

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

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

ACTIVO	NOTAS	2015	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo equivalente de efectivo	3	349,947.29	Cuentas por pagar proveedores		-
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	4	1,378.00	Otras Cuentas por pagar a partes relacionadas		-
Otras Cuentas por cobrar a partes relacionadas (neto)		-	Otras cuentas por pagar	10	104,772.22
Otras cuentas por cobrar	5	1,447.17	Anticipo de clientes		
Gastos Pagados por anticipado	6	7,250.30	TOTAL PASIVO CORRIENTE		104,772.22
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		360,022.76	TOTAL PASIVO		104,772.22
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO		
Inmueble, maquinaria y equipos (neto)	7	714,718.60	Capital Institucional	11	9,971.64
Activos Intangibles (neto)	8	6,677.36	Aportes	11	207,484.32
Activos Biblioteca	9	12,866.28	Resultados Acumulados	12	697,505.77
			Resultado del Ejercicio - Utilidad	12	74,551.05
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		734,262.24	TOTAL PATRIMONIO		989,512.78
TOTAL ACTIVO		1,094,285.00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,094,285.00

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 Setiembre del 2015
(Expresado en nuevos soles)**

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	<u>2015</u>
Ventas de Bienes y Servicios Ingresos Operacionales	13	585,476.35
Total Ingresos Brutos		<u>585,476.35</u>
Costo del Servicio	14	(135,990.50)
Otros Ingresos Operacionales	15	45,344.22
Total Costos Operacionales		<u>(90,646.28)</u>
Utilidad Bruta		494,830.07
Otros Ingresos	16	15,747.73
Gastos de Administración	17	(429,666.95)
Utilidad Operativa		<u>80,910.85</u>
Ingresos Financieros	18	1,673.09
Gastos Financieros	19	(8,032.89)
Resultado antes de participaciones e impuesto a la Renta		<u>74,551.05</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u><u>74,551.05</u></u>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de Setiembre 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	1,779.77
- Caja Chica CAP MN	500.00
- Banco de Credito Cta.Cte Soles N° 570-0024850-0-84	69,223.34
Banco Continental Cta. Ahorro Soles 0011-0254-0200342323	94,824.64
Banco Continental Cta. Cte. Soles 0011-0254-0100044945	142,825.59
Banco Continental Cta. Ahorro Dólares 0011-0254-0200342331	13,888.71
Fondos Sujetos a Restriccion	
- Banco de la Nacion Cta.Cte Detracciones Soles Cta N°741-119595	5,192.58
- Fondos Mutuos Extra Conservador Soles Cod. 211522728	21,712.66
Total Efectivo y Equivalente en Efectivo	<u>349,947.29</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
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>1,378.00</u>

NOTA 5 : OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende:	
A rendir Adeli Zavaleta Pita	640.00
Préstamo Universidad Ricardo Palma	807.17
Total Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	<u>1,447.17</u>

NOTA 6 : GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

	<u>2015</u>
Comprende:	
Anticipo Colegiatura	4800.00
Anticipo Colegiatura 00215232	200.00
Anticipo FDI Agosto	1788.69
Anticipo Oncosalud Agosto	461.61
Total Gastos Pagados por Anticipado	<u>7,250.30</u>

NOTA 7 : INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

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

	<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	105,655.99
- Muebles y enseres	16,715.34
- Equipos Diversos	61,460.21
Total	<u>183,831.54</u>
Total Inmueble Maquinaria y Equipo Neto	<u><u>714,718.60</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	6,255.58
Total Activos Intangibles Neto	<u><u>6,677.36</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
- FUNDAMENTOS DE LA ARQUITECTURA	156.00
- DICCIONARIO VISUAL DE ARQUITECTURA	110.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Setiembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Setiembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- 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	5,877.50
- Renta de Cuarta categoría	55.87
- Renta de quinta categoría	90.42
- Essalud	1,326.86
- ONP	975.39
- Essalud Vida	
- Afp Prima	630.55
- Afp Profuturo	292.14
Reclamaciones a terceros	493.00
Fondo Solidario	94,845.99
Ingresos Diferidos	184.50
Total Otras Cuentas por Pagar	104,772.22

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	697,505.77
- Resultado del ejercicio - Utilidad	74,551.05
Total Resultados	772,056.82

NOTA 13: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Comprende:

2015

- Colegiatura	152,000.00
- Cuotas Ordinarias	187,020.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Setiembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

- Certif. de Hab. sin fines	20,231.69
- Certif. de Hab. con fines	508.45
- Informe Tecnico	1,106.64
- Revision de Planos	212,885.11
- Mora de Aportaciones	6,382.50
- Oncosalud	2,100.00
- Servicio de Email	1,170.00
- 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
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	<u><u>585,476.35</u></u>

NOTA 14: COSTO DEL SERVICIO

2015

Comprende:

Atencion al personal	1,331.72
De Edificacion y Hab. Urbana	124,715.60
De Supervision de Obra	9,943.18
Total Costo del Servicio	<u><u>135,990.50</u></u>

NOTA 15: OTROS INGRESOS OPERACIONALES

2015

Comprende:

- Cursos Actualizacion	26,234.94
- Congresos	1,110.00
- Otros Cursos Capacitaciones	15,199.28
- Publicidad en Revista	2,800.00
Total ingresos operacionales	<u><u>45,344.22</u></u>

NOTA 16: OTROS INGRESOS

2015

Comprende:

Antivirus	254.22
- Alquiler de Auditorio y Equipos	3,604.95
- Otros Ingresos de Gestion (Souvenirs, publicaciones)	7,938.56
- Multa por Elecciones	3,950.00
Total otros ingresos	<u><u>15,747.73</u></u>

NOTA 17: GASTOS DE ADMINISTRACION

2015

Comprende:

Gastos de Personal Direct y Gr	195,260.39
Gtos de Servic Prest por Terc	82,044.29
Gastos por Tributos	11,949.09
Otros Gastos de Gestion	140,413.18
Gastos de Personal, servicios, tributos, directivos.	<u><u>429,666.95</u></u>

NOTA 18: INGRESOS FINANCIEROS

2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Setiembre del 2015

(Expresados en nuevos soles)

Comprende:

Intereses Ganados	582.01
Diferencia de Cambio	1,091.08
Total Ingresos Financieros	1,673.09

NOTA 19: GASTOS FINANCIEROS

2015

Comprende:

Mantenimiento de Cuentas y otras comisiones	7,954.04
Diferencia de Cambio	78.85
Total Gastos Financieros	8,032.89

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	163,743.36