

FUNDACION CASAS DE LOSSUEÑOS

NIT 901.101.848-0

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(valores expresados en pesos colombianos)

		2023	2022
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
OPERACIONALES	Nota 8	69.546.246	67.201.620
GANANCIA BRUTA		69.546.246	67.201.620
INGRESOS NO OPERACIONALES	Nota 8	1.501	58.050
GASTOS OPERACIONALES DE OPERACIÓN	Nota 9	69.405.537	63.329.636
GASTOS NO OPERACIONALES	Nota 9	142.210	135.956
GANANCIA Y/O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	Nota 9	0	3.794.078
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		-	177.727
EXCEDENTE Y/O PERDIDA AL FINAL DEL EJERCICIO	Nota 9	0	3.616.351



REPRESENTANTE LEGAL
AGE BERNARD DUSKTRA
C.E. 550064

MAGALY MORENO
CONTADOR T.P 45530-T



FUNDACION CASAS DE LOS SUEÑOS				
NIT 901.101.848-0				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
(valores expresados en pesos colombianos)				
NOTA 1 - INFORMACION GENERAL				
La Fundacion Casa de los Sueños , empresa de carácter privado que tiene la constitucion de pequeña constituida el 31 de julio de 2017 con el numero 00293971 entidad sin animo de lucro, con objeto social atencion integral a poblacion de niños, niñas, adolescentes y sus acudientes, que se encuentren en condicio nes de vulnerabilidad. Diseñar e implementar espacios y programas pedagogicos y ludicos. con registro mercantil S00530000 desarrollando la actividad en la carrera 124 # 76 - 38 la vigencia de la persona juridica es indefinida.				
NOTA 2 - BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS				
MARCO TECNICO NORMATIVO				
Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de contabilidad y de Informacion Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Unico 2420 de 2015.				
Las NICF se basan en las Normas Internacionales de Contabilidad la cual ha sido adoptado en Colombia y representa la admision integral, explicita y sin reservas de las normas internacionales de International Accounting Standards Board (IASB).				
Las estimaciones y los criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia y otros factores, incluyendo la expectativa y ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.				
NOTA 3 - POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS				
A continuacion se describen las principales y practicas contables que se adoptan:				
BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACION: La empresa elabora sus estados financieros utilizando la base de acumulacion o devengo.				
MONEDA FUNCIONAL Y PRESENTACION: Los estados financieros estan expresados en pesos colombianos que es la moneda funcional de la compañía y la moneda de presentacion.				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO: Se compone de los saldos en efectivo que estan sujetos a riesgos insignificantes de cambios en su valor razonable y son usados en la gestion de sus compromisos a corto plazo.				
EL PASIVO CORRIENTE: Son las obligaciones que tiene la empresa menores a un año, conformadas por cuentas por pagar, retencion en la fuente, honorarios, etc.				
OTROS PASIVOS: Registra el valor de los recursos y utilizaciones de los fondos constituidos por la fundacion de conformidad con las normas, estatutos y disposiciones vigentes.				
RESULTADOS DEL EJERCICIO Y DE EJERCICIOS ANTERIORES: Registra el valor del superávit o déficit como consecuencia de las operaciones realizadas en el periodo. Los resultados de ejercicios anteriores, son los acumulados.				
INGRESOS OPERACIONALES: Comprende los valores recibidos por la sociedad, como resultado de la actividad desarrollada en el cumplimiento de su objeto social.				
GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES: Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social y registra, sobre la base de causación, los valores en que se incurre durante el ejercicio. Se clasifican en este grupo, los gastos de personal, honorarios, arrendamientos, servicios públicos, gastos legales, mantenimientos y reparaciones, depreciación, amortizaciones, diversos y gastos bancarios.				

NOTA 4. Efectivo y equivalentes al efectivo			
Representa los recursos de liquidez inmediata con que cuenta la fundacion, el banco esta debidamente conciliado. A la fecha existen restricciones sobre los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo.			
		2023	2022
Caja		-	112.038
Bancos		1.319.342	293.435
Total Efectivo y equivalente al efectivo		1.319.342	405.473
NOTA 5. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar			
Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2022 esta representado por:			
		2023	2022
ANTICIPO DE IMPUESTOS		-	35.000
DEUDORES VARIOS		-	3.265.000
TOTAL DEUDORES		-	3.300.000
NOTA 6. Cuentas por pagar comerciales			
Las cuentas por pagar incluyen valores pendientes de pago de diferentes obligaciones adquiridas en cumplimiento de las operaciones economicas y financieras.			
		2023	2022
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		570.228	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		570.228	-
NOTA 7. Pasivo por impuestos por pagar			
Se registra el valor de los impuestos calculados, correspondientes a la vigencia corriente.			
		2023	2022
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			
RETENCION EN LA FUENTE		-	38.675
RETENCION ICA		249.114	46.193
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA		249.114	84.868
NOTA 8. Ingresos de Actividades Ordinarias			
Corresponde a los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividadesdesarrolladas en cumplimiento de su objeto social.			
		2023	2022
INGRESOS OPERACIONALES			
Actividades de la fundacion			
Donaciones	\$	69.546.246	67.201.620
Total ingresos operacionales		69.546.246	67.201.620
NO OPERACIONALES			
Rendimientos financieros	\$	1.501	58.050
Total ingresos no operacionales		1.501	58.050
TOTAL INGRESOS	\$	69.547.747	67.259.670
NOTA 9. Gastos Operacionales y Administrativos			
Representan los valores pagados y/o causados por la compañiapara la realizacion de funciones administrativas generales y otras complementarias al desarrollo de su			
		2023	2022
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			
Honorarios Asesoria Financiera		1.697.000	2.510.000
Honorarios Abogado		-	807.804
Arrendamientos		18.912.060	16.718.653
Servicios Publicos		1.773.571	2.092.391
Docentes		28.287.240	32.231.425
Renovacion Camara de Comercio y Certificaciones		265.600	341.493
Seguros		-	278.048
Mantenimiento		779.999	2.296.900
Diversos-Aseo-Papeleria		2.438.185	2.755.327
	\$	54.153.655	60.032.041
PROYECTO COMEDOR			
Honorarios		6.708.077	
Servicio Acueducto		207.283	
Servicio Codensa		259.640	
Aseo y Cafeteria		28.875	
Alimentos		815.490	3.297.595
Servicio Gas		232.440	
	\$	8.251.805	3.297.595
PROYECTO DEPORTES			
Honorarios		6.708.077	-
MATERIAL		292.000	-
	\$	7.000.077	0
GASTOS NO OPERACIONALES			
Financieros		141.132	135.956
Gastos Extraordinarios		1.078	177.727
	\$	142.210	313.683
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	0	3.616.351