



ESTADOS FINANCIEROS
Informe de Compilación
al 31 de diciembre de 2015

Estados Financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

He compilado el Estado de Situación Financiera de la Corporación Wikimedia Chile al 31 de diciembre de 2015 y el correspondiente Estado de Actividades, por el período de doce meses terminados a esa fecha.

El Estado de Flujo de Efectivo no ha sido preparado por no ser requerido por el directorio de la Corporación.

Estos Estados Financieros corresponden a la presentación del Estado de Situación Financiera y del Estado de Actividades, con un detalle de los análisis de las principales cuentas a esa fecha, en base a la información y documentación asentada en los registros contables de la Corporación.

En la confección de los presentes Estados Financieros y del Estado de Situación Financiera, se han mantenido los Principios Contables de General Aceptación (PCGA), los que según dictamen del Colegio de Contadores de Chile, deben ser reemplazados por Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Sin embargo, la Corporación está estudiando adoptar en los siguientes ejercicios y de forma completa, las normas US GAAP, especialmente los lineamientos de la FASB 116. Esta modificación en la forma de reportar los Estados ha comenzado a prepararse en este ejercicio, con la reversión de la Corrección Monetaria aplicada en ejercicios anteriores, con un impacto en el Superávit Acumulado, y en la parte que correspondía a esta misma partida, con efecto en los resultados del presente ejercicio.

Juan David Ruiz
Tesorero

Estado de situación financiera del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVOS CORRIENTES	
Disponible		Cuentas por pagar	
1101001	Caja M/N 45.119	2102014	Reembolsos por pagar a Directores 199.570
1102001	Banco Santander CLP 0-000-66-63548-1 6.262.875	2102017	Obligaciones con Fundación Wikimedia 5.895.972
Fondos por recibir		Ingresos percibidos por adelantado	
1103003	Fondos por rendir 260.360	2106001	Cuotas sociales percibidas por adelantado 32.200
1105002	Cuotas sociales por recibir 289.182		
1110004	Reembolsos Directores 17.000		
Existencias			
1112001	Materiales impresos 142.800		
1112002	Materiales promocionales 53.550		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE 7.070.886		TOTAL PASIVOS CORRIENTES 6.127.742
ACTIVOS NO CORRIENTES		PASIVOS NO CORRIENTES	
1201006	Equipos de Oficina 879.924		
1201007	Equipamiento para exposiciones 605.536		
1211001	Depreciación Acumulada Activo Fijo Propio -984.638		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES 500.822		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 0
		PATRIMONIO	
		2301101	Aportes de incorporación 48.700
		2303001	Superávit acumulado 1.256.186
		2304001	Superávit del ejercicio 139.080
			TOTAL PATRIMONIO 1.443.966
	TOTAL ACTIVOS 7.571.708		TOTAL PASIVOS 7.571.708

Estado de actividades del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

AL 31/12/2015

Ingresos y ganancias con restricciones temporales

4110104 - Subvención percibida de WMF para Plan 2015 8.545.234

Total Ingresos y ganancias con restricciones temporales 8.545.234

Gastos con fondos restringidos temporalmente

Participación en Conferencias

3110503 - Participación en Wikimedia Conference -51.782

3110504 - Participación en otras conferencias internacionales -116.150

3110505 - Participación en Wikimania -2.685.314

Proyecto Wikitour

3110701 - Premios Wikitour -35.000

Outreach

3110901 - Editatones y talleres -101.198

3110902 - Servicios web -72.507

Conferencia Wikimedia Chile

3111002 - Catering -1.879.606

3111003 - Alimentación -155.430

3111004 - Traducción simultánea -523.600

3111005 - Participación de socios de regiones -191.208

3111006 - Papelería -2.580

Wikipedista en residencia Biblioteca Nacional

3111101 - Asignación wikipedista en residencia -132.930

Proyecto Acreditación en Eventos

3111201 - Accesorios cámara fotográfica -66.770

Editatón Trasandina

3111301 - Participación en Editatón Trasandina -1.463.021

Asambleas de socios

3120201 - Pasajes Asamblea -20.000

3120203 - Otros gastos Asamblea -60.549

Reuniones Wikimedia Chile

3120301 - Gastos sesiones de directorio -28.760

3120302 - Gastos otras reuniones -94.150

Gastos administrativos

3120401 - Arriendo de Oficina -129.948

3120405 - Gastos Bancarios mantención cuenta corriente -275.072

3120406 - Fletes y Correspondencia -21.893

3120407 - Nombres de dominio -27.868

3120409 - Celulares -340.000

3120411 - Gastos bancarios en operaciones COMEX -69.898

Total Gastos con fondos restringidos temporalmente -8.545.234

RESULTADO OPERACIONES CON RESTRICCIONES TEMPORALES 0

Estado de actividades del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

	AL 31/12/2015
Ingresos y ganancias sin restricciones	
4210101 - Cuotas Sociales	365.000
4210201 - Donaciones del público	63.091
4220102 - Diferencias de cambio realizadas	424.404
Total Ingresos y ganancias sin restricciones	852.495
Gastos con fondos no restringidos	
Reuniones Wikimedia Chile	
3220201 - Sesiones de directorio	-2.000
Gastos administrativos	
3220301 - Arriendo de Oficina	-34.272
3220305 - Gastos Bancarios	-24.627
3220310 - Materiales impresos	-142.800
3220311 - Materiales promocionales	-80.325
Total Gastos con fondos no restringidos	-284.024
RESULTADO OPERACIONES SIN RESTRICCIONES	568.471
Otros Resultados de la Operación no restringidos	
3601001 - Depreciación Activo Fijo	-517.320
3801002 - Ajustes en Corrección Monetaria	49.131
3802001 - Diferencia de Cambio	38.798
Total Otros Resultados de la Operación no restringidos	-429.391
SUPERÁVIT DEL EJERCICIO	139.080

Análisis detallado de las principales cuentas al 31 de diciembre de 2015

Cuenta **1101001**
Nombre **Caja M/N**

	\$
Saldo según mayor al 31 de Diciembre de 2015	45.119
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015	45.119

Cuenta **1102001**
Nombre **Banco Santander CLP 0-000-66-63548-1**

	\$
Saldo según mayor al 31 de Diciembre de 2015	6.262.875
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015	6.262.875

Cuenta **1103003**
Nombre **Fondos por Rendir**

	\$												
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left; width: 15%; border-bottom: 1px solid black;">Fecha</th> <th style="text-align: left; width: 65%; border-bottom: 1px solid black;">Descripción</th> <th style="width: 20%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>19/10/15</td> <td>Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Computador Wikitour</td> <td style="text-align: right;">149.990</td> </tr> <tr> <td>19/10/15</td> <td>Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Chromecasts Wikitour</td> <td style="text-align: right;">73.580</td> </tr> <tr> <td>19/10/15</td> <td>Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Chromecast Outreach</td> <td style="text-align: right;">36.790</td> </tr> </tbody> </table>	Fecha	Descripción		19/10/15	Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Computador Wikitour	149.990	19/10/15	Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Chromecasts Wikitour	73.580	19/10/15	Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Chromecast Outreach	36.790	
Fecha	Descripción												
19/10/15	Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Computador Wikitour	149.990											
19/10/15	Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Chromecasts Wikitour	73.580											
19/10/15	Fondos por Rendir J. D. Ruiz - Chromecast Outreach	36.790											
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015	260.360												

Análisis detallado de las principales cuentas al 31 de diciembre de 2015

Cuenta **1105002**

Nombre **Cuotas sociales por recibir**

			\$
Fecha	Descripción		
31/12/15	Cuotas sociales julio 2011 a diciembre 2015 – D. Álvarez	56.400	
31/12/15	Cuotas sociales agosto 2012 a diciembre 2015 – P. Molina	42.200	
31/12/15	Cuotas sociales noviembre 2012 a diciembre 2015 – A. Vera	39.200	
31/12/15	Cuotas sociales enero de 2013 a diciembre 2015 – C. Carrasco	37.200	
31/12/15	Cuotas sociales septiembre 2013 a diciembre 2015 – L. Ferrari	28.600	
31/12/15	Cuotas sociales enero a diciembre 2015 – R. Donoso	12.000	
31/12/15	Cuotas sociales enero a diciembre 2015 – P. Reyes	12.000	
31/12/15	Cuotas sociales febrero a diciembre 2015 – M. Correa Pérez	10.950	
31/12/15	Cuotas sociales febrero a diciembre 2015 – R. Muñoz	10.950	
31/12/15	Cuotas sociales febrero a diciembre 2015 – W. Westermann	11.000	
31/12/15	Cuotas sociales febrero a diciembre 2015 – M. Pérez	11.000	
31/12/15	Cuotas sociales julio a diciembre 2015 – O. Costero	5.700	
31/12/15	Cuotas sociales agosto a diciembre 2015 – P. Vargas	5.000	
31/12/15	Cuotas sociales septiembre a diciembre 2015 – R. Consales	3.550	
31/12/15	Cuotas sociales noviembre a diciembre 2015 – X. Cuevas	1.216	
31/12/15	Cuotas sociales noviembre a diciembre 2015 – D. Tobar	1.216	
31/12/15	Cuota social diciembre 2015 – G. Luengo	1.000	
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015			289.182

Cuenta **1110004**

Nombre **Reembolsos de Directores**

			\$
Fecha	Descripción		
30/09/15	Pasaje por reembolsar Editatón Transandina - M. Correa Pérez	17.000	
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015			17.000

Análisis detallado de las principales cuentas al 31 de diciembre de 2015

Cuenta	1112001	
Nombre	Materiales impresos	\$
	Descripción	
	25 memorias institucionales	142.800
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		142.800

Cuenta	1112002	
Nombre	Materiales promocionales	\$
	Descripción	
	10 poleras WM-CL – Wikiforce Chile	53.550
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		53.550

Cuenta	1201006	
Nombre	Equipos de oficina	\$
	Descripción	
	Impresora Laser Color Samsung CLP-325W	104.990
	Impresora Laser Color Samsung CLX-3305	94.980
	Scanner Canon Lide 210	49.974
	Nikon Cámara D5200	479.990
	Notebook Asus	149.990
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		879.924

Análisis detallado de las principales cuentas al 31 de diciembre de 2015

Cuenta	1201007		
Nombre	Equipamiento para exposiciones		\$
	Descripción		
	Módulos para exposición de fotografías	555.555	
	Pendón institucional Roller Latex	49.981	
		605.536	
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		605.536	

Cuenta	1211001		
Nombre	Depreciación Acumulada de Activo Fijo Propio		\$
	Descripción		
	Depreciación Acumulada al 31.12.2015	-984.638	
		-984.638	
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		-984.638	

Cuenta	2102014		
Nombre	Reembolsos por pagar a Directores		\$
	Fecha	Descripción	
	19/05/15	Transporte WMCONF Testart/Ruiz	36.000
	04/10/15	Saldo en pago de pasajes MDZ-SCL Editatón Trasandina J. Ruiz	159.780
	30/10/15	Wikipedista en residencia E. Testart	3.790
			199.570
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015			199.570

Análisis detallado de las principales cuentas al 31 de diciembre de 2015

Cuenta	210201		
Nombre	Obligaciones con Fundación Wikimedia		\$
	<u>Fecha</u>	<u>Descripción</u>	
	31/12/15	Subvención anual plan 2015, monto no ejecutado a la fecha	5.895.972
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015			5.895.972

Cuenta	2106001		
Nombre	Cuotas sociales percibidas por adelantado		\$
	<u>Fecha</u>	<u>Descripción</u>	
	24/04/15	Cuotas sociales C. Ruiz	600
	25/04/15	Cuotas sociales C. Figueroa	600
	25/04/15	Cuotas sociales J. Gallardo	600
	25/04/15	Cuotas sociales N. Bustos	600
	27/04/15	Cuotas sociales A. Alvarado	600
	27/04/15	Cuotas sociales D. Bravo	600
	27/04/15	Cuotas sociales J. D. Ruiz	600
	27/04/15	Cuotas sociales L. Günther	600
	27/04/15	Cuotas sociales O. Valdebenito	600
	27/04/15	Cuotas sociales R. Hevia	600
	27/04/15	Cuotas sociales S. Chambers	1.200
	12/06/15	Cuotas sociales M. Correa Flores	3.000
	12/06/15	Cuotas sociales F. Guillardes	4.000
	12/06/15	Cuotas sociales S. Navarro	9.000
	12/06/15	Cuotas sociales C. Loader	9.000
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015			32.200

Análisis detallado de las principales cuentas al 31 de diciembre de 2015

Cuenta	2301001	
Nombre	Aportes de incorporación	\$
	Descripción	
	Aportes de incorporación devengados al 31.12.2015	48.700
		48.700
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		48.700

Cuenta	2303001	
Nombre	Superávit acumulados	\$
	Descripción	
	Superávit acumulado al 31.12.2014	1.265.625
	Superávit período 2014	149.546
	Complemento por adecuación financiera de Corrección Monetaria	-64.606
	Complemento por Depreciación en reconocimiento Pendón como Activo Fijo, años anteriores	-47.900
	Complemento por renuncia socio J. Millán	-13.200
	Complemento compensación en pago socio A. Pinto	-33.279
		1.256.186
Saldo Contable al 31 de Diciembre de 2015		1.256.186

