



**Beneficencia
de Lima**
—1834

Jr. Carabaya 641, Lima – Perú
(01) 427 6521 / (01) 427 6522
www.beneficiadelima.org

**Beneficencia
de Lima**
—1834

SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

ESTADOS FINANCIEROS

(EF-1, EF-2, EF-3, EF-4)

AL 31.12.2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE GESTIÓN
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

	AL 31 DE DICIEMBRE 2021	AL 31 DE DICIEMBRE 2020
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	
Ingresos No Tributarios	Nota 37	25,470,837.73
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 38	
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 39	7,624,910.11
Ingresos Financieros	Nota 40	137,509.01
Otros Ingresos	Nota 41	8,474,361.61
TOTAL INGRESOS		41,707,618.46
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 42	
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 43	(13,984,227.21)
Gastos de Personal	Nota 44	(21,881,339.88)
Gastos por Pens. Prest. Y Asistencia Social	Nota 45	
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 46	
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 47	
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 48	(1,831,403.70)
Gastos Financieros	Nota 49	(525,223.49)
Otros Gastos	Nota 50	(6,071,622.34)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(44,293,816.62)
RESULT. DEL EJERCICIO SUPERÁVIT (DÉFICIT)		(2,586,198.16)

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana

C.P.C. Diana Vásquez Arce
SUB GERENTE DE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana

ECON. YESENIA GINES CASTILLO REATEGUI
Gerente de Administración y Finanzas
DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana

ECON. YESENIA GINES CASTILLO REATEGUI
Gerente General (e)
TITULAR DE LA ENTIDAD

BENEFICENCIA DE LIMA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre de 2021
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 01 SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA [9200039]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NAC. ADICIONAL	RESULTADOS REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2020	739,959,450.49		8,088,077,797.92	(398,138,449.05)	8,429,898,799.36
Ajustes de Ejercicios Anteriores			123,138,162.40	10,555,390.03	133,693,552.43
Trasposos y Remesas del Tesoro Público					
Trasposos y Remesas de Otras Entidades					
Trasposos de Documentos					
Otras Operaciones Patrimoniales					
Superavit (Déficit) del Ejercicio				(13,049,595.63)	(13,049,595.63)
Trasladados Entre Cuentas Patrimoniales					
Traslado de Saldos por Función, Extinción, Adscripción					
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	739,959,450.49		8,211,215,960.32	(400,632,654.65)	8,550,542,756.16
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2021	739,959,450.49		8,211,215,960.32	(400,632,654.65)	8,550,542,756.16
Ajustes de Ejercicios Anteriores			82,550,251.20	39,028,019.50	121,578,270.70
Trasposos y Remesas del Tesoro Público					
Trasposos y Remesas de Otras Entidades					
Trasposos de Documentos					
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)					
Superavit (Déficit) del Ejercicio				(2,586,198.16)	(2,586,198.16)
Trasladados Entre Cuentas Patrimoniales					
Traslado de Saldos por Función, Extinción, Adscripción					
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.	739,959,450.49		8,293,766,211.52	(364,190,833.31)	8,669,534,828.70

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana
C.P.C. DIANA ESCOBAR ARCE
CONFESOR GENERAL
MAT. N°

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana
ECON. YESSENIA GINES CUENCA MANGUI
Gerente de Administración y Finanzas
DE ADMINISTRACIÓN

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana
ECON. YESSENIA GINES CASTILLO REATEGUI
TITULAR DE ENTIDAD

Las Nota deben ser explicativas.

BENEFICENCIA DE LIMA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre de 2021

(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA

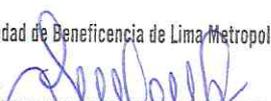
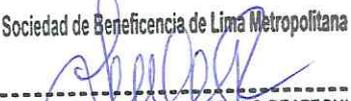
PROVINCIA : 01 LIMA

EF-4

ENTIDAD : 01 SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA [920039]

CONCEPTOS	Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021	Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)		
Cobranza de Aportes por Regulación		
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	24,832,819.35	20,973,682.14
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	2,450,434.48	2,908,335.39
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público		
Otros (Nota)	9,729,994.38	3,090,610.70
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(11,145,777.95)	(11,331,589.29)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(21,881,339.88)	(20,608,998.68)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias		
Pago de Pensiones y Otros Beneficios		-
Pago por Prestaciones y Asistencia Social		
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas		
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)		
Trasposos y Remesas Corrientes Entregadas al Tesoro Público		
Otros (Nota)	(3,800,672.27)	(1,323,946.34)
DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	185,458.11	(6,291,906.08)
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros		
Cobranza por Venta de Edificios, y Activos No Producidos (Nota)	156,356.40	
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)		
Otros (Nota)		
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(7,890.35)	(84,377.61)
Pago por Compra de Edificios, y Activos No Producidos (Nota)		
Pago por Construcciones en Curso (Nota)		
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(9,486.60)	(7,200.00)
Otros (Nota)	(1,241,586.65)	(875,912.94)
DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	(1,102,607.20)	(967,490.55)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)		
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público		
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)		
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	2,500,000.00	
Otros (Nota)		
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)		
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público		
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	(838,248.17)	
Otros (Nota)		
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción		
DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	1,661,751.83	
D. AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	744,602.74	(7,259,396.63)
E. DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	-	-
F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,565,999.93	8,825,396.56
G. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	2,310,602.67	1,565,999.93

La Nota debe ser explicativa.

Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana
 C.P.C. Diana Vásquez Arca ECON. YESENIA GINES CASTILLO REATEGUI ECON. YESENIA GINES CASTILLO REATEGUI
 SUB-GERENTE CONTADOR GENERAL Gerente de Administraciones y Finanzas Gerente General (e)
 MATE.N° DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN TITULAR DE LA ENTIDAD

SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 03**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
10	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
101	Caja	-5,869.11	3,111.91	-8,981.02
1011	Caja M/N	-8,215.23	765.79	-8,981.02
1011.01	En Efectivo	-8,215.23	765.79	-8,981.02
1011.02	En Cheque	0.00	0.00	0.00
1011.03	Ingresos por Garantía de Arrendamientos-Adm. Judicial	0.00	0.00	0.00
1012	Caja M/E	2,346.12	2,346.12	0.00
1012.01	Moneda Extranjera	2,346.12	2,346.12	0.00
102	FONDOS FIJOS	0.00	857.49	-857.49
1021	Fondos De Caja Chica	0.00	857.49	-857.49
104	Cuentas Corrientes en Instituciones Financieras	679,646.97	715,925.28	-36,278.31
1041.0102	Recursos Directamente Recaudados	640,361.16	602,871.20	37,489.96
1041.010201	Instituciones Financieras Públicas	41,460.14	92,631.36	-51,171.22
1041.010202	Instituciones Financieras Privadas	598,901.02	510,239.84	88,661.18
1041.0105	Donaciones	39,285.81	111,932.79	-72,646.98
1041.010501	Instituciones Financieras Públicas	-87.37	101,499.99	-101,587.36
1041.010502	Instituciones Financieras Privadas	39,373.18	10,432.80	28,940.38
1041.0106	Transferencias	0.00	1,121.29	-1,121.29
1041.010602	Instituciones Financieras Privadas	0.00	1,121.29	-1,121.29
106	Depósitos en Instituciones Financieras	1,636,824.81	627,889.61	1,008,935.20
1061.01	Instituciones Financieras Públicas	316,861.14	0.00	316,861.14
1061.02	Instituciones Financieras Privadas	1,319,963.67	627,889.61	692,074.06
107	Fondos Sujetos a Restricción	0.00	218,215.64	-218,215.64
1073.02	Encargos			
1073.0201	Instituciones Financieras Públicas	0.00	215,758.61	-215,758.61
1073.0202	Instituciones Financieras Privadas	0.00	2,457.03	-2,457.03
		2,310,602.67	1,565,999.93	744,602.74

El Efectivo y Equivalente de Efectivo muestra un incremento de S/. 744,602.74 como efecto de la comparación del resultado del periodo de Diciembre 2020 a Diciembre 2021, los mismos que son explicados a continuación:

El incremento de S/. 1'008,935.20 en Depositos en Cuenta de Ahorro, corresponde a:

La variación positiva de S/. 316,861.04, corresponde a depósitos de ingresos en la cuenta recaudadora aperturada en la Caja Metropolitana para la amortización del préstamo recibido de la Caja Metropolitana de Lima en los meses de Abril 2021 por S/. 1'000,000.00 y en el mes de Junio 2021 por S/. 1'500,000.00, los mismos que han sido utilizados para amortización de deudas a proveedores en bienes y servicios. Asimismo en el Banco Scotiabank cta 009-010-4800901 se encuentra depositado el 1% de los ingresos de INTRALOT (S/. 1'226,350.05) para ser transferidos al Ministerio de la Mujer y Población Vulnerable en el ejercicio 2022.

316,861.14

Asimismo La variación positiva de S/. 1'241,621.32 corresponde en gran parte a los depósitos del 1% de la venta bruta de los juegos de loterías - INTRALOT correspondiente a los ejercicios 2020 y 2021 (S/. 1'226,350.05) en el Banco Scotiabank cta 009-010-4800901, transferidos al Ministerio de la Mujer y Población Vulnerable el 24.01.2022 según Oficio N° 03-2022-GAF/SBLM del 24.01.2022.

La variación negativa de S/. (549,547.26) corresponde a la utilización de los fondos de la Cuenta FODI para gastos de acondicionamiento y mejoramiento de los servicios en el Cementerio El Angel.

692,074.06



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA N° 05**CUENTAS POR COBRAR**

El saldo por este concepto incluye las siguientes cuentas

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
12	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCEROS			
1212	Emitidas en Cartera	15,986,404.57	13,047,669.50	2,938,735.07
1212.0301	Venta De Bienes	46,400.00	0.00	46,400.00
1212.0301090199	Otros Bienes	46,400.00	0.00	46,400.00
1212.0303	Venta de Servicios	3,150,369.74	5,145,848.33	-1,995,478.59
1212.030303	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	63,935.00	232,640.20	-168,705.20
1212.0303030103	Pensión De Enseñanza	61,595.00	266,091.20	-204,496.20
1212.0303030104	Derecho De Matrícula	500.00	189.00	311.00
1212.0303030199	Otros Servicios De Educación	1,840.00	-33,640.00	35,480.00
1212.030305	Ingresos Por Alquileres	2,978,369.18	4,780,113.44	-1,801,744.26
1212.0303050101	Edificios E Instalaciones (Beneficencia y Cofradías) (alquileres)	2,978,369.18	4,780,113.44	-1,801,744.26
1212.030309	Otros Ingresos Por Prestación De Servicios	108,065.56	133,094.69	-25,029.13
1212.0303090103	Servicios De Administración (Residencia de Albergados)	21,992.06	58,021.19	-36,029.13
1212.0303090209	Servicios A Terceros	86,073.50	75,073.50	11,000.00
1212.09	Multas y Sanciones	1,551,131.01	154.14	1,550,976.87
1212.090102	Sanciones No Tributarias	1,551,131.01	154.14	1,550,976.87
1212.0901020199	Otras Sanciones	1,551,131.01	154.14	1,550,976.87
1212.1003	Venta De Servicios	2,979,968.47	0.00	2,979,968.47
1212.100303	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	118,926.80	0.00	118,926.80
1212.100305	Ingresos Por Alquileres (alquileres)	2,831,811.91	0.00	2,831,811.91
1212.100309	Otros Ingresos Por Prestación De Servicios	29,229.76	0.00	29,229.76
1212.99	Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación	8,258,535.35	7,901,667.03	356,868.32
1212.99.01	Alta Dirección	393,299.61	393,299.61	0.00
1212.99.02	Dirección de Salud y Bienestar del Anciano	265,717.20	261,190.81	4,526.39
1212.99.04	Dirección General de Administración Inmobiliaria (alquileres)	7,248,529.90	6,956,437.37	292,092.53
1212.99.05	Dirección General de Cementerios y Servicios Funerarios	1,250.44	1,250.44	0.00
1212.99.09	Instituto Sevilla	349,738.20	289,488.80	60,249.40
19	ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	-8,258,535.35	-7,901,667.03	-356,868.32
1911	Facturas, boletas y otros comprobantes por cobrar	-8,258,535.35	-7,901,667.03	-356,868.32
	CUENTAS POR COBRAR (Neto)	7,727,869.22	5,146,002.47	2,581,866.75

La variación de S/. 46,400.00 es por la venta de nichos de beneficencia al crédito al 31.12.2021 que se provisionaron con nota de contabilidad N°226 del 31.12.2021 46,400.00

N° CONTRATO	SOLICITANTE	
002 Del 20.12.2021	Clara Liliana Guerrero Ravello DNI 06698581	11,000.00
003 Del 30.12.2021	Geanine Fiorella Isla Garcia DNI 41141709	11,000.00
004 Del 30.12.2021	Maritza Delgado Aspajo De Marcovich DNI 06099377	12,600.00
005 Del 31.12.2021	Raphael Edward Romero Vasquez DNI 08142353	11,800.00

La variación de S/. -204,496.20 en los ingresos del instituto sevilla por pensiones a comparación del ejercicio 2020 es debido a que en el año 2020 esta cuenta reflejaba las deudas del año 2016 al 2020 y la deuda era por S/. 266,091.20 en el ejercicio 2021 solo esta provisionado las deudas del año 2021 por S/. 61,595.00 y los años anteriores están en la cta 1212.10030300103 y 1212.99.09.01 cabe mencionar que la mensualidad era de S/. 100.00 hasta el año 2019 durante la pandemia en el año 2020 a la fecha la mensualidad es S/. 70.00

-204,496.20

La variación de S/. 311.00 es por la provisión de matrícula del año 2021

311.00

La variación de S/. 35,480.00 es debido a que en el ejercicio 2021 se está provisionando las deudas de pago por derecho de matrícula como el de pre matrícula del año 2021 por S/. 1,840.00 y con nota de contabilidad N°141 del 31.12.2021 se regularizaron los depósitos a banco por S/. 33,231.00

35,480.00

La variación de S/. -1,801,744.26 que refleja las cuentas por cobrar de alquileres de la SBLM es por que en el ejercicio 2020 las provisiones eran deudas pendientes del año (2020) como también de años anteriores a diferencia del ejercicio 2021 que esta cuenta solo reflejan las cuentas por cobrar de alquileres del año 2021 y la deudas de años anteriores están en la cta 1212.10 y en cuentas por cobrara de dudosa recuperación 1212.99 -1,801,744.26

	Ctas por cobrar	
	2021	2020
Beneficencia	2,536,254.25	3,328,943.13
Cofradía Ntra. Sra. de la Candelaria	32,165.35	431.35
Cofradía del Cercado	3,864.38	1,370.56
Cofradía Nuestra Sra. de Copacabana	5,783.90	1,608.96
Cofradía de Caballeros de Ntra. Sra. de la Merced	16,326.68	47,940.07
Congregación de Ntra. Sra. de la "O".	175,162.78	323,026.64

BENEFICENCIA DE LIMA

Cofradia de la Purisima Concepcion de Ntra. Sra.	12,078.65	31,915.93
Archicofradia Nuestra Sra. Rosario de Espanoles	135,719.58	975,839.17
Cofradia Congregacion del Santisimo	33,451.32	54,423.92
Cofradia San Eloy	100.00	97.46
Archicofradia Nuestra Sra. Rosario de Naturales		2,792.04
Archicofradia Nuestra Sra. Rosario de Pardos		486.92
Alquiler Instalaciones del PPA	27,462.29	11,237.29
TOTAL	2,978,369.18	4,780,113.44

La variacion de S/. -25,029.13 que refleja las cuentas por cobrar de los Albergues Canevaro y Perifericos de la SBLM es por que en el ejercicio 2020 las provisiones eran deudas pendientes del año 2020 como tambien de años anteriores a diferencia del ejercicio 2021 que esta cuenta solo reflejan las cuentas por cobrar de Albergues del año 2021 y la deudas de años anteriores estan en la cta 1212.10 y en cuentas por cobrara de dudosa recuperacion 1212.99. En los cheque rechazados hay una variacion por un registro con nota de cargo nº 69 del 23.02.2021 por cheque devuelto nº 143874 por S/.11,000.00

-25,029.13

	Ctas por cobrar	
	2021	2020
Albergue Canevaro	20,657.70	50,438.78
Albergue Periferico	822.50	7,582.41
Albergue Canevaro dscto por pronto pago	511.86	
Cheque devueltos	8,607.50	75,073.50
TOTAL	30,599.56	133,094.69

La variacion de S/. 1,550,976.87 que refleja las cuenta de multas y sanciones de la SBLM es por que en el ejercicio 2020 no se provisiono las moras y penalidades de los centros de la SBLM. En el ejercicio 2021 se ha procedido a provisionar las penalidades del año 2021 y las moras del año 2017 al 2021 de los alquileres, al igual que las moras del 2021 por las pensiones del instituto sevilla.

1,550,976.87

MULTAS Y SANCIONES	Ctas por cobrar	
	2021	2020
Albergue Canevaro	61.46	90.28
Albergue Periferico	0.00	14.54
Moras Diversas	0.00	49.32
Penalidades por contrato de alquiler	888,110.66	0.00
Moras Diversas- Alquileres	552,817.89	0.00
Moras Instituto Sevilla	110,141.00	0.00
TOTAL	1,551,131.01	154.14

La variacion de S/. 2,979,968.47 de las cuentas por cobrar de años anteriores de la SBLM es por que en el ejercicio 2020 todas las cuentas por cobrar se reflejaban en la cta 1212.0303, a comparacion del ejercicio 2021 las ctas por cobrar de años anteriores se reflejan en la cta 1212.100 y la cta. 1212.99 deudas de los años anteriores. En esta cuenta se hizo la reclasificacion para un mejor control de las deudas de años anteriores.

2,979,968.47

La variacion de S/. 356,868.32 de las cuentas por cobrar de dudosa recuperacion de la SBLM es por la actualizacion de las deudas de acuerdo al porcentaje de incobrabilidad

356,868.32

Escala del % de Incobrabilidad Para el Ejercicio 2021	Ctas. Por cobrar de dudosa recuperacion
Año 2016	100%
Año 2017	80%
Año 2018	60%
Año 2019	40%
Año 2020	20%
Año 2021	

Estimacion de cuentas de cobranza dudosa

-356,868.32

VARIACION AL 31.12.2021

2,581,866.75



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA N° 06**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo por este concepto incluye las siguientes cuentas

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
14	CTAS POR COBRAR AL PERSONAL, ACCIONISTAS (SOCIOS) Y DIRECTORES	0.00	2,258.84	-2,258.84
1411	Préstamos	0.00	2,178.40	-2,178.40
1411.01.01	Préstamo para Uniforme	0.00	2,178.40	-2,178.40
1419	Otras cuentas por cobrar al personal	0.00	80.44	-80.44
1419.01.04.01	Personal Permanente	0.00	80.44	-80.44
16	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	8,470,143.45	9,288,884.53	-818,741.08
1641	Préstamos de instituciones financieras	90,579.17	0.00	90,579.17
1641.01	Caja Metropolitana de Lima (fideicomiso)	90,579.17	0.00	90,579.17
1692	Otros Préstamos Otorgados	760,786.80	1,636,569.51	-875,782.71
1692.02	Hospital Rosalia de Lavalle de Morales Macedo	760,786.80	1,636,569.51	-875,782.71
1699.01	Otras cuentas por cobrar diversas	44,131.01	76,568.55	-32,437.54
1699.0103010499	Otros Ingresos	44,131.01	76,568.55	-32,437.54
1699.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	7,574,646.47	7,575,746.47	-1,100.00
1699.99.01.01	Cobranza Dudosa Diversas	363,612.40	364,712.40	-1,100.00
1699.99.01.03	Por prestamos al Ramo de loterías de Lima y Callao	7,211,034.07	7,211,034.07	0.00
19	ESTIMACIONES DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	-7,574,646.47	-7,575,746.47	1,100.00
1941	Préstamos	-7,211,034.07	-7,211,034.07	0.00
1941.01.01	Ramo de Loterías de Lima y Callao	-7,211,034.07	-7,211,034.07	0.00
1949	Otras cuentas por cobrar diversas	-363,612.40	-364,712.40	1,100.00
1949.01.01	Alta Dirección	-363,612.40	-364,712.40	1,100.00
		895,496.98	1,715,396.90	-819,899.92

La variación de S/. -2,178.40 por préstamo para uniformes es debido a la regularización a la cuenta contable 5912.0101 (ajustes del ejercicio anterior) con nota contable N° 113 del 30.09.2021 debido a las acciones del sinceramiento de cuentas al evidenciar saldos por cobrar con una antigüedad mayor a 09 años, en conformidad con lo expuesto en el ÍTEM I párrafo 3 de las conclusiones del informe técnico N°03 de enero 2017 realizado por asesoría y consultoría CPC ROCIO FLORES TAMARIZ.

-2,178.40

La variación de S/. -80.44 en cuentas por cobrar al personal permanente es debido a la regularización a la cuenta contable 5912.0101 (ajustes del ejercicio anterior) con nota contable N° 113 del 30.09.2021 debido a las acciones del sinceramiento de cuentas al evidenciar saldos por cobrar con una antigüedad mayor a 09 años, en conformidad con lo expuesto en el ÍTEM I párrafo 3 de las conclusiones del informe técnico N°03 de enero 2017 realizado por asesoría y consultoría CPC ROCIO FLORES TAMARIZ.

-80.44

La variación de S/.90,579.17 corresponde al fideicomiso por los préstamos adquiridos en el ejercicio 2021 por la SBLM a caja metropolitana de lima

CP 3056 del 28.05.2021	22,737.02
CP 3662 del 28.06.2021	22,614.05
CP 4931 del 26.08.2021	45,228.10

90,579.17

La variación de S/.-875,782.71 corresponde a que se a realizado la regularización de la provision de cobranza dudosa con nota contable N° 219 del 31.12.2021 por los préstamos realizados al Hospital Rosalia de Lavalle de Morales Macedo

Préstamo del año 2015-2016	Al 100% porcentaje de incobrabilidad	384,967.53
Préstamo del año 2017	Al 80% porcentaje de incobrabilidad	120,479.98
Préstamo del año 2019	Al 40% porcentaje de incobrabilidad	300,269.60
Préstamo del año 2020	Al 20% porcentaje de incobrabilidad	70,065.60

-875,782.71

La variación de S/.-32,437.54 corresponde a la factura FN01-0001 a nombre de FABRICACION HORNO INCINERADORES INDUSTRIALES SAC - FAHIN SA por detracción pendiente de cobro, y otras cuentas por cobrar diversas (dirección de salud y bienestar al anciano)

-32,437.54

La variación de S/.-1,100.00, corresponde a la devolución de pensión de orfandad periodo 2006 al 2016 cobranza efectuadas en el presente ejercicio de cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación provisionadas en ejercicios anteriores

-1,100.00

La variación de S/.1,100.00, corresponde a la recuperación de las cuentas incobrables provisionadas en años anteriores

1,100.00

TOTAL VARIACION**-819,899.92****SALDO AL 31.12.2021**

El saldo de S/.90,579.17 corresponde al fideicomiso por los préstamos adquiridos en el ejercicio 2021 por la SBLM a caja metropolitana de lima

CP 3056 del 28.05.21(Transferencia de fondos 2 -Fideicomiso beneficencia de Lima- Caja Metropolitana. Ref: Oficio N° 029-2021-GAF/SB	22,737.02
CP 3662 del 28.06.21(Transferencia de fondos 2 -Fideicomiso beneficencia de Lima- Caja Metropolitana. Ref: Oficio N° 029-2021-GAF/SB	22,614.05
CP 4931 del 26.08.21(Transferencia de fondos Préstamo N°01- cuota de reserva julio-2021 por el monto de 22,614.05 préstamo N°01-cuota	45,228.10

90,579.17

El saldo de S/.760,786.80 corresponde al saldo del préstamo al 31.12.2021 otorgado al Hospital Rosalia de Lavalle de Morales Macedo cabe mencionar que una parte del saldo ya se encuentra en la cuenta de cobranza dudosa 1699.99.01.04

760,786.80

BENEFICENCIA DE LIMA

Prestamo del año 2017	Ofic. 084-2017-DG/HM del 24/07/17 / Ofic. 182-2017-	30,120.00
Prestamo del año 2019	Acuerdo Directorio N° 77-2019	450,404.40
Prestamo del año 2020	Informe N° 008-2020-DG/HM	280,262.40

El saldo de S/.44,131.01 corresponde a la factura FN01-0001 a nombre de FABRICACION HORNOS INCINERADORES INDUSTRIALES SAC - FAHIN SA por detraccion pendiente de cobro por S/. 42,975.56, y otras cuentas por cobrar diversas por S/.1,155.45 (direccion de salud y bienestar al anciano) 44,131.01

El saldo de S/.7,574,646.47 corresponde al la cobranza dudosa del prestamo del Ramo de Loteria de Lima y Callao como tambien la devolucion de pensiones de orfandad 7,574,646.47

Devolucionde pension de orfandad del los años 2006-2016	363,612.40
Ramo de Loteria de Lima y Callao de los años 1993-2011	7,211,034.07

El saldo de S/.7,574,646.47 corresponde a la estimacion de cobranza dudosa del prestamo del Ramo de Loteria de Lima y Callao como tambien la devolucion de pensiones de orfandad -7,574,646.47

SALDO AL 31.12.2021 **895,496.98**



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA N° 07**EXISTENCIAS**

El saldo por este concepto está conformado por los siguientes cuentas

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
2521	Combustibles	705.08	306.61	398.47
2521.02	Gases	705.08	306.61	398.47
2524	Otros suministros	1,219,799.19	1,180,453.00	39,346.19
2524.01	Alimentos Y Bebidas	272,305.51	284,227.86	-11,922.35
2524.0101	Alimentos y Bebidas para Consumo Humano	270,541.44	282,463.79	-11,922.35
2524.0102	Alimentos y Bebidas para Consumo Animal	1,764.07	1,764.07	0.00
2524.02	Vestuarios Y Textiles	358,314.52	124,324.43	233,990.09
2524.0201	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	349,356.42	109,181.33	240,175.09
2524.0203	Calzado	8,958.10	15,143.10	-6,185.00
2524.05	Materiales Y Útiles	284,465.70	403,075.67	-118,609.97
2524.050101	Repuestos Y Accesorios	36,978.34	41,453.15	-4,474.81
2524.050102	Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina	52,258.59	73,635.71	-21,377.12
2524.050301	Aseo, Limpieza Y Tocador	160,503.75	248,111.59	-87,607.84
2524.050302	De Cocina, Comedor Y Cafetería	30,894.23	37,432.19	-6,537.96
2524.050401	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	3,830.79	2,443.03	1,387.76
2524.07	Enseres	13,066.00	508.70	12,557.30
2524.0701	Enseres	13,066.00	508.70	12,557.30
2524.08	Suministros Médicos	36,005.25	16,674.33	19,330.92
2524.080102	Medicamentos	216.00	50.50	165.50
2524.080201	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y De L	35,789.25	16,623.83	19,165.42
2524.09	Materiales Y Útiles De Enseñanza	30,574.86	34,429.69	-3,854.83
2524.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	371.00	985.50	-614.50
2524.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	29,283.16	32,322.89	-3,039.73
2524.0903	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	920.70	1,121.30	-200.60
2524.10	Suministros Para Uso Agropecuario, Forestal Y Veterinario	0.00	61.02	-61.02
2524.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	0.00	61.02	-61.02
2524.11	Suministros Para Mantenimiento Y Reparación	24,579.06	17,259.16	7,319.90
2524.1101	Para Edificios Y Estructuras	15,448.23	8,570.86	6,877.37
2524.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	9,130.83	8,688.30	442.53
2524.99	Otros Bienes	200,488.29	299,892.14	-99,403.85
2524.9901	Herramientas	1,548.14	2,012.82	-464.68
2524.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	124.00	491.50	-367.50
2524.9999	Otros Bienes	198,816.15	297,387.82	-98,571.67
2531	Repuestos de Vehiculos	0.00	250.00	-250.00
2534	Repuestos de Seguridad	840.08	890.93	-50.85
2534.01	De Seguridad	840.08	840.08	0.00
2534.05	De Seguridad	0.00	50.85	-50.85
2535	Otros Accesorios y Repuestos	160.00	0.00	160.00
TOTAL EXISTENCIAS		1,221,504.35	1,181,900.54	39,603.81

2524.0701 ENSERES

Incluye Donaciones de frazadas, ropa de Cama ,Mantas para los diferentes Albergues ,que se incrementan en el presente periodo. En el Mes de Diciembre se recibieron Donaciones Para El Albergue Canevaro y San Vicente por un monto de S/. 1,126.00 ,siendo considerablemente más que el Año Anterior.

2524.08 SUMINISTROS MEDICOS

En Cuanto a Medicinas, Se puede apreciar en esta Cuenta un pequeño saldo ,ya que dichos Medicamentos han sido ditribuidos casi en su totalidad, existiendo una variación con respecto al Año Anterior de S/.165.50 . En cuanto a los Materiales e Insumos Medicos , Incluye, Materiales de Bioseguridad ,Gasa, Mandilones ,mascarillas ,alcohol líquido y en Gel, jeringas,algodón,bisturí,esparadrapo,canulas.

En el mes de Diciembre, se adquirió Materiales Medicos por un monto aprox. De S/ 20,902.97 para los Programas de P.P.A. ,San Vicente, Casa de todos ,siendo el mayor importe para el Albergue Canevaro ,por un monto de S/17,158.51 .El Consumo del presente Año se incrementa debido a la utilización de mascarillas e Insumos para el Personal Medico, Auxiliar y Administrativo de la Institución, por Inicio de la 3ra Ola de contagios del Coronavirus.

2524.1101 Para Edificios y Estructuras

En este rubro Incluye ,pinturas, Cemento,Arena,Yeso, para el mantenimientos de los Inmuebles la Variación de S/.6,877.37 es por un monto mayor con respecto al al Año pasado,por remodelaciones en el Albergue Canevaro debido a la incorporación de los Albergados del Asilo San Vicente de Paul.



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 08**SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO**

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
14	CTAS POR COBRAR AL PERSONAL, ACCIONISTAS (SOCIOS) Y DIRECTORES	13,671.87	415.17	13,256.70
1413	Entregas a rendir cuenta			
1413.02	Otras Entregas a Rendir Cuenta	13,671.87	415.17	13,256.70
		13,671.87	415.17	13,256.70

Anticipos otorgados en diciembre 2021 rendidos al cierre del ejercicio con saldo por devolver al haberse realizado menor gasto; dichas devoluciones se reflejan en enero y febrero 2022

FECHA	NOMBRES	AREA	IMPORTE
30/12/2021	JOHNSTON RIOS FERNANDO ANTENOR	Oficina de Abastecimientos	9,450.76
30/12/2021	HILARIO JARA ADITA ROSALIA	Sub Gerencia de Tesorería	3,302.06
30/12/2021	HERNANDEZ BACA JOSE SANTOS	Albergue Canevaro	154.50
30/12/2021	PONCE HUAMAN JULIA RUTH	Centros Gerontologicos	192.20
30/12/2021	HAMANN DE VIVERO DE PENNANO GABY CECILIA FATIMA	Puericultorio Perez Aranibar	0.62
30/12/2021	MUNIVE ROCA RICHARD MARTIN	Sub Gerencia de Negocios - Cemen	226.73
30/12/2021	ABDALA NAZAL MARIA PAMELA	Casa de Todos	345.00
SALDO AL 31.12.2021			13,671.87



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 09

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
107	Fondos Sujetos a Restricción	45,602.03	0.00	45,602.03
1073.01	Otros Fondos Sujetos a Restricción	26,727.17	0.00	26,727.17
1073.0102	Instituciones Financieras Privadas	26,727.17	0.00	26,727.17
1073.02	Encargos	18,874.86	0.00	18,874.86
1073.0201	Instituciones Financieras Públicas	18,245.83	0.00	18,245.83
1073.0202	Instituciones Financieras Privadas	629.03	0.00	629.03
		45,602.03	0.00	45,602.03

La variación positiva de S/. 45,602.03 en la Cuenta Fondos Sujetos a Restricción corresponde a aplicación de las normas emitidas por el organo rector del Sistema Nacional de Contabilidad, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las Normas Internacionales de Contabilidad deberan presentarse en el rubro de Otras Cuentas del Activo del Estado de Situacion Financiera. estando compuesta por:

Otros Fondos Sujetos a Restricción

1073.010201	Fondos Sujetos a Restricción en Instituciones Financieras Privadas Corresponde al registro de embargos en Cuentas Bancarias, pendientes de devolucion	26,727.17
-------------	--	-----------

Encargos

1073.020105	Banco de la Nacion Cta. Cte. MN00-068-170567 Garantía por alquiler de inmuebles	17,951.88
1073.020107	Banco de la Nacion Cta. Cte. ME06-000-034590 Garantía por alquiler de inmuebles	293.95
1073.020201	Banco Scotiabank Cta.Cte. 3428842 Garantía por Ej. Carta Fianza 31.12.2015	629.03
		45,602.03



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 13**PROPIEDADES DE INVERSIÓN**

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
311	PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
3111.02	Terrenos - Revaluación			
3111.02.04	Dirección General de Administración Inmobiliario	7,831,597,242.33	8,428,251,699.13	-596,654,456.80
		7,831,597,242.33	8,428,251,699.13	-596,654,456.80

Se aprecia una variación negativa con respecto a la *Cuenta Propiedades de Inversión* de *S/.596,654,456.80*; para el periodo 2021 en comparación al ejercicio 2020, debido al registro de *Incorporación y Actualizaciones* del Valor de Terreno de los Inmuebles de SBLM, que han tenido Tasación durante el los meses de *Enero a Diciembre del año 2021*; informado por la Sub Gerencia de Inteligencia Inmobiliaria - SGII; los mismos que se detallan a continuación:

TASACIONES A DICIEMBRE 2021**1. Incorporación de 03 Inmuebles en el ejercicio 2021 (via Herencia Vacante a favor de SBLM)**

N°	DETALLE	N° DE INMUEBLES	IMPORTE
01	Incorporar al Patrimonio de la Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana los % de acciones y derechos sobre el inmueble ubicado en Calle Curaca N°431-435 Urb. Zarate - SJL (Lot 13, Mz. F-6, calle Z sector C).	01	299,520.00
02	Incorporar al Patrimonio de la Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana los % de acciones y derechos sobre el inmueble ubicado en Av. Almirante Miguel Grau N°740- Dpto. 204 - Barranco (Margesí L4-014).	01	772,065.60
03	Incorporar al Patrimonio de la Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana los % de acciones y derechos sobre el inmueble ubicado en Calle Gonzales Prada N°139- Dpto. 302 - Miraflores, Margesí L18-020.	01	727,431.12
			1,799,016.72

2. Actualización en Terrenos de Propiedad de Inversión - Inmuebles alquilados (Según información de Tasación 2021 emitida por la SGII)

N°	DETALLE	N° DE INMUEBLES	IMPORTE
01	Actualización del Valor de Terreno de los Inmuebles de SBLM, que han tenido Tasación durante ejercicio 2020.	31	149,934,545.26
02	Actualización del Valor de Terreno de los Inmuebles de SBLM, que han tenido Tasación durante ejercicio 2021.	105	1,865,666,720.14
			2,015,601,265.40

3. Reclasificación De Inmuebles Registrados En La Cuenta Terrenos Debienado Ser En La Cuenta De Propiedad De Inversión

N°	DETALLE	INMUEBLES	N° DE INMUEBLES	IMPORTE
01	Reclasificación de Inmuebles de la Cta 3311.0101 (Terrenos Urbanos-Costo) a la Cta Propiedades de Inversión, por ser Inmuebles que generan ingresos por alquiler	Jr. Félix Coronel Zegarra N°1066 Dpto.504, Call Domínguez N°365-367 – San Borja, Av. Militar (Jr. Soledad) Urb.Fdo Lobaton.	03	2,135,428.58
				2,135,428.58



4. Inmuebles de Propiedad de Inversión a Diciembre 2021 no tasados

N°	DETALLE	INMUEBLES	IMPORTE
01	Inmuebles a Diciembre 2021 no tasados	297	5,812,061,531.63
			5,812,061,531.63
TOTAL			7,831,597,242.33



ANEXO 1 NOTA CONTABLE 13

RECLASIFICACIÓN (INMUEBLES DE INVERSIÓN A INMUEBLES ADMINISTRATIVOS)

N/C	DETALLE	INMUEBLE	IMPORTE
0084-2021 del 30.04.2021	Reclasificación de la Cta Contable; registrado en Libros Contables en la Cta, 3111.02.04 - Propiedades de Inversión, debiendo ser registrado en la Cta 3311.0101.02 Terrenos Urbanos - Dir. de Salud y Bienestar del Anciano.	Jr. Chiclayo (Gerontológico) N°587-591, con Margesi L25-014	-566,876.40
0078-2021 del 30.09.2021	Reclasificación de la Cta Terrenos Urbanos de Inmuebles Incorporados al Patrimonio de la SBLM, debiendo ser en la Cta Propiedades de Inversión, por ser Inmuebles que generan ingresos por alquiler	Jr. Félix Coronel Zegarra N°1066 Dpto.504, Call Domínguez N°365-367 – San Borja, Av. Militar (Jr. Soledad) Urb.Fdo Lobaton, Av. Gral. Cesar Canevaro N° 478-486, Urb Fundo Lobaton, Distrito De Lince; Av. Venezuela N°967, Int 5 Breña.	3,051,679.07
0079-2021 del 30.09.2021	Reclasificación de la Cta Terrenos Urbanos-Costo a la Cta Propiedades de Inversión (Inmueble: Av.Tarata)	Av. Tarata - Urb. La Perla	101,009.14
0081-2021 del 30.09.2021	Reclasificación de la Cta 3111.02.04 (Propied de Inversión) a la Cta 3311.0101 (Terr. Urb-Costo), Cta 3311.0201 (Terr. Urb-Ajust. Revaluación); de los Inmuebles según la lista adjunta, por haberse Registrado Contablemente como Propiedad de Inversión, debiendo ser registrado como Inmuebles para uso de la entidad.	Ancash - S.V.P; Emancipación- Sta. Rosa; Bolívar - Hog. Eduardo Luque; Fco.Pizarro - Sg. Familia; Madera – Canevaro.	-693,639,151.65
0055-2021 del 31.12.2021	Reclasificación del Valor del Inmueble ubicado en Calle Juan Gris N°231 Dpto 205 y Calle Bottger N°281 - Estacionamiento N°15 - San Borja - Lima, de la cuenta de Edificaciones a Terrenos de la N/C N°0204 (189) del 31.12.2020, según lo reportado por la SGII .	Juan Gris N°231 Dpto 205 y Calle Bottger N°281 - Estacionamiento N°15 - San Borja - Lima (L41-012 y L41-013).	463,988.04
0050-2021 del 31.12.2021	Regularización de la actualización del Valor de Terreno registrado en Libros Contables al 30 de Noviembre 2021, de acuerdo a lo reportado por la SGII, tasación efectuada en el ejercicio 2020. Se adjunta documento de tasación.	Av. Colonial y Av. Guillermo Dansey (Margesi L1-274)	-4,380.22
0056-2021 del 31.12.2021	Regularización del Valor de Terreno considerado en Libros Contable por el importe de S/.18,750.00, del Inmueble ubicado en Fdo-Cormis (P-001), según lo informado la SGII, el Inmueble forma parte del Hosp. Sanatorio Olavegoya - Jauja, inmueble que ha tenido Tasación durante el I Semestre del 2021	Fdo Cormis (P-001), Hosp. Sanatorio Olavegoya - Jauja (P-003)	-18,750.00
			-690,612,482.02



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 14**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
33	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	997,681,217.99	234,215,236.17	763,465,981.82
3311	Terrenos	743,165,297.35	70,713,465.66	672,451,831.69
3311.0101	Terrenos Urbanos - Costo RD 014-2013-EF/51.01	22,769,905.37	16,198,588.12	6,571,317.25
3311.0102	Terrenos Rurales – Costo RD 014-2013-EF/51.01	0.00	1,483,201.52	-1,483,201.52
3311.0103	Terrenos Erizos – Costo RD 014-2013-EF/51.01	0.00	296,357.75	-296,357.75
3311.0201	Terrenos Urbanos – Ajuste por Revaluación RD 014-2013-EF/51.01	720,395,391.98	52,735,318.27	667,660,073.71
3321	Edificaciones	242,336,677.20	152,566,755.04	89,769,922.16
3321.0102	Edificios Administrativos – Costo RD 014-2013-EF/51.01	26,718,209.89	25,718,269.34	999,940.55
3321.0199	Otros Edificios no Residenciales – Costo	215,618,467.31	126,848,485.70	88,769,981.61
3325	Mejoras en locales arrendados.	0.00	94,029.35	-94,029.35
3325.0104	Dirección General de Administración Inmobiliario	0.00	94,029.35	-94,029.35
3326	Estructuras	5,294,392.19	5,090,935.88	203,456.31
3326.0108	Otras Estructuras	5,294,392.19	5,090,935.88	203,456.31
3331	Maquinaria y equipo de explotación	356,100.82	339,205.82	16,895.00
3331.0101	Máquinas Y Equipos De Oficina	152,186.92	148,291.92	3,895.00
3331.0103	Equipos Y Aparatos Médicos	200,996.54	187,996.54	13,000.00
3331.0106	Equipo De Deportes Y Recreación	2,917.36	2,917.36	0.00
334	Unidades de transporte	578,107.54	578,107.54	0.00
3341.0101	Para Transporte Terrestre			
3341.010101	Automóviles	132,595.96	132,595.96	0.00
3341.010102	Camionetas y Camiones	436,882.78	436,882.78	0.00
3341.010103	Motocicletas	8,628.80	8,628.80	0.00
335	Muebles y enseres	721,470.29	711,073.68	10,396.61
3351	Muebles			
3351.0101	Mobiliario De Oficina	138,085.38	138,085.38	0.00
3351.0103	Mobiliario Médico	529,510.81	521,910.81	7,600.00
3351.0105	Mobiliario De Cultura Y Arte	9,855.00	9,855.00	0.00
3351.0106	Mobiliario De Deportes Y Recreación	31,053.00	31,053.00	0.00
3351.0107	Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	12,966.10	10,169.49	2,796.61
336	Equipos diversos	3,265,936.10	3,400,013.35	-134,077.25
3361	Equipo para procesamiento de información	966,859.94	966,859.94	0.00
3361.0101	Equipos Computacionales Y Periféricos	966,859.94	966,859.94	0.00
3362	Equipo de comunicación	243,598.99	239,166.49	4,432.50
3362.0102	Equipos De Telecomunicaciones	243,598.99	239,166.49	4,432.50
3369	Otros equipos	2,055,477.17	2,193,986.92	-138,509.75
3369.0101	Aire Acondicionado Y Refrigeración	207,307.95	207,307.95	0.00
3369.010201	Aseo y Limpieza	801,537.70	965,475.78	-163,938.08
3369.010202	Cocina	379,989.39	355,841.24	24,148.15
3369.0103	Seguridad Industrial	3,774.24	3,774.24	0.00
3369.0104	Electricidad Y Electrónica	63,256.89	63,256.89	0.00
3369.0105	Equipos E Instrumentos De Medición	47,791.49	47,791.49	0.00
3369.010701	Equipos y Herramientas	22,656.70	19,944.92	2,711.78
3369.010702	Artefactos Eléctricos	29,286.01	29,286.01	0.00
3369.010704	Otros	499,876.80	501,308.40	-1,431.60
3392	Edificaciones en curso	1,963,236.50	721,649.85	1,241,586.65
3392.0103	Construcción de Estructuras			
3392.010399	Otras Estructuras En Construcción	1,963,236.50	721,649.85	1,241,586.65
395	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo	-137,780,408.41	-90,891,455.30	-46,888,953.11
3952.01	Edificaciones	-134,226,899.41	-87,631,491.87	-46,595,407.54
3952.04	Maquinarias y equipos de explotación	-2,975,426.46	-2,704,683.04	-270,743.42
3952.05	Unidades de transporte	-578,082.54	-555,280.39	-22,802.15
		859,900,809.58	143,323,780.87	716,577,028.71

Para el período 2021 en comparación al ejercicio 2020, se aprecia un Incremento con respecto a la **Cuenta Propiedad, Planta y Equipo** de **S/716,577,028.71**; los mismos que se detallan a continuación:

* **Terrenos (Inmuebles que son para uso Administrativos y Programas Sociales)**, la variación positiva de **S/672,451,831.69**, corresponde a la Actualización del Valor de Terreno de los Inmuebles de SBLM, que son uso de la entidad, que han tenido Tasación durante Enero a Diciembre 2021 informado por la SGI; y la Reclasificación de la Cta Contable 3111.02.04 (Propiedades de Inversión), debiendo ser registrado en la Cta 3311.01 (Terrenos). (Ver anexo 01-Nota 14).

* **Edificaciones (Inmuebles edificados que generan ingresos y los de uso para la entidad)**, la variación positiva de **S/89,769,922.16**; corresponde a la Actualización del Valor de Edificación de los Inmuebles de SBLM, que ha tenido Tasación durante Enero a Diciembre del año 2021, de Acuerdo a lo informado la Sub Gerencia de Inteligencia Inmobiliaria. (Ver anexo 01-Nota 14)

* **Mejoras en Locales Arrendados**, la variación negativa de **S/94,029.35**; corresponde a la Reclasificación de la Cta Contable 3325.0104 a la Cta 3321.0199.04.01 (Edificaciones - Locales Comerciales); del Inmueble ubicado en Jr. Unión 800 Esq. Jr. Moquegua 101-201 por el servicio mantenimiento de fachada.



BENEFICENCIA DE LIMA

***Estructuras**, el incremento es de **S/.203,456.31**; en el ejercicio 2021 con respecto al año 2020, corresponde a la Reclasificación del registro de O.Servicios; de las Cta Contables: 3326.0108.05.02 a la Cta 3321.0102.05 (Edif. Administrativos); por el servicio de Iluminación de Oficinas de la Subger de Negocios por **S/.53,031.36** . Asimismo, se reclasifico de la Cta. 3321.01 a la Cta 3326.0108.05 (Construcción de Nichos) por la Ampliación De Servicios De Cuarteles En El Cementerio El Angel por **S/.167,420.72**.

***Maquinaria y Equipo de explotación (Incluye los Bienes activos como : Equipos de oficina, Aparatos Medicos, Equipos de Deportes y Recreación)**, el incremento de **S/.16,895.00**, debido al ingreso e adquisición (01 Aspirador de Secreciones, 01 Esterilizador y 01 Impresora Multifuncional), para el programa San Vicente de Paúl yA.Dirección (Ver Anexo 02 - Nota 14).

***Muebles y enseres. (Incluye los Bienes activos como : Mobiliario de: Oficina, Medico, Cultura y Arte, Recreación, Aparatos para la defensa y seguridad)**, el incremento de **S/.10,396.31**; debido al ingreso e adquisición de 04 Cama Clinicas para el programa San Vicente de Paúl y 02 Cabina-Caseta para el programa Cementerio.(Ver Anexo 02 - Nota 14).

***Equipos Diversos. (Incluye los Bienes activos como: Equipos computacionales, telecomunicaciones, Aire acondicionado y Refrigeración, Aseo y Limpieza, Cocina, Seguridad Industrial, Electricidad y Electronica, Artefactos eléctricos, Equipos y herramientas)**; la variación negativa es de **S/.134,077.25**, corresponde a la Reclasificación de la Cta Contable 3369.010201.10 (Aseo y Limpieza-C. de Todos) a la Cta Contable 4221.02 (Anticipo Proveedores) por el importe de S/.167,751.64, y Bienes muebles por el importe de S/.33,674.39; para los Programas San Vicente de Paúl; Canevaro; Subgerencia de Cementerio, Casa de Todos. (Ver Anexo 02 - Nota 14)

***Edificaciones en Curso**, a Diciembre 2021 hay un incremento de **S/.1,241,586.65**, con respecto al año 2020, corresponde a la adquisición de Servicios para el acondicionamiento y Mejoramiento de Servicios que se brinda en el Cementerio **El Angel** como son Nichos y Construcción de Estructuras Funerarias. (Ver anexo 02 - Nota 14)

***Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo (Incluye la depreciación de las edificaciones, Maquinaria y equipos de explotación y Unidades de transporte)**, a Diciembre 2021 hay un incremento de Depreciación por **S/.46,888,953.11** con respecto al año 2020, corresponde a la Regularización de la Depreciación Acumulada de los años anteriores de acuerdo a las tasaciones remitidas por la SGII durante el periodo 2021 y la Actualización de Depreciación de los Bienes Muebles Activos.



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 15**OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO**

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
18	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	178.16	380,180.82	-380,002.66
189	Otros gastos contratados por anticipado			
1891.01	Embargo por Deudas (Municipalidades, SUNAT, Proveedores)	0.00	380,006.16	-380,006.16
1891.02	Gastos Bancarios por Cheques rechazados	178.16	174.66	3.50
34	INTANGIBLES	150,670.89	141,184.29	9,486.60
343	Programas de computadora (software)	105,476.83	95,990.23	9,486.60
3431.01	Aplicaciones informáticas	105,476.83	95,990.23	9,486.60
349	Otros activos intangibles	45,194.06	45,194.06	0.00
3491.01	Costo (Estudios y Proyectos)	45,194.06	45,194.06	0.00
38	OBJETOS DE VALOR	8,169,833.50	8,167,833.56	1,999.94
3811	Pinturas y Esculturas	8,046,317.69	8,046,317.75	-0.06
3811.0101	Pinturas	472,868.75	472,868.75	0.00
3811.0102	Esculturas	7,573,448.94	7,573,449.00	-0.06
3812	Libros y Textos Para Bibliotecas	74,520.23	74,520.23	0.00
3812.01	Libros y Textos	74,520.23	74,520.23	0.00
3813	Otros	48,995.58	46,995.58	2,000.00
3813.01	Otros Bienes Culturales	48,995.58	46,995.58	2,000.00
39	DEPRECIACIÓN y AMORTIZACIÓN ACUMULADOS	-83,836.90	-74,614.37	-9,222.53
396	Amortización acumulada			
3961.03	Programas de computadora (software)	-83,836.90	-74,614.37	-9,222.53
		8,236,845.65	8,614,584.30	-377,738.65

Para el periodo 2021 en comparación al ejercicio 2020, se aprecia una variación negativa (disminución); de **S/377,738.65**, con respecto a la Cuenta *Otras Cuentas del Activo*; los mismos que se detallan a continuación:

***Servicios y Otros Contratos por Anticipado:** La variación negativa de **S/380,006.16**; corresponde: en el mes de agosto 2021 tenemos saldo 0 en Embargo por Deudas (Municipalidades, SUNAT, Proveedores) en comparación de diciembre 2020 debido a La Regularización Del Registro Efectuado En El Mes De Agosto 2006 Correspondiente A Notas De Cargo En Cuentas Corrientes Del Banco Wiese Sudameris Por Embargo Efectuado Por La Municipalidad Dde Magdalena Del Mar Con Cargo A Deudas Municipales. Referencia: Nota De Cargo No 783-B - Wiese Sudameris Cta Cte No 000-2284791 S/. 153,825.48; Nota De Cargo No 784-B - Wiese Sudameris Cta Cte No 000-24971889 S/. 913.68; Nota De Cargo No 785-B - Wiese Sudameris Cta Cte No 000-0693642 S/.212,638.00; No 786-B - Wiese Sudameris Cta Cte No 000-1002481 S/1,1470.00; No 787-B - Wiese Sudameris Cta Cte No 000-09911201 S/624.00; No 788-B - Wiese Sudameris Cta Cte No 000-0991171 S/10,535.00.

Asimismo, la variación positiva de S/3.50, corresponde a importe recuperado de gastos bancarios por cheques rechazados del 31.12.2020 al 31.08.2021 quedando pendiente por recuperar s/. 178.16.

***Programas de Computadora (Software):** existe un incremento de **S/9,486.60**, debido a que en **febrero 2021**; se adquirió (01 WIN SERVER STD CORE 2019 con Licencia); y en **Agosto 2021**, se adquirió (01 Software Antivirus con Licencia); para la Sede Central de la SBLM.

***Objetos de Valor:** existe un incremento de **S/1,999.94** debido a que en **Diciembre del 2021**; se adquirió un Traje de Luces con destino a Museo Taurino.

***Amortización de Intangibles:** La variación negativa de **S/9,222.53** debido a que se realizó la Provisión de la Amortización al **II Semestre** del año 2021.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 17

CUENTAS POR PAGAR PROVEDORES

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4212	CUENTAS POR PAGAR EMITIDAS	4,397,017.12	7,626,378.69	-3,229,361.57
4212.0101	Bienes	2,769,205.00	3,435,601.77	-666,396.77
4212.0102	Servicios	1,627,812.12	4,190,776.92	-2,562,964.80
4671	Depósitos recibidos en garantía	4,486,463.39	4,320,293.98	166,169.41
4671.01	Garantía de Proveedores de Bienes y Servicios	23,309.79	23,309.79	0.00
4671.03	Garantía Residentes Pabellón Central	33,483.64	33,458.29	25.35
4671.04	Garantía de Arrendamientos de Inmuebles	3,549,541.64	3,401,193.79	148,347.85
4671.05	Otras Garantías por Subasta Publica de Inmuebles	0.00	34,086.10	-34,086.10
4671.06	Garantía de Arrendamientos de Terrenos (F.B.V.Barr)	571.48	-6,456.83	7,028.31
4671.07	Garantía Arrendamiento Plaza de Acho	33,103.40	33,103.40	0.00
4671.08	Garantía Instalaciones del PPA	162,502.53	99,640.53	62,862.00
4671.09	Garantía ejecución carta fianza	614,926.91	627,934.91	-13,008.00
4671.10	Garantía Concesión de Unidad Productiva - H.Madre	17,700.00	17,700.00	0.00
4671.11	Garantía Inhumaciones en Mausoleos	46,324.00	51,324.00	-5,000.00
4671.12	Garantía Coop.San Isidro Labrador	5,000.00	5,000.00	0.00
		8,883,480.51	11,946,672.67	-3,063,192.16

PRINCIPALES VARIACIONES

La variación negativa de S/3,229,361.57; corresponde a los pagos por Bienes en los conceptos de : Alimentos, Combustible, Accesorios y Repuestos, Bienes de Aseo y Limpieza, Medicamentos, Materiales Medicos, Útiles Escolares, Materiales de Mantenimiento y Otros; dando una variación negativa de S/666,396.77

La variación negativa de S/3,229,361.57; corresponde a los pagos por Servicios en los conceptos de : Servicio de Mantenimiento, Servicio de Desinfección, Servicio de Traslado, Servicios Públicos, Servicios de Alquiler de Modulo Prefabricados; Servicios de Mensajería, Servicios de Grabación y Otros; dando una variación negativa de S/2,562,964.80



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA N° 18

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4011	Impuesto general a las ventas	545,059.44	-184,442.61	729,502.05
4011.01	IGV - Cuenta propia	545,059.44	-184,442.61	729,502.05
4017	Impuesto a la renta	31,492.23	47,019.28	-15,527.05
4017.02	Renta de cuarta categoría	3,936.00	8,332.99	-4,396.99
4017.03	Renta de quinta categoría	27,556.23	38,686.29	-11,130.06
4031	ESSALUD	162,315.86	91,255.63	71,060.23
4031.010101	Contribuciones a ESSALUD 276 - Vigentes RD 014-2013-EF/51.01	45,246.91	27,860.11	17,386.80
4031.020101	Contribuciones a ESSALUD 728 - Vigentes RD 014-2013-EF/51.01	117,068.95	63,395.52	53,673.43
4032	ONP	179,641.56	175,599.20	4,042.36
4032.010101	ONP 276 - Vigentes RD 014-2013-EF/51.01	22,705.14	23,899.91	-1,194.77
4032.020101	ONP 728 - Vigentes RD 014-2013-EF/51.01	31,377.46	34,920.85	-3,543.39
4032.0301	Retencion	63,385.98	58,995.72	4,390.26
4032.0302	Cuota Patronal	62,172.98	57,782.72	4,390.26
4039	Otras instituciones	2,377.82	105.00	2,272.82
4039.01	Seguro de Vida	100.00	105.00	-5.00
4039.02	Seguro de vida para personal DL 728	2,277.82	0.00	2,277.82
4061	Impuestos	2,161,694.10	2,901,360.74	-739,666.64
4061.05	Impuesto predial	2,161,694.10	2,901,360.74	-739,666.64
4063	Tasas	8,329,356.20	6,049,233.96	2,280,122.24
4063.04	Servicios públicos o arbitrios	8,329,356.20	6,049,233.96	2,280,122.24
409	Otros costos administrativos e intereses	5,321,974.93	5,583,103.71	-261,128.78
4092.01	Intereses por Deudas Municipales	5,321,974.93	5,583,103.71	-261,128.78
		16,733,912.14	14,663,234.91	2,070,677.23

AGRUPAN LAS SUBCUENTAS QUE REPRESENTAN LAS OBLIGACIONES POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES LA VARIACION DEL S/4,627,262.33 QUE REPRESENTA EL 24.00% MAS QUE EL PERIODO ANTERIOR.

SON LAS DEUDAS POR IMPUESTO PREDIAL, ARBITRIOS E INTERESES LOS CUALES ESTAN ACTUALIZADOS AL 31.12.2021 SEGÚN REPORTE DEL AREA DE AUTOVALUO

Impuesto predial	(Anexo 01)	2,161,694.10
Arbitrios Municipales	(Anexo 02)	8,329,356.20
Intereses Del Impuesto predial	(Anexo 03)	2,376,870.58
Intereses De Arbitrios	(Anexo 03)	2,945,104.35



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 19

REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4111	Sueldos y salarios por pagar	13,520.81	547,225.16	-533,704.35
4111.621101	Personal Administrativo	13,520.81	547,225.16	-533,704.35
4114	Otros Beneficios Por Pagar-Gratificaciones	5,707.36	9,646.50	-3,939.14
4115	Vacaciones por pagar	783,001.74	784,697.07	-1,695.33
4115.621501	Compensación Vacacional (Vacaciones Truncas) D.L. 276	269.90	297.05	-27.15
4115.621502	Compensación Vacacional (Vacaciones Truncas) D.L. 728	782,731.84	784,400.02	-1,668.18
4171	Administradoras de fondos de pensiones	449,767.45	54,202.99	395,564.46
4171.090101	Administradoras De Fondos De Pensiones - Vigentes RD 014-2013-EF/51.01	449,767.45	54,202.99	395,564.46
4190	Otras remuneraciones y participaciones por pagar	9,745.60	28,449.76	-18,704.16
4190.3211010206	Asignacion Familiar (DI 728)	0.00	372.00	-372.00
4190.6211010206	Asignacion Familiar (DI 728)	0.00	10,695.00	-10,695.00
4190.6211010208	Trabajo Nocturno (DI 728)	0.00	5,729.05	-5,729.05
4190.622210	Bonificación Extraordinaria (DL 728)	127.94	868.19	-740.25
4190.622212	Sepelio y Luto	311.34	1,424.70	-1,113.36
4190.622213	Bonificación Especial	9,300.00	9,300.00	0.00
4190.622215	Otras Ocasionales	6.32	60.82	-54.50
4421	Dietas	0.00	13,800.00	-13,800.00
4421.628110	Dietas De Directorio Y De Organismos Colegiados	0.00	13,800.00	-13,800.00
		1,261,742.96	1,438,021.48	-176,278.52

AGRUPAN LAS SUBCUENTAS QUE REPRESENTAN LAS REMUNERACIONES POR PAGAR DEL PESONAL DL 276 Y DL 728, DIETAS, DEUDAS PENDIENTES CON LAS AFP,S COMO TAMBIEN LAS PROVISIONES DE LAS VACACIONES TRUNCAS.

DEUDAS PENDIENTES POR PAGAR CON LAS AFP'S A DICIEMBRE 2021

AFP'S	IMPORTE
AFP PRO-FUTURO	93,894.57
AFP PRIMA	129,461.89
AFP INTEGRAL	156,808.25
AFP HABITAT	69,602.74
	449,767.45



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 21

OPERACIONES DE CREDITO

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4511	Instituciones financieras	690,171.88	0.00	690,171.88
4511.01	Prestamos Recibidos De Caja Metropolitana	690,171.88	0.00	690,171.88
4551	Préstamos de instituciones financieras y otras entidades	200,668.14	0.00	200,668.14
4551.01.02	Intereses - Prestamo CML	173,340.14	0.00	173,340.14
4551.01.03	Gastos - Prestamo CML	27,328.00	0.00	27,328.00
		890,840.02	0.00	890,840.02

Corresponde a Prestamos recibido en el ejercicio 2021 :

Préstamos y Comisiones Estructurales - Préstamo de Caja Metropolitana

1er. Préstamo segun:

Contrato de Préstamo N° 102011041002380471 que otorgan CAJA MUNICIPAL DE CREDITO POPULAR DE LIMA a favor de SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA, suscrita el 03 de Mayo 2021 por el importe de S/. 1'000,000.00, que seran amortizadas en 12 cuotas fijas de acuerdo a cronograma de pagos:

Préstamos y Comisiones Estructurales - Préstamo de Caja Metropolitana pendientes de amortizar

CUOTA	FECHA	DEUDA 1er. PRESTAMO
9	30 de Enero de 2022	85,436.77
10	28 de Febrero de 2022	86,440.91
11	30 de Marzo de 2022	87,178.02
12	30 de Abril de 2022	87,977.22
Total Saldo del 1er. Préstamo		347,032.92

2do. Préstamo parte corriente:

Contrato de Préstamo N° 102011041002385295 que otorgan CAJA MUNICIPAL DE CREDITO POPULAR DE LIMA a favor de SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA, suscrita el 30 de Junio 2021 por el importe de S/. 1'500,000.00, que seran amortizadas en 36 cuotas (desde Julio 2022 a Junio 2024), teniendo un periodo de gracia de 12 meses.

CUOTA	FECHA	DEUDA 2do. PRESTAMO
13	30 de Julio de 2022	56,066.02
14	30 de Agosto de 2022	56,139.08
15	30 de Setiembre de 2022	56,689.63
16	30 de Octubre de 2022	57,668.66
17	30 de Noviembre de 2022	57,811.12
18	30 de Diciembre de 2022	58,764.45
Parte Corriente del 2do. Préstamo		343,138.96

TOTAL PARTE CORRIENTE DE PRESTAMOS RECIBIDOS DE CAJA MUNICIPAL DE LIMA

690,171.88

Intereses del 1er. Préstamo e Intereses de gracia del 2do. Préstamo

CUOTA	FECHA	INTERESES DEL 1er PRESTAMO	CUOTA	INTERESES DE GRACIA DEL 2do PRESTAMO
9	30 de Enero de 2022	3,403.30	7	14,710.27
10	28 de Febrero de 2022	2,399.16	8	13,756.88
11	30 de Marzo de 2022	1,662.05	9	14,233.50
12	30 de Abril de 2022	862.78	10	14,710.27
	30 de Mayo de 2022		11	14,233.50
	30 de Junio de 2022		12	14,710.27
TOTAL INTERESES		8,327.29		86,354.69

94,681.98

PARTE CORRIENTE DE LOS INTERESES DEL 2do. PRESTAMO A LARGO PLAZO

CUOTA	FECHA	INTERESES DEL 2do. PRESTAMO
13	30 de Julio de 2022	14,233.50
14	30 de Agosto de 2022	14,160.44
15	30 de Setiembre de 2022	13,609.89
16	30 de Octubre de 2022	12,630.86
17	30 de Noviembre de 2022	12,488.40
18	30 de Diciembre de 2022	11,535.07

78,658.16



Gastos del 1er. y 2do. Préstamo

CUOTA	FECHA	GASTOS DEL 1er PRESTAMO	CUOTA	GASTOS DEL 2do PRESTAMO
9	30 de Enero de 2022	1,708.00	7	1,708.00
10	28 de Febrero de 2022	1,708.00	8	1,708.00
11	30 de Marzo de 2022	1,708.00	9	1,708.00
12	30 de Abril de 2022	1,708.00	10	1,708.00
	30 de Mayo de 2022		11	1,708.00
	30 de Junio de 2022		12	1,708.00
	30 de Julio de 2022		13	1,708.00
	30 de Agosto de 2022		14	1,708.00
	30 de Setiembre de 2022		15	1,708.00
	30 de Octubre de 2022		16	1,708.00
	30 de Noviembre de 2022		17	1,708.00
	30 de Diciembre de 2022		18	1,708.00
TOTAL GASTOS		6,832.00		20,496.00
				27,328.00

TOTAL VARIACION DE OPERACIONES DE CREDITO

890,840.02



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 23

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
4699	Otras cuentas por pagar	2,704,900.55	1,214,172.18	1,490,728.37
4699.0301	Devengados por Ejecucion de Encargos Recibidos	1,370,119.62	536,713.29	833,406.33
4699.990901	Otros	1,334,780.93	677,458.89	657,322.04
		2,704,900.55	1,214,172.18	1,490,728.37

PRINCIPALES VARIACIONES

		VARIACION:
4699.0301	Devengados por Ejecucion de Encargos Recibidos	
El aumento de la variacion es a raíz del mayor recaudo por intralot, y quedando el 1% por devolver; ENCARGOS MIDES (1% INTRALOT); según Convenio Memorandum N°11-2020-GG/SBLM		833,406.33
4699.990901	Otros	
En la cuenta Expedientes Judiciales por Pagar, se ha realizado el El Compromiso De Gasto De Los Exp. Judiciales Con Sentencia Con Calidad De Cosa Juzgada, según Acta De Comite N° 003-2018-Sblm-Cscj, Acta De Comite No 01-2019-SBLM-CSCJ		657,322.04

DETALLE POR RUBRO

4699.030101	Encargos UTE FONAVI	5,629.76
4699.030102	Encargos del Hogar de la Madre	18,789.87
4699.030103	Depósito en Cta. Cte. – Alta Dirección	10,125.87
4699.030104	Depósito en Cta. Cte. – DGAI	57.99
4699.030105	Seguro – Orbegoso	2,153.31
4699.030106	Pago en bienes – Alquiler de Climatica PPA	11,826.50
4699.030111	Custodia Dinero de Residentes (Alb.Canevaro)	95,894.32
4699.030113	ENCARGOS MIDES (1% INTRALOT); Mediante Oficio N°03-2022-GAF/SBLM; se informa al MIMP, el cumplimiento de la transferencia al 24/01/2022, del periodo 2020-2021	1,225,642.00
	TOTALES	SI. 1,370,119.62

4699.99000.00	Otros Gastos Por Pagar	113,247.92
4699.99090103	Premios - Denuncia De Herencia Vacante	86,122.00
4699.99090105	Cooperativa Sector Salud	11,039.90
4699.99090107	Cooperativa Dos de Mayo	1,079.50
4699.99090108	Fondo de Asistencia y Estimulo - CAFAE	1,295.30
4699.99090109	Retencion Judicial a Personal Activo y Pensionista	5,976.48
4699.99090111	Vivienda Trabajadores A.P.I.	403.40
4699.99090112	Otros Descuentos por Planillas de Activos y Pensionistas	466.70
4699.99090113	Otras Cuentas por Pagar Diversas	26,226.30
4699.99090116	Comision Portes , Moras, Impuestos Bancarios e Intereses	6,309.20
4699.99090117	Diferencia de Cambio	2,734.44
4699.99090118	Transferencia al INABIF - CONADIS	28,131.33
4699.99090120	Multas, Moras e Intereses en Bienes y Servicios	199,977.20
4699.99090123	Seguro de Vida - Rimac(Personal Perman. Y Contratado)	164.98
4699.99090124	Devolucion por Desocupacion de Nicho	1,843.56
4699.99090125	Construccion de Nicho - Asoc. Y Part. Otros	350,973.77
4699.99090135	Caja Metropolitana de Lima (Prestamo Trabajadores)	20,333.50
4699.99090137	Aportacion Sindical	950.00
4699.99090142	Expedientes Judiciales por Pagar	539,118.29
	TOTALES	SI. 1,334,780.93



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 24

DEUDAS A LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
40	TRIBUT. CONTRAP Y APORT.SIST PÚBLICO DE PENSIONES Y SALUD POR PAGAR	0.00	152,401.47	-152,401.47
406	Gobiernos Locales			
4063.04	Servicios Públicos o Arbitrios	0.00	152,401.47	-152,401.47
4511	Instituciones financieras	1,156,861.04	0.00	1,156,861.04
4511.01	Préstamos Recibidos De Caja Metropolitana	1,156,861.04	0.00	1,156,861.04
4551	Préstamos de instituciones financieras y otras entidades	139,274.26	0.00	139,274.26
4551.01.02	Intereses - Prestamo CML	108,530.26	0.00	108,530.26
4551.01.03	Gastos - Prestamo CML	30,744.00	0.00	30,744.00
		<u>1,296,135.30</u>	<u>152,401.47</u>	<u>1,143,733.83</u>

La variación negativa corresponde a las cuotas 29 y 30 del fraccionamiento de la Deuda Municipal de inmuebles de la Cofradía Nuestra Sra. De la Merced y Congregación de Seglares de Nuestra Sra. de la O, cuyo vencimiento se efectuara en Febrero 2022, pasando como pasivo corriente en el ejercicio 2021

La variación positiva esta compuesto por el importe no corriente de los Préstamos recibidos en el ejercicio 2021 de acuerdo a:
Préstamos y Comisiones Estructurales - 2do. Préstamo de Caja Municipal de Lima

Contrato de Préstamo N° 102011041002385295 que otorgan CAJA MUNICIPAL DE CREDITO POPULAR DE LIMA a favor de SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE LIMA METROPOLITANA, suscrita el 30 de Junio 2021 por el importe de S/. 1'500,000.00, que seran amortizadas en 36 cuotas fijas (desde Julio 2022 a Junio 2024), teniendo un periodo de gracia de 12 meses.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 26

BENEFICIOS SOCIALES Y OBLIGACIONES PREVISIONALES

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4151	Compensación por tiempo de servicios	851,057.91	1,115,671.11	-264,613.20
4151.01	Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 276	386,940.61	395,595.69	-8,655.08
4151.02	Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 728	464,117.30	720,075.42	-255,958.12
		851,057.91	1,115,671.11	-264,613.20

AGRUPA LA SUBCUENTAS QUE REPRESENTA LOS PAGOS PENDIENTES POR CTS (COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO) AL 31.12.2021 DEL PERSONAL DL 276 Y DL 728.

***Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 276**

851,057.91

Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 276	DETALLE	D.LEGISLATIVO	IMPORTE
	Total CTS Segun Listado De Trabajadores	C.T.S Personal D.L 276	330,838.12
Prov Acum Del Personal Cesante O Que Paso A CAS - Pendiente De Pago	Personal D.L 276	56,102.49	
		386,940.61	

***Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 728**

PERIODO	PERSONAL	DETALLE	IMPORTE
Dic-21	PROVISION DE LA CTS DEL PERSONAL DL 728	PERIODO MAYO A OCTUBRE 2021	336,461.93
Dic-21	PROVISION DE LA CTS DEL PERSONAL DL 728	PERIODO NOVIEMBRE 2021	63,170.93
Dic-21	PROVISION DE LA CTS DEL PERSONAL DL 728	PERIODO DICIEMBRE 2021	63,397.58
Dic-21	MONTALVAN PORRAS CESAR AUGUSTO	LIQ.BENEF.SOCIALES INF.N°631	312.48
Dic-21	SOTO ALEJANDRO JESUS ANGEL	LIQ.BENEF.SOCIALES INF.N°507	774.38
			464,117.30



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 28

PROVISIONES

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4891	Provisiones por Reclamaciones, Demandas y otros	448,485.56	2,050,021.13	-1,601,535.57
4891.0303	Civiles RD 015-2016-EF/51.01	5,041.66	1,726,530.16	-1,721,488.50
4891.0304	Laborales RD 015-2016-EF/51.01	443,443.90	323,490.97	119,952.93
		448,485.56	2,050,021.13	-1,601,535.57

Esta cuenta incluye las provisiones de deudas por sentencias judiciales:Civil , proceso Laboral

4891.0303 Civiles RD 015-2016-EF/51.01

La disminución en las provisiones judiciales civiles por S/. 1,721,488.50, se debe a la conclusion del proceso llevado por la empresa MANRIQUE UGARTE SRL, generando a la fecha una obligación por pagar por dicho importe, según Acta 01-2021-SBLM-CSCJ del 15/01/2021, MEMORANDO N° 060-2021-GAL-SBLM. (**)

(**) De la Cuenta 4891.0303 pasa a la Cuenta 4699.99090142 el importe de s/.,1,721,488.50

saldo al 31/12/2020	1,726,530.16
MANRIQUE UGARTE SR	<u>-1,721,488.50</u>
Saldo al 31/12/2021	<u>5,041.66</u> (**)

(**) El importe de S/. 5,041.66 a la provision del a deuda judicial a favor de AFP HORIZONTE, según Expediente N° 17823-2010, 6° JPLL

4891.0304 Laborales RD 015-2016-EF/51.01

saldo del cierre del año 2020	323,490.97
(-)Osorio Muñoz, Juan Máximo (Disminucion por reclasificacion según Carta N°007-2021-p-CSCJ/SBLM por encontrarse en proces	-57371.7
(-) Reina Sanchez, David Francisco (Indemnización por despido arbitrario, pago de beneficios sociales y remuneraciones)	-2795.53
(+) Rodríguez Tagle, Juan (Beneficios Sociales Y/O Indemnizacion U Otros Beneficios Economicos.	48,738.03
(+) Pomarino Romero Antonio (Beneficios Sociales Y/O Indemnizacion U Otros Beneficios Economicos.	149,555.59
(-) Osorio Muñoz, Juan Máximo:disminucion por extorno de registro contable por no estar incluido en Informe Legal, Memo 079-2022-GAL/SBLM del 04/03/22.	-6,890.68
(-) Benjamín Tomas Armijo Salinas: disminucion por extorno de registro contable por no estar incluido en Informe Legal, Memo 079-2022-GAL/SBLM del 04/03/22.	<u>-11,282.78</u>
Saldo al 31/12/2021	<u>443,443.90</u>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA N° 29

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO (NO CORRIENTE)

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4699	Otras cuentas por pagar	5,451,206.38	3,427,361.45	2,023,844.93
4699.990901	Otros	5,451,206.38	3,427,361.45	2,023,844.93
		<u>5,451,206.38</u>	<u>3,427,361.45</u>	<u>2,023,844.93</u>

PRINCIPALES VARIACIONES

Depositos en Cta. Bancarias no identificada y/o por Regular

La aumento de los depositos no indentificados se debe a la tardia liquidacion e indentificacion, que esta resultando un aumento paulatino en este rubro

DETALLE POR RUBRO

4699.99090122	I.P.D. premios Caducos	232,442.40
4699.99090127	Depositos en Cta. Bancarias no identificada y	1,746,301.12
4699.99090131	Inmuebles en Administracion Judicial	1,633,345.48
4699.99090142	Expedientes Judiciales por Pagar	1,839,117.38
	total	<u>Si/ 5,451,206.38</u>

2021 SEP

Depositos en Cta. Bancarias no identificada y/o por Regular

Concepto	Año	Monto
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2006	2006	154,663.65
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2007	2007	83,491.64
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2008	2008	2,237.94
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2009	2009	39,368.38
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2010	2010	15,334.03
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2011	2011	790.00
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2012	2012	27,319.57
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2013	2013	8,421.10
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2014	2014	125,646.91
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2015	2015	43,072.46
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2016	2016	37,000.15
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2017	2017	80,000.17
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2018	2018	109,631.99
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2019	2019	710,714.18
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2020	2020	145,250.00
Reg. De Documentos Que Corresponden A Depositos Efectuados En Cta. Bancaria Ejercicio 2021	2021	697,096.75
TOTAL		<u>1,746,301.12</u>

Incluye : Cuentas por Pagar consideradas no corriente

*Los Depositos Efectuados En Cta. Bancaria tiende a la baja por el registro de Asientos De Fondos /Ajuste en el ejercicio



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 30

INGRESOS DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
4961	Ingresos Diferidos	3,893,054.66	3,249,466.75	643,587.91
4961.01	Venta de Bienes y Servicios	420,947.21	767,040.09	-346,092.88
4961.02	Contratos Vigentes	2,456,408.32	2,482,426.66	-26,018.34
4961.03	Intereses y Penalidades Contratos de Alquiler	1,015,699.13	0.00	1,015,699.13
		3,893,054.66	3,249,466.75	643,587.91

La variación de s/ 346,092.88 corresponde al ingreso de pago adelantado por alquiler de inmuebles, Contrato a futuro de alquiler, Donaciones de congreso republica, sevilla (matricula-Pension), pensiones y pronto pago del Hogar Canevaro.

Intereses y Penalidades Contratos de Alquiler

La variación de s/ 1,015,699.13 corresponde a intereses y penalidades del año 2021, lo cual se generaron por no pagar a tiempo la mensualidad y por ende se aplican ya que se encuentran en el contrato firmado por la entidad y el inquilino.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 31

HACIENDA NACIONAL

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
5013	Capitalización Hacienda Nacional Adicional - DL 1411	720,933,892.89	720,933,892.89	0.00
5015	Capitalización Resultados Acumulados	19,025,557.60	19,025,557.60	0.00
		739,959,450.49	739,959,450.49	0.00

Corresponde al traslado del saldo de la cuenta Hacienda Nacional Adicional, proveniente de

50 CAPITAL		739,959,450.49
501	Capital social	739,959,450.49
	Capitalización Hacienda Nacional Adicional - DL 1411	720,933,892.89
5013	<i>Alta Dirección</i>	432,089,867.55
	<i>Dirección de Salud y Bienestar del Anciano</i>	29,800,359.18
	<i>Dirección de Asistencia y Formación del Menor</i>	70,470,795.60
	<i>Dirección General de Administración Inmobiliario</i>	188,490,043.64
	<i>Dirección General de Cementerios y Servicios Funerarios</i>	0.00
	<i>Comedor Santa Rosa</i>	8,486.87
	<i>Comedor Santa Teresita</i>	7,069.55
	<i>Hogar Reyna de la Paz</i>	450.00
	<i>Instituto Sevilla</i>	66,820.50
	Capitalización Resultados Acumulados - DL 1411	19,025,557.60
5015	<i>Dirección de Asistencia y Formación del Menor</i>	19,025,557.60



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 33

RESULTADOS NO REALIZADOS

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
5712	EXCEDENTE DE REVALUACIÓN	8,293,766,211.52	8,211,215,960.32	82,550,251.20
		<u>8,293,766,211.52</u>	<u>8,211,215,960.32</u>	<u>82,550,251.20</u>

La variación de S/. 82,550,251.20 corresponde a las actualizaciones de los valores de terrenos y edificaciones de la Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana efectuadas según lo informado a la Sub Gerencia de Inteligencia Inmobiliaria.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 34

RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes conceptos

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
5911	Resultados Acumulados	-364,190,833.31	-400,632,654.65	36,441,821.34
5911.0101	Superravit Acumulado	68,852,899.16	68,852,899.16	0.00
5912.0101	Ajustes de Ejercicios Anteriores	92,988,134.44	19,603,238.36	73,384,896.08
5921.0101	Déficit Acumulado	-484,369,240.85	-471,319,645.22	-13,049,595.63
5922.0101	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-39,076,427.90	-4,719,551.32	-34,356,876.58
	Resultado del ejercicio	-2,586,198.16	-13,049,595.63	10,463,397.47
		-364,190,833.31	-400,632,654.65	36,441,821.34

Incluye regularizaciones de ejercicios anteriores.

La variación de S/.36,441,821.34 representa el incremento en los resultados acumulados por regularizaciones, reclasificaciones y ajustes de activos fijos, ingresos y documentos de años anteriores, siendo los más significativos:

* Actualización de valorización de inmuebles de años anteriores según informes de la Sub Gerencia de Inteligencia Inmobiliaria	71,822,293.96
* Regularización de intereses y penalidades por alquileres de inmuebles con contratos.	5,908,611.13
* Regularización de alquileres de años anteriores y provision de cobranza dudosa	-6,401,600.20
* Actualización de la Depreciación en Edificación de los Inmuebles tasados en el ejercicio 2020 y 2021, reportados por la Sub Gerencia de Inteligencia Inmobiliaria	-29,715,087.23



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 37

ESTADO DE GESTION

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
7024	Ingresos No Tributarios	6,120,164.21	3,407,527.58	2,712,636.63
7024.020109	Venta De Otros Bienes	6,120,164.21	3,407,527.58	2,712,636.63
7034	Ingresos No Tributarios	20,211,327.16	19,189,022.35	1,022,304.81
7034.010108	Derechos Administrativos De Transportes Y Comunicaciones	80,893.00	25,170.00	55,723.00
7034.010110	Otros Derechos Administrativos	15,347.20	10,457.60	4,889.60
7034.030103	Servicios De Educación Recreación Y Cultura	461,146.00	380,394.00	80,752.00
7034.030105	Ingresos Por Alquileres	15,338,119.91	13,480,621.18	1,857,498.73
7034.030109	Otros Ingresos Por Prestación De Servicios	4,315,821.05	5,292,379.57	-976,558.52
7413	Por Alquiler de Inmuebles	-860,653.64	-830,575.18	-30,078.46
7413.01	Beneficencia	-732,648.66	-458,586.01	-274,062.65
7413.02	Cofradías y Archicofradías	-124,371.98	-371,989.17	247,617.19
7413.04	Instalaciones del PPA	-3,633.00	0.00	-3,633.00
		25,470,837.73	21,765,974.75	3,704,862.98

La variación positiva de S/.3,704,862.98 muestra una mayor generación de ingresos en el periodo 2021 respecto al ejercicio 2020 principalmente en Venta de Bienes por S/.2,712,636.63.

En relación a los ingresos por servicios tenemos una variación positiva de S/.1,022,304.81, siendo el rubro de Alquileres el más significativo con un aporte favorable de S/. 1,857,498.73, respecto a Otros Ingresos por Prestación de Servicios se obtuvo menor incidencia de S/. -976,558.52

Como consecuencia de la emergencia sanitaria que atraviesa nuestro país se vienen aplicando descuentos en los alquileres por arrendamiento de inmuebles, principalmente para los locales comerciales con un efecto de S/. -30,078.46

7024.020109 Venta De Otros Bienes 2,712,636.63

La variación positiva de S/ 2,712,636.63 es originada por mayor captación, principalmente por venta de nichos que presentando incremento de S/.2,866,407.78

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>variación</u>
Duplicados de Titulos - Nichos - Cementerios	72,888.52	26,528.00	46,360.52
Venta de nichos - Cementerio	5,725,606.76	2,859,198.98	2,866,407.78
Venta de terrenos: cementerios	287,183.73	492,020.94	-204,837.21
Otros (constancias y otros) - Cementerios	34,485.20	29,779.66	4,705.54
	6,120,164.21	3,407,527.58	2,712,636.63

7034 Ingresos No Tributarios 1,022,304.81

La variación positiva de S/ 1,022,304.81 se explica por que durante el ejercicio 2021 se han podido desarrollar mejor las actividades productivas de nuestra Institución originando por mayor captación por venta de servicios principalmente por alquileres: inmuebles, siendo los más significativos los ingresos por inmuebles de Beneficencia con mayor ingreso de S/. 1,490,307.54; e inmuebles de Cofradías mayor variación de S/. 925,053.74.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>variación</u>
Alquileres de inm. de Beneficencia	10,051,313.75	8,561,006.21	1,490,307.54
Alquileres de inmb de Cofradías	4,902,152.33	3,977,098.59	925,053.74
Arrendamiento Plaza de Acho	0.00	918,787.58	-918,787.58
Alquiler Instalaciones del PPA	354,925.03		354,925.03
Alquiler de Oficina en Cementerio (FAECO)	23,728.80	23,728.80	0.00
Alquiler de Ambientes e instalaciones en Alta Dirección	1,500.00		1,500.00
Alquiler de Ambientes e instalaciones de otros inmuebles de API	4,500.00		4,500.00
	15,338,119.91	13,480,621.18	1,857,498.73



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 39

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
7593	Donaciones	7,624,910.11	8,283,737.89	-658,827.78
7593.010101	Transferencias Voluntarias Corrientes en Efectivo De Personas Jurídicas	564,748.02	1,103,563.36	-538,815.34
7593.010102	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Naturales	25,474.13	723,887.03	-698,412.90
7593.040103	Congreso de la República	2,026,502.33	1,080,885.00	945,617.33
7593.050101	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas	2,665,186.63	4,490,643.82	-1,825,457.19
7593.050102	Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Naturales	222,942.48	263,502.91	-40,560.43
7593.060101	Transferencias Voluntarias De Capital Personas Jurídicas	34,715.53	98,709.39	-63,993.86
7593.060102	Transferencias Voluntarias De Capital Personas Naturales	2,085,340.99	522,546.38	1,562,794.61
		7,624,910.11	8,283,737.89	-658,827.78

La variación negativa de S/.658,827.78 corresponde a una menor captación de ingresos por aportes voluntarios de personas naturales y jurídicas en el periodo 2021 respecto al ejercicio 2020

7593.010101 Transferencias Voluntarias Corrientes en Efectivo De Personas Jurídicas 538,815.34

La disminución de S/.538,815.34 corresponde a un menor ingreso por aportaciones de personas jurídicas para la atención de albergados: Convenio con REMAR menor ingreso por S/.12,000.00, Fundación Iganacio R. Vda de Canevaro menor aportación de S/.353,692.71, para el programa Casa de Todos menor donación por S/.180,127.39, entre otros

	2021	2020	variación
* Convenio con REMAR - Rehabilitación De Marginados, para el uso del inmueble Jr. Camana N° 963 Lima, en el aportaciones mensuales de S/.4,000.00, en el ejercicio 2020 por los meses de enero a noviembre 2020 ingreso S/. 44,000.00, mientras que el 2021 por los meses de agosto y diciembre /2020 y de enero a agosto/2021 se captó S/. 32,000.00 originando menor ingreso por S/.12,000.00.	32,000.00	44,000.00	-12,000.00
REMAR: Rehabilitación De Marginados: aportaciones mensuales de S/.4,000.00, por los meses de enero a noviembre 2020		44,000.00	
REMAR: Rehabilitación De Marginados: aportaciones mensuales de S/.4,000.00, meses de agosto y diciembre /2020 y de enero a agosto/2021	32,000.00		
	32,000.00	44,000.00	-12,000.00

Aportación de la Fundación Canevaro -San Vicente de Paul de enero a dic /2021	91,575.00	169,556.87	-77,981.87
Aportación de la Fundación Canevaro -Albergue Canevaro de enero a dic /2021 y de enero a diciembre /2020)	106,746.63	208,344.43	-101,597.80
Aportación de la Fundación Canevaro -Puericultorio Perez Aranibar de enero a dic /2021 y de enero a diciembre /2020)	86,236.44	154,749.48	-68,513.04
Fundación Ignacia Rodulfo Vda. de Canevaro- PPA: Problemática De Estrés Y Violencia De Los Menores Debido A La Cuarentena - Covid 19		30,000.00	-30,000.00
Fundación Ignacia Rodulfo Vda. de Canevaro- PPA: Donaciones Según Acuerdo Tomas Valle		27,600.00	-27,600.00
Fundación Iganacio R. Vda de Canevaro - Puericultorio Perez Aranibar: Convenio Especifico para servicio de Talleristas y Acompañantes terapeuticos para Tomas Valle y otras secciones	30,000.00	150,000.00	-120,000.00
Fundación Iganacio R. Vda de Canevaro - Puericultorio Perez Aranibar: Programa De Educacion, Prevención E Intervención En Conductas Sexuales Problemáticas En Niñas del PPA	72,000.00		72,000.00
	386,558.07	740,250.78	-353,692.71

Fundación Alejandro Buenaño Muro - Puericultorio Perez Aranibar: subvención para gastos	5,330.00		5,330.00
	5,330.00	0.00	5,330.00

Casa de Todos			
Tsumura Noda Mitsuharu Mike -Casa de Todos		70,000.00	-70,000.00
EDENRED PERU S.A -Casa de Todos		55,470.00	-55,470.00
HERBALIFE FAMILY FOUNDATION -Casa de Todos		3,444.58	-3,444.58
Ferreyros SA -Casa de Todos		4,000.00	-4,000.00
Glovo App Peru SAC -Casa de Todos		2,725.00	-2,725.00
Netzun SA -Casa de Todos		25,533.00	-25,533.00
DE JOINNUS S.A.C. -Casa de Todos		1,744.76	-1,744.76



FUNDACION BBVA PERU -Casa de Todos	103,000.00	-103,000.00
Graña y Montero SAA -Casa de Todos	44,830.00	44,830.00
Jet Peru -Casa de Todos	10,810.49	10,810.49
Nestle Peru S.A. -Casa de Todos	22,000.00	22,000.00
Del Mate Producciones Sac. -Casa de Todos	3,000.00	3,000.00
Corporación Arzobis; Convenio De Cooperación Interinstitucional	3,000.00	3,000.00
Joinnus -Casa de Todos	1,349.46	1,349.46
AM Retail Sac -Casa de Todos	800.00	800.00
	85,789.95	265,917.34
		-180,127.39

Donaciones varias

Lucio Alexander Torres Martinez- Puericultorio Perez Aranibar	11,042.64	-11,042.64
Omar Sar Suarez- Puericultorio Perez Aranibar	500.00	-500.00
Fundacion Ayuda En Accion - Puericultorio Perez Aranibar	16,560.00	-16,560.00
Martha Plaza - Puericultorio Perez Aranibar	3,500.00	3,500.00
Rosa Albina Valdivieso Montano - Puericultorio Perez Aranibar	18,050.00	18,050.00
Producciones Tondero - Puericultorio Perez Aranibar; donacion el dia del rodaje de la pelicula "Medias He	1,500.00	1,500.00
Italo Martin Aguirre Obando - Puericultorio Perez Aranibar	100.00	100.00
Alltechnology Perú S. R. L. - Puericultorio Perez Aranibar	4,065.00	3,603.00
Solutions 2 Go Peru Llc, Sucursal Del Peru - Puericultorio Perez Aranibar	20,355.00	20,355.00
Donaciones varias	7,500.00	21,689.60
	55,070.00	53,395.24
		1,674.76
	564,748.02	1,103,563.36
		-538,815.34

7593.010102 Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Naturales -698,412.90

La disminucion de S/.698,412.90 corresponde principalmente a menor captacion en donaciones de personas naturales principalmente para el programa Casa de Todos con menor ingreso por S/. 697,388.05

	2021	2020	variacion
Donaciones para Alta Direccion		1,024.85	-1,024.85
Depositos en cuentas bancarias para el programa Casa de Todos	25,474.13	722,862.18	-697,388.05
	25,474.13	723,887.03	-698,412.90

7593.040103 Congreso de la Republica: 945,617.33

El incremento de S/. 945,617.33, corresponde a ingresos por aportaciones del Congreso de la Republica sustentado en el Convenio de Cooperacion Institucional N° 20-2009-OAJP/CR, de fecha 02/diciembre 2009, por el uso del inmueble denominado Hospicio Ruiz Davila ubicado en el Jr. Ancash N° 553, 557, 563, 569, 577, 581 y 585

7593.050101 Transferencias Voluntarias Corrientes De Personas Jurídicas -1,818,595.96

La disminucion de S/.1,818,595.96 muestra una menor captacion de Donaciones en bienes como alimentos, utiles de aseo, medicinas, materiales medicos y otros para la atencion de los albergados como el caso de la Fundacion Canevaro que presenta variacion negativa por S/. 1,229,090.24 entre otros

7593.060102 Transferencias Voluntarias De Capital Personas Naturales 1,562,794.61

El incremento de S/. 1,562,794.61 se debe a una mayor captacion de ingresos especialmente por incorporacion de inmuebles a nuestro patrimonio por herencias vacantes por S/.1,574,465.81, y menor variacion donacion de otros bienes S/. -11,671.20

Herencias Vacantes:

Herencias Vacantes: incorporacion del Inmueble Ubicado En Calle Juan Gris No 231 Dpto 205 Y Calle Bottger No 281-Estacionamiento No 15 San Borja Lima

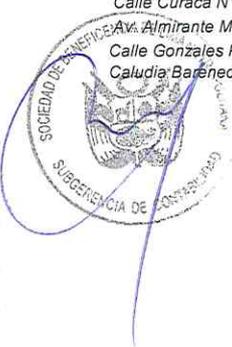
Herencias Vacantes: en el 2021 se han incorporado al patrimonio institucional los siguientes inmuebles:

Calle Curaca N°431-435 Urb. Zarate - SJL (Lot 13, Mz. F-6, calle Z sector C)

Av. Almirante Miguel Grau N°740- Dpto. 204 - Barranco (Margesí L4-014).

Calle Gonzales Prada N°139- Dpto. 302 - Miraflores (Margesí L18-020). Res GG 107-2021-GG/SBLM del 13/12/2021. Valuacion comercial por Arq.

Caludia Barénechea Almaraz CAP 15798 segun Memo 173-2021-SGII-GNI/SBKM del 29/10/21



AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 40

INGRESOS FINANCIEROS

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
7721	Depósitos en instituciones financieras	123,003.05	9,427.08	113,575.97
7721.010101	Rentas De La Propiedad Financiera	123,003.05	9,427.08	113,575.97
7761	Diferencia en cambio	14,505.96	23,765.86	-9,259.90
7761.010101	Rentas De La Propiedad Financiera	14,505.96	23,765.86	-9,259.90
		137,509.01	33,192.94	104,316.07

La variación positiva de S/.114,944.26 muestra una mayor generación de ingresos por Dividendos, intereses en cuentas bancarias y diferencia de cambio; Cuentas Bancarias M.N. No. 562-0745090 B. Scotiabank (Fondo FODI), Cuenta 8204800901 B. Scotiabank y Cuenta 191-98188003-0-99 BCP; así también mayor variación por Diferencial Cambiario



ANEXO 01 NOTA 40
INGRESOS A DICIEMBRE 2021

NOTA 40: INGRESOS FINANCIEROS

SALDO AL 31/12/2021

INGRESOS FINANCIEROS	137,509.01
<i>Otros Intereses: intereses generados en nuestras cunetas bancarias Bco. Scotiabank Cta. Ah. N° 562-0745090, Bco. Scotiabank Cta. Ah. MN N° 8204800901, Cta. Bancaria M.N. No 191-98188003-0-99 BCP, Caja Metropolitana 102012321001689746, entre otros</i>	1,368.29
<i>Rentas De La Propiedad: Ingreso Por Dividendos Por Nuestra Participacion En Las Empresas Telefonica Sa-Ads Y Sociedad Agricola Coscalla Limitada S.A</i>	123,003.05
<i>Diferencial Cambiario - En cuentas bancarias</i>	13,137.67
Nota 40	137,509.01



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 41

OTROS INGRESOS

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
7599	Otros ingresos de gestión	8,474,361.61	2,287,370.05	6,186,991.56
7599.010101	Multas No Tributarias	1,708.00	522.00	1,186.00
7599.010102	Sanciones No Tributarias	434,959.07	145,488.15	289,470.92
7599.010301	Ingresos Diversos	7,881,338.14	2,141,359.90	5,739,978.24
7564.04.01	Propiedad, planta y equipo	156,356.40	0.00	156,356.40
		8,474,361.61	2,287,370.05	6,186,991.56

La variación positiva de de S/.6,186,991.56 representa una mayor generación de ingresos en el periodo 2021 respecto al ejercicio 2020 por dividendo de acciones, moras, Juego de Loterías y similares, recuperación de cuentas consideradas incobrable

*Variación en los ingresos derivados del Contrato de Asociación en Participación suscrito entre la Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana e Intralot de Peru SA para el desarrollo de juegos de loterías "La Tinka" 2,105,647.25

* Contribuciones recibidas en el marco del Convenio Específico de Cooperación Interinstitucional Entre La Municipalidad Metropolitana De Lima Y La Sociedad De Beneficencia De Lima Metropolitan para el desarrollo, implementación, gestión, mantenimiento del Centro de Atención Permanente Casa de Todos - Palomino 2,386,788.00

* Ingresos procedentes de la Adjudicación de bienes De La Masa Hereditaria De Dora Alicia Rocha Garcia, Mediante Sucesión Intestada. Derecho Inscrito En La Partida 14431937 Asiento A0001Y Su Rectificatoria En El Asiento A00002 Del Registro De Sucesión De La Sunarp. 1,237,824.75

Ingreso por Compra Venta Directa Del 5.556% De Acciones Y Derechos De Propiedad De La SBLM Del Inmueble Ubicado En Calle Colon N° 679, Urb. Reducto, Distrito De Miraflores - Lima. Según Memorando N° 550-2019-GDN/SBLM \$ 46,259.29 T/C 3.38 = S/ 156,356.40. 156,356.40

7599.010101 **Multas No Tributarias** 1,186.00

La variación positiva de S/.1,186.00 se debe a una mayor captación de ingresos en el ejercicio 2021 por multas por llegar tarde - Cementerios (reprogramación de fecha)

7599.010102 **Sanciones No Tributarias** 289,470.92

La variación positiva de S/.289,470.92 se debe a una mayor captación de ingresos en el ejercicio 2021 por penalidades, moras y otras sanciones cobradas por retraso en la cancelaciones: siendo las más significativas: moras por arrendamiento de inmuebles por S/-407,571.18, penalidades en alquiler de crematorio S/. 90,926.40, moras por pensiones de enseñanza del Instituto Sevilla 141,081.00; asimismo, variación negativa en penalidades establecidas en los contratos de alquiler S/. -8,796.47



ANEXO 01 NOTA 41

INGRESOS A DICIEMBRE 2021
NOTA 41: OTROS INGRESOS

		SALDO AL 31/12/2021
OTROS INGRESOS		8,474,361.61
OTROS INGRESOS DE GESTIÓN		8,318,005.21
Multas No Tributarias : Reprogramacion de fecha - Cementerios		1,708.00
Moras Diversas - por arrendamiento de inmuebles		107,571.18
Moras Diversas: Moras Conj. Hab. Orbegoso		20.35
Moras Diversas: Albergue Central Canevaro, en el pago de pensiones de albergados		0.41
Moras Diversas: penalidades mediante Notas de debito por arrendamiento de inmuebles, en contrato por alquiler crematorio		327,367.13
Moras Diversas - Inmobiliaria	241.65	
Penalidades Contrato de Alquiler - Inmobiliaria	87,150.68	
Moras Diversas: Ingresos Inmobiliaria	7,967.40	
Moras Diversas -Crematorio	90,926.40	
Moras Diversas (Inst. Sevilla)	141,081.00	
Venta De Acciones: Venta De Acciones De Telefonica Dejadoss Via Sucesion Intestada. Usd. 5,400.17 T/C 4.010 Ref. Memorando N° 327-2021-Gal/Sblm		21,654.68
Otros Ingresos: Juego De Loterías Y Similares: Ingresos derivados del Contrato de Asociacion en Participacion con suscrito entre la Sociedad de Beneficencia de Lima Metropolitana e Intralot de Peru SA para el desarrollo de juegos de loterías "La Tinka"		4,116,928.59
Otros Ingresos: Contribuciones recibidas en el marco del Convenio Especifico de Cooperación Interinstitucional Entre La Municipalidad Metropolitana De Lima Y La Sociedad De Beneficencia De Lima Metropolitan para el desarrollo, implementacion, gestion, mantenimiento del Centro de Atencion Permanente Casa de Todos - Palomino		2,386,788.00
Otros Ingresos: procedentes de la Adjudicacion de bienes De La Masa Hereditaria De Dora Alicia Rocha Garcia, Mediante Sucesion Intestada. Derecho Inscrito En La Partida 14431937 Asiento A0001Y Su Rectificatoria En El Asiento A00002 Del Registro De Sucesion De La Sunarp.		1,237,824.75
Otros Ingresos: por certificados de reembolso ESSALUD, Redondeo de datos, Gastos administrativos , (Orbegoszo) y otros		118,142.12
PROPIEDAD DE PLANTA Y EQUIPO		156,356.40
Venta de Inmuebles: Compra Venta Directa Del 5.556% De Acciones Y Derechos De Propiedad De La SBLM Del Inmueble Ubicado En Calle Colon N° 679, Urb. Reducto, Distrito De Miraflores - Lima. Segun Memorando N° 550-2019-GDN/SBLM \$ 46,259.29 T/C 3.38 = S/ 156,356.40.		156,356.40
Nota 41		8,474,361.61



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA No. 43**GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS**

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
6032	Suministros	5,711,320.61	8,395,767.94	-2,684,447.33
6032.0101	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano	3,103,027.54	4,555,980.41	-1,452,952.87
6032.0102	Alimentos Y Bebidas Para Consumo Animal	0.00	147.00	-147.00
6032.0201	Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas	180,865.86	142,213.95	38,651.91
6032.0202	Textiles Y Acabados Textiles	2,679.66	0.00	2,679.66
6032.0203	Calzado	20,487.63	25,239.89	-4,752.26
6032.0301	Combustibles Y Carburantes	49,569.58	91,654.37	-42,084.79
6032.0302	Gases	184,384.99	126,049.45	58,335.54
6032.0303	Lubricantes, Grasas Y Afines	857.10	645.84	211.26
6032.0501	De Oficina	86,082.80	73,650.16	12,432.64
6032.0503	Aseo, Limpieza Y Cocina	853,347.21	1,223,739.66	-370,392.45
6032.0504	Electricidad, Iluminación Y Electrónica	16,148.29	14,428.74	1,719.55
6032.0599	Otros	3,314.24	0.00	3,314.24
6032.0601	De Vehículos	1,791.96	674.58	1,117.38
6032.0603	De Construcción Y Máquinas	20,086.45	62,281.63	-42,195.18
6032.0604	De Seguridad	631.02	15,923.55	-15,292.53
6032.0699	Otros Accesorios Y Repuestos	553.98	580.44	-26.46
6032.0701	Enseres	28,051.85	90.25	27,961.60
6032.0801	Productos Farmacéuticos	249,126.96	446,375.53	-197,248.57
6032.0802	Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos	491,303.91	781,765.25	-290,461.34
6032.0901	Libros, Textos Y Otros Materiales Impresos	634.50	2,084.52	-1,450.02
6032.0902	Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza	9,234.78	16,153.55	-6,918.77
6032.0903	Otros Materiales Diversos De Enseñanza	268.00	8.30	259.70
6032.1004	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares	61.02	61.02	0.00
6032.1101	Para Edificios Y Estructuras	109,789.80	218,674.28	-108,884.48
6032.1105	Otros Materiales De Mantenimiento	42,100.53	28,658.22	13,442.31
6032.9901	Herramientas	7,453.40	2,128.05	5,325.35
6032.9902	Productos Químicos	344.41	3,003.84	-2,659.43
6032.9903	Libros, Diarios, Revistas Y Otros Bienes Impresos No Vinculados A Enseñanza	1,609.00	1,039.70	569.30
6032.9904	Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones	0.00	593.22	-593.22
6032.9999	Otros Bienes	247,514.14	561,922.54	-314,408.40
6033	Repuestos	8,173.98	22,629.67	-14,455.69
6311	Transporte	109,106.76	88,507.33	20,599.43
6311.01	De carga	0.00	1,271.18	-1,271.18
6311.0401	Pasajes Y Gastos De Transporte	1,221.34	44,428.13	-43,206.79
6311.0402	Viáticos Y Asignaciones Por Comisión De Servicio	52.36	3,257.33	-3,204.97
6311.0499	Otros Gastos	107,833.06	39,550.69	68,282.37
6312	Correos	6,249.35	20,530.29	-14,280.94
6312.0101	Correos Y Servicios De Mensajería	0.00	8,940.85	-8,940.85
6312.9901	Otros Servicios De Comunicación	6,249.35	11,589.44	-5,340.09
6321	Administrativa	243,577.05	90,219.01	153,358.04
6321.0101	Consultorías - Personas Jurídicas	74,575.42	40,395.00	34,180.42
6321.0102	Asesorías - Personas Jurídicas	90,103.33	0.00	90,103.33
6321.0103	Auditorías - Personas Jurídicas	78,898.30	38,728.81	40,169.49
6321.0201	Consultorías - Personas Naturales	0.00	11,095.20	-11,095.20
6322	Legal y Tributaria	58,443.45	1,830.45	56,613.00
6322.0101	Gastos Legales Y Judiciales	20,311.99	86.40	20,225.59
6322.0201	Gastos Notariales	32,056.60	1,744.05	30,312.55
6322.0306	Otros Servicios Similares	5,926.55	0.00	5,926.55
6322.0499	Otros Servicios Similares	148.31	0.00	148.31
6329	Otros	550,489.56	1,774,648.03	-1,224,158.47
6329.0502	Atenciones Oficiales Y Celebraciones Institucionales	0.00	0.00	0.00
6329.0599	Otras Atenciones Y Celebraciones	0.00	27,431.62	-27,431.62
6329.0602	Transporte Y Traslado De Carga, Bienes Y Materiales	13,583.98	0.00	13,583.98
6329.0603	Servicios relacionados con jardinerías y otras actividades similares	0.00	19,057.68	-19,057.68
6329.0606	Servicio de Impresiones, Encuadernación y Empastado RD 003-2019-EF/51.01	14,149.30	15,004.26	-854.96
6329.0699	Servicios Diversos	522,756.28	1,713,154.47	-1,190,398.19
6331	Producción encargada a terceros	162,510.93	556,122.03	-393,611.10



NOTA No. 43

GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS

6331.0201	Servicios De Limpieza E Higiene	162,510.93	556,122.03	-393,611.10
6331.0301	Servicios De Seguridad Y Vigilancia	0.00	0.00	0.00
6343	Propiedad, planta y equipo	193,453.64	90,857.76	102,595.88
6343.0101	De Edificaciones, Oficinas Y Estructuras	45,461.24	3,279.83	42,181.41
6343.0103	De Vehículos	36,333.61	26,539.12	9,794.49
6343.0104	De Mobiliario Y Similares	578.38	187.59	390.79
6343.0105	De Maquinarias Y Equipos	109,419.39	60,321.22	49,098.17
6343.0106	De Otros Bienes Y Activos	1,661.02	530.00	1,131.02
635	Alquileres	166,125.59	1,403,347.61	-1,237,222.02
6353.0101	De Maquinarias Y Equipos	76,826.44	0.00	76,826.44
6354.0201	De mobiliario y Similares	87,604.23	244,526.77	-156,922.54
6356.0101	De Equipos diversos (equipos de sonido y otros)	1,694.92	1,158,820.84	-1,157,125.92
636	Servicios básicos	1,303,634.05	1,254,858.61	48,775.44
6361.0101	Servicio De Suministro De Energía Eléctrica	718,506.71	629,975.38	88,531.33
6363.0101	Servicio De Agua Y Desagüe	502,248.79	537,981.09	-35,732.30
6364.0101	Servicio De Telefonía Móvil	23,248.48	23,665.72	-417.24
6364.0201	Servicio De Telefonía Fija	18,682.27	21,699.22	-3,016.95
6365.0101	Servicio De Internet	40,947.80	41,537.20	-589.40
637	Publicidad, publicaciones	53,260.41	22,584.56	30,675.85
6371.0101	Servicio De Publicidad	25,904.49	688.13	25,216.36
6372.0101	Servicio de Impresiones, encuadernación y empastado	0.00	11,490.50	-11,490.50
6372.0201	Publicación en el Diario Oficial RD 003-2019-EF/51.01	6,355.92	0.00	6,355.92
6373.0101	Servicios de Imagen Institucional	0.00	605.93	-605.93
6379.0101	Otros Servicios de Publicidad	21,000.00	9,800.00	11,200.00
6381	Servicios de contratistas	5,250,438.22	5,444,565.84	-194,127.62
6381.0101	Contratos por locador de Servicios	5,250,438.22	5,444,565.84	-194,127.62
6391	Gastos bancarios	167,443.61	39,357.75	128,085.86
6391.0101	Cargos Bancarios	51,237.34	39,357.75	11,879.59
6391.0301	Otros Servicios Financieros	116,206.27	0.00	116,206.27
6394	Otros Servicios Medicos	0.00	23,050.84	-23,050.84
6394.01	Examen Medico Ocupacional a trabajadores Contratados	0.00	23,050.84	-23,050.84
		13,984,227.21	19,228,877.72	-5,244,650.51

La variación negativa por S/. 5,244,650.51, corresponde a los reducción de adquisiciones y servicios por los conceptos de compra de alimentos y bebidas para consumo humano, aseo y limpieza, productos farmacéuticos, accesorios médicos, por servicios diversos (Alquileres de todos y equipos de sonido), servicios de limpieza y higiene, alquiler de equipos diversos (equipos de sonido), servicio de contratistas (contrato por locadores).



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 44

GASTOS DE PERSONAL

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
6211	Sueldos y salarios	17,172,936.95	17,785,809.19	-612,872.24
6211.010102	Personal Administrativo Nombrado (Régimen Público)	3,541,900.38	3,702,943.25	-161,042.87
6211.010105	Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado)	7,936,593.75	8,140,057.24	-203,463.49
6211.010201	Asignación A Fondos Para Personal	5,480,766.67	5,734,259.04	-253,492.37
6211.010206	Asignación Familiar (DI 728)	135,501.00	139,407.00	-3,906.00
6211.010208	Trabajo Nocturno (DI 728)	78,175.15	69,142.66	9,032.49
6214	Gratificaciones	1,284,541.50	1,296,815.23	-12,273.73
6216	Aguinaldos	184,636.53	193,341.90	-8,705.37
6217	Bonificación Por Escolaridad	127,600.00	133,066.67	-5,466.67
6221	Practicantes, Secigristas Y Similares	4,371.00	0.00	4,371.00
6222	Otros Gastos Variables Y Ocasionales	865,067.14	1,133,636.70	-268,569.56
6222.01	Asignación Por Cumplir 25 Ó 30 Años	522.21	859.17	-336.96
6222.03	Compensación Vacacional (Vacaciones Truncas) DL 276	33,803.44	35,290.74	-1,487.30
6222.09	Compensación vacacional (Vacaciones truncas)(DL 728)	651,658.83	860,723.70	-209,064.87
6222.10	Bonificación Extraordinaria (DL 728)	148,712.28	123,013.73	25,698.55
6222.12	Sepelio y Luto	12,763.38	2,827.68	9,935.70
6222.13	Bonificación Especial	8,500.00	0.00	8,500.00
6222.15	Decreto de Urgencia 037 y Bonificación Diferencial	9,107.00	110,921.68	-101,814.68
6271	Régimen de prestaciones de salud	1,069,106.39	1,101,323.66	-32,217.27
6271.01	Contribuciones a ESSALUD 276	325,370.69	340,708.54	-15,337.85
6271.02	Contribuciones a ESSALUD 728	743,735.70	760,615.12	-16,879.42
6272	Régimen de pensiones - Aporte de empresa	4,390.26	4,390.26	0.00
6272.01	Fondo de Pensiones	4,390.26	4,390.26	0.00
6279	Otras Contribuciones del Empleador	27,362.42	10,077.28	17,285.14
6279.01	Seguro de vida para personal DL 728	27,362.42	10,077.28	17,285.14
6281	Dietas	113,000.00	164,110.00	-51,110.00
6281.100101	Dietas De Directorio Y De Organismos Colegiados	113,000.00	164,110.00	-51,110.00
6291	Compensación por tiempo de servicio	968,955.60	934,082.53	34,873.07
6291.01	Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 726	127,808.19	1,526.65	126,281.54
6291.02	Compensación Por Tiempo De Servicios - DL 728	841,147.41	932,555.88	-91,408.47
6293	Otros beneficios post-empleo	59,372.09	70,001.46	-10,629.37
6293.010201	Escolaridad, Aguinaldos Y Gratificaciones	59,372.09	70,001.46	-10,629.37
		21,881,339.88	22,826,654.88	-945,315.00

Sueldos y salarios

*** 6211 Sueldos y salarios**

6211.010102 Personal Administrativo Nombrado (Régimen Público) DL 276 -161,042.87

Es preciso mencionar que la variación negativa de - 161,042.87 se debe al cese o fallecimiento de trabajadores en la PLANILLA DL 276 , ya que al término del EJERCICIO 2020 el promedio de trabajadores en planilla fue de 327 y al término del EJERCICIO 2021 fue de 312 trabajadores, lo cual hizo que los gastos de dicha planilla disminuyeran.

6211.010105 Personal Con Contrato A Plazo Fijo (Régimen Laboral Privado) DL 728 -203,463.49

De la misma forma, se visualiza una variación negativa de - 203,463.49 que se debe al cese de trabajadores en la PLANILLA DL 728, ya que al término del EJERCICIO 2020 el promedio de trabajadores en planilla fue de 345 y a DICIEMBRE 2021 , el promedio disminuyo en 15 trabajadores, dando 330 trabajadores en planilla al termino del EJERCICIO 2021, lo cual hizo que haya una disminución en dicha planilla.

6211.010201 Asignación A Fondos Para Personal -253,492.37

Asimismo, la variación negativa de - 253,492.32 se debe al cese por límite de edad, cese anticipado y/o fallecimiento de trabajadores en la PLANILLA DL 276.

6222.09 Compensación vacacional (Vacaciones truncas)(DL 728) -209,064.87

CABE MENCIONAR QUE LA VARIACION EN COMPENSACION VACACIONAL DL 728 ES DEBIDO A QUE SE REGISTRO LAS PROVISIONES DE LAS VACACIONES DEL PERIODO 2020-2021 POR UN IMPORTE DE S/. 74, 746 Y DEL PERIODO 2021-2022 ES POR UN IMPORTE DE S/. 465,393 Y TAMBIEN REFLEJAN LAS VACACIONES PAGADAS EN LA LIQUIDACIONES DE BENEFICIOS SOCIALES DURANTE EL 2021.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 48

ESTIMACIONES Y PREVISIONES DEL EJERCICIO

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
684	Depreciación de propiedad, planta y equipo	1,831,403.70	920,080.05	911,323.65
6841.02	Maquinarias y equipos de explotación	268,203.18	263,588.71	4,614.47
6841.03	Unidades de transporte	12,876.99	77,597.45	-64,720.46
6861.03	Programas de computadora (software)	9,222.53	17,762.62	-8,540.09
6871	Estimación de cuentas de cobranza dudosa	1,342,807.38	235,394.17	1,107,413.21
6891	Provisión para litigios	198,293.62	325,737.10	-127,443.48
		1,831,403.70	920,080.05	911,323.65

** Depreciación de propiedad, planta y equipo (Incluye la depreciación de Maquinaria y equipos de explotación y Unidades de transporte, Programas de Computadoras (Software), Estimaciones de cuentas de Cobranza dudosa, Provisión para Litigios), a Diciembre 2021 hay un incremento de Depreciación por S/.911,323.65 con respecto al año 2020, esto se debe a que en:*

posee la SBLM. -60,105.99

	2021	2020	Variacion
	268,203.18	263,588.71	4,614.47
	12876.99	77,597.45	-64,720.46

**Programas de computadora (software); se provisiono la depreciación cada semestre en el ejercicio 2021, de los intangibles (software).* -8,540.09

	2021	2020	Variacion
	9222.53	17,762.62	-8,540.09

Por la Actualizacion de las cuentas por cobrar dudosas de años anteriores de los Albergues (canevaro, gerontologicos, san vicente de paul), instituto sevilla y alquileres 1,107,413.21

	2021	2020	Variacion
Albergados años anteriores	11,981.69	174,478.83	-162,497.14
Instituto Sevilla años anteriores	52,777.00	9,773.80	43,003.20
Alquileres anteriores	402,265.98	51,141.54	351,124.44

Por la Actualizacion de las cuentas por cobrar dudosas del prestamo del Hogar de la Madre de los años 2015 al 2020

	2021	2020	Variacion
	875,782.71	0.00	875,782.71

Por la provision de las cuentas por cobrar dudosas (judiciales) que se encuentran en Resolución de sentencia, mediante en MEMORANDUM -127,443.48

	2021	2020	Variacion
	198,293.62	325,737.10	-127,443.48

VARIACION AL 31.12.2021 **911,323.65**

Por el registro de la provision de las depreciaciones de las maquinarias y equipos de la SBLM al 31 de diciembre 2021 268,203.18

Por el registro de la provision de las depreciaciones de las unidades de transporte de la SBLM al 31 de diciembre 2021 12,876.99

Por el registro de la provision de las amortizaciones de los intangibles (software, licencias) de la SBLM al 31 de diciembre 2021 9,222.53

Por la Actualizacion de las cuentas por cobrar dudosas de años anteriores de los Albergues (canevaro, gerontologicos, san vicente de paul), instituto sevilla y alquileres 1,342,807.38

Albergados años anteriores	11,981.69
Instituto Sevilla años anteriores	52,777.00
Alquileres años anteriores	402,265.98

Por la Actualizacion de las cuentas por cobrar dudosas del prestamo del Hogar de la Madre de los años 2015 al 2020 875,782.71

Por la provision de las cuentas por cobrar dudosas (judiciales) que se encuentran en Resolución de sentencia, mediante en MEMORANDUM 198,293.62

SALDO AL 31.12.2021 **1,831,403.70**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 49

GASTOS FINANCIEROS

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
6731	Préstamos de instituciones financieras y otras entidades	525,223.49	0.00	525,223.49
6731.0101	Comisiones Estructurales - Prestamo CML	10,574.58	0.00	10,574.58
6731.0102	Intereses - Prestamo CML	432,664.91	0.00	432,664.91
6731.0103	Gastos - Prestamo CML	81,984.00	0.00	81,984.00
		<u>525,223.49</u>	<u>0.00</u>	<u>525,223.49</u>

La variación positiva corresponde a los gastos provisionados en el ejercicio 2021 en aplicación a lo dispuesto en los Contratos de Préstamos suscritos con la Caja de Crédito Municipal de Lima, conceptos que se detallan:

COMISIONES ESTRUCTURALES Y DE CREDITO - PRESTAMOS CAJA MUNICIPAL DE LIMA

1er. Préstamo	Se pago por comisión estructural y gastos de crédito por prestamo otorgado	5,737.29		
2do. Préstamo	Se pago por comisión estructural y gastos de crédito por prestamo otorgado	4,837.29		10,574.58

INTERESES DE PRESTAMOS OTORGADO POR CAJA MUNICIPAL DE LIMA

1er. Préstamo

Durante el ejercicio 2021 se han cancelado las cuotas de 01 al 08	57,753.48		
Al cierre del ejercicio quedo un saldo provisionado con Nota de Contabilidad N° 068 del 30.06.2021 correspondiente a las cuotas 09 al 12 con vencimiento en el ejercicio 2022	8,327.29	66,080.77	

2do. Préstamo

En el ejercicio 2021 se han cancelado las cuotas de 01 al 06 correspondiente a los intereses de gracia dispuestos en el contrato de prestamo	93,041.03		
Al cierre del ejercicio quedo un saldo provisionado con Nota de Contabilidad N° 068 del 30.06.2021 correspondiente a las cuotas 09 al 12 por intereses de gracia y cuotas del 13 al 36 interese del prestamo con vencimiento en el ejercicio 2022, 2023 y 2024	273,543.11	366,584.14	432,664.91

GASTOS APLICADOS A PRESTAMOS OTORGADO POR CAJA MUNICIPAL DE LIMA

1er. Préstamo

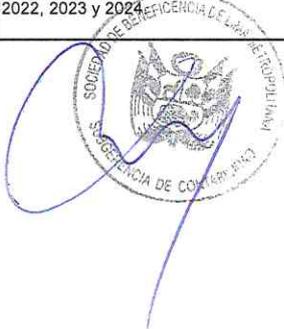
Durante el ejercicio 2021 se han cancelado las cuotas de 01 al 08	13664		
Al cierre del ejercicio quedo un saldo provisionado con Nota de Contabilidad N° 068 del 30.06.2021 correspondiente a las cuotas 09 al 12 con vencimiento en el ejercicio 2022	6832	20,496.00	

2do. Préstamo

En el ejercicio 2021 se han cancelado las cuotas de 01 al 06	10248		
Al cierre del ejercicio quedo un saldo provisionado con Nota de Contabilidad N° 068 del 30.06.2021 correspondiente a las cuotas 09 al 36 de gastos aplicados al préstamo con vencimiento en el ejercicio 2022, 2023 y 2024	51240	61,488.00	81,984.00

TOTAL VARIACION DE GASTOS FINANCIEROS

525,223.49



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

NOTA No. 50

OTROS GASTOS

El Saldo por este concepto Incluye las siguientes cuentas:

		<u>DICIEMBRE 2021</u>	<u>DICIEMBRE 2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>
641	Gobierno nacional	20,437.00	1,554.00	18,883.00
6411.01	IGV - Cuenta propia	12,077.00	1,554.00	10,523.00
6418.01	Multas de Gobierno Nacional (Ministerio de Cultura)	8,360.00	0.00	8,360.00
643	Gobierno local	3,051,476.40	1,013,443.61	2,036,475.69
6431	Impuesto predial	213,001.52	832,301.02	-619,299.50
6432	Arbitrios municipales y seguridad ciudadana	2,836,917.78	181,142.59	2,655,775.19
6439.02	Otros	1,557.10	0.00	1,557.10
645	Gastos en deuda tributaria	1,712,645.68	1,244,500.16	468,145.52
6451	Intereses	1,687,443.20	1,240,831.20	446,612.00
6453	Multas	0.00	2,000.00	-2,000.00
6454	Costas y otros	25,202.48	1,668.96	23,533.52
646	Gastos Intereses y Multas -SUNAT	114,118.00	0.00	114,118.00
6461	Intereses	14,407.50	0.00	14,407.50
6462	Multas	99,710.50	0.00	99,710.50
6511	Seguros	31,988.69	39,902.64	-7,913.95
6511.0201	Seguro De Vehiculos	0.00	155.44	-155.44
6511.0301	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	1,525.42	3,509.49	-1,984.07
6511.0401	Otros Seguros Personales	30,463.27	36,237.71	-5,774.44
6599	Otros gastos de gestión	1,140,956.57	144,858.20	996,098.37
6599.0101	Gestor de Herencia Vacante	323,296.30	3,736.93	319,559.37
6599.02	Bienes no Depreciables y Otros Activos No Financieros	127,339.00	99,990.41	27,348.59
6599.9907	Diferencia de Cambio	18,990.25	22,447.80	-3,457.55
6599.9910	Expedientes Judiciales despido arbitrario	220,703.94	1,000.00	219,703.94
6599.9918	Intereses Moratorios AFP	13,944.56	0.00	13,944.56
6599.9919	Multas, Moras e Intereses en Bienes y Serv.	407,488.25	0.00	407,488.25
6599.9921	Otros Cargos en Recibos de Servicios Basicos	27,994.75	17,671.40	10,323.35
6599.9924	Redondeos de Almacen	1.00	0.88	0.12
6599.9925	Redondeos en Bienes y Servicios	6.52	10.78	-4.26
6599.9926	Riesgo de Caja	1,192.00	0.00	1,192.00
		6,071,622.34	2,444,258.61	3,625,806.63

6411.010105	IGV Cuenta Propia - Intereses RD 014-2013-EF/51.01		12,077.00
Son los intereses generados por realizar los pagos de igv despues de la fecha de declaracion al 30.09.2021			
	INFORME N° 042-2021-SGC-GAF/SBLM	Periodo nov-2020	1,118.00
	INFORME 056-2021-SGC-GAF/SBLM	Periodo ene-2021	811.00
	INFORME 056-2021-SGC-GAF/ SBLM	Periodo feb-2021	2,460.00
	INFORME 061-2021-SGC-GAF/SBLM	Periodo abr-2021	2,510.00
	INFORME N°064-2021-SGC-GAF/SBLM	Periodo may-2021	1,463.00
	INFORME N°066-2021-SGC-GAF/SBLM	Periodo jun-2021	414.00
	INFORME N°519-2021-SGRH-GAF/SBLM / INFORME N°415-2021-SGRH-GAF/SBLM	Periodo jul-2021	778.00
		Periodo ago-2021	2,523.00

64	Gastos Por Tributo / Gob Local		3,051,476.40
	Impuesto predial	213,001.52	
	Arbitrios municipales y seguridad ciudadana	2,836,917.78	
	Intereses Predial Y Arbitrios	1,557.10	
	Costas y otros	0.00	

Son las actualizaciones (incrementos y disminuciones) de las deudas municipales al 31 de diciembre del 2021 según el area de autovialto con INFORME N°002-2022-AAUT-SGRC-GNI/SBLM DEL 06.01.2022

646	Gastos De Intereses y Multas - SUNAT		114,118.00
	Intereses (Plame)	14,407.50	



OTROS GASTOS

	Multa (Plame)	99,710.50	
	Son los intereses y multas generados por realizar los pagos del PLAME despues de la fecha de declaracion al los intereses y multas		
651	Seguros		31,988.69
		31,988.69	
	Seguro Obligatorio Accidentes De Tránsito (SOAT)	1,525.42	
	Otros Seguros Personales	30,463.27	
	Son los seguro que se pagan por el persnal DL 276 Seguro Complementario De Trabajo De Riesgo - Salud y Seguro Complementario		
659	Otros Gastos de Gestion		1,140,956.57
	Gestor de Herencia Vacante (PAGO POR CONCEPTO DE GESTIONES DE CAUSANTE DE HERENCIAS 10% DEL VALOR DEL INMUEBLE)	323,296.30	
	Bienes no Depreciables y Otros Activos No Financieros	127,339.00	
	Diferencia de Cambio	18,990.25	
	Expedientes Judiciales despido arbitrario	220,703.94	
	Intereses Moratorios AFP	13,944.56	
	Multas, Moras e Intereses en Bienes y Serv.	407,488.25	
	Otros Cargos en Recibos de Servicios Basicos	27,994.75	
	Redondeos de Almacen	1.00	
	Redondeos en Bienes y Servicios	6.52	
	Riesgo de Caja	1,192.00	

Se registran otros gastos como se detallo al 31.12.2021

