

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 y 2022 (Expresado en soles S/)

ACTIVO				PASIVO			
	Nota	2023	2022		Nota	2023	2022
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
10 CAJA Y BANCOS	03	8,718,459	5,553,564	40 TRIBUTOS, APORTES AL SISTEMA DE PENSIONES Y SALUD	12	42,844	52,213
12 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES – TERCEROS	04	18,079	673	41 REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	13	134,599	119,520
14 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, ACCIONISTAS (SC	05	11,069	78	42 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES – TERCEROS	14	169,815	175,831
16 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	06	1,032,049	1,670,026	44 CUENTAS POR PAGAR A LOS ACCIONISTAS, DIRECTORES Y GEREN	-	-	-
18 SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	07	8,143	7,006	45 OBLIGACIONES FINANCIERAS C.P.	-	-	-
25 MATERIALES AUXILIARES, SUMINISTROS Y REPUESTOS	08	-	-	46 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCEROS	15	1,695,139	2,913,328
				47 OBLIGACIONES PRESTAMO - RELACIONADAS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,787,799	7,231,348	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,042,398	3,260,892
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
16 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	-	0	0	49 OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.	-	-	-
33 INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	09	21,719,982	21,782,812	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
34 INTANGIBLES	10	134,341	124,901				
39 DEPRECIACION, AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO ACUI	11	-2,319,010	-2,320,056				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19,535,313	19,587,657	TOTAL PASIVO		2,042,398	3,260,892
TOTAL ACTIVO		29,323,112	26,819,005	PATRIMONIO			
				50 CAPITAL	16	1,268,506	1,268,506
				59 RESULTADOS ACUMULADOS	17	22,148,812	19,628,063
				RESULTADOS DEL EJERCICIO	18	3,863,396	2,661,545
				TOTAL PATRIMONIO		27,280,715	23,558,114
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		29,323,112	26,819,005



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



LIC. ARMINDA INES GIL CASTANEDA
TESORERA
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU

LIC. JOSEFA EDITH VASQUEZ CEVALLOS
Decana Nacional
Colegio de Enfermeros del Perú

ESTADO DE RESULTADOS

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
DEL EJERCICIO 2023 Y 2022 (Expresado en Soles S/)

	Nota	2023 31 de dic. 2022	2022 31 de dic. 2021
70 VENTAS	19	8,468,995	7,130,956
MARGEN BRUTO		<u>8,468,995</u>	<u>7,130,956</u>
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
62 CARGAS DE PERSONAL	20	2,137,414	1,958,978
63 SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	21	1,562,630	1,613,490
64 TRIBUTOS	22	77,606	72,419
65 CARGAS DIVERSAS DE GESTION	23	856,372	1,090,479
68 PROVISIONES DEL EJERCICIO	24	<u>196,115</u>	<u>224,497</u>
UTILIDAD OPERATIVA		<u>3,638,858</u>	<u>2,171,092</u>
<u>OTROS INGRESOS (GASTOS)</u>			
67 CARGAS FINANCIERAS	25	-	39,966
75 OTROS INGRESOS DE GESTION	26	224,538	530,420
77 INGRESOS FINANCIEROS	27	<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		<u>3,863,396</u>	<u>2,661,545</u>
IMPUESTO A LA RENTA		<u>-</u>	<u>-</u>
SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO		<u>3,863,396</u>	<u>2,661,545</u>



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

[Signature]
C.F.E.P. 1778 C.D.N.C.
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
BOULEVARD EN AV. GENERAL BOLAÑOS



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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL DEL COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERU
AL 31 de diciembre del 2023 y 2022 (Expresado en soles S/)

	Año 2023	Año 2022
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación		
Utilidad	3,863,396	2,661,545
Mas (menos) ajustes a la utilidad		
Depreciación	-1,046	224,497
Ajustes a Resultados	-140,795	-1,035
Servicio contratado por anticipado	-1,137	7,094
Cargos y abonos por cambios netos en los Activos y Pasivos		
Disminución Cuentas por cobrar comerciales	-17,406	-540
Disminución Cuentas por cobrar al Personal, Directivos	-10,990	-51
Disminución Cuentas por cobrar Diversas	637,977	-112,228
Aumento Materiales y Suministros	0	0
Aumento Tributos y Aportes	-9,369	-9,531
Disminucion Remuneración y participación por pagar	15,079	-6,491
(Aumento Disminucion) cuentas por pagar comerciales	-6,015	-88,258
(Aumento Disminucion) Cuentas por pagar Directores	0	0
Aumento Cuentas por pagar diversas	-1,218,189	711,807
Aumento del Efectivo y Equib. De Efect. Proveniente de Actividades de Operación	3,111,505	3,386,810
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pago por compra de Inmueble maq. Y equipo	62,829	-25,581
Pago por compra de intangibles	-9,440	0
Disminución del Efectivo y Equib. De Efect. Proveniente de Actividades de Inversión	53,389	-25,581
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Disminución en Oblig. Financ.	0	-1,075,912
Disminucion obligaciones con relacionadas	0	0
Disminución del Efectivo y Equib. De Efect. Proveniente de Actividades de Financiación	0	-1,075,912
(Aumento Disminución) Neto de Efec. Y Equiv. De Efectivo	3,164,895	2,285,316
Saldo de Efec. Y Equiv. De Efectivo inicial (disponible)	5,553,564	3,268,248
Saldo de Efec. y Equiv. De Efectivo Final (disponible)	8,718,459	5,553,564



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



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

[Signature]
C.D. DE ENFERMEROS DEL PERU
CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
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 2023 (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 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
SALDO AL 1ro DE ENERO DEL 2023	1,268,506	22,687,373	430,190	-525,717	-302,239	23,558,114
Ajustes			1,783	-103,752	-38,827	-140,795
Superavit o deficit del ejercicio		3,863,396				3,863,396
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023	1,268,506	26,550,769	431,974	-629,468	-341,066	27,280,715




DRA. JOSEFA EDITH VASQUEZ CEVALLOS
Decana Nacional
Colegio de Enfermeros del Peru




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


C.P. CARLOS E. GIL CASTAÑEDA
C.A.C. 8776 D.C.P.C.
CONTADOR DEL CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL
COLEGIO DE ENFERMEROS DEL PERÚ