

COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU – CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Notas 1 y 2)

Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

<u>ACTIVO</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	NOTA 3	5,169,125	2,986,933	Tributos por Pagar	NOTA 10	38,449	27,051
Cuentas Por Cobrar Comerciales	NOTA 4	133	4,733	Remuneraciones y Paticip. por Pagar	NOTA 11	316,851	34,365
Otras Ctas. por Cobrar (Neto)	NOTA 5	1,076,284	538,031	Cuentas por Pagar Comerciales	NOTA 12	46,186	36,036
Gastos Contratados por Anticipado	NOTA 6	1,891	2,095	Obligaciones Financieras CP	NOTA 13	1,106,660	1,022,776
Existencias	NOTA 7	138,598	199,674	Otras Cuentas por Pagar	NOTA 14	2,007,910	643,110
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		6,386,031	3,731,466	TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,516,056	1,763,338
 ACTIVO NO CORRIENTE				 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas Por Cobrar Diversas (Neto)	NOTA 5	-	206,964	Obligaciones Financieras	NOTA 13	2,276,340	3,383,001
Maquinaria, Mobiliario y Equipo, neto de depreciación	NOTA 8	20,082,217	20,072,637	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,276,340	3,383,001
Intangible neto de Amortizacion	NOTA 9	36,155	48,135	 PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		20,118,372	20,327,736	Capital	NOTA 15	1,268,506	1,268,506
TOTAL ACTIVO		26,504,403	24,059,202	Resultados Acumulados		17,684,425	16,348,285
				Superávit del ejercicio		1,759,076	1,296,072
				TOTAL PATRIMONIO		20,712,007	18,912,863
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		26,504,403	24,059,202

Las Notas a los Estados financieros adjuntas forman parte de este estado

COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU - CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

(Notas 1 y 2)

Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS	NOTA 16		
Cuotas Ordinarias Colegiados		3,113,369	2,911,643
Derecho de Colegiaturas		1,496,000	1,677,200
Otros ingresos		518,397	652,759
INGRESOS NETOS		<u>5,127,766</u>	<u>5,241,602</u>
 GASTOS DE OPERACIÓN	 NOTA 17		
Cargas del personal		1,679,969	1,441,294
Servicios prestados por terceros		874,006	1,419,599
Tributos		61,847	60,133
Cargas diversas de gestión		481,726	709,696
Depreciación y amortización		222,866	239,445
 RESULTADO DE OPERACIÓN		 <u>1,807,352</u>	 <u>1,371,435</u>
 Cargas Financieras		316,470	394,820
Otros Ingresos de Gestion	NOTA 18	268,105	319,457
Ingresos Financieros		89	0
 SUPERAVIT DEL EJERCICIO		 <u>1,759,076</u>	 <u>1,296,072</u>

Las Notas a los Estados financieros adjuntas forman parte de este estado

COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU - CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL

(Notas 1 y 2)

Por el periodo terminado del 31 de diciembre del 2019 y 2018

(Expresado en Soles)

<u>MOVIMIENTO</u>	<u>CAPITAL</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>	<u>PATRIMONIO NETO</u>
SALDOS AL 1ro. ENERO DE 2018	1,268,506	16,217,901	17,486,407
Ajuste		130,384	130,384
Superávit del Ejercicio	-	1,296,072	1,296,072
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2018	1,268,506	17,644,357	18,912,863
Ajuste		40,068	40,068
Superávit del Ejercicio	-	1,759,076	1,759,076
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	1,268,506	19,443,501	20,712,007

Las Notas a los Estados Financieros adjuntas forman parte de este estado.

COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU – CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2019 Y 2018
(Notas 1 y 2)
(Expresados en soles)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de Cotizaciones	4,609,369	4,588,843
Otros cobros relativos a la actividad	518,397	652,759
Menos:		
Pago a Proveedores	(469,288)	(913,771)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(1,339,318)	(1,458,839)
Pago de tributos	(283,454)	(294,852)
Otros pagos relativos a la actividad	255,302	(681,155)
Aumento (disminución) de efectivo proveniente de las actividades de operación	<u>3,291,008</u>	<u>1,892,985</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de activos fijos	(172,486)	(78,326)
Compra de intangibles	-	-
Aumento (disminución) Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(172,486)</u>	<u>(78,326)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Ingresos por nuevos aportes		
Préstamos de Colegios Regionales	86,446	-
Menos:		
Préstamos bancarios, amortización (Ajustes)	(1,022,776)	-944,254
Aumento (disminución) Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	<u>-936,330</u>	<u>-944,254</u>
Aumento (disminución) neto del efectivo	2,182,192	870,405
Saldo del efectivo al inicio del año	<u>2,986,933</u>	<u>2,116,528</u>
Saldo del efectivo al final del año	<u><u>5,169,125</u></u>	<u><u>2,986,933</u></u>

Las Notas a los Estados financieros adjuntas forman parte de este estado