

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 y 2021 (Expresado en soles S/)

ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
	Nota	2022	2021		Nota	2022	2021
10 CAJA Y BANCOS	03	5,553,564	3,268,248	40 TRIBUTOS, APORTES AL SISTEMA DE PENSIONES Y SALUD	12	52,213	61,744
12 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES – TERCEROS	04	673	133	41 REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	13	119,520	126,011
14 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, ACCIONISTAS (SO)	05	78	27	42 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES – TERCEROS	14	175,831	264,088
16 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	06	1,670,026	1,557,798	44 CUENTAS POR PAGAR A LOS ACCIONISTAS, DIRECTORES Y GEREN	15	-	-
18 SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	07	7,006	14,100	45 OBLIGACIONES FINANCIERAS C.P.	16	-	1,075,912
25 MATERIALES AUXILIARES, SUMINISTROS Y REPUESTOS	08	-	-	46 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCEROS	17	2,913,328	2,201,521
				47 OBLIGACIONES PRESTAMO - RELACIONADAS	18	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		7,231,348	4,840,307	TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,260,892	3,729,277
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
16 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	-	0	0	49 OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.	19	-	-
33 INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	09	21,782,812	21,757,231	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
34 INTANGIBLES	10	124,901	124,901				
39 DEPRECIACION, AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO ACUM	11	-2,320,056	-2,095,558				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19,587,657	19,786,574	TOTAL PASIVO		3,260,892	3,729,277
				PATRIMONIO			
				50 CAPITAL	20	1,268,506	1,268,506
				59 RESULTADOS ACUMULADOS	21	19,628,063	19,647,005
				RESULTADOS DEL EJERCICIO	22	2,661,545	-17,907
				TOTAL PATRIMONIO		23,558,114	20,897,604
TOTAL ACTIVO		26,819,005	24,626,881	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		26,819,005	24,626,881



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



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

[Firma]
C.P.C. LUIS EDUARDO LEÓN MARTÍNEZ
MAT. 2778 C.O.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 2022 y 2021 (Expresado en soles S/)

	Año 2022	Año 2021
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación		
Utilidad	2,661,545	-17,907
Mas (menos) ajustes a la utilidad		
Depreciación	224,497	218,004
Ajustes a Resultados	-1,035	-141,288
Servicio contratado por anticipado	7,094	-8,996
Cargos y abonos por cambios netos en los Activos y Pasivos		
Disminución Cuentas por cobrar comerciales	-540	-0
Disminución Cuentas por cobrar al Personal, Directivos	-51	-27
Disminución Cuentas por cobrar Diversas	-112,228	113,641
Aumento Materiales y Suministros	0	39,459
Aumento Tributos y Aportes	-9,531	21,001
Disminucion Remuneración y participación por pagar	-6,491	-6,197
(Aumento Disminucion) cuentas por pagar comerciales	-88,258	229,795
(Aumento Disminucion) Cuentas por pagar Directores	0	0
Aumento Cuentas por pagar diversas	711,807	-396,577
Aumento del Efectivo y Equib. De Efect. Proveniente de Actividades de Operación	3,386,809	50,909
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pago por compra de Inmueble maq. Y equipo	-25,581	-41,849
Pago por compra de intangibles	0	-3,113
Disminución del Efectivo y Equib. De Efect. Proveniente de Actividades de Inversión	-25,581	-44,961
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Disminución en Oblig. Financ.	-1,075,912	-1,200,428
Disminucion obligaciones con relacionadas	0	0
Disminución del Efectivo y Equib. De Efect. Proveniente de Actividades de Financiación	-1,075,912	-1,200,428
(Aumento Disminución) Neto de Efec. Y Equiv. De Efectivo	2,285,316	-1,194,480
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (en suspensión)	2,473,523	3,825,382
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (disponible)	794,726	559,646
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (custodia)	92	77,792
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (en suspensión)	1,356,342	2,473,523
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (disponible)	4,197,222	794,726
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (custodia)	92	92



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



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

[Firma]
C.P.C. DR. ESTEBAN LÓPEZ MARTÍNEZ
C.O. 2774 C.C.P.C.
CONTADOR DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ

ESTADO DE RESULTADOS

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
DEL EJERCICIO 2022 Y 2021 (Expresado en Soles S/)

	Nota	2022 31 de dic. 2022	2021 31 de dic. 2021
70 VENTAS	23	7,130,956	5,621,842
MARGEN BRUTO		<u>7,130,956</u>	<u>5,621,842</u>
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
62 CARGAS DE PERSONAL	24	1,958,978	1,755,767
63 SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	25	1,613,490	1,812,406
64 TRIBUTOS	26	72,419	67,007
65 CARGAS DIVERSAS DE GESTION	27	1,090,479	1,743,282
68 PROVISIONES DEL EJERCICIO	28	<u>224,497</u>	<u>218,004</u>
UTILIDAD OPERATIVA		<u>2,171,092</u>	<u>25,377</u>
<u>OTROS INGRESOS (GASTOS)</u>			
67 CARGAS FINANCIERAS	29	39,966	138,626
75 OTROS INGRESOS DE GESTION	31	530,420	95,338
77 INGRESOS FINANCIEROS	32	<u>-</u>	<u>5</u>
RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		<u>2,661,545</u>	<u>-17,907</u>
IMPUESTO A LA RENTA		<u>-</u>	<u>-</u>
SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO		<u>2,661,545</u>	<u>-17,907</u>



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

[Signature]
C.P.C. LUIS EDUARDO LLOSA MARTIN
MAT. 2778 C.P.C.
CONTADOR DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU



[Signature]
LIC. ARMINDA INES GIL CASTAÑEDA
TESORERA
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 (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 2021	1,268,506	20,043,735	422,675	-525,717	-152,401	21,056,799
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
SALDO AL 1ro DE ENERO DEL 2022	1,268,506	20,025,828	430,675	-525,717	-301,689	20,897,604
Ajustes			-485		-550	-1,035
Superavit o deficit del ejercicio		2,661,545				2,661,545
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022	1,268,506	22,687,373	430,190	-525,717	-302,239	23,558,114



[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.O. LUIS RAMIRO LEÓN MARTÍNEZ
Nº 2773 C.C.P.O.
COMISARIO DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ