

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	329,586.17	Cuentas por pagar proveedores		-
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	80.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	10	103,526.93
Otras cuentas por cobrar	5	6,300.00	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	5,463.22	TOTAL PASIVO CORRIENTE		103,526.93
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		341,429.39	TOTAL PASIVO		103,526.93
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	705,172.00	Capital Institucional	11	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	6,138.49	Aportes	11	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	12	697,505.77
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	12	47,117.50
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		724,176.77	TOTAL PATRIMONIO		962,079.23
TOTAL ACTIVO		1,065,606.16	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,065,606.16

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 30 de Noviembre del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	13	699,367.70
Total Ingresos Brutos		<u>699,367.70</u>
Costo del Servicio	14	(170,966.31)
Otros Ingresos Operacionales	15	38,379.17
Total Costos Operacionales		<u>(132,587.14)</u>
Utilidad Bruta		566,780.56
Otros Ingresos	16	17,023.01
Gastos de Administración	17	(529,936.32)
Utilidad Operativa		<u>53,867.25</u>
Ingresos Financieros	18	2,494.76
Gastos Financieros	19	(9,244.51)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>47,117.50</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>47,117.50</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Noviembre 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	427.17
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	77,769.10
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	95,396.25
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	117,796.13
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331	14,510.22
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	1,349.50
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,837.80
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u>329,586.17</u>

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

	<u>2015</u>
Comprende:	
Coam Contratistas S.A.C. F/001-9680	80.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>80.00</u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende:	
Entrega a rendir cuenta Giovanna Mercedes Armas Gallardo	6,300.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>6,300.00</u>

NOTA 6 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

	<u>2015</u>
Comprende:	
Anticipo Colegiatura	4800
Anticipo Colegiatura 00215232	200
Anticipo Oncosalud Octubre	463.22
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>5,463.22</u>

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	96,300.79
Total	<u>898,550.14</u>
Depreciacion	
- Edificaciones	110,021.22
- Muebles y enseres	17,884.19
- Equipos Diversos	65,472.73
Total	<u>193,378.14</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Noviembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto**705,172.00****NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES****2015****Comprende:**

- Sistema de Facturacion Caja	2,944.80
- CAPSOFT	1,500.00
- SISCONT	6,400.00
- Licencias Antivirus	2,088.14
Total	12,932.94

Amortizacion**Comprende:**

- Programas de computadora	6,794.45
Total Activos Intangibles Neto	6,138.49

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Noviembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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
Total Activos Biblioteca	12,866.28

NOTA 10: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia	2,623.51
- Renta de Cuarta categoría	174.16
- Renta de quinta categoría	3.37
- Essalud	1,062.15
- ONP	932.37
- Essalud Vida	
- Afp Prima	246.16
- Afp Profuturo	360.44
Vacaciones por Pagar	425.84
Gratificaciones por Pagar	1,067.29
CTS por Pagar	114.18
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	96,024.46
Total Otras Cuentas por Pagar	103,526.93

NOTA 11: CAPITAL

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

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

NOTA 12: RESULTADOS

Comprende:	<u>2015</u>
- Resultados Acumulados	697,505.77
- Resultado del ejercicio - Utilidad	47,117.50
Total Resultados	<u>744,623.27</u>

NOTA 13: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:	<u>2015</u>
- Colegiatura	158,000.00
- Cuotas Ordinarias	217,404.50
- Certif. de Hab. sin fines	26,205.86
- Certif. de Hab. con fines	550.82
- Informe Tecnico	1,361.04
- Revision de Planos	268,950.64
- Mora de Aportaciones	8,052.50
- Oncosalud	2,340.00
- Servicio de Email	1,650.00
- Galería de Arte	152.55
Concursos	3,389.80
Curso de Etica	7,568.52
Día de La Madre	889.77
Día del Padre	390.64
Reincorporación a La Regional	300.00
Aniversario CAP	339.00
Certificado Acreditación M2 Proyectados	1,271.25
Certificado Acreditación Comisión Calificadora	550.81
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	<u>699,367.70</u>

NOTA 14: COSTO DEL SERVICIO

Comprende:	<u>2015</u>
Atencion al personal	1,349.69
De Edificacion y Hab. Urbana	159,014.19
De Supervision de Obra	10,602.43
Total Costo del Servicio	<u>170,966.31</u>

NOTA 15: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

Comprende:	<u>2015</u>
- Cursos Actualizacion	25,836.64
- Congresos	1,405.00
- Otros Cursos Capacitaciones	8,337.53
- Publicidad en Revista	2,800.00
Total ingresos operacionales	<u>38,379.17</u>

NOTA 16: OTROS INGRESOS

Comprende:	<u>2015</u>
Antivirus	
- Alquiler de Auditorio y Equipos	4,202.24
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	5,934.21
Libro Barroco	1,518.10

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

Guia de Trujillo	719.50
- Multa por Elecciones	4,310.00
Antivirus	338.96
Total otros ingresos	<u>17,023.01</u>

NOTA 17: GASTOS DE ADMINISTRACION

Comprende:

	<u>2015</u>
Gastos de Personal Direct y Gr	240,952.34
Gtos de Servic. Prest por Terc	99,496.54
Gastos por Tributos	14,680.79
Otros Gastos de Gestion	174,806.65
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u>529,936.32</u>

NOTA 18: INGRESOS FINANCIEROS

Comprende:

	<u>2015</u>
Intereses Ganados	744.85
Diferencia de Cambio	1,749.91
Total Ingresos Financieros	<u>2,494.76</u>

NOTA 19: GASTOS FINANCIEROS

Comprende:

	<u>2015</u>
Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	9,165.66
Diferencia de Cambio	78.85
Total Gastos Financieros	<u>9,244.51</u>

NOTA 20: CUENTAS DE ORDEN

Comprende:

	<u>2015</u>
- Municipalidad Distrital de Victor Larco EXP. 2974-2011	539.39
- Carlos Ravelo Salazar EXP. 1718-2010	58,118.45
- Nessler Walters Ponce EXP. 780-2008	105,085.52
Total Cuentas de Orden	<u>163,743.36</u>