

CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOMÉ DE LAS CASAS

Estado de situación financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

Activo	Nota	2015 S/.	2014 S/.	Passivo y patrimonio neto	Nota	2015 S/.	2014 S/.
Activo corriente				Passivo corriente			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	701,749	272,432	Sobregiros bancarios		-	1,556
Cuentas por cobrar	5	115,332	106,978	Obligaciones financieras	12	-	18,402
Otras cuentas por cobrar	6	20,108	125,200	Cuentas por pagar	13	12,147	6,710
Existencias	7	77,292	150,447	Otras cuentas por pagar	14	60,271	130,640
Cuentas por cobrar a Financieras	8	56,358	37,883	Fondos por utilizar	15	456,538	222,174
				Deudas a largo plazo-parte corriente	16	126,874	123,311
Total activo corriente		970,839	692,940	Total pasivo corriente		655,830	502,793
Activo no corriente				Passivo no corriente			
Inversiones	9	225,480	128,700	Obligaciones financieras-parte no corriente	12	-	-
Inmueble, maquinaria y equipo, neto	10	2,525,474	2,682,002	Deudas a largo plazo-parte no corriente	16	346,291	473,165
Otros activos	11	346,781	358,468	Total pasivo no corriente		346,291	473,165
				Total pasivo		1,002,121	975,958
				Patrimonio neto	17		
				Acciones de Inversión		96,780	-
				Patrimonio institucional		10,049,697	10,058,606
				Resultados acumulados		-7,080,024	-7,172,454
				Total patrimonio neto		3,066,453	2,886,152
Total activo		4,068,574	3,862,110	Total pasivo y patrimonio neto		4,068,574	3,862,110

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte integrante de este estado.



CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOMÉ DE LAS CASAS

Estado de resultados integrales

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014

	2015 S/.	2014 S/.
Venta de mercaderías y servicios	1,067,835	724,131
	1,067,835	724,131
Costo de ventas de mercaderías	-17,994	-15,324
Costo de ventas de servicios	-	-
Utilidad bruta	1,049,841	708,807
Donación de proyectos	1,972,462	1,954,884
Ejecución de proyectos	-1,972,462	-1,954,884
	-	-
<u>Gastos de operación</u>		
Gastos administrativos	-658,970	-454,551
Gastos de ventas	-	-333
	-658,970	-454,884
Superávit (déficit) operativo	390,871	253,923
<u>Otros ingresos (gastos)</u>		
Otros ingresos	-	32,299
Ingresos financieros	5,040	3,962
Gastos financieros	-64,512	-90,127
Otros gastos	-271,331	-201,326
Total otros ingresos (gastos)	-330,803	-255,192
Superávit (déficit) del ejercicio	60,068	-1,269

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte integrante de este estado.



CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOMÉ DE LAS CASAS

Estado de cambios en el patrimonio neto
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014

	Patrimonio Institucional	Resultados acumulados	Total
	S/.		S/.
Saldo al 01 de enero de 2014	10,089,274	-7,206,374	2,882,900
Adquisición de activos fijos de proyectos	4,521	-	4,521
Disminución por baja de equipos de proyectos	-35,189	35,189	-
Deficit del ejercicio	-	-1,269	-1,269
Saldo al 31 de diciembre de 2014	10,058,606	-7,172,454	2,886,152
Acciones de Inversión	96,780	-	96,780
Adquisición de activos fijos de proyectos	23,452	-	23,452
Disminución por baja de equipos de proyectos	-32,362	32,362	-
Superavit del ejercicio	-	60,068	60,068
Saldo al 31 de diciembre de 2015	10,146,476	-7,080,024	3,066,452

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte integrante de este estado.



CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOMÉ DE LAS CASAS

Estado de flujos de efectivo

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014

	2015	2014
	S/.	S/.
<u>Actividades de operación</u>		
Cobranzas efectuadas por ventas	1,079,421	761,284
Ingresos por Agencias de Cooperación	2,203,111	1,527,552
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	-	-
Menos:		
Pago a proveedores y gastos diversos	-1,373,482	-1,438,255
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-1,280,043	-1,112,520
Pagos de tributos y contribuciones	-40,081	-163,723
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-	-
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de operación	588,926	-425,662
<u>Actividades de inversión</u>		
Venta de activos fijos	-	-
Venta de otros activos	-	-
Compra de intangibles	-	-
Compra de activo fijo	-32,450	-9,561
Compra de otros activos	-2,292.00	-
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de inversión	-34,742	-9,561
<u>Actividades de financiamiento</u>		
Sobregiros y préstamos bancarios	-1,556	1,556
Préstamos obtenidos de terceros (neto)	-	-
Amortización de préstamos obtenidos	-123,311	-110,976
Aumento(disminución) de efectivo proveniente actividades de financi	-124,867	-109,420
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo del periodo	429,317	-544,643
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	272,432	817,075
Efectivo y equivalente de efectivo al fin del año	701,749	272,432

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte integrante de este estado.



	2015	2014
	S/.	S/.
<u>Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de las actividades de operación:</u>		
Superávit (deficit) del ejercicio	60,068	-1,269
Ajuste para conciliar el resultado neto con el efectivo neto proveniente de las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	204,557	201,326
Provisión para beneficios sociales	-	-
Provisiones diversas	-	-
 <u>Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:</u>		
Disminución(aumento) en cuentas por cobrar	96,738	85,153
Disminución(aumento) en otras cuentas por cobrar	-	-
Disminución(aumento) en existencias	73,155	2,459
Disminución(aumento) en otros activos	-	-
Aumento (disminución) en Obligaciones Financieras	-	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	-61,481	-142,191
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	215,889	-571,140
 <u>Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de c</u>		
	588,926	-425,662

Las notas a los estados financieros adjuntas son parte integrante de este estado.

