

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Ai 31 de Diciembre del 2016 y 2015
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA [301254]

EF-1

	2016	2015
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	5,230,463.51	3,888,574.60
Inversiones Disponibles	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	17,629,141.48	16,062,725.42
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	4,242,344.46	3,626,275.02
Inventarios (Neto)	31,258.77	180,328.44
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	2,753,605.95	2,232,402.16
Otras Cuentas del Activo	241,641.22	92,984.29
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	30,128,455.39	26,043,289.93
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Otras Clas. por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
Inversiones (Neto)	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	47,836,496.37	22,309,602.50
Otras Cuentas del Activo (Neto)	870,773.55	760,773.55
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	48,707,269.92	23,070,376.05
TOTAL ACTIVO	78,835,725.31	49,113,665.98
Cuentas de Orden	22,005,815.56	14,520,029.74
Nota 3		
Nota 4		
Nota 5		
Nota 6		
Nota 7		
Nota 8		
Nota 9		
Nota 10		
Nota 11		
Nota 12		
Nota 13		
Nota 14		
Nota 15		

	2016	2015
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	4,474,194.04	3,987,407.34
Impuestos, Contribuciones y Otros	65,517,576.39	69,745,025.61
Remuneraciones y Beneficios Sociales	2,772,373.82	2,416,156.27
Obligaciones Previsionales	22,967,047.22	23,205,713.38
Operaciones de Crédito	0.00	0.00
Parte Cie. Deudas a Largo Plazo	0.00	1,561,936.97
Otras Cuentas del Pasivo	6,650,714.06	6,629,988.94
Nota 16		
Nota 17		
Nota 18		
Nota 19		
Nota 20		
Nota 21		
Nota 22		
Nota 23		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	102,381,905.53	107,546,228.51
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas a Largo Plazo	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0.00	0.00
Beneficios Sociales	5,476,020.96	5,613,335.94
Obligaciones Previsionales	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	13,192,119.12	8,103,124.28
Ingresos Diferidos	0.00	0.00
Nota 24		
Nota 25		
Nota 26		
Nota 27		
Nota 28		
Nota 29		
Nota 30		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	18,668,140.07	13,716,460.22
TOTAL PASIVO	121,050,045.60	121,262,688.73
PATRIMONIO		
Hacienda Nacional	161,962,352.44	161,962,352.44
Hacienda Nacional Adicional	0.00	0.00
Resultados No Realizados	25,600,893.92	775,757.28
Resultados Acumulados	(229,777,556.65)	(234,887,132.47)
Nota 31		
Nota 32		
Nota 33		
Nota 34		
TOTAL PATRIMONIO	(42,214,320.29)	(72,149,022.75)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	78,835,725.31	49,113,665.98
Cuentas de Orden	22,005,815.56	14,520,029.74
Nota 35		

LEÑA

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD

CPC. DANIELOZCENTE LEVANO
SUB-GERENTE

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

ESTADO DE GESTION
Para los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
 PROVINCIA : 01 LIMA
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA [301254]

EF-2

	2016	2015
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 11,211,832.73	11,019,952.77
Ingresos No Tributarios	Nota 37 11,486,823.05	10,001,109.51
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 38 2,644,242.52	2,621,219.33
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39 0.00	0.00
Ingresos Financieros	Nota 40 15,403.05	189,116.15
Otros Ingresos	Nota 41 1,466,200.38	1,530,071.41
TOTAL INGRESOS	26,824,501.73	25,361,469.17
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 42 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43 (15,575,791.89)	(13,058,741.63)
Gastos de Personal	Nota 44 (6,152,732.12)	(8,554,101.71)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 45 (3,330,611.71)	(443,845.52)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46 (24,042.61)	(98,746.40)
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 47 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48 (1,309,340.29)	(1,318,020.87)
Gastos Financieros	Nota 49 0.00	(426.00)
Otros Gastos	Nota 50 (12,889.69)	(5,584,916.47)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(26,405,408.31)	(29,058,798.60)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	419,093.42	(3,697,329.43)



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
 SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD

CPC. DANIEL VICENTE LEVANO
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 17792



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA

CPC. JACINTO CANO ROMERO
 DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA

TITULAR DE LA ENTIDAD
 ME. CPC. ARGENTINO SUHOCKI
 ALCALDE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
 PROVINCIA : 01 LIMA
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA [301254]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	161,962,352.44	0.00	0.00	(209,164,709.06)	(47,202,356.62)
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(17,307,074.78)	(17,307,074.78)
Traspos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	775,757.28	(4,718,019.20)	(3,942,261.92)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(3,697,329.43)	(3,697,329.43)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	161,962,352.44	0.00	775,757.28	(234,887,132.47)	(72,149,022.75)
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	161,962,352.44	0.00	775,757.28	(234,887,132.47)	(72,149,022.75)
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	9,408,501.60	9,408,501.60
Traspos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traspos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	24,825,126.64	(4,718,019.20)	20,107,107.44
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	419,093.42	419,093.42
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
 SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD

CPC. DANIEL VICENTE LEVANO
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 17792

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA

CPC. DANIEL VICENTE LEVANO
 CONTADOR GENERAL
 DE ADMINISTRACION

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA

- Las Notas deben ser explicativas.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 (EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
 PROVINCIA : 01 LIMA
 ENTIDAD : 05 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA [301254]

EF-4

CONCEPTOS	2016	2015
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	11,211,832.73	11,019,952.70
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	11,486,823.05	9,999,751.50
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	2,644,242.52	2,621,219.33
Otros (Nota)	1,481,603.43	1,695,473.31
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(15,186,097.71)	(12,458,474.13)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(6,294,476.01)	(6,115,923.96)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(2,831,736.99)	(2,452,281.65)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(657,417.67)	(542,083.40)
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	(24,042.61)	(98,746.40)
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(12,890.00)	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	1,817,840.74	3,668,887.30
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehiculos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehiculos, Maquinarias y Otros	(212,539.83)	(563,759.90)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(167,412.00)	(390,977.76)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(76,000.00)	(956,000.00)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(455,951.83)	(1,910,737.66)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	1,361,888.91	1,758,149.64
E.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	3,868,574.60	2,110,424.96
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	5,230,463.51	3,868,574.60

CPC DANIEL VILLALBA LEVADO
 CONTADOR GENERAL
 MAT. N° 14492

CPC JACINTO GARIBAY ROMERO
 DIRECTOR GENERAL
 DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA
 Mg. C. PRECIOSA DE LA FUENTE
 ALCALDE