

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo equivalente de efectivo	3	366,332.61	Cuentas por pagar proveedores	10	16,240.07
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	11	104,855.50
Otras cuentas por cobrar	5	128.33	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	17,008.22	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		121,095.57
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>383,549.16</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>121,095.57</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	709,945.30	Capital Institucional	12	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	6,407.93	Aportes	12	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	13	697,505.77
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	13	<b>76,711.37</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>729,219.51</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>991,673.10</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,112,768.67</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,112,768.67</b>

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

21

- 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**

21

- 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 Octubre del 2015  
(Expresado en nuevos soles)**

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>NOTA</b>	<b><u>2015</u></b>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	<b>14</b>	660,177.51
<b>Total Ingresos Brutos</b>		<u>660,177.51</u>
Costo del Servicio	<b>15</b>	(163,144.97)
Otros Ingresos Operacionales	<b>16</b>	45,800.15
<b>Total Costos Operacionales</b>		<u>(117,344.82)</u>
Utilidad Bruta		542,832.69
Otros Ingresos	<b>17</b>	16,579.18
Gastos de Administración	<b>18</b>	(476,038.60)
<b>Utilidad Operativa</b>		<u>83,373.27</u>
Ingresos Financieros	<b>19</b>	2,026.83
Gastos Financieros	<b>20</b>	(8,688.73)
<b>Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta</b>		<u>76,711.37</u>
<b>Utilidad neta del ejercicio</b>		<u><u>76,711.37</u></u>

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

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

**NOTA 3 : EFECTIVO EQUIVALENTE EN EFECTIVO**

	<u><b>2015</b></u>
<b>Comprende:</b>	
Saldo de libre disponibilidad en efectivo y en bancos	
- Caja MN	0.02
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	84,362.01
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	92,803.53
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	148,743.45
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331	14,146.10
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	4,006.22
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,771.28
<b>Total Efectivo y Equivalente en Efectivo</b>	<b><u><u>366,332.61</u></u></b>

**NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)**

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

**NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

	<u><b>2015</b></u>
<b>Comprende:</b>	
Escala Groups SAC	128.33
<b>Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)</b>	<b><u><u>128.33</u></u></b>

**NOTA 6 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

	<u><b>2015</b></u>
<b>Comprende:</b>	
Anticipo Colegiatura	4800
Anticipo Colegiatura 00215232	200
Anticipo Oncosalud Setiembre	463.22
Anticipo FDI Setiembre	1945.00
Anticipo Colegiatura BV 15709	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15713	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15717	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15725	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15732	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15738	400.00

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Octubre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Anticipo Colegiatura BV 15745	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15902	400.00
Anticipo Colegiatura BV 15952	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16042	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16090	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16092	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16175	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16187	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16235	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16263	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16280	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16295	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16315	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16317	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16354	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16357	400.00
Anticipo Colegiatura BV 16367	400.00
Anticipo Colegiatura 002-16253	400.00

**Total Gastos Pagados por Anticipado**

**17,008.22**

### NOTA 7: INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

	<u>2015</u>
<b>Comprende:</b>	
- 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
<b>Total</b>	<b>898,550.14</b>
<b>Depreciacion</b>	
- Edificaciones	107,838.61
- Muebles y enseres	17,299.76
- Equipos Diversos	63,466.47
<b>Total</b>	<b>188,604.84</b>
<b>Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto</b>	<b>709,945.30</b>

### NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES

	<u>2015</u>
<b>Comprende:</b>	
- Sistema de Facturacion Caja	2,944.80
- CAPSOFT	1,500.00
- SISCONT	6,400.00
- Licencias Antivirus	2,088.14
<b>Total</b>	<b>12,932.94</b>
<b>Amortizacion</b>	
<b>Comprende:</b>	
- Programas de computadora	6,525.01
<b>Total Activos Intangibles Neto</b>	<b>6,407.93</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Octubre 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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Octubre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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
<b>Total Activos Biblioteca</b>	<b>12,866.28</b>

### NOTA 10: FACTURAS-HONORARIOS POR PAGAR MN

2015

Comprende:

MARCO ANTONIO ARROYO FLORES F/001-0000370 16240.07

**Total**

**16,240.07**

### NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia 7,803.27

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Octubre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- Renta de Cuarta categoría	659.92
- Renta de quinta categoría	11.00
- Essalud	1,271.74
- ONP	1,028.89
- Essalud Vida	
- Afp Prima	541.53
- Afp Profuturo	225.09
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	92,821.06
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>104,855.50</b>

### NOTA 12: CAPITAL

**Comprende:**

**2015**

- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32
<b>Total Capital Institucional</b>	<b>217,455.96</b>

### NOTA 13: RESULTADOS

**Comprende:**

**2015**

- Resultados Acumulados	697,505.77
- Resultado del ejercicio - Utilidad	76,711.37
<b>Total Resultados</b>	<b>774,217.14</b>

### NOTA 14: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

**Comprende:**

**2015**

- Colegiatura	158,000.00
- Cuotas Ordinarias	203,520.00
- Certif. de Hab. sin fines	23,536.55
- Certif. de Hab. con fines	508.45
- Informe Tecnico	1,263.52
- Revision de Planos	260,189.53
- Mora de Aportaciones	7,282.50
- Oncosalud	2,235.00
- Servicio de Email	1,570.00
- Galería de Arte	152.55
Día de La Madre	889.77
Día del Padre	390.64
Reincorporación a La Regional	300.00
Aniversario CAP	339.00
<b>Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>660,177.51</b>

### NOTA 15: COSTO DEL SERVICIO

**Comprende:**

**2015**

Atencion al personal	1,331.72
De Edificacion y Hab. Urbana	151,210.82
De Supervision de Obra	10,602.43

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Octubre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

<b>Total Costo del Servicio</b>	<b><u>163,144.97</u></b>
---------------------------------	--------------------------

### NOTA 16: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

**Comprende:**

	<b><u>2015</u></b>
- Cursos Actualizacion	26,082.40
- Congresos	1,210.00
- Otros Cursos Capacitaciones	15,707.75
- Publicidad en Revista	2,800.00
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b><u>45,800.15</u></b>

### NOTA 17: OTROS INGRESOS

**Comprende:**

	<b><u>2015</u></b>
Antivirus	
- Alquiler de Auditorio y Equipos	4,049.70
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	8,120.52
- Multa por Elecciones	4,070.00
Antivirus	338.96
<b>Total otros ingresos</b>	<b><u>16,579.18</u></b>

### NOTA 18: GASTOS DE ADMINISTRACION

**Comprende:**

	<b><u>2015</u></b>
Gastos de Personal Direct y Gr	217,074.96
Gtos de Servic Prest por Terc	91,509.27
Gastos por Tributos	13,836.84
Otros Gastos de Gestion	153,617.53
<b>Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.</b>	<b><u>476,038.60</u></b>

### NOTA 19: INGRESOS FINANCIEROS

**Comprende:**

	<b><u>2015</u></b>
Intereses Ganados	659.95
Diferencia de Cambio	1,366.88
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b><u>2,026.83</u></b>

### NOTA 20: GASTOS FINANCIEROS

**Comprende:**

	<b><u>2015</u></b>
Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	8,609.88
Diferencia de Cambio	78.85
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b><u>8,688.73</u></b>

### NOTA 21: CUENTAS DE ORDEN

**Comprende:**

**2015**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Octubre del 2015**

**(Expresados en nuevos soles)**

- 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
<b>Total Cuentas de Orden</b>		<b><u>163,743.36</u></b>