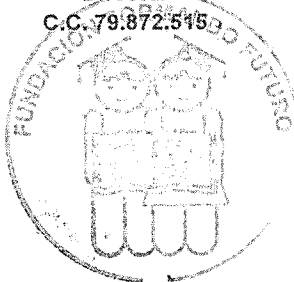



**FUNDACION FORMANDO FUTURO**  
**NIT. 900,272,600-0**  
**RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	Nota	01/01/2019	01/01/2018	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
		31/12/2019 \$	31/12/2018 \$		
Ingresos de actividades ordinarias.	11	121.768.053	118.593.294	3.174.759	3%
<b>Ganancia bruta</b>		<b>121.768.053</b>	<b>118.593.294</b>	<b>3.174.759</b>	<b>3%</b>
Gastos de administración.	12	87.808.776	96.350.633	(8.541.857)	-10%
Otros gastos	14	1.135.147	911.508	223.639	20%
<b>Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales.</b>		<b>32.824.130</b>	<b>21.331.153</b>	<b>11.492.977</b>	<b>35%</b>
Ingresos financieros.	13	116.888	352.992	(236.104)	-202%
<b>Ganancia (pérdida) antes de impuesto</b>		<b>32.941.017</b>	<b>21.684.145</b>	<b>11.256.872</b>	<b>34%</b>
Gasto por impuestos		77.000	65.000	12.000	16%
<b>Excedentes Netos</b>		<b>32.864.017</b>	<b>21.619.145</b>	<b>11.244.872</b>	<b>34%</b>

  
**CARLOS FERNANDO GARZON**  
 Director

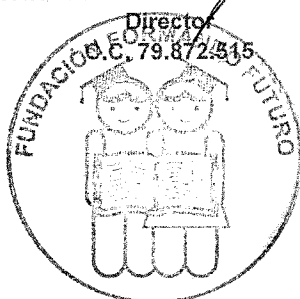


  
**CLAUDIA M. HURTADO P**  
 Contador Público  
 TP 73071-T

**FUNDACION FORMANDO FUTURO**  
**NIT. 900,272,600-0**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL**

ACTIVOS	Nota	31/12/2019 \$	31/12/2018 \$	Variacion Abosluta	Variacion Relativa
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo.	3	37.143.357	45.005.255	(7.861.898)	-21,17%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.	4	4.400.000	2.710.000	1.690.000	38,41%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>41.543.357</b>	<b>47.715.255</b>	<b>(6.171.898)</b>	<b>-14,86%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Propiedades, planta y equipo.	5	134.171.230	134.171.230	0	0,00%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>134.171.230</b>	<b>134.171.230</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>175.714.587</b>	<b>181.886.485</b>	<b>(6.171.898)</b>	<b>-3,51%</b>
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.	6	1.814.300	5.736.712	(3.922.412)	-216,19%
Pasivos por impuestos.	7	77.000	65.000	12.000	15,58%
Beneficios a los empleados.	8	2.414.644	2.469.453	(54.809)	-2,27%
Otros pasivos no financieros.	9	2.651.233	3.623.533	(972.300)	-36,67%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>6.957.177</b>	<b>11.894.698</b>	<b>(4.937.521)</b>	<b>-70,97%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>6.957.177</b>	<b>11.894.698</b>	<b>(4.937.521)</b>	<b>-70,97%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
	10				
Fondo Social		13.000.000	13.000.000	0	0,00%
Resultado del ejercicio.		32.864.017	21.619.145	11.244.872	34,22%
Superavit de Capital		122.893.392	122.893.392	0	0,00%
Reserva legal.		0	12.479.250	(12.479.250)	100,00%
<b>Total patrimonio</b>		<b>168.757.409</b>	<b>169.991.787</b>	<b>(1.234.378)</b>	<b>-0,73%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS</b>		<b>175.714.586</b>	<b>181.886.485</b>	<b>(6.171.899)</b>	<b>-3,51%</b>

CARLOS FERNANDO GARZON



CLAUDIA M. HURTADO P  
 Contador Público  
 TP 73071-T

**FUNDACION FORMANDO FUTURO**  
**Notas a los estados financieros separados bajo NIIF**  
**2019 - 2018**  
**(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

---

***Nota 1 - Entidad y objeto social***

---

FUNDACION FORMANDO FUTURO: Es una entidad sin ánimo de lucro, inscrita en la Cámara de Comercio el 12 de marzo de 2009, bajo el número 00149929 del Libro I, de las Entidades sin ánimo de Lucro La Misión de la Fundación Formando futuro es Fortalecer a la niñez campesina, con menos oportunidades y a niños y niñas huérfanos, en su desarrollo escolar y crecimiento personal, familiar y social, con el propósito de formar ciudadanos responsables con un fuerte compromiso social y transformadores de su comunidad.

---

***Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables***

---

Los estados financieros se preparan de acuerdo al decreto 2706 de 2012 indica que las microempresas deberán emitir anualmente un estado de situación financiera, estado resultados y las revelaciones y notas correspondientes a los Estados Financieros.

**CRITERIO DE MATERIALIDAD**

La información es material, y, por ello, relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error, juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. No es adecuado cometer o dejar sin corregir desviaciones no significativas de la NIF, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de la copropiedad.

## **POLITICAS Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES.**

LA FUNDACION FORMANDO FUTURO como política contable observa y practica las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y las normas reguladas por las entidades de control. En lo referente a la preparación y elaboración de los Estados Financieros, hemos cumplido con las normas contables vigentes en los Decretos 2706 de 2013 y Decreto 2420 de 2015.

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

El Efectivo comprenderá la caja general y la caja menor, así como los depósitos bancarios a la vista, en cuentas corrientes y de ahorro, en moneda nacional.

El efectivo se medirá al costo de la transacción, y para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

En la FUNDACION FORMANDO FUTURO, el efectivo está compuesto por los siguientes rubros: caja general, caja menor, bancos.

### **Propiedades, planta y equipo**

La planta y equipo corresponden a los bienes que se mantienen para su uso con propósitos administrativos o con fines de valorización y se esperan usar durante más de un periodo contable. Las propiedades, planta y equipo se registran al costo de adquisición. La depreciación es calculada sobre el costo usando el método de línea recta a las tasas correspondientes establecidas en el manual de políticas contables.

Las propiedades, planta y equipo se registran al precio de adquisición más los siguientes valores:

El valor de las adiciones, mejoras y reparaciones pueden constituir costo adicional, siempre y cuando, aumenten la eficiencia o prolonguen la vida útil del activo.

### **Reconocimiento de ingresos, costos y gastos.**

LA FUNDACION FORMANDO FUTURO, reconoce los ingresos aquellos que generan beneficios económicos y reconocen como ingresos las donaciones susceptibles de generar beneficios económicos; en la medida en que el recurso donado se reciba antes de su ejecución,

### **Nota 3 – Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Representa el dinero disponible en caja y cuentas de ahorro y corrientes bancarias existentes al cierre del período contable del año 2019 - 2018, su discriminación es la siguiente:

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		
<b>Caja</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Caja General		
Cajas Menores	500.000	500.000
<b>Total Caja</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Bancos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Banco de Occidente	689.631	567.677
Banco de Occidente Ahorros	29.348.040	24.987.323
Bancolombia Cuenta de Ahorros	6.605.686	18.950.255
<b>Total, Bancos</b>	<b>36.643.357</b>	<b>44.505.255</b>
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>37.143.357</b>	<b>45.005.255</b>

El saldo de Caja Menor corresponde al monto destinado para gastos.

No existen restricciones o embargos sobre estos bienes, Caja y Bancos se encuentran debidamente conciliados a diciembre 31 del 2.019-2018.

### **Nota 4 – Deudores Comerciales**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

<b>Deudores Comerciales</b>		
<b>Deudores Comerciales</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aportes por Cobrar Donaciones	2.400.000	0
Plan Padrino	2.000.000	2.500.000
Otras Donaciones	0	210.000
<b>Total Deudores Comerciales</b>	<b>4.400.000</b>	<b>2.710.000</b>

---

**NOTA No. 5 – Propiedad Planta y Equipo**

---

Comprende a los bienes adquiridos por la Fundación, con la intención de utilizarlos en forma permanente en el desarrollo del giro normal del objeto social. No se tienen destinados para la venta.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

**Propiedad Planta y Equipo**

<b>Costo Histórico</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Terrenos	134.171.230	134.171.230
Equipo de Oficina	2.548.251	2.548.251
Equipo de Cómputo y Comunicación	4.688.800	3.968.800
<b>Total Costo Histórico</b>	<b>141.408.281</b>	<b>140.688.281</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Equipo de Oficina	-2.548.251	-2.548.251
Equipo de Cómputo y Comunicación	-4.688.800	-3.968.800
<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(7.237.051)</b>	<b>(6.517.051)</b>
<b>Total Propiedad Planta y Equipo Neta</b>	<b>134.171.230</b>	<b>134.171.230</b>

No existen restricciones o embargos sobre estos bienes.

---

**Nota 6 – Cuentas y Documentos por Pagar**

---

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

**Cuentas y Documentos por Pagar**

<b>Proveedores</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Nacionales – Gastos Cierre Año 2019	912.800	0
<b>Total Proveedores</b>	<b>912.800</b>	<b>0</b>

<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Costos y Gastos (Honorarios CH&P)	852.000	4.422.012
Retenciones En La Fuente Dic/2019	49.500	409.000
Retenciones y Aportes De Nomina	0	905.700
<b>Total Costos y Gastos por Pagar</b>	<b>901.500</b>	<b>5.736.712</b>
<b>Total Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>1.814.300</b>	<b>5.736.712</b>

**Costos y Gastos por pagar:** Registra aquellos pasivos que son originados por la prestación de servicios, honorarios, reembolso de caja menor entre otros.

**Retención en fuente** Este valor corresponde a las retenciones practicadas según lo establecido en la Ley por los servicios prestados a personas que se contratan para alguna labor de la Fundación, ajustado a miles.

### *Nota 7 – Impuestos*

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

<b>Impuestos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
De Renta y Complementarios	77.000	65.000
<b>Total Impuestos</b>	<b>77.000</b>	<b>65.000</b>

#### **Impuesto De Renta**

Este valor corresponde al impuesto de renta según lo establecido en la Ley para las Entidades Sin Ánimo de Lucro.

### *Nota 8 – Beneficios a Empleados*

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

<b>Beneficios a Empleados</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Cesantías Consolidadas 2019	2.414.644	2.469.453
<b>Total Beneficios a Empleados</b>	<b>2.414.644</b>	<b>2.469.453</b>

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de retribuciones que la fundación proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.

---

**Nota 9 – Otros Pasivos**

---

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

**Otros Pasivos**

<b>Otros Pasivos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Comisiones *	2.651.233	3.623.533
<b>Total Anticipos y Avances Recibidos</b>	<b>2.651.233</b>	<b>3.623.533</b>

\*Corresponde los dineros entregados por los comités del grupo de oración, que no han sido ejecutados, así:

- Comision sin Limites \$ 1.755.523
- Comision Parqueadero \$ 564.083
- Comision Jardín de la Virgen \$ 3.000
- Comision Parque Infantil \$ 328.627

---

**Nota 10 – Patrimonio**

---

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

**Patrimonio**

<b>Capital Social</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Capital	13.000.000	13.000.000
<b>Total Capital Social</b>	<b>13.000.000</b>	<b>13.000.000</b>



**Resultados del Ejercicio**

<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultados del Ejercicio	32.869.153	21.619.145
<b>Total Resultados del Ejercicio</b>	<b>32.869.153</b>	<b>21.619.145</b>

**Superávit de Capital**

<b>Superávit de Capital</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Superávit de Capital	122.893.392	122.893.392
<b>Total, Superávit de Capital</b>	<b>122.893.392</b>	<b>122.893.392</b>

**Reservas**

<b>Reservas</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Reservas	0	12.479.250
<b>Total Reservas</b>	<b>0</b>	<b>12.479.250</b>

**FONDO SOCIAL:** Este valor registra el aporte de cada uno de los Fundadores, conforme a las normas vigentes y corresponde a \$13.000. 000.00 m/cte.

**SUPERAVIT DE CAPITAL:** Esta partida se compone por el valor del Terreno en Subchoque y las mejoras realizadas, a través de las donaciones en dinero realizadas con destinación específica.

**RESULTADO DEL EJERCICIO:** corresponde a los excedentes año 2019, por valor de \$ 32.869.153 los cuales surgen de la diferencia entre los ingresos y los gastos respectivos del periodo los cuales serán aprobados según la reunión de asamblea.

**RESERVAS:** Al 31 de diciembre de 2019 las reservas asignadas hasta 2019 fueron asignadas y pagadas en su totalidad.

---

**Nota 11 – Ingresos Ordinarios**

---

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

**Ingresos Ordinarios**

<b>Ingresos Ordinarios</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Donaciones Objeto Fundación	34.520.000	33.320.000
Plan Padrino	52.842.800	39.985.728
Donación Fundaton	9.733.158	11.926.913

Donaciones Festival	7.970.768	4.832.000
Donaciones Feria	8.250.000	10.363.870
Donaciones Cierre	6.151.500	10.684.000
Donación de una fotocopidora	720.000	7.477.850
Donaciones Aula Musical	1.575.819	0
Ajuste al peso	4.008	2.933
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>121.768.053</b>	<b>118.593.294</b>

**Donaciones Objeto de la Fundación:** Corresponde a las donaciones realizadas por las personas naturales y jurídicas dentro de los cuales son los 13 fundadores y demás personas que aportan para financiar el objeto social de la FFF sin condición alguna.

**Donaciones Cierre Fin de Año:** Corresponde a los ingresos percibidos durante el evento del cierre de fin de año.

**Plan Padrino:** Corresponde a los ingresos recaudados con destino a financiar los niños que se postulan para beneficio económico del Municipio de Subachoque y que a cada padrino le es asignado ese niño que cumple con los requisitos de dicho beneficio.

**Donaciones Fundaton y Donaciones Festival:** Corresponde a los ingresos registrados por los dos eventos realizados por la FFF, con el fin de recaudar recursos para el financiamiento del objeto social de la fundación.

### **Nota 12 – Gastos de Administración**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

<b>Gastos de Administración</b>		
<b>Gastos de Administración</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Gastos De Personal	48.059.715	47.910.895
Honorarios	6.590.366	7.813.160
Impuestos	49.500	48.100
Arrendamientos	6.000.000	5.400.000
Servicios	1.053.325	274.305
Gastos Legales	1.472.600	1.106.000
Mantenimiento y Reparaciones	172.600	0
Adecuación e Instalación	1.928.732	2.880.050
Depreciaciones	720.000	0
Diversos **	21.761.938	30.918.123
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>87.808.776</b>	<b>96.350.633</b>

\*\* Los Gastos Diversos están compuestos por:

<b>Diversos</b>	
Elementos de Aseo y Cafeteria	653.156,00
Utiles y Papelería	190.950,00
Combustibles y Lubricantes	2.372.946,00
Transporte	287.310,00
Parqueaderos	59.452,00
Gastos Evento Fundaton	4.948.936,00
Gastos Evento Festival	4.495.418,00
Gastos Evento Cierre	2.198.136,00
Gastos Evento Feria	6.066.152,00
Peajes	460.000,00
Ajuste al peso	29.480,00
<b>Total Diversos</b>	<b>21.761.938,00</b>

Los gastos de administración representan todas las erogaciones realizadas por la FFF, en cumplimiento de las actividades para el desarrollo de su objeto social, los cuales están debidamente autorizados, como soportes están las facturas y recibos oficiales de servicios públicos y por la administración con el cumplimiento de los requisitos legales para cada desembolso

**Honorarios:** Este rubro corresponde a los pagos efectuados a CH&P CONSULTORIA SAS firma contratada para la contabilidad de la Fundación y a la asistencia gerencial.

**Impuestos:** Este rubro corresponde a los pagos efectuados por el impuesto predial del lote de Subachoque.

**Arrendamientos:** Corresponde a los pagos realizados por el alquiler la oficina donde funciona la sede administrativa de la fundación.

**Servicios:** Corresponde a los servicios de acueducto, luz, aseo, teléfonos del lote en Subachoque.

**Gastos Legales:** Corresponde al registro mercantil pagado a la cámara de comercio, estatutos y a la expedición de sus certificados.

**Gastos Diversos:** Corresponde a pagos en papelería, combustibles, peajes, cafetería.

---

### **Nota 13 – Otros Ingresos**

---

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

#### **Ingresos Financieros**

<b>Financieros</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Intereses	116.888	352.992
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>116.888</b>	<b>352.992</b>

**Intereses:** Reflejan las sumas correspondientes a los rendimientos financieros reconocidos por la entidad bancaria del Banco de Occidente y Bancolombia originados de los recursos depositados en la cuenta de ahorros de la Fundación.

### *Nota 14 – Otros Gastos*

Comprende a los gastos financieros, gravamen al movimiento financiero, impuestos asumidos, y en diversos, ajustes al peso.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el rubro está conformado por:

#### **Gastos Financieros**

<b>Gastos Financieros</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Gastos Bancarios	446.804	911.508
Otros	688.343	0
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>1.135.147</b>	<b>911.508</b>

**Financieros:** Corresponde a las erogaciones y cobros realizados por Banco de Occidente y Bancolombia, por concepto de chequeras, servicios electrónicos y demás gastos en el manejo de los recursos a través del sistema financiero.

**Gravamen al Movimiento Financiero:** Corresponde a los valores cobrados por el Banco de Occidente y Bancolombia, al momento de retiro de recursos de la cuenta por concepto del cuatro por mil.

**CLAUDIA MARGARITA HURTADO P.**  
Contador Público  
TP 73071-T

**CARLOS FERNANDO GARZON GALINDO**  
Director

