

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. CONSTITUCIÓN, OBJETO SOCIAL Y DURACIÓN:

Por acta número 1 del 11 de noviembre de 2011 suscrita por asamblea constitutiva, registrado en esta cámara de comercio bajo el número 10164 del libro I del registro de entidades sin ánimo de lucro el 23 de noviembre de 2011, se inscribe: la constitución de persona jurídica denominada FUNDACIÓN NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE, Se denomina entidad civil de carácter privado, sin ánimo de lucro, con patrimonio propio, organizada bajo las leyes colombianas, dentro del marco de la Constitución Política, el Código Civil, las normas de ciencia y tecnología.

Objeto Social: Su objetivo principal es promover la concientización del ser Humano sobre su desarrollo integral desde lo social, cultural, económico, Psicológico, intelectual y espiritual, apoyando e implementando estrategias que les permita superar las condiciones de pobreza, miseria y vulnerabilidad a través del desarrollo de las comunidades mediante procesos de educación, formación y generación de oportunidades de desarrollo productivo.

Duración: La Fundación Nuestra Señora de Guadalupe tendrá una duración indefinida.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1. Normas básicas contables: Los Estados se preparan y presentan de conformidad con las normas internacionales de información financiera NIIF, aplicadas de manera uniforme.

2.2. Activos Fijos: Los activos fijos se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada de cada activo, así:

Muebles y equipo de oficina = 10 Años

Equipo de cómputo = 5 Años

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se encuentran representadas en caja general, cajas menores y bancos cuentas corrientes y ahorro en moneda nacional. Los valores contenidos en el efectivo y equivalentes al efectivo, se encuentran reconocidos a su valor razonable, comprenden los recursos de liquidez inmediata, sujetos a bajo riesgos de cambios en su valor y mantenidos con el propósito de cubrir compromisos de pagos a corto plazo, así.

DESCRIPCION	2023	2022
Efectivo y Equivalente		
BANCOS	\$ 85.788.875	\$ 5.500.000
Bancolombia Ahorros \$ 85.788.875		
TOTAL	\$ 85.788.875	\$ 5.500.000

NOTA 4. DEUDORES

Corresponden a derechos a reclamar en efectivo como consecuencia de la prestación de servicios u otras operaciones a cargo de terceros. A 31 de diciembre del 2023, el saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes rubros:

DESCRIPCION	2023	2022
Cuentas por Cobrar	\$ 42.167.350	\$ 2.800.000
Ingresos por Cobrar \$ 30.800.000		
Anticipo y Avances \$ 3.447.350		
Anticipo de Impuestos \$ 7.920.000		

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Corresponden a activos fijos que posee la Fundación y que utiliza en el desarrollo de su actividad. Se registran por su costo de adquisición y la depreciación se registra utilizando el método de línea recta de acuerdo con el número de años de vida útil de los activos. Los saldos a 31 de diciembre comprenden.

DESCRIPCION	2023	2022
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	\$ 28.400.000	\$ 28.400.000
Propiedad, Planta y Equipos	\$ 28.400.000	\$ 28.400.000

PASIVOS

El pasivo, desde el punto de vista contable, representa las deudas y obligaciones con las que una empresa financia su actividad y le sirve para pagar su activo. También se conoce con el nombre de estructura financiera, capital financiero, origen de los recursos y fuente de financiación ajena.

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes o la contraprestación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo. Las cuentas comerciales por pagar se miden a su importe.

NOTA 6. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar, son obligaciones por consecuencia de un hecho pasado, del cual se espera que la entidad se desprenda de recursos económicos futuros.

	2023	2022
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	\$ 53.173.402	\$ 1.300.000
Costos y Gastos por Pagar.	\$ 51.918.934	\$ 1.300.000
• Honorarios	\$ 23.626.700	
• Arriendo	\$ 1.100.000	
• Servicios	\$ 7.967.300	
• Otros	\$ 19.224.934	

Retención en la Fuente		\$ 1.254.468	\$ 0
• Honorarios	\$ 25.300		
• Servicios	\$ 272.250		
• Compras	\$ 956.917		

NOTA 7. OTROS PASIVOS.

A continuación, se muestra el saldo de otros costos y gastos por pagar a 31 de diciembre:

DESCRIPCION	2023	2022
Anticipos y avances	\$ 60.227.032	\$ 0
Anticipos y Avances Recibidos	\$ 60.227.032	

PATRIMONIO

NOTA 8. PATRIMONIO.

El patrimonio de la Fundación Nuestra Señora de Guadalupe; a 31 de diciembre quedo de la siguiente manera:

DESCRIPCION	2023	2022
Fondo Social	\$ 42.955.791	\$ 34.500.000
TOTAL	\$ 42.955.791	\$ 34.500.000

INGRESOS

NOTA 9. INGRESOS

Durante el año 2023 se empezó a ejecutar el proyecto para el fortalecimiento de habilidades en 110 niños, niñas y adolescentes con discapacidad y sus familias cuidadores, pertenecientes a las categorías a y b de la caja de compensación familiar de sucre – Comfasucre. Atraves de

la UNION TEMPORAL NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE PROYECCION INTEGRAL.

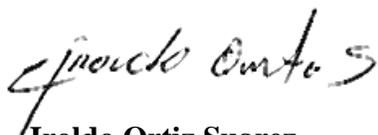
DESCRIPCION	2023	2022
Ingresos ordinarios	\$ 128.972.968	\$ 0
Financieros	\$ 36.952	\$ 0
TOTAL	\$ 129.009.920	\$ 0

COSTOS Y GASTOS

NOTA 10. COSTOS Y GASTOS

Comprende los costos y gastos incurridos para llevar a cabo su objeto social tales como gastos administrativos, pago de honorarios y servicios, así como la compra de insumos necesarios para llevar a cabo los contratos celebrados, al corte 31 de diciembre estos conceptos registraron los siguientes saldos:

DESCRIPCION	2023	2022
Costos	\$ 119.520.500	\$ 0
Gastos ordinarios	\$ 9.152.793	\$ 0
Gastos financieros	\$ 336.627	\$ 0
TOTAL	\$ 129.009.920	\$ 0



Iroldo Ortiz Suarez
 Representante Legal



Ricardo Vergara Fonseca
 Contador Publico
 TP: 250659-T