

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI**  
 NIT 830.438.403-5  
**ESTADO INDIVIDUAL COMPARATIVO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

	2023		2022		NOTA
	2023	2022	2023	2022	
<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>					
DISPONIBLE					
CAJA	\$ 1.188.622	\$ 1.066.007			8
BANCOS	\$ -				
BANCO DE BOGOTÁ CTA AHORROS	\$ 1.907.865	\$ 8.114.696			9
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>\$ 3.096.487</b>	<b>\$ 9.180.703</b>			
<b>DEUDORES</b>					
CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS	\$ 5.149.842	\$ 4.195.989			5
<b>TOTAL PARA DEUDORES</b>	<b>\$ 5.149.842</b>	<b>\$ 4.195.989</b>			10
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>					
RURALES	\$ 119.231.000	\$ 118.231.000			
EDIFICIOS	\$ 76.710.000	\$ 76.710.000			
PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 5.088.700	\$ 5.088.700			
DEPRECIACION	\$ (8.138.944)	\$ (7.876.397)			
PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ (275.936)	\$ (172.460)			
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 192.614.820</b>	<b>\$ 192.980.843</b>			
<b>INTANGIBLES</b>					
LICENCIAS	\$ 130.980	\$ 130.980			7
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 50.199.690</b>	<b>\$ 50.415.200</b>			11
<b>PATRIMONIO</b>					
CAPITAL SOCIAL	\$ 27.680.000	\$ 27.680.000			
PATRIMONIO PROPIO	\$ 124.385.000	\$ 124.385.000			
INTANGIBLES	\$ 3.483.980	\$ 130.980			
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 313.952	\$ 8.947.828			
PERDIDAS ACUMULADAS/UTILIDADES ACUMULADAS	\$ (5.070.493)	\$ (5.070.493)			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 150.792.439</b>	<b>\$ 156.073.315</b>			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 200.992.129</b>	<b>\$ 206.488.515</b>			

*José Isaac Ramírez Sandoval*  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL  
 CC. 17.136.251 BOGOTÁ

*Maryury Moya Vargas*  
 CONTADOR  
 MARYURY MOYA VARGAS  
 CC. 52.931.626 BOGOTÁ  
 TP. No. 181561 - T

*Gladys Díaz Philla*  
 REVISOR FISCAL  
 Gladys Díaz Philla  
 CC. 28.946.973  
 T.P. No. 62.930-T

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI**  
**NIT 830.138,103-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

	Nota	2023	2022
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN</b>			
Otras actividades de servicios	12		
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS		\$ 7.800.000	\$ 20.009.308
DONACION POR EVENTOS COLECTIVOS		\$ 44.453.828	\$ 24.395.030
DONACIONES EXPORADICAS		\$ 19.714.600	\$ 8.012.800
ACTIVIDADES CONEXAS		\$ 2.064.070	\$ 2.256.075
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 74.032.498</b>	<b>\$ 54.673.213</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACIÓN</b>	13		
GASTOS MEDICOS		\$ 151.400	\$ 484.150
TELEFONO NO GRAVADO			\$ 120.262
DIVERSOS			\$ 6.825.294
Depreciaciones		\$ 366.023	\$ 1.416.209
<b>GASTOS OPERACIONALES EN ACTIVIDADES</b>			
PROVISIONES		\$ 300.000	\$ 4.369.476
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 817.423</b>	<b>\$ 13.215.391</b>
<b>COSTO DE BENEFICIOS</b>	14		\$ -
ALIMENTACION-ASEO-CAFETERIA-PAPELERIA		\$ 17.498.848	\$ 10.861.604
SERVICIOS		\$ 7.622.739	\$ 3.881.055
ADECUACIÓN EN INSTALACIÓN		\$ 2.700.000	\$ 4.767.693
MANTENIMIENTO Y REPARACION		\$ 24.622.953	\$ 1.837.568
DIVERSOS		\$ 15.833.295	\$ 6.547.689
HONORARIOS			
		\$ 500.000	\$ 500.000
		\$ 3.600.000	\$ 3.400.000
		\$ 205.461	\$ 591.043
<b>TOTAL PARA COSTO DE BENEFICIOS</b>		<b>\$ 72.583.296</b>	<b>\$ 32.386.652</b>
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		\$ 631.779	\$ 9.071.170
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		\$ 776	\$ 1.261
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		\$ 318.603	\$ 124.603
<b>Excedente/Deficit del Ejercicio</b>	15	<b>\$ 313.952</b>	<b>\$ 8.947.828</b>

*Joel Isaac Ramirez P. Ph.D.*

**REPRESENTANTE LEGAL**  
**JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL**  
**CC. 17,136,251 BOGOTÁ**

*Máryury Moya Vargas*

**CONTADOR**  
**MÁRYURY MOYA VARGAS**  
**CC.52931626**  
**TP. N 181561-T**

*Gladys Díaz Pinilla*

**REVISOR FISCAL**  
**Gladys Díaz Pinilla**  
**CC. 28.946.973**  
**T.P. No. 62.930-T**

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**Cargos que no afectaron el Capital de Trabajo**

**DISMINUCION DE ACTIVOS**

DISPONIBLE	\$ 6.084.216	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>\$ 366.023</u>	
	\$	6.450.239

**AUMENTO DEL PASIVO**

PASIVOS	<u>\$ 52.286</u>	\$ 52.286
---------	------------------	-----------

**AUMENTO DEL PATRIMONIO**

INTANGIBLE	\$ 3.353.000	
RESULTADO DEL EJERCICIOS	<u>\$ 313.952</u>	
	\$	3.666.952

<b>TOTAL ORIGEN DE RECURSOS</b>	<u>\$</u>	<b>10.169.477</b>
---------------------------------	-----------	-------------------

**LOS RECURSOS FUERON APLICADOS PARA:**

**DISMINUCION DEL PASIVO**

CUENTAS POR PAGAR	\$ 267.796	
OTROS PASIVOS	<u>\$</u>	267.796

**AUMENTO DEL ACTIVO**

DEUDORES	<u>\$ 953.853</u>	
	\$	953.853

RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	<u>\$ 8.947.828</u>	\$ 8.947.828
------------------------------	---------------------	--------------

<b>APLICACIÓN DE RECURSOS</b>	<u>\$</u>	<b>10.169.477</b>
-------------------------------	-----------	-------------------

*José Isaac Ramírez Sandoval*

**REPRESENTANTE LEGAL**  
**JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL**  
**CC. 17,136,251 BOGOTÁ**

*Gladys Díaz Pinilla*

**REVISOR FISCAL**  
**Gladys Díaz Pinilla**  
**CC. 28.946.973**  
**T.P. No. 62.930-T**

*Máryury Moya Vargas*

**CONTADOR**  
**MÁRYURY MOYA VARGAS**  
**CC. 52,931,626**  
**TP. No. 181561 - T**

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

	2022	AUMENTOS	DISMINUCIONES	2.023
CAPITAL SOCIAL	\$ 27.680.000	-	\$ -	\$ 27.680.000
DEFICIT ACUMULADO	\$ (5.070.493)	\$ -	\$ -	\$ (5.070.493)
EXEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 8.947.828	\$ -	\$ 8.633.876	\$ 313.952
DONACION EN BIEN MUEBLE	\$ 124.385.000	\$ -	\$ -	\$ 124.385.000
INTANGIBLES	\$ 130.980	\$ 3.353.000	\$ -	\$ 3.483.980
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 156.073.315</b>	<b>\$ 3.353.000</b>	<b>\$ 8.633.876</b>	<b>\$ 150.792.439</b>

*Joel Isaac Romeros, Ph.D.*

**REPRESENTANTE LEGAL**  
**JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL**  
 CC. 17.136.251 BOGOTÁ

*Maryury Moya Vargas*

**CONTADOR**  
**MÁRYURY MOYA VARGAS**  
 CC. 52.931.626 BOGOTÁ  
 TP. No. 181561 - T

*Glady's Díaz Pinilla*

**REVISOR FISCAL**  
**Glady's Díaz Pinilla**  
 CC. 28.946.973  
 T.P. No. 62.930-T



**FUNDACIÓN LA  
CARIDAD DEL SINAI**

FUNDACIÓN LA  
CARIDAD DEL SINAÍ  
NIT.830.138.1403-5



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
COMPARATIVASCORRESPONDIENTE  
AL AÑO 2023-2022**

**NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

La fundación la Caridad del Sinaí, es una entidad sin ánimo de lucro, constituida el 30 de Agosto de 2003, inscrita en Cámara de Comercio con registro No. 69939. Su domicilio Administrativo principal se encuentra ubicado en la ciudad de Bogotá y el lugar de encuentros en la ciudad de Anolaima Cundinamarca

y su término de duración es indefinido. Es objeto de la Fundación FUNCARSI, adelantar programas de desarrollo social y de interés general en favor de las familias, tanto a nivel rural como urbano; contribuyendo en la formación de una nueva generación con principios católicos, valores éticos, morales y solidarios para que se reviertan en sus familias y en la sociedad.

La fundación declara, explícitamente y sin reservas, que estos estados financieros se han preparado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) publicado en el Anexo 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y en el anexo 2.1 del Decreto 2496 de 2015, que componen el Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2.

Estos estados financieros son los siguientes: Estado Individual Comparativo de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en la situación Financiera y estado de Cambios en el Patrimonio; son anuales y cumplen con los requisitos que garantizan la presentación razonable de los mismos, pues presentan las partidas incorporadas cumplen con las definiciones y los criterios de reconocimiento.



**NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En la preparación de los Estados Financieros se cumple con las normas de la contabilidad generalmente aceptadas en Colombia prescritas en la reglamentación Legal y las instrucciones dadas por la Alcaldía. Los registros contables se hacen de acuerdo con los soportes idóneos de sus operaciones. A continuación, se describen las principales políticas y prácticas que la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI ha adoptado en el registro de sus operaciones. La adopción de las NIIF pertenecientes al grupo 2, (Entidades sin ánimo de Lucro) de la LEY 1314 de 2009, reglamentada por el D 2496 de diciembre 2015 del Grupo 2 que deben llevar una contabilidad simplificada tomando como base la Norma Internacional de la Información Financiera, NIIF para PYMES, queda lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación. Por lo anterior se describen las principales políticas y prácticas que la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI ha adoptado en el registro de sus operaciones conforme a la Ley y Normatividad Colombiana. Las políticas contables bajo el nuevo Marco Normativo de Contabilidad Simplificada están aprobadas del máximo órgano de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI.

**NOTA 3. REVELACIONES DE LAS POLITICAS**

**ACTIVOS:** Un activo es un recurso controlado por el FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI como resultado de sucesos pasados, del que la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI espera obtener el costo beneficio de sus benefactores en cumplimiento con el objeto social.

**EFFECTIVO EQUIVALENTE A CAJA Y BANCOS:** Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI y a los depósitos realizados, tanto del efectivo en caja como en la cuenta de ahorro, que es donde captamos las donaciones en cumplimiento con la ley.

**CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:** Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su costo, los saldos de cuentas por cobrar corresponden a partidas corrientes adeudadas.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicado el método de línea recta.

**PASIVOS:**

Agrupan las obligaciones a cargo de la copropiedad originadas en el desarrollo de su actividad, se clasifican como pasivos corrientes aquellos cuya exigibilidad es inferior a un año y como pasivo a largo plazo aquellos cuya exigibilidad es superior a un año; otras cuentas por pagar que por lo general son exigibles a corto plazo; estos pasivos se contabilizan generalmente por su costo o por el valor acumulado por pagar o recurso a utilizar.

**RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS**

Los ingresos, costos y gastos se registran con base al sistema de causación y sus prácticas contables se rigen expresamente por los decretos 2706 de 2012, del mismo año y demás normas técnicas vigentes.

Los ingresos corresponden a las donaciones o contribuciones, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos o disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

La depreciación de activos fijos se ha realizado únicamente con el objeto del registro contable sobre los bienes que soportan la operación de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI; esta depreciación no se tendrá en cuenta la declaración de Ingresos y Patrimonio por efectos del beneficio tributario contemplado en el D.R. 4000 de 2004.

A continuación, se suministra la información correspondiente en cada una de las partidas que explican las diferencias significativas de la variación absolutas de las cuentas en el estado individual comparativo y en el estado de resultados integral.

Los registros contables se hacen de acuerdo con los soportes idóneos de sus operaciones. A continuación, se describen las principales políticas, prácticas que rigen y las que ha adoptado en el registro de sus operaciones:

**NOTA No. 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes incluyen la caja, los depósitos a la vista en entidades bancarias y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo con un vencimiento original de doce meses o menos, mantenidas con el propósito de cubrir compromisos de pago a corto plazo que es donde captamos las donaciones en cumplimiento con la ley.

Esta cuenta es conciliada mes a mes, con el respectivo extracto expedido por entidad financiera, con el objeto de certificar la existencia de los saldos de las cuentas, vs los saldos en libros.

Los saldos de las cuentas bancarias se han ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad. Pueden presentarse diferencias entre el reportado por esta y el saldo del extracto emitido por la entidad financiera. De ser así, se documenta la conciliación bancaria con las explicaciones del caso.

Se han reconocido los dineros en las cajas y en los depósitos bancarios así:

	2023	2022
<b>EFFECTIVO</b>	\$ 1.188.622	\$1.066.007
<b>BANCOS CTA BANCO BOGOTÁ</b>	\$ 1.907.865	\$8.114.696
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.096.487</b>	<b>\$ 9.180.703</b>

*El Efectivo y Equivalente al Efectivo; no tiene ninguna restricción sobre su uso, además, no existe evidencia objetiva de deterioro del valor para los recursos reconocidos como Efectivo y Equivalente al Efectivo. Tampoco se han realizado bajas a valores materiales de esta partida. Los valores reflejados se dan por consignaciones realizadas por concepto de aportes de miembros y/o donaciones esporádicas bien sean por eventos colectivos o por actividades conexas.*

*El valor reflejado en bancos hace parte del excedente del ejercicio, utilizado para las actividades reflejadas en el informe de gestión, el dinero fue retirado en su totalidad a 28 de diciembre de 2023; sin embargo, el banco hizo efectivo el retiro y el movimiento el día 3 de enero de 2024. El dinero consignado en bancos tuvo mayor movimiento durante el año 2023.*

#### **NOTA N° 5. – CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS**

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo, recursos económicos propiedad de la fundación que le generan un beneficio en el futuro; forman parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses. Están constituidas por créditos a favor de la entidad originados por operaciones normales de la institución como por ejemplo la recaudación de tributos, préstamos a empleados, sumas pagas de más, cuota por miembro de fundación, transferencias establecidas por la ley, cuentas por cobrar a entidades relacionadas.

	2023	2022
<b>CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS</b>	\$ 5.149.842	\$ 4.195.989
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.149.842</b>	<b>\$ 4.195.989</b>

En este caso las cuentas por cobrar a miembros de la fundación corresponden al valor de las cuotas mensuales establecidas bajo Estatutos, en este caso específico cada rubro corresponde a las cuotas adeudadas de algunos miembros desde el año 2018 a la fecha.

**13 DEUDORES**
**1325 CUENTA S POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS**
**132505 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS**

ALJURE MUÑOZ CARLOS EDUARDO	100.002,00	300.000,00	250.002,00	150.000,00
AMAYA IZQUIERDO JOSE ALEJANDRO	100.002,00	300.000,00	175.002,00	225.000,00
BAUTISTA CARLOS MANUEL	100.002,00	300.000,00	152.000,00	248.002,00
BRICEÑO CAMACHO MARIELA	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
CARDENAS AREVALO ERICK FERNANDO	100.002,00	300.000,00	250.002,00	150.000,00
CAUCALI NUÑEZ MARIA VIRGINIA	133.336,00	300.000,00	208.336,00	225.000,00
DUQUE CARRILLO PATRICIA	0,00	300.000,00	100.000,00	200.000,00
JIMENEZ AVILA JOSE ALFREDO	0,00	300.000,00	75.000,00	225.000,00
LOPEZ ULLOA ALEXANDRA	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
MARTINEZ RAMIREZ CARLOS DAVID	763.416,00	300.000,00	0,00	1.063.416,00
MOYA PEDROZA LEONIDAS EDUARDO	400.008,00	300.000,00	700.008,00	0,00
MOYA VARGAS GIOVANNA ALEXANDRA	0,00	300.000,00	200.000,00	100.000,00
ORDOÑEZ PEREZ ELSA PATRICIA	52.431,00	300.000,00	127.431,00	225.000,00
PATARROLLO GOMEZ LIDA AMANDA	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
QUIROGA MONTERO ANDRES JHON JAIRO	100.002,00	300.000,00	175.002,00	225.000,00
RAMIREZ CASTAÑEDA JORGE BENJAMIN	100.002,00	300.000,00	400.002,00	0,00
RAMIREZ GOMEZ DIANA CAROLINA	50.008,00	300.000,00	0,00	350.008,00
RAMIREZ MONTES SANDRA PATRICIA	763.416,00	300.000,00	0,00	1.063.416,00
RAMIREZ MUÑOZ JORGE ISAAC	166.670,00	300.000,00	266.670,00	200.000,00
RAMIREZ MUÑOZ LUZ MERY	233.338,00	300.000,00	308.338,00	225.000,00
RAMIREZ SANDOVAL JUAN FRANCISCO	400.008,00	300.000,00	450.008,00	250.000,00
RAMIREZ SANDOVAL LUIS ALFREDO	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
RAMIREZ SANDOVAL MARIA ELVIRA	166.670,00	300.000,00	466.670,00	0,00
RAMOS FAGUA LUZ MARINA	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
RODRIGUEZ RODRIGUEZ BARBARA	66.668,00	300.000,00	341.668,00	25.000,00
VARGAS DE MOYA CARMENZA	400.008,00	633.124,00	1.033.132,00	0,00
<b>Total para CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS</b>	<b>4.195.989,00</b>	<b>8.133.124,00</b>	<b>7.179.271,00</b>	<b>5.149.842,00</b>
<b>Total para CUENTA S POR COBRAR A SOCIOS Y</b>	<b>4.195.989,00</b>	<b>8.133.124,00</b>	<b>7.179.271,00</b>	<b>5.149.842,00</b>

**NOTA No. 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, los terrenos no se deprecian. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Durante el periodo de transición se identificaron que elementos sí podían ser reconocidos en esta partida. Además, se calcularon las vidas útiles basadas en la expectativa real de uso de los elementos para corregir los valores de Depreciación Acumulada. Por lo tanto, con el ejercicio de aplicación de las políticas contables de NIIF para PYMES, en el concepto de ACTIVO y vida útil real de cada uno de los elementos en el saldo a 31 de diciembre en NIIF, los valores reconocidos fueron los siguientes:



## FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI

DETALLE	2023	2022
TERRENO RURAL	\$119.231.000	\$119.231.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$76.710.000	\$ 76.710.000
PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 5.088.700	\$ 5.088.700
EQUIPO DE OFICINA	\$-275.936	\$ -172.460
DEPRECIACION ACUMULADA	\$-8.198.944	\$ -7.876.397
<b>TOTAL</b>	<b>\$192.614.820</b>	<b>\$ 192.980.843</b>

Se registra Nota por revaluación de Equipo de Procesamiento de datos que, pese a cumplir el tiempo de vida útil establecido en saldos iniciales sigue en funcionamiento y en perfecto estado, la depreciación se sigue realizando por línea recta durante un nuevo periodo estimado de uso de 36 meses , ya van agotados 24 meses.

### NOTA No. 7 – INTANGIBLES.

DETALLE	2023	2022
LICENCIAS		\$130.980
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR.</b>		<b>\$130.980</b>

Licencia para el funcionamiento de la página Web.

### NOTA N° 8 - CUENTAS POR PAGAR (PASIVO CORRIENTE).

DETALLE	2023	2022
HONORARIOS		
Revisor Fiscal	\$ 500.000	\$ 500.000
Contador		\$ 1.000.000
Retención en la Fuente por servicios	\$ 785.220	
Oscar mauricio Jiménez		\$890.000
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR.</b>	<b>\$ 1.285.220</b>	<b>\$ 2.390.000</b>

*Se genera pago por concepto de retención en la fuente por servicios, esta fue debidamente declarada y pagada a la entidad encargada de su recaudo.*

#### **NOTA N° 9 - CUENTAS POR PAGAR CON MIEMBROS DE LA FUNDACIÓN**

<b>DETALLE</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>LILIA AURORA BARRETO PAGO IMPUESTO PREDIAL</b>		<b>\$3.353.000</b>
<b>JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL – Realización de proyectos en Pro de la Fundación.</b>	<b>\$ 47.698.262</b>	<b>\$42.108.262</b>
<b>EDUARDO MOYA PEDROZA</b>	<b>\$ 1.152.012</b>	<b>\$2.552.028</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR MIEMBROS</b>	<b>\$48.850.274</b>	<b>\$ 48.013.290</b>

*Registramos a 2022 una deuda por pagar con la Señora Lilia Aurora Barreto por valor de \$3.353.000 por préstamo para pago de liquidación de impuesto predial desde el año 2020. Esa deuda después del fallecimiento de la señora Barreto fue condonada a la fundación por decisión de sus familiares.*

*Este rubro se cancela en cuentas por pagar y se lleva a una cuenta del patrimonio teniendo en cuenta que Las donaciones que reciba un ente económico de este tipo (condonación) se registran dentro del patrimonio como superávit de capital, ya que se está recibiendo un bien de uso para la entidad , en este caso aportes en dinero con destino diferente al capital de trabajo.*

*Tenemos un pasivo que tiene la Fundación con el Representante Legal desde el año 2019 por valor de \$ 47.698.262, este rubro está representado en los gastos generados en el periodo tal como adecuaciones locativas, mantenimientos, reparaciones, diversos y todos los inherentes al cumplimiento del objeto social.*

*Para el 2023 la cuenta por pagar aumenta \$ 5.590.000 por de obras relacionadas con el mantenimiento de la fundación y más específicamente el pago por la labor de pintura del exterior del edificio trinitario, la rotonda y postrimerías, laterales de los dormitorios y el exterior de la casa sacerdotal.*

*Se registra deuda con uno de los miembros el Señor Eduardo Moya desde el año 2021 por concepto de préstamo para pago de impuesto predial año 2021, ya que en el momento de*

*pago no se contaba con el dinero en la cuenta ni en caja para realizarlo, por decisión del señor moya se esta realizando un cruce de cuentas con el pago de sus cuotas y los de la seora Carmenza Vargas de moya.*

### **NOTA 10.- OTROS PASIVOS**

#### **ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS**

<b>ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>VALOR</b>
MARIELA BRICEÑO CAMACHO	\$54.998
ANDRES JHON JAIRO QUIROGA	\$ 998
PATRICIA DUQUE CARRILLO	\$ 2.664
DIANA CAROLINA RAMIREZ GOMEZ	\$ 876
GIOVANNA MOYA VARGAS	\$ 1.000
LUZ MERY RAMIREZ MUÑOZ	\$ 1.662
LUZ MARINA RAMOS FAGUA	\$ 1.998
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>\$ 64.196</b>

*Este concepto se da por valores que cada uno de los miembros consignan como adicional al valor especificado en la cuenta de cobro y se toman como saldo a favor para futuros pagos .*

#### **NOTA No. 11 – PATRIMONIO**

<b>DETALLE</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
APORTES DE MIEMBROS	\$27.680.000	\$ 27.680.000
DONACIONES EN BIENES	\$ 124.385.000	\$ 124.385.000
INTANGIBLES	\$ 3.483.980	\$130.980
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 313.952	\$ 8.947.828
PÉRDIDAS ACUMULADAS	\$ -5.070.493	\$ -5.070.493
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 150.792.439</b>	<b>\$ 156.073.315</b>

*Se reclasifican las cuentas de acuerdo con la norma vigente. La cuenta aportes de socios representa únicamente en este caso los aportes de constitución de los*

*miembros de la fundación. La cuenta Resultado de ejercicios anteriores es renombrada como donaciones en bienes muebles, este valor está reflejado en la infraestructura de la fundación, por lo tanto, para año 2022 Y 2023 no tiene ningún tipo de variación; la cuenta resultada de ejercicios anteriores se renombra como excedente de años anteriores de acuerdo a la norma y la cuenta resultados del ejercicio se renombra como excedentes del ejercicio y/o déficit del ejercicio para este caso.*

*Se presenta variación año 2022-2021 en el patrimonio; aumenta el patrimonio por una condonación realizada, para el año 2023 se da un excedente contable por valor de \$313.952, su disminución frente al año 2022 se da por la ejecución de obras que estaban pendientes de adecuación y reparaciones locativas en la fundación.*

#### **NOTA No. 12 - INGRESOS POR ACTIVIDADES DE ASOCIACION**

En el estado de resultados de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI se observa principalmente las cifras que dan cuenta de la gestión por el año 2022 así:

<b>INGRESOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS CUOTA ANUAL</b>	<b>\$ 7.800.000</b>	<b>\$ 20.009.308</b>
<b>DONACIONES POR EVENTOS COLECTIVOS</b>	<b>\$ 44.453.828</b>	<b>\$ 24.395.030</b>
<b>Contribuciones Esporádicas (Aportes particulares, diezmos y donaciones)</b>	<b>\$19.714.600</b>	<b>\$ 8.012.800</b>
<b>ACTIVIDADES CONEXAS</b>	<b>\$ 2.064.070</b>	<b>\$ 2.256.075</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>\$ 74.032.498</b>	<b>\$ 54.673.213</b>

*La cuenta donaciones por cuotas de socios activos muestra una variación: se da básicamente porque no hubo ingreso de nuevos miembros a la fundación.*

*Para el 2023 se ven reflejados \$20.058.798 de aumento por concepto de donaciones por eventos colectivos, el trabajo en equipo, la organización y cambio*

*de logística hicieran que para el 2023 se realizaran mas retiros, mas encuentros y que la fundación tuviese mas actividad en el desarrollo de su objeto social.*

*La cuenta donaciones esporádicas tiene un aumento significativo, ya que al tener mas eventos colectivos, las ayudas también se ven reflejadas, aun cuando el padre*

*como sacerdote recibe ayudas a su nombre, muchas personas con su buena voluntad aportaron para la fundación y la obra en general.*

*Según la norma llevamos a Actividades conexas lo recibido exclusivamente por recolección de Café ya que aun cuando la actividad se desarrolla dentro de la fundación es una actividad conexas al objeto social mas no directa al mismo, teniendo en cuenta la economía del país y los cambios drásticos que no hay cambios significativos. El precio de venta de café se mantiene en el mismo margen.*

OTROS INGRESOS	2023	2022
FINANCIEROS	\$ 776	\$ 1.261
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	\$ 776	\$ 1.261

*Los ingresos corresponden a Incrementos, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos o disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, sin embargo, en este caso no corresponden a los beneficios generados por las actividades ordinarias de la Asociación, corresponden netamente a un ingreso no operacional generado por los movimientos bancarios de la fundación.*

**NOTA No. 13 – GASTOS.**

Se reconocen como Gastos Operacionales de Administración los gastos generados en el desarrollo de las Actividades Ordinarias, directamente relacionados con la gestión administrativa, directiva, financiera y legal. Excluyendo los Gastos por Depreciaciones y los Gastos por Deterioros del Valor de los Activos.

	2023	2022
<b>GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACION</b>		
<b>GASTOS MEDICOS Y DROGAS</b>	\$ 151.400	\$484.150
<b>SERVICIOS TELEFONICOS</b>	0	\$120.262
<b>DEPRECIACIONES</b>	\$366.023	\$ 1.416.209
<b>DIVERSOS</b>		\$ 6.825.294
<b>PROVISIONES</b>	\$ 300.000	\$4.369.476
<b>GASTOS NO OPERACIONALES FINANCIEROS</b>		\$124.603
<b>TOTAL PARA GASTOS</b>		\$13.339.994

*Para el año 2023 los gastos reflejados en la fundación representan los pagos que se realizaron en el cumplimiento del objeto social de la misma, se llevan a esta cuenta aquellos que no tienen un fin específico en el desarrollo de proyectos o ejecución de excedentes directamente.*

**NOTA N° 14 - COSTOS DE**
**BENEFICIOS.ACTIVIDADES DE**
**ASOCIACIÓN**



## FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI

COSTOS DE BENEFICIOS	2023	2022
ALIMENTACION-ASEO-CAFETERIA	\$17.498.848	\$ 10.861.604
SERVICIOS PUBLICOS	\$7.622.739	\$3.881.055
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 2.700.000	\$4.767.693
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 24.622.953	\$1.837.568
DIVERSOS ( PREDIAL-LEGALES – OTROS )	\$ 15.833.295	\$6.547.689
HONORARIOS	\$ 4.100.000	\$3.900.000
IVA MAYOR VALOR AL COSTO	\$ 205.461	\$591.143
<b>TOTAL COSTOS DE BENEFICIOS</b>	<b>\$ 72.583.296</b>	<b>\$ 32.386.652</b>

*Se aplica de acuerdo con la norma tributaria la cuenta costo actividades por asociación, ya que se debe clasificar el costo benefico. En la cuenta de costo se tienen en cuenta todos aquellos pagos realizados a terceros para un fin específico y que tienen relación directa con el desarrollo del objeto social, tal y como: alimentación, servicios públicos básicos, pagos por ornamentación, mantenimientos, reparaciones, jardinería y otros, el IVA pagado en dichos gastos es llevado como IVA mayor valor al costo tal y como lo indica la norma ya que no somos declarantes de formulario 300.*

### NOTA N° 15 EXCEDENTE O DEFICIT

1 - En el estado de resultados adjunto al presente informe, se registra el impacto de la utilización de los recursos recibidos cuya explicación se encuentra en el informe de gestión del representante legal de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI.

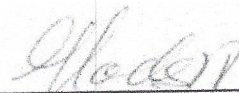
2 – El EXCEDENTE para el año 2023, es de \$ 3.13.952, y se ejecutara su distribución conforme a lo aprobado por asamblea general para el logro del cumplimiento del objeto social y la actividad meritoria.



REPRESENTANTE LEGAL  
JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL  
CC. 17,136,251 BOGOTÁ



CONTADOR  
MÁRYURY MOYA VARGAS  
CC. 52,931,626 BOGOTÁ  
TP. No. 181561 - T



REVISOR FISCAL  
Gladys Díaz Pinilla  
CC. 28.946.973  
T.P. No. 62.930-T



**FUNDACIÓN LA  
CARIDAD DEL SINAÍ**