

CENTRO DE ESTUDIOS REGIONALES ANDINOS BARTOLOMÉ DE LAS CASAS

Estado de situación financiera
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Activo	Nota	2017 S/.	2016 S/.	Pasivo y patrimonio neto	Nota	2017 S/.	2016 S/.
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	714,809	496,520	Sobregiros bancarios		-	-
Cuentas por cobrar	5	391,068	322,878	Obligaciones financieras	11	18,764	25,360
Otras cuentas por cobrar		-	24,420	Cuentas por pagar	12	7,682	8,841
Existencias	6	87,326	83,515	Otras cuentas por pagar	13	297,925	415,743
Cuentas por cobrar a Financieras	7	123,798	75,938	Fondos por utilizar	14	569,937	346,002
				Deudas a largo plazo-parte corriente	15	-	152,229
				Total pasivo corriente		894,308	948,175
Total activo corriente		1,317,001	1,003,271	Pasivo no corriente			
Inversiones	8	225,480	225,480	Obligaciones financieras-parte no corriente	11	-	18,764
Inmueble, maquinaria y equipo, neto	9	2,639,787	2,721,885	Deudas a largo plazo-parte no corriente	15	-	184,062
Otros activos	10	307,693	378,324	Total pasivo no corriente		-	202,826
				Total pasivo		894,308	1,151,001
				Patrimonio neto	16		
				Patrimonio institucional		96,780	96,780
				Patrimonio Adicional		10,059,887	10,046,842
				Resultados acumulados		-6,561,014	-6,965,663
				Total patrimonio neto		3,595,653	3,177,959
Total activo		4,489,961	4,328,960	Total pasivo y patrimonio neto		4,489,961	4,328,960

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 2017 y 2016

	<u>Notas</u>	<u>2017</u> S/.	<u>2016</u> S/.
Venta de mercaderías y prestación de servicios	17	1,357,531	895,370
		<u>1,357,531</u>	<u>895,370</u>
Costo de ventas de mercaderías		-23,653	-18,557
Costo de prestación de servicios		<u>-335,044</u>	<u>-105,668</u>
Utilidad bruta		998,834	771,145
Donación de proyectos		2,218,678	2,499,239
Ejecución de proyectos	18	<u>-2,218,678</u>	<u>-2,499,239</u>
		-	-
<u>Gastos de operación</u>			
Gastos administrativos	19	-588,405	-604,876
Gastos de ventas		-	-
		<u>-588,405</u>	<u>-604,876</u>
Superávit (déficit) operativo		410,429	166,269
<u>Otros ingresos (gastos)</u>			
Otros ingresos	20	173,278	137,736
Ingresos financieros		-	-
Gastos financieros	21	-10,683	-41,607
Otros gastos	22	<u>-198,375</u>	<u>-189,163</u>
Total otros ingresos (gastos)		-35,780	-93,034
		<u>374,649</u>	<u>73,235</u>
Superávit (déficit) del ejercicio		374,649	73,235

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 2017 y 2016

	Patrimonio Institucional	Patrimonio Adicional	Resultados acumulados	Total
	S/.	S/.	S/.	S/.
Saldo al 01 de enero de 2016	96,780	10,049,697	-7,080,024	3,066,453
Acciones de Inversión	-	-	-	-
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	96,780	10,046,842	-6,965,663	3,177,959
Adquisición de activos fijos de proyectos	-	43,045	-	43,045
Disminución por Depreciación por baja de equipos de proyectos	-	-30,000	30,000	-
Superavit del ejercicio	-	-	374,649	374,649
Saldo al 31 de diciembre de 2017	96,780	10,059,887	-6,561,014	3,595,653

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 2017 y 2016

	2017	2016
	S/.	S/.
<u>Actividades de operación</u>		
Cobranzas efectuadas por ventas	1,277,322	677,290
Ingresos por Agencias de Cooperación	2,491,324	2,875,714
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	-	-
Menos:		
Pago a proveedores y gastos diversos	-1,876,619	-1,978,815
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-1,380,393	-1,267,955
Pagos de tributos y contribuciones	-53,868	-54,049
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-	-
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de operación	457,766	252,185
<u>Actividades de inversión</u>		
Venta de activos fijos	-	37,516
Venta de otros activos	-	-
Compra de intangibles	-	-
Compra de activo fijo	-45,645	-84,453
Compra de otros activos	-	-310,199
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de inversión	-45,645	-357,136
<u>Actividades de financiamiento</u>		
Sobregiros y préstamos bancarios	-	-
Dividendos recibidos	173,278	122,498
Amortización de préstamos obtenidos	-337,529	-222,776
Amortización de Leasing Financiero	-29,581	-
Aumento (disminución) de efectivo proveniente actividades de financiamiento	-193,832	-100,278
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo del período	218,289	-205,229
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	496,520	701,749
Efectivo y equivalente de efectivo al fin del año	714,809	496,520

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



	2017	2016
	S/.	S/.
<u>Conciliación del resultado neto con el efectivo y equivalente de las actividades de operación:</u>		
Superávit (deficit) del ejercicio	374,649	73,235
Ajuste para conciliar el resultado neto con el efectivo neto proveniente de las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	198,375	189,163
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	-68,190	-211,858
Disminución(aumento) en otras cuentas por cobrar	-23,440	-
Disminución(aumento) en existencias	-3,811	-6,223
Disminución(aumento) en otros activos	-70,631	-
Aumento (disminución) en Obligaciones Financieras	-25,360	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	-1,159	-27,361
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	77,333	235,229
	<hr/>	<hr/>
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de actividades de o	457,766	252,185

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

