

BENPOSTA NACION DE MUCHACHOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE

ACTIVOS	NOTA	2023	2022
ACTIVOS CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	\$ 307.181.136	\$ 352.973.276
FONDOS DE USO RESTRINGIDO	6	\$ 1.103.001.009	\$ 896.574.456
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	\$ 191.745.226	\$ 58.790.888
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 1.601.927.371	\$ 1.308.338.620
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	\$ 5.619.711.000	\$ 2.622.260.967
OTROS ACTIVOS			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 5.619.711.000	\$ 2.622.260.967
TOTAL ACTIVOS		\$ 7.221.638.371	\$ 3.930.599.587
PASIVOS Y FONDO SOCIAL			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	\$ 407.579.815	\$ 170.963.355
BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	\$ 25.184.729	\$ 15.844.119
OTROS PASIVOS	12	\$ 1.242.505.047	\$ 669.351.152
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 1.675.269.591	\$ 856.158.626
PASIVO NO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS	9	\$ 148.662.013	\$ 223.000.000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 148.662.013	\$ 223.000.000
TOTAL PASIVOS		\$ 1.823.931.604	\$ 1.079.158.626
FONDO SOCIAL			
FONDO SOCIAL		\$ 5.293.038.276	\$ 2.790.801.444
DONACIONES		\$ 86.073.700	\$ -
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ -	\$ -
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 18.594.791	\$ 60.639.517
TOTAL FONDO SOCIAL		\$ 5.397.706.767	\$ 2.851.440.961
TOTAL PASIVOS Y FONDO SOCIAL		\$ 7.221.638.371	\$ 3.930.599.587

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE ESTE INFORME



JOSE LUIS CAMPO RODICIO
REPRESENTANTE LEGAL



LUIS CARLOS APONTE QUINTERO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 127776 - T

BENPOSTA NACION DE MUCHACHOS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE

	NOTA	2023	2022
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA 13		
DESARROLLO PROYECTOS DE COOPERACION	\$	472.231.288	\$ 223.778.632
CONVENIOS DE EDUCACION / FUNCIONAMIENTO COLEGIO	\$	172.352.475	\$ 148.967.509
ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS	\$	254.289.410	\$ 124.258.075
OTROS INGRESOS - FINANCIEROS	\$	312.637	\$ 27.818
APORTES PARA JOVENES EN COMUNIDAD	\$	83.641.204	
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		\$ 982.827.014	\$ 497.032.034
GASTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	NOTA 14		
GASTOS DE PERSONAL	\$	401.977.822	\$ 201.815.810
HONORARIOS	\$	137.088.720	\$ 42.113.192
IMPUESTOS	\$	9.571.700	\$ 2.827.000
SEGUROS	\$	4.308.277	\$ 3.670.542
SERVICIOS	\$	24.294.172	\$ 20.749.940
GASTOS LEGALES	\$	285.946	\$ 3.388.108
GASTOS DE MANTENIMIENTO	\$	27.659.017	\$ 25.634.981
ADECUACIONES LOCATIVAS	\$	6.160.626	\$ -
GASTOS DE VIAJE	\$	7.912.218	\$ 2.637.665
GASTOS DE DEPRECIACION	\$	9.584.521	\$ 11.908.291
GASTOS DIVERSOS	\$	179.485.484	\$ 8.279.292
GASTOS GENERALES APOYO A JOVENES	\$	91.322.620	\$ 91.289.050
TOTAL GASTOS ORDINARIOS		\$ 899.651.123	\$ 414.313.871
OTROS GASTOS ACTIVIDADES NO ORDINARIAS			
GASTOS FINANCIEROS	NOTA 15	\$ 64.581.100	\$ 15.301.646,00
OTROS		0	\$ 6.777.000,00
TOTAL EXCEDENTE NETO		\$ 18.594.791	\$ 60.639.517

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE ESTE INFORME



JOSE LUIS CAMPO RODICIO
 REPRESENTANTE LEGAL



LUIS CARLOS APONTE QUINTERO
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 127776 - T

BENPOSTA NACION DE MUCHACHOS
860036754-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CORTE A:
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

COMPONENTE	FONDO SOCIAL	EXEDENTES APLICADOS	EXEDENTES DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR DONACIONES	TOTAL
Saldo a diciembre 31 /2022	2.790.801.444	60.639.517			2.851.440.961
Disminucion Fondo Social	-1.567.763.168				-1.567.763.168
Distribucion Utilidades		-60.639.517			-60.639.517
Donaciones		0		86.073.700	86.073.700
Aumentos 2023	0		18.594.791		18.594.791
SALDO DICIEMBRE 2023	1.223.038.276	0	18.594.791	86.073.700	1.327.706.767



JOSE LUIS CAMPO RODICIO
 REPRESENTANTE LEGAL



LUIS CARLOS APONTE QUINTERO
 127776-T
 CONTADOR

BENPOSTA NACION DE MUCHACHOS

860036754-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORTE A:

DICIEMBRE 31 DE 2023

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	\$ 18.594.791
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
(+) DEPRECIACION	-9.584.488
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	9.010.303
<u>CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES</u>	
(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	-132.954.338
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	236.616.460
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	9.340.610
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	573.153.895
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	686.156.627
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>	
(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	786.299.812
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	-1.567.763.168
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-781.463.356
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>	
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	-74.337.987
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-74.337.987
= AUMENTO EN EL EFECTIVO	-160.634.413
SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/2023	1.410.182.145
SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/10/2022	1.249.547.732
(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO	\$ 160.634.413



JOSE LUIS CAMPO RODICIO
REPRESENTANTE LEGAL



LUIS CARLOS APONTE QUINTERO
127776-T
CONTADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1- ENTIDAD QUE REPORTA

Benposta Nación de Muchachos con NIT 860.036.754 -0, es una asociación autónoma de carácter privado sin ánimo de lucro con personería jurídica emanada por el Ministerio de Justicia mediante la resolución 4711 de fecha 09 de septiembre de 1974, siendo su domicilio principal la ciudad de Bogotá,

De acuerdo a los estatutos su objeto social es el de adelantar distintos programas que promueven el derecho de niños y niñas a una vida digna, el respeto a esa dignidad que les pertenece y su reconocimiento como valores de esta sociedad.

La asociación tiene carácter permanente y su duración es indefinida.

NOTA 2- ORGANO DIRECTIVO - FONDO SOCIAL

El órgano de la asociación Benposta Nación de Muchachos está conformado a través de la asamblea general y la junta directiva.

La asamblea general, está conformada por jóvenes de la asociación, mayores de 18 años, que, una vez terminado el proceso educativo, deciden continuar vinculados al programa como educadores y / o, posteriormente coordinadores.

La junta está conformada por un presidente, un primer vicepresidente, un segundo vicepresidente, un secretario, un tesorero y tres vocales, que son elegidos o reelegidos por periodos de dos (2) años.

El fondo social, está conformado en un principio por aportes de sus asociados y apoyo de agencias de cooperación en el desarrollo de programas y administración de recursos para tal fin, estos apoyos están dirigidos a la formación integral de los jóvenes que acceden a l programa de Benposta y al correr de los años en ayudas puntuales.

NOTA 3- BASE DE PREPARACION

Los estados financieros se elaboran de acuerdo a los parámetros establecidos por el gobierno, pertenece al Grupo 2, que mediante la expedición del decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 en sus artículos 1,2 y 3 establece el ámbito de aplicación, el marco técnico normativo y el cronograma para la preparación de la información financiera tomando referencia la norma internacional de información financiera para PYMES.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la asociación Benposta Nación de Muchachos.

NOTA 4- RESUMEN PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las políticas han sido diseñadas de acuerdo a las NIIF para Pymes y aplicadas en la elaboración de los estados financieros

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este incluye el dinero en denominación de pesos colombianos en las cuentas de caja general, caja de proyectos, cajas menores, cuentas de ahorro, cuentas de ahorro de manejo restringido (dinero administrado de agencias de cooperación para el desarrollo de programas “Ingresos recibidos para terceros”), cuentas corrientes, cuentas corrientes de manejo restringido.

La caja general se maneja para el desarrollo de actividades propias de la entidad y se realizan arqueos al cierre mensual.

Los dineros recibidos por reintegros de anticipos en el marco del desarrollo de los proyectos, son consignados dentro del mes, el detalle de este manejo está descrito en el manual operativo de la organización.

Cajas menores, de menor cuantía para uso de gastos administrativos (papelería, parqueaderos, taxis y buses, aseo).

Cuentas corrientes y de ahorros, las hay de orden institucional para el manejo de recursos por contratos educativos y actividades sociales que se contabilizan en la cuenta del ingreso.

Cuentas corrientes y de ahorros restringidas, se habilitan para el uso exclusivo de los recursos provenientes de agencias de cooperación o estatales que se contabilizan en la cuenta ingresos recibidos para terceros.

El reconocimiento, cuando se realizan las operaciones que dan origen al aumento o disminución de los mismos.

La medición inicial, con el conteo físico soportado con los arqueos de caja y los recursos en cuentas bancarias con su respectiva conciliación contra los extractos bancarios

Medición posterior, los saldos al cierre del periodo, en caso de la caja general y caja menores por el conteo físico, soportado con el arqueo y en el caso de las cuentas corrientes y de ahorros por el valor conciliado contra los extractos bancarios.

Su presentación se refleja en el estado de situación financiera y el estado de flujo de efectivo

4.2 CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Están reconocidas inicialmente al precio de la transacción, no se establecerán tasas de interés o cobros financieros; puesto que son a corto plazo y es segura su recuperación.

La medición inicial, se da por el costo que dio origen a la transacción, al cierre del periodo se reconoce por el saldo adeudado la medición posterior y su respectiva revelación.

4.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El alcance para terrenos, edificaciones, vehículos, muebles y enseres, equipo de comunicación y computación, maquinaria y equipo

Son propiedad, planta y equipo en Benposta Nación de Muchachos, los bienes que se tienen uso por más de un año y que su valor en forma individual o en conjunto son bienes de las mismas características supere dos (2) SMMLV

Cuando los bienes de propiedad, planta y equipo provienen de recursos de cooperación, se activan solo si se tiene el acta de instrumento o de autorización por parte de la agencia, en este caso se capitaliza el bien afectando el fondo social

Los elementos de propiedad planta y equipo son dados de baja del inventario de propiedad planta y equipo de Benposta, como consecuencia del deterioro, culminación de la vida útil establecida por el proveedor, en caso de los bienes inmuebles, el mantenimiento periódico es reconocido como gasto.

4.4 CUENTAS POR PAGAR

La política contable general de las cuentas por pagar de la entidad, determina que son a corto plazo su alcance son las obligaciones financieras, acreedores comerciales y pasivos por impuestos corrientes.

Su medición inicial y reconocimiento, se genera por el costo de la transacción y en el caso de las obligaciones financieras se tiene en cuenta el valor de los intereses pactados.

Medición posterior, se mide a costo de la transacción menos los pagos o abono en cuenta

4.5 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cubre las cuentas de salarios, seguridad social, prestaciones sociales, se reconoce mensualmente el costo de la transacción por los salarios y lo que se deriva de ellos al ser personal contratado. En los proyectos financiados con recursos de cooperación, la cuantía de las partidas salariales es trasladadas de la cuenta pasiva a la cuenta del ingreso, para ser descargado el gasto como responsabilidad de Benposta como contratante y responsable ante los terceros.

4.6 SUBVENCIONES DEL GOBIERNO - CONVENIOS DE COOPERACION NACIONAL E INTERNACIONAL

Alcance, cuenta pasiva otros pasivos (subvenciones o convenios), costos de proyectos, ingresos de proyectos.

Política contable general, los convenios se llevan en cuentas auxiliarizadas de acuerdo con la estructura del presupuesto y teniendo control del sector de costos.

Para cada proyecto o convenio se destina una cuenta bancaria exclusiva.

Dar cumplimiento a lo establecido en cada convenio, de acuerdo a los criterios concertados con la agencia u organismo de cooperación.

Los bienes que se adquieran con el desarrollo de los proyectos se reconocen en lo establecido en la política de propiedad planta y equipo.

Manejo contable:

Los desembolsos de las agencias cooperante o entidades oficiales, se debitan en las cuentas bancarias exclusivas para cada uno de ellos y se acreditan a la cuenta pasiva, otros pasivos subvenciones y convenios.

La ejecución se debita en la cuenta costo del proyecto por cada una de las transacciones que originen estos pagos acreditando la cuenta bancaria exclusiva o generando una cuenta por pagar.

4.7 PATRIMONIO

El fondo social, está constituido por los aportes recibidos, diferente a los bienes que proveen el capital de trabajo para el desarrollo de la misión social, Estas partidas son registradas en la cuenta del activo y su contrapartida hará parte del patrimonio aumentando el fondo social.

Se crearan fondos como sean necesarios en el evento que se generen excedentes en cada ejercicio de cierre anual, estos tendrán una destinación específica de acuerdo a las disposiciones de la asamblea.

En caso de remanentes estos se contabilizaran en la cuenta excedentes de ejercicios anteriores.

4.8 INGRESOS

Esta política incluye en sus actividades ordinarias los siguientes rubros:

Arrendamientos para sede educativa a la institucionalidad, servicio educativo, desarrollo de actividades sociales y los ingresos financieros por los intereses generados en cuentas de ahorro.

Ingresos por concepto de salarios en el personal involucrado en los proyectos de organizaciones de ayuda.

4.9 COSTOS Y GASTOS

Objetivo, se establece los criterios para el reconocimiento, medición y revelación de las cuentas objeto de costo y gasto de la Asociación Benposta nación de Muchachos

Se contabilizan los gastos y costos que tengan relación de causalidad con el desarrollo del objeto social de la entidad y que cumplan con los requisitos de ley previstos por la legislación colombiana, además de cumplir con los procesos de operación y control dispuestos por la organización.

Se reconocen los gastos por aquellas erogaciones en efectivo o actividades donde se reconozca el valor necesario para el desarrollo del fin social.

Medición posterior, por el acumulado de cada una de las cuentas del gasto o costo debidamente soportados y conciliados.

La presentación de los gastos y costos se hará en el estado de resultados integral, se verifican las partidas de gastos y costos sean elegibles y tengan causalidad con el objeto de la organización.

NOTA 5 . EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**2023****2022**

Detalle del efectivo y equivalente al efectivo saldo al corte 31 de diciembre 2022

CAJA COLEGIO		0	266.944
BANCO BBVA	CTA CTE 074022211	67.873.580	6.550.929
BANCO BBVA	CTA CTE 074007006	186.934.733	81.080.570
BANCOLOMBIA	CTA CTE 9142709346	91.519	8.134
DAVIVIENDA	CTA AHORROS 336645	43.660.497	258.911.200
BANCO BBVA	CTA CTA 15363	43.559,84	
BANCO BBVA	CTA AHORROS 43126	7.556.969,00	6155500
BANCO BBVA	CTA AHORROS 43217	1.020.278	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		<u>307.181.136</u>	<u>352.973.276</u>

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO**2023****2022**

Detalle del saldo de las cuentas bancarias para fondos de uso restringido

BANCO BBVA	CTA CTE 074003302	331.595.290	188.669.604
BANCO BBVA	CTA CTE 306040469	0	48.769
BANCO HELM BANK	CTA CTE 45746-0	4.249.810	9.036.043
BANCO HELM BANK	CTA CTE 45964-9	11.607	25.599.138
BANCO BBVA	CTA CTE 100020316	0	18
BANCO BBVA	CTA CTE 074009796	200.043.892	1.169.012
BANCO BBVA	CTA CTE 960010411	0	5.173
BANCO BBVA	CTA CTE 198026213	112.026	112.026
BANCO BBVA	CTA CTE 074010729	1.618.800	7.643.784
BANCO BBVA	CTA CTE 100011906	93.167.544	22.768.262
BANCO BBVA	CTA CTE 100016376	0	11.093.153
BANCO ITAU	CTA CTE 005900162	195.537.811	214.835.744
BANCO ITAU	CTA CTE 232261413	0	3.259
BANCOLOMBIA	CTA CTE 9142709346	0	8.134
BANCO ITAU	CTA AHORROS 005598088	8.018.070	398.228.088
BANCO BBVA	CTA CTE 074015363	0	17.354.249
BANCOLOMBIA	CTA CTE 9623	44.223	
BANCO COOPETRANBAN	CTA DE AHORROS	3.539.511	
BANCO BBVA	CTA CTE BBVA 50469	265.062.425	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO USO RESTRINGIDO		<u>1.103.001.009</u>	<u>896.574.456</u>

NOTA 7 . CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**2023****2022**

ANTICIPO DE RECURSOS PARA DESARROLLO DE ACTIVIDADES Y PROGRAMAS , SALDOS POR COBRAR MAYOR EJECUCION

FANNY STELLA CAMPO ROMERO		1.000.000	
GILBERTO PRECIADO		1.015.228	6.454.579
MILDREY REYES		72.700	6.044
MARIA CLEOFE LOPEZ		886.900	
CAMILO MAHECHA HERNANDEZ		2.000.000	
MIGUEL ANTONIO MAHECHA		3.301.539	152.020
PROYECTO KINDERMISSIONWER		0	26.508.330
EMBAJADA FEDERAL DE ALEMANIA		3.941.616	3.637.144
DIANA YAMILE FORERO ESPITIA		498.741	
INGRID TATIANA SUAREZ		328.950	
SANDRA MILENA ROJAS		619.255	
BRAINER HAIR NOVOA MURILLO		383.668	
TERRE DES HOMMES		146.533	5.743.425
EMBAJADA DE PORTUGAL		0	322.307
JOSE LUIS CAMPO ROMERO		2.890.236	
REY BAUDOUIN		0	141.886

CARMEN EUGENIA GOMEZ GOMEZ		10.300.364
YEINER LEONEL OREJUELA		45.668
MENORES CUANTIAS	3.410.310	5.479.121
PROYECTO COSUDE	49.884.181	0
MAKROPASTEL	54.377	
CDL CONSTRUCCIONES	120.445.992	
JUAN SEBASTIAN CAMPO ROMERO	1.865.000	

TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	191.745.226	58.790.888
---	--------------------	-------------------

NOTA 8 . PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2023	2022
TERRENOS	78.521.660	78.521.660
EDIFICACIONES	5.367.325.392	2.360.290.871
MAQUINARIA Y EQUIPO	6.588.700	6.588.700
EQUIPOS DE OFICINA	40.579.700	40.579.700
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	26.238.211	26.238.211
EQUIPOS DE HOTELES Y RESTAURANTE COLEGIO	147.086.098	147.086.098
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	167.022.000	167.022.000

TOTAL PROIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.833.361.761	2.826.327.240
---------------------------------------	----------------------	----------------------

DEPRECIACION

	2023	2022
EDIFICACIONES	56.032.644	56.032.644
MAQUINARIA Y EQUIPO	8.321.875	7.052.000
EQUIPO DE OFICINA	21.330.605	19.073.618
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	30.070.699	27.472.025
EQUIPOS DE HOTELES Y RESTAURANTE COLEGIO	31.618.315	28.159.330
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	66.276.623	66.276.623

TOTAL DEPRECIACION	213.650.761	204.066.240
---------------------------	--------------------	--------------------

TOTAL NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.619.711.000	2.622.261.000
---	----------------------	----------------------

NOTA 9 . OBLIGACIONES FINANCIERAS

	2023	2022
DEUDAS CON EL SECTOR FINANCIERO DAVIVIENDA	148.662.013	223.000.000

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	148.662.013	223.000.000
---------------------------------------	--------------------	--------------------

NOTA 10 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2023	2022
Provedores , honoraios , servicios , otros		
C.P. SUPREMO	263.730	2.286.380
COOPERATIVA COLANTA	0	1.150.935
EL HUERTO DE SEBASTIAN	1.917.318	1.655.411
PRODUCTORA DE ALIMENTOS CARNICOS	141.000	3.444.600
EL CARRIEL	0	139.375
COMERCIAL LA ONCE	0	1.699.007
OTRAS	1.400.925	8.121.469
LUIS CARLOS APONTE Q	3.750.000	750.000

VALENCIA Y FALLA	0	7.140.000
SINESTECIA	0	6.000.000
DANIEL CAMPO	0	2.243.000
CIP REVISORES	0	10.890.756
AGENCIA DE VIAJES AVIATUR	0	710.260
COMPENSAR	1.136.400	685.904
NUEVA EPS	150.000	93.628
SALUD TOTAL	145.000	42.755
FAMISANAR	0	82.988
COLPENSIONES	1.136.500	16.178.000
SKANDIA	868.500	45.831.396
PORVENIR	239.590.650	39.000.000
POSITIVA	93.400	34.025
ICBF	533.800	195.547
SENA	355.900	130.365
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	15.799.538	6.606.021
JORGE ROLANDO TINJACA HOLGUIN	0	1.147.150
YOLIMA SANCHEZ ROJAS	0	287.900
VIVIANA PALACIOS RAIGOSA	0	3.449.880
SANDRA MILENA ROJAS GONZALEZ	0	68.773
MARIA ELENA BARAJAS ARIAS	6.139.393	299.223
JULIE ALEJANDRA ROJAS SILVA	0	3.468.868
EILEN RODRIGUEZ ARIZA	0	20.000
DIANA YAMILE FORERO ESPITIA	0	27.880
BRAINER HAIR NOVOA	0	2.310
ALEXANDER LEAL PIÑEROS	0	7.000.000
CAMILO MAHECHA HERNANDEZ	42.000.000	6.638
CARMEN EUGENIA GOMEZ	57.000.000	13.949
MARIA ERMINDA CRUZ MORERA	0	11.264
ALIS KATERINE SANCHEZ GARCIA	0	6.230
YEINER LEONEL OREJUELA FANDIÑO	0	41.467
ANALDEFA MONTOYA MORA	350	0
LUIS ALBERTO MATIZ BARAJAS	405.568	0
APRAI SAS	4.024.580	0
DISTRIHIERROS SAS	105.500	0
DOLLY MILDREY REYES	53.229	0
GILBERTO PRECIADO	525.700	0
JOSE LUIS CAMPO RODICIO	555.031	0
JUAN EDUARDO FORERO	500.000	0
LACAR INGENIEROS SAS	1.000.000	0
MANUEL JOSE HERNANDEZ	973.200	0
DAIRO ALMARIO	1.300	0
LUZ HELENA SANCHEZ NEGRETE	24.953.803	0
MUTUAL	216.000	0
SANITAS	575.000	0
CONFACHOCO	255.100	0
COLFONDOS	185.600	0
PROTECCION	185.600	0
CAJA DE COMPENSACION	642.200	0

TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>407.579.815</u>	<u>170.963.355</u>
--	--------------------	--------------------

NOTA 11 BENEFICIO A EMPLEADOS	2023	2022
--------------------------------------	-------------	-------------

SALARIOS POR PAGAR

LUZ ELENA SANCHEZ NEGRETE	18.096.857	14.396.886
---------------------------	------------	------------

CESANTIAS E INTERESES POR PAGAR

HERNANDO DIAZ PINEDA	1.455.600	1.447.233
----------------------	-----------	-----------

PEDRO MARIA GARZON	2.816.136	
--------------------	-----------	--

FLOR MARIA OLAYA	2.816.136	
------------------	-----------	--

TOTAL BENEFICIO A EMPLEADOS	<u>25.184.729</u>	<u>15.844.119</u>
------------------------------------	-------------------	-------------------

NOTA 12 OTROS PASIVOS	2023	2022
SALDO RECURSOS POR EJECUTAR DE ORGANISMOS Y AGENCIAS DE COOPERACION		
ZIVIK	0	7.445.367
ACNUR	0	12.274.108
UNIVERSIDAD DE INGLATERRA	3.916.695	9.148.795
COSUDE	0	398.201.870
TOGETHER - SECRETARIADO NACIONAL PASTORAL SOCIAL	79.050.877	25.740.219
DIAKONIE EN EMERGENCIAS	194.562.474	216.540.793
KINDERMISIONWERK	100.178.209	
PROYECTO UNION EUROPEA	426.450.074	
EMBAJADA PORTUGAL	46.541.997	
ZIVIK / IFA	525	
FUNDACION REY BAUDOUIN	2.888.235	
CASA HOGAR	388.915.961	
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>1.242.505.047</u>	<u>669.351.152</u>

NOTA 13. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2023	2022
RECURSOS RECIBIDOS DE AGENCIAS INTERNACIONALES PARA LA OPERACIÓN	472.231.288	223.778.632
CONVENIOS DE EDUCACION	172.352.475	148.967.509
ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS	254.289.410	124.258.075
APORTES PARA JOVENES EN COMUNIDAD	83.641.204	0
OTROS INGRESOS	312.637	27.818
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>982.827.014</u>	<u>497.032.034</u>

NOTA 14. GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	401.977.822	201.815.810
HONORARIOS	137.088.720	42.113.192
IMPUESTOS	9.571.700	2.827.000
SEGUROS	4.308.277	3.670.542
SERVICIOS	24.294.172	20.749.940
GASTOS LEGALES	285.946	3.388.108
GASTOS DE MANTENIMIENTO	27.659.017	25.634.981
GASTOS DE VIAJE	7.912.218	2.637.665
GASTOS DEPRECIACION	9.584.521	11.908.291
GASTOS DIVERSOS	179.485.484	8.279.292
GASTOS GENERALES APOYO A JOVENES	91.322.620	91.289.050
GASTOS DE ADECUACION	6.160.626	
TOTAL GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>899.651.123</u>	<u>414.313.871</u>

NOTA 15. OTROS GASTOS ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	2023	2022
GASTOS FINANCIEROS (GRAVAMEN - COMISIONES BANCARIAS)	64.581.100	15.301.646
SANCION EXTEMPORANEIDAD DIAN	0	6.777.000
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>64.581.100</u>	<u>22.078.646</u>

PARTE INTEGRAL DE LA INFORMACION FINANCIERA