		401,097.04	TOTAL PASIVO		89,844.10
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	718,442.41	Capital Institucional	11	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	7,755.09	Aportes	11	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	12	712,779.09
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	12	120,081.67
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		739,063.78	TOTAL PATRIMONIO		1,050,316.72
TOTAL ACTIVO		1,140,160.82	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,140,160.82

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 ACREADORAS

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 Mayo del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	13	392,505.96
Total Ingresos Brutos		<u>392,505.96</u>
Costo del Servicio	14	(90,737.21)
Otros Ingresos Operacionales	15	35,401.23
Total Costos Operacionales		<u>(55,335.98)</u>
Utilidad Bruta		337,169.98
Otros Ingresos	16	10,811.73
Gastos de Administración	17	(223,690.66)
Utilidad Operativa		<u>124,291.05</u>
Ingresos Financieros	18	990.88
Gastos Financieros	19	(5,200.26)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>120,081.67</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>120,081.67</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Mayo 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	1,480.65
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito N° 570-0024850-0-84	188,524.37
- Caja ME	13,654.51
BBVA MN 001102540200342323	16,472.21
BBVA MN 001102540100044945	99,373.31
BBVA ME 001102540200342331	12.00
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Detracciones Cta N°741-119595	5,198.45
- Fondos Mutuos inversiones Cod. 211522728	21,465.45
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u><u>346,680.95</u></u>

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
Constructores Interamericanos S.A.C. F/001-9650	24,264.91
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u><u>24,264.91</u></u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<i>Comprende:</i>	<u>2015</u>
Christian Arbaiza Mendoza	1,500.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u><u>1,500.00</u></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
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 Oncosalud Abril 2015	439.21
Anticipo FDI Abril	1996.96

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

Adelanto Sillas y Mesas	6775.00
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
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>28,651.18</u>

NOTA 7: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Costo de Terreno	207,484.32
- Costo de Edificaciones	522,761.74
- Costo Muebles y enseres	58,647.87
- Costo Equipos Diversos	94,422.19
Total	<u>883,316.12</u>
Depreciacion	
- Edificaciones	96,925.51
- Muebles y enseres	53,570.57
- Equipos Diversos	14,377.63
Total	<u>164,873.71</u>
Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto	<u>718,442.41</u>

NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES

	<u>2015</u>
Comprende:	
- Sistema de Faturacion 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	5,177.85
Total Activos Intangibles	<u>5,177.85</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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Mayo del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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
- 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Mayo del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Total Activos Biblioteca

12,866.28

NOTA 10: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprende:

2015

Corriente

- IGV - Cuenta propia	9,564.98
- Renta de Cuarta categoría	1,611.08
- Renta de quinta categoría	90.84
- Essalud	1,264.91
- ONP	954.38
- Essalud Vida	
- Afp Prima	561.02
- Afp Profuturo	291.94
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	75,011.95

Total Otras Cuentas por Pagar

89,844.10

NOTA 11: CAPITAL

Comprende:

2015

- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32

Total Capital Institucional

217,455.96

NOTA 12: RESULTADOS

Comprende:

2015

- Resultados Acumulados	712,779.09
- Resultado del ejercicio - Utilidad	120,081.67

Total Resultados

832,860.76

NOTA 13: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:

2015

- Colegiatura	124,000.00
- Cuotas Ordinarias	129,419.00
- Certif. de Hab. sin fines	9,618.00
- Certif. de Hab. con fines	338.96
- Informe Tecnico	640.24
- Revision de Planos	121,809.94
- Mora de Aportaciones	3,497.50
- Oncosalud	1,440.00
- Servicio de Email	700.00
- Galería de Arte	152.55
Día de La Madre	889.77

Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

392,505.96

NOTA 14: COSTO DEL SERVICIO

Comprende:

2015

Atencion al personal	947.68
De Edificacion y Hab. Urbana	80,401.35
De Supervision de Obra	9,388.18

Total Costo del Servicio

90,737.21

NOTA 15: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

Comprende:

2015

- Cursos Actualizacion	24,845.12
------------------------	-----------

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

- Congresos	740.00
- Otros Cursos Capacitaciones	8716.11
- Publicidad en Revista	1,100.00
Total ingresos operacionales	<u><u>35,401.23</u></u>

NOTA 16: OTROS INGRESOS

2015

Comprende:

Antivirus	42.37
- Alquiler de Auditorio y Equipos	1,871.73
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	6,267.63
- Multa por Elecciones	2,630.00
Total otros ingresos	<u><u>10,811.73</u></u>

NOTA 17: GASTOS DE ADMINISTRACION

2015

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	101,792.58
Gtos de Servic Prest por Terc	43,099.29
Gastos por Tributos	5,416.22
Otros Gastos de Gestion	73,382.57
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u><u>223,690.66</u></u>

NOTA 18: INGRESOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Ingresos Financieros por Credifondo	276.35
Diferencia de Cambio	714.53
Total Ingresos Financieros	<u><u>990.88</u></u>

NOTA 19: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	5,199.61
Diferencia de Cambio	0.65
Total Gastos Financieros	<u><u>5,200.26</u></u>

NOTA 20: 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><u>163,743.36</u></u>