

CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOMÉ DE LAS CASAS

Estado de situación financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

Activo	Nota	2016 S/.	2015 S/.	Pasivo y patrimonio neto	Nota	2016 S/.	2015 S/.
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	496,520	701,749	Sobregiros bancarios		-	-
Cuentas por cobrar	5	322,878	115,332	Obligaciones financieras	12	25,360	-
Otras cuentas por cobrar	6	24,420	20,108	Cuentas por pagar	13	8,841	12,147
Existencias	7	83,515	77,292	Otras cuentas por pagar	14	415,743	60,271
Cuentas por cobrar a Financieras	8	75,938	56,358	Fondos por utilizar	15	346,002	456,538
				Deudas a largo plazo-parte corriente	16	152,229	126,874
				Total pasivo corriente		948,175	655,830
Total activo corriente		1,003,271	970,839	Pasivo no corriente			
				Obligaciones financieras-parte no corriente	12	18,764	-
Inversiones	9	225,480	225,480	Deudas a largo plazo-parte no corriente	16	184,062	346,291
Inmueble, maquinaria y equipo, neto	10	2,721,885	2,525,474	Total pasivo no corriente		202,826	346,291
Otros activos	11	378,324	346,781				
				Total pasivo		1,151,001	1,002,121
				Patrimonio neto	17		
				Acciones de Inversión		96,780	96,780
				Patrimonio institucional		10,046,842	10,049,697
				Resultados acumulados		-6,965,663	-7,080,024
				Total patrimonio neto		3,177,959	3,066,453
Total activo		4,328,960	4,068,574	Total pasivo y patrimonio neto		4,328,960	4,068,574

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 2016 y 2015

	2016 S/.	2015 S/.
Venta de mercaderías y servicios	895,370	1,067,835
	895,370	1,067,835
Costo de ventas de mercaderías	-18,557	-17,994
Costo de ventas de servicios	-105,668	-
Utilidad bruta	771,145	1,049,841
Donación de proyectos	2,499,239	1,972,462
Ejecución de proyectos	-2,499,239	-1,972,462
	-	-
<u>Gastos de operación</u>		
Gastos administrativos	-604,876	-658,970
Gastos de ventas	-	-
	-604,876	-658,970
Superávit (déficit) operativo	166,269	390,871
<u>Otros ingresos (gastos)</u>		
Otros ingresos	137,736	-
Ingresos financieros	-	5,040
Gastos financieros	-41,607	-64,512
Otros gastos	-189,163	-271,331
Total otros ingresos (gastos)	-93,034	-330,803
Superávit (déficit) del ejercicio	73,235	60,068

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 2016 y 2015

	Patrimonio Institucional	Resultados acumulados	Total
	S/.	S/.	S/.
Saldo al 01 de enero de 2015	10,058,607	-7,172,454	2,886,153
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	10,146,477	-7,080,024	3,066,453
Adquisición de activos fijos de proyectos	38,271	-	38,271
Disminución por baja de equipos de proyectos	-41,126	41,126	-
Superavit del ejercicio	-	73,235	73,235
Saldo al 31 de diciembre de 2016	10,143,622	-6,965,663	3,177,959

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 2016 y 2015

	2016	2015
	S/.	S/.
<u>Actividades de operación</u>		
Cobranzas efectuadas por ventas	677,290	1,079,421
Ingresos por Agencias de Cooperación	2,875,714	2,203,111
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	-	-
Menos:		
Pago a proveedores y gastos diversos	-1,978,815	-1,373,482
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-1,267,955	-1,280,043
Pagos de tributos y contribuciones	-54,049	-40,081
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-	-
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de operación	252,185	588,926
<u>Actividades de inversión</u>		
Venta de activos fijos	37,516	-
Venta de otros activos	-	-
Compra de intangibles	-	-
Compra de activo fijo	-84,453	-32,450
Compra de otros activos	-310,199	-2,292
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de inversión	-357,136	-34,742
<u>Actividades de financiamiento</u>		
Sobregiros y préstamos bancarios	-	-1,556
Dividendos recibidos	122,498	-
Amortización de préstamos obtenidos	-222,776	-123,311
Aumento(disminución) de efectivo proveniente actividades de financi	-100,278	-124,867
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo del periodo	-205,229	429,317
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	701,749	272,432
Efectivo y equivalente de efectivo al fin del año	496,520	701,749

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



	2016	2015
	S/.	S/.
<u>Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de las actividades de operación:</u>		
Superávit (deficit) del ejercicio	73,234	60,068
Ajuste para conciliar el resultado neto con el efectivo neto proveniente de las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	189,163	204,557
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	-211,858	96,738
Disminución(aumento) en otras cuentas por cobrar	-	-
Disminución(aumento) en existencias	-6,223	73,155
Disminución(aumento) en otros activos	-	-
Aumento (disminución) en Obligaciones Financieras	-	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	-27,361	-61,481
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	235,230	215,889
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de c	252,185	588,926

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

