Colegio de Contadores Públicos de Arequipa

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DEL 2011 Y 2010
A Valores Históricos
(Expresado en Nuevos Soles)

ACTIVO

	2011	2010
CORRIENTE		
EFECTIVO O EQUIVALENTE EN EFECTIVO **(Nota 05)**	73,180	73,851
FONDO MUTUAL **(Nota 05)**	411,214	469,237
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**(Nota 06)**	80,197	12,744
OTRAS CTAS.POR COBRAR **(Nota 07)**	7,698	6,007
OTRAS CTAS.POR COBRAR (IGV)**(Nota 07)**	45,788	
EXISTENCIAS **(Nota 08)**	27,531	10,715
GASTOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO **(Nota 09)**	6,668	3,263
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**652,276**	**575,817**
NO CORRIENTE		
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO **(Nota 10)**	2,816,307	2,555,393
INTANGIBLES NETO **(Nota 11)**	3,275	3,885
BIBLIOTECA **(Nota 12)**	36,040	35,505
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**2,855,622**	**2,594,783**
TOTAL ACTIVO	**3,507,898**	**3,170,600**
CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS	2,153,306	

PASIVO Y PATRIMONIO NETO

	2011	2010
CORRIENTE		
		-
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**(Nota 13)**	49,109	24,488
OTRAS CUENTAS POR PAGAR **(Nota 14)**	191,143	41,880
PARTE CTE. DEUDA LARGO PLAZO **(Nota 15)**	108,162	59,447
JUNTA DE DECANOS DE CCPP **(Nota 16)**	80,154	58,940
PASIVO DIFERIDO **(Nota 18)**	40,462	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**469,030**	**- 184,755**
NO CORRIENTE		
DEUDA A LARGO PLAZO **(Nota 15)**	112,273	170,552
FONDO MUTUAL DEL CONTADOR **(Nota 17)**	489,158	548,674
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**601,431**	**719,226**
TOTAL PASIVO	**1,070,461**	**903,981**
PATRIMONIO NETO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL **(NOTA 19)**	1,629,580	1,629,580
PATRIMONIO ADICIONAL **(NOTA 19)**	104,278	74,898
RESULTADOS ACUMULADOS **(NOTA 19)**	582,704	466,238
RESULTADO DEL EJERCICIO	120,875	95,903
TOTAL PATRIMONIO	**2,437,437**	**2,266,619**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**3,507,898**	**3,170,600**
CUENTAS DE ORDEN PASIVAS	2,153,306	

Colegio de Contadores Públicos de Arequipa

ESTADO DE RESULTADO

AL 30 DE JUNIO DEL 2011

(Expresado en Nuevos Soles)

	Acumulado 30/06/2011	Acumulado 30/06/2010
INGRESOS POR: (NOTA 20)		
CUOTAS ORDINARIAS MIEMBROS DE LA ORDEN	284,880	267,853
INSCRIPCION NUEVOS MIEMBROS DE LA ORDEN	87,000	79,520
SEMINARIOS Y CURSOS	140,171	109,611
OTROS INGRESOS	8,249	9,181
	520,300	**466,165**
COSTOS POR: (NOTA 21)		
SEMINARIOS Y CURSOS	(45,788)	(36,417)
OTROS COSTOS	(1,983)	(10,319)
RESULTADO BRUTO	**472,529**	**419,429**
GASTOS DE ADMINISTRACÏÓN **(NOTA 22)**	(352,172)	(326,795)
RESULTADO DE OPERACION	**120,357**	**92,634**
OTROS INGRESOS (GASTOS) (NOTA 23)		
INGRESOS FINANCIEROS	30	12
INGRESOS FINANCIEROS - DIFERENC. CAMBIO	5,129	4,393
INGRESOS EXCEPCIONALES	165	
OTROS INGRESOS DIVERSOS	13,362	18,428
INTERESES PRESTAMO HIPOTECARIO	(11,159)	(14,235)
GASTOS FINANCIEROS	(3,955)	(3,119)
GASTOS FINANCIEROS - DIFERENC. CAMBIO	(3,053)	(1,151)
OTROS GASTOS	0	(1,059)
SUPERAVIT DEL PERIODO	**120,875**	**95,903**