

CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOME DE LAS CASAS - "CBC"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

ACTIVO	NOTAS	31-12-19	31-12-18	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	31-12-19	31-12-18
ACTIVO CORRIENTE:				PASIVO CORRIENTE:			
Fondos en efectivo y/o equivalente de efectivo en caja y bancos	3	1,729,550	1,221,706	Cuentas por pagar comerciales		21,469	45,310
Cuentas por cobrar comerciales	4	49,819	52,419	Otras Cuentas por Pagar	10	8,538	21,595
Cuentas por cobrar a cooperantes	5	6	87,442	Total Pasivo Corriente		30,007	66,905
Anticipos otorgados a proveedores		128,540	9,588	PASIVO NO CORRIENTE:			
Existencias	6	71,258	71,081	Fondos en Administración por Ejecutar:			
Activos diferidos		901	901	Convenios de Cooperación	11	1,311,016	485,884
Total Activo Corriente		1,980,074	1,443,137	Recursos Propios Consultorias	12	111,959	173,757
ACTIVO NO CORRIENTE:				Total Pasivo No Corriente		1,422,975	659,641
Otros activos	7	303,752	303,752	Total Pasivo		1,452,982	726,546
Inversiones	8	225,480	225,480	PATRIMONIO:			
Activo Fijo - Neto de depreciación	9	2,830,590	2,437,816	Capital Institucional		96,780	96,780
Activos Intangibles - Neto		1	1	Capital Adicional		10,209,493	10,058,541
Total Activo No Corriente		3,359,823	2,967,049	Superávit Acumulados		(6,419,358)	(6,471,681)
TOTAL ACTIVO		5,339,897	4,410,186	Total Patrimonio		3,886,915	3,683,640
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,339,897	4,410,186

Ver Notas Adjuntas.

CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOME DE LAS CASAS - "CBC"

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

	NOTAS	31-12-19	31-12-18
Ingresos Operativos:			
Subvención de proyectos	13	2,884,816	2,289,201
Ventas de bienes		74,580	40,989
Prestación de servicios	14	676,265	760,165
Dividendos recibidos		159,693	198,668
Total Ingresos Operativos		3,795,354	3,289,023
Costos y Gastos Operativos			
Costo y gastos operativos	15	(3,574,212)	(2,978,229)
Costo de ventas de bienes	16	(2,075)	(17,671)
Total Costos y Gastos Operativos		(3,576,287)	(2,995,900)
Superávit Operativo Antes de Provisiones		219,067	293,123
Depreciación activos fijo	2	(195,129)	(217,151)
Amortización intangibles	2	-	(3,940)
Superávit Operativo		23,938	72,032
Otros Ingresos (Gastos) Institucionales:			
Superávit (déficit) por diferencia de cambio	2	(3,139)	775
Superávit del Ejercicio		20,799	72,807

Ver Notas Adjuntas.


 ANS Y ASOCIADOS
 FIRMADO SOLAMENTE PARA
 FINES DE IDENTIFICACIÓN

CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOME DE LAS CASAS - "CBC"

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL NETO

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

DETALLE	CAPITAL INSTITUCIONAL	RESERVA DE DONACIONES			SUPERAVIT	TOTAL PATRIMONIO
		ACTIVO FIJO	INVERSIONES	TOTAL RESERVA DE DONACIONES	(DEFICIT) ACUMULADOS	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	96,780	9,834,407	225,480	10,059,887	(6,561,014)	3,595,653
Donación activos fijos	-	15,180	-	15,180	-	15,180
Depreciación de activos donados	-	(16,526)	-	(16,526)	16,526	-
Superávit del Ejercicio	-	-	-	-	72,807	72,807
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	96,780	9,833,061	225,480	10,058,541	(6,471,681)	3,683,640
Donación activos fijos	-	150,952	-	150,952	-	150,952
Ajuste resultado ejercicio anterior	-	-	-	-	31,524	31,524
Superávit del Ejercicio	-	-	-	-	20,799	20,799
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	96,780	9,984,013	225,480	10,209,493	(6,419,358)	3,886,915

Ver notas adjuntas.

EVANS TOPIA Y ASOCIADOS
FIRMADO SOLO PARA
FINES DE IDENTIFICACION

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

DETALLE	31-12-19	31-12-18
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Ingresos por donaciones	3,918,061	2,170,221
Cobranzas en efectivo por venta de bienes y servicios	782,157	1,263,288
Ingresos por dividendos recibidos	159,693	198,668
Pago a proveedores	(1,915,126)	(1,608,021)
Pago de remuneraciones y otros beneficios sociales	(1,537,523)	(1,305,281)
Pago de tributos y contribuciones sociales	(163,587)	(164,821)
Otros pagos en efectivo	(28,975)	(3,625)
Aumento (Disminución) del Efectivo Proveniente de Actividades de Operación	<u>1,214,700</u>	<u>550,429</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Pago por compra de activo fijo	(587,904)	(15,180)
Disminución del Efectivo Proveniente de Actividades de Inversión	<u>(587,904)</u>	<u>(15,180)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago de leasing financiero	-	(18,764)
Pago anticipados a proveedores	(118,952)	(9,588)
Aumento (Disminución) del Efectivo Proveniente de Actividades de Financiamiento	<u>(118,952)</u>	<u>(28,352)</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO EN EL PERIODO	507,844	506,897
SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	<u>1,221,706</u>	<u>714,809</u>
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>1,729,550</u>	<u>1,221,706</u>

Continuación..


 EVANS TAPIA Y ASOCIADOS
 FIRMADO SOLAMENTE PARA
 FINES DE IDENTIFICACIÓN

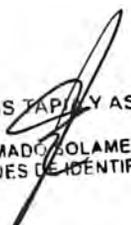
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (CONTINUACIÓN)

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

DETALLE	31-12-19	31-12-18
CONCILIACION DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Superávit del ejercicio	20,799	72,807
Ajuste al resultado del ejercicio por partidas que no generan desembolsos de efectivo:		
Depreciación del ejercicio	195,130	217,151
Amorización del ejercicio	-	3,940
Costo neto de activos arrendamiento financiero	-	-
Ajuste patrimonial	182,476	15,180
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:		
(Aumento) Disminución de Activos y Aumento (Disminución) de Pasivos:		
Fondos de proyectos por ejecutar	850,770	(134,160)
Cuentas por cobrar	2,600	339,101
Existencia	(177)	16,245
Activos diferidos	-	(901)
Cuentas por pagar	(36,898)	21,066
Aumento (Disminución) del Efectivo Proveniente de Actividades de Operación	1,214,700	550,429

Ver Notas Adjuntas.



EVANS TAPIA Y ASOCIADOS
FIRMADO ÚNICAMENTE PARA
FINES DE IDENTIFICACIÓN