

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	332,453.95	Cuentas por pagar proveedores	10	6,775.00
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	2,086.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	11	104,738.21
Otras cuentas por cobrar	5	1,644.98	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	8,483.73	TOTAL PASIVO CORRIENTE		111,513.21
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		344,668.66	TOTAL PASIVO		111,513.21
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	717,832.84	Capital Institucional	12	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	6,946.80	Aportes	12	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	13	697,738.77
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	13	55,606.64
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		737,645.92	TOTAL PATRIMONIO		970,801.37
TOTAL ACTIVO		1,082,314.58	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,082,314.58

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 31 de Agosto del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	14	515,972.95
Total Ingresos Brutos		<u>515,972.95</u>
Costo del Servicio	15	(131,517.85)
Otros Ingresos Operacionales	16	43,903.89
Total Costos Operacionales		<u>(87,613.96)</u>
Utilidad Bruta		428,358.99
Otros Ingresos	17	14,095.73
Gastos de Administración	18	(381,172.30)
Utilidad Operativa		<u>61,282.42</u>
Ingresos Financieros	19	1,581.75
Gastos Financieros	20	(7,257.53)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>55,606.64</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>55,606.64</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Agosto 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	1,187.20
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	41,120.41
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	93,370.82
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	158,088.96
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331	13,967.17
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	2,579.60
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,639.79
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u>332,453.95</u>

NOTA 4 : CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO)

	<u>2015</u>
Comprende:	
Coam Contratistas S.A.C. F/001-9680	80.00
Pontificia Universidad Católica del Perú F/001-9737	1,298.00
Inversiones Rímac SRL	708.00
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>2,086.00</u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende:	
Adelanto de Vacaciones Elmer Villar Bautista	837.81
Préstamo Universidad Ricardo Palma	807.17
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>1,644.98</u>

NOTA 6 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

	<u>2015</u>
Comprende:	
Anticipo Colegiatura	4800.00
Anticipo Colegiatura 00215232	200.00
Anticipo Oncosalud Julio	460.81
Anticipo FDI Julio	1513.17
Anticipo Segutel Peru SAC	1509.75
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>8,483.73</u>

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

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	94,675.58
Total	<u>896,924.93</u>
Depreciacion	
- Edificaciones	103,473.37
- Muebles y enseres	16,130.92
- Equipos Diversos	59,487.80
Total	<u>179,092.09</u>
Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto	<u><u>717,832.84</u></u>

NOTA 8: ACTIVOS INTANGIBLES

	<u>2015</u>
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	5,986.14
Total Activos Intangibles Neto	<u><u>6,946.80</u></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
- ARQUITECTURA EN AMERICA LATINA	280.00
- VERB MATTERS	145.00
- LOUIS I KAHN	125.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Agosto del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Agosto del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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	<u><u>12,866.28</u></u>

NOTA 10: FACTURAS-HONORARIOS POR PAGAR MN

2015

Comprende:

INDUSTRIAS GENERALES E INVERSIONES DON LUCHO F/001-2990	6775.00
---	---------

Total

6,775.00

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Comprende:

Corriente

- IGV - Cuenta propia	3,182.64
- Renta de Cuarta categoría	41.32
- Renta de quinta categoría	90.42
- Essalud	1,481.81
- ONP	1,156.58
- Essalud Vida	0.00
- Afp Prima	563.57
- Afp Profuturo	373.08
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	96,438.29
Ingresos Diferidos	917.50

Total Otras Cuentas por Pagar

104,738.21

NOTA 12: CAPITAL

Comprende:

2015

- Capital	9,971.64
- Aportes	207,484.32

Total Capital Institucional

217,455.96

NOTA 13: RESULTADOS

2015

Comprende:

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

- Resultados Acumulados	697,738.77
- Resultado del ejercicio - Utilidad	55,606.64
Total Resultados	753,345.41

NOTA 14: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:	<u>2015</u>
- Colegiatura	138,338.98
- Cuotas Ordinarias	171,002.00
- Certif. de Hab. sin fines	16,884.46
- Certif. de Hab. con fines	423.70
- Informe Tecnico	996.40
- Revision de Planos	178,106.95
- Mora de Aportaciones	5,447.50
- Oncosalud	1,950.00
- Servicio de Email	1,090.00
- Galeria de Arte	152.55
Día de La Madre	889.77
Día del Padre	390.64
Reincorporación a La Regional	300.00
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	515,972.95

NOTA 15: COSTO DEL SERVICIO

Comprende:	<u>2015</u>
Atencion al personal	1,082.40
De Edificacion y Hab. Urbana	120,492.27
De Supervision de Obra	9,943.18
Total Costo del Servicio	131,517.85

NOTA 16: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

Comprende:	<u>2015</u>
- Cursos Actualizacion	26,540.02
- Congresos	890.00
- Otros Cursos Capacitaciones	13,673.87
- Publicidad en Revista	2,800.00
Total ingresos operacionales	43,903.89

NOTA 17: OTROS INGRESOS

Comprende:	<u>2015</u>
Antivirus	254.22
- Alquiler de Auditorio y Equipos	2,711.73
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	7,479.78
- Multa por Elecciones	3,650.00
Total otros ingresos	14,095.73

NOTA 18: GASTOS DE ADMINISTRACION

2015

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

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	175,815.65
Gtos de Servic Prest por Terc	72,847.67
Gastos por Tributos	10,225.88
Otros Gastos de Gestion	122,283.10
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u>381,172.30</u>

NOTA 19: INGRESOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Intereses Ganados	490.67
Diferencia de Cambio	1,091.08
Total Ingresos Financieros	<u>1,581.75</u>

NOTA 20: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	7,239.09
Diferencia de Cambio	18.44
Total Gastos Financieros	<u>7,257.53</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>