

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 y 2020 (Expresado en soles S/)

ACTIVO

PASIVO

ACTIVO CORRIENTE	Nota	2021	2020
10 CAJA Y BANCOS	03	3,268,248	4,385,028
12 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES – TERCEROS	04	133	133
14 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, ACCIONISTAS (SC	05	27	-
16 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	06	1,557,798	1,749,140
18 SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	07	14,100	5,104
25 MATERIALES AUXILIARES, SUMINISTROS Y REPUESTOS	08	-	39,459
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,840,307	6,178,864

ACTIVO NO CORRIENTE			
16 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	-	0	0
33 INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	09	21,757,231	21,715,382
34 INTANGIBLES	10	124,901	121,789
39 DEPRECIACION, AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO ACUI	11	-2,095,558	-1,877,555
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19,786,574	19,959,616

TOTAL ACTIVO 24,626,881 26,138,480

PASIVO CORRIENTE	Nota	2021	2020
40 TRIBUTOS, APORTES AL SISTEMA DE PENSIONES Y SALUD	12	61,744	40,744
41 REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	13	126,011	132,207
42 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES – TERCEROS	14	264,088	34,293
44 CUENTAS POR PAGAR A LOS ACCIONISTAS, DIRECTORES Y GEREN	15	-	-
45 OBLIGACIONES FINANCIERAS C.P.	16	1,075,912	1,200,428
46 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCEROS	17	2,201,521	2,598,098
47 OBLIGACIONES PRESTAMO - RELACIONADAS	18	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,729,277	4,005,770

PASIVO NO CORRIENTE			
49 OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.	19	-	1,075,912
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	1,075,912

TOTAL PASIVO 3,729,277 5,081,682

PATRIMONIO			
50 CAPITAL	20	1,268,506	1,268,506
59 RESULTADOS ACUMULADOS	21	19,647,005	19,509,713
RESULTADOS DEL EJERCICIO	22	-17,907	278,579
TOTAL PATRIMONIO		20,897,604	21,056,798

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 24,626,881 26,138,480



[Firma]
DRA. JOSEFA EDITH VÁSQUEZ CEVALLOS
Decana Nacional
Colegio de Enfermeros del Perú



[Firma]
LIC. ARMINDA INÉS GIL CASTAÑEDA
TESORERA
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

[Firma]
C.P.C. LUIS EDUARDO LEÓN MARTÍNEZ
MAT. 2778 C.C.P.C.
CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

ESTADO DE RESULTADOS

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 (Expresado en Soles S/)

	Nota	2021 31 de dic. 2021	2020 31 de dic. 2020
70 VENTAS	23	5,621,842	4,676,966
MARGEN BRUTO		<u>5,621,842</u>	<u>4,676,966</u>
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
62 CARGAS DE PERSONAL	24	1,755,767	1,691,573
63 SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	25	1,812,406	1,490,699
64 TRIBUTOS	26	67,007	66,556
65 CARGAS DIVERSAS DE GESTION	27	1,743,282	1,054,303
68 PROVISIONES DEL EJERCICIO	28	<u>218,004</u>	<u>218,063</u>
UTILIDAD OPERATIVA		<u>25,377</u>	<u>155,772</u>
<u>OTROS INGRESOS (GASTOS)</u>			
67 CARGAS FINANCIERAS	29	138,626	232,383
75 OTROS INGRESOS DE GESTION	31	95,338	353,968
77 INGRESOS FINANCIEROS	32	<u>5</u>	<u>1,222</u>
RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		<u>-17,907</u>	<u>278,579</u>
IMPUESTO A LA RENTA		<u>-</u>	<u>-</u>
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		<u><u>-17,907</u></u>	<u><u>278,579</u></u>



[Signature]
DRA. JOSEFA EDITH VÁSQUEZ CEVALLOS
Decana Nacional
Colegio de Enfermeros del Perú



[Signature]
LIC. ARMINDA INÉS GIL CASTANEDA
TESORERA
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

[Signature]
C.P.C. LUIS EDUARDO LEÓN MARTÍNEZ
MAT. 2778 C.C.P.C.
CONTADOR DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU

AL 31 de diciembre del 2021 y 2020 (Expresado en soles S/)

	Año 2021	Año 2020
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación		
Utilidad	-17,907	278,579
Mas (menos) ajustes a la utilidad		
Depreciación	218,004	217,136
Ajustes a Resultados	-141,288	66,213
Servicio contratado por anticipado	-8,996	-3,213
Cargos y abonos por cambios netos en los Activos y Pasivos		
Disminución Cuentas por cobrar comerciales	0	0
Disminución Cuentas por cobrar al Personal, Directivos	-27	0
Disminución Cuentas por cobrar Diversas	113,641	-755,030
Aumento Materiales y Suministros	39,459	99,138
Aumento Tributos y Aportes	21,001	2,295
Disminución Remuneración y participación por pagar	-6,197	-94,254
(Aumento Disminución) cuentas por pagar comerciales	229,795	-11,892
(Aumento Disminución) Cuentas por pagar Directores	0	-90,390
Aumento Cuentas por pagar diversas	-396,577	596,282
Aumento del Efectivo y Equiv. De Efect. Proveniente de Actividades de Operación	50,909	304,864
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pago por compra de Inmueble maq. Y equipo	-41,849	-58,598
Pago por compra de intangibles	-3,113	218
Disminución del Efectivo y Equiv. De Efect. Proveniente de Actividades de Inversión	-44,961	-58,380
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Disminución en Oblig. Financ.	-1,200,428	-1,106,661
Disminución obligaciones con relacionadas	0	-6,094
Disminución del Efectivo y Equiv. De Efect. Proveniente de Actividades de Financiación	-1,200,428	-1,112,754
(Aumento Disminución) Neto de Efec. Y Equiv. De Efectivo	-1,194,480	-866,271
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (en suspensión)	3,825,382	5,168,504
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (disponible)	559,646	621
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (custodia)	77,792	159,967
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (en suspensión)	2,473,523	3,825,382
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (disponible)	794,726	559,646
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (custodia)	92	77,792



[Firma]
DRA. JOSEFA EDITH VÁSQUEZ CEVALLOS
Decana Nacional
Colegio de Enfermeros del Perú



[Firma]
LIC. ARMINDA INÉS GIL CASTAÑEDA
TESORERA
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

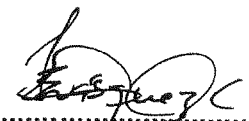
[Firma]
C.P.C. LUIS EDUARDO LEÓN MARTÍNEZ
MAT. 2778 C.C.P.C.
CONTADOR DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL

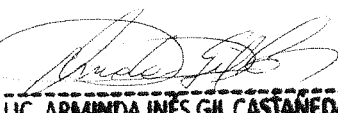
CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 (Expresado en soles S/)

MOVIMIENTOS	PATRIMONIO INSTITUCIONAL CN	UTILIDADES ACUMULADAS	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO NETO
SALDO AL 1ro DE ENERO DEL 2020	1,268,506	19,765,156	354,362 -	525,147 -	150,871	20,712,007
Ajustes			68,313 -	570 -	1,530	66,213
Superavit o deficit del ejercicio		278,579				278,579
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	1,268,506	20,043,735	422,675 -	525,717 -	152,401	21,056,798
SALDO AL 1ro DE ENERO DEL 2021	1,268,506	20,043,735	422,675 -	525,717 -	152,401	21,056,798
Ajustes			8,000		149,288 -	141,288
Superavit o deficit del ejercicio		17,907				17,907
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	1,268,506	20,025,828	430,675 -	525,717 -	301,689	20,897,604




DRA. JOSEFA EDITH VÁSQUEZ CEVALLOS
Decana Nacional
Colegio de Enfermeros del Perú




LIC. ARMINDA INÉS GIL CASTANEDA
TESORERA
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ


C.P.C. LUIS EDUARDO LEÓN MARTÍNEZ
MAT. 2778 C.P.C.
CONTADOR DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ