

CASA DEL NIÑO IBAGUE

NIT. 890.700.791-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2023

1	ACTIVO	1.625.241.981,75
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	64.845.870,87
1110	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS	6.565.573,87
1140	EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	58.280.296,99
13	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	1.064.864,87
1308	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.064.864,87
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.603.531.946,20
1504	TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	1.604.572.200,20
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	7.900.666,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	7.539.000,00
2	PASIVO	3.511.265,89
23	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS	490.214,89
2305	PROVEEDORES NACIONALES	226.203,89
2335	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	263.971,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	3.021.051,00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	3.021.051,00
3	PATRIMONIO	1.621.730.115,76
31	CAPITAL SOCIAL	1.739.736.743,76
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.739.736.743,76
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	804.151,03
3605	RESULTADOS DEL EJERCICIO	804.151,03
37	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-108.810.779,03
3705	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-108.225.166,03
3710	GANANCIAS (PÉRDIDAS) BALANCE DE APERTURA	404.387,00

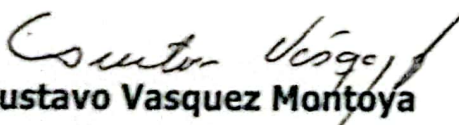

Gustavo Vasquez Montoya
Representante Legal
C.C. 12.186.325


Sandra Lilliana García Soto
Contador Público
C.C. 28.948.452 T.P. 63.007-T

CASA DEL NIÑO IBAGUE
NIT. 890.700.791-0

ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a Diciembre 31/2023

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	42.035.995,02
HONORARIOS	9.325.000,00
IMPUESTOS	5.174.400,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	13.346.952,00
SERVICIOS	4.052.051,00
GASTOS LEGALES	250.000,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.126.336,02
DIVERSOS	761.256,00
UTILIDAD OPERACIONAL	-42.037.000,02
INGRESOS NO OPERACIONALES	44.297.186,80
FINANCIEROS	7.617.186,80
ARRENDAMIENTOS	36.680.000,00
GASTOS NO OPERACIONALES	1.457.040,75
FINANCIEROS	457.040,75
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	1.000.000,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	804.151,03


Gustavo Vasquez Montoya
Representante Legal
C.C. 12.186.325


Sandra Liliana García Soto
Contador Público
C.C 28.948.452 T.P 63,017-T

CASA DEL NIÑO DE IBAGUE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La entidad denominada CASA DEL NIÑO DE IBAGUE identificada con Nit.890.700.791- 0, reconociendo su Personería Jurídica por medio del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF mediante la Resolución 063 de abril de 1.938 expedida por el Ministerio de Gobierno, domiciliada en la ciudad de Ibagué. Su principal actividad es el mejoramiento y protección de la salud de los niños en general, por medio de una educación preventiva, y cuyos recursos principalmente provienen del arrendamiento de diferentes predios ubicados en la ciudad de Ibagué. Durante el año 2.023 la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE se encontraba calificada como ESAL, para el 2.024 se realizará el mismo proceso de Calificación como Entidad Sin Ánimo de Lucro.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Las siguientes políticas y prácticas contables de aceptación general en Colombia acordes con las normas impartidas por los organismos de vigilancia y control, son las tenidas en cuenta para la preparación de los Estados Financieros. • El sistema contable Utilizado por la entidad, sigue las normas establecidas y en especial las contempladas en el Decreto 3022 de 2013, DUR 2420 de 2015. • Para el reconocimiento de Ingresos y Gastos la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE utilizó la base de Causación (devengo).

La nómina del personal, la seguridad social y las prestaciones sociales, son causadas mensualmente afectando el Estado de Resultados, se ajustan al finalizar cada período contable y se calculan de conformidad con las normas laborales vigentes. • La CASA DEL NIÑO DE IBAGUE hasta el año Gravable 2.022 es contribuyente del Impuesto de Renta a la Administración de Impuestos de Ibagué, se encuentra en la obligación de ser agente retenedor en los casos establecidos por la ley tributaria y en consecuencia aquellos valores retenidos son consignados a la orden de la Administración de Impuestos Nacionales del domicilio principal. • Teniendo en cuenta la situación ocurrida a raíz de la polarización gubernamental y la poca inversión de ONG extranjeras, las directivas de la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE han evaluado los estados financieros y consideran que, a pesar de la disminución en sus ingresos y las pérdidas presentadas, la hipótesis de negocio en marcha según las normas para PYME párrafo 3.8 la entidad continuará funcionando para el siguiente año.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Saldo a diciembre 31 de 2023, correspondiente al existente en caja y en la cuenta de ahorros de Bancolombia y Fiducuenta manejada por la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE.

Cuenta de ahorro	6.533.659,43
Bancolombia 80705690438	3.865.456,38
Bancolombia 6850781051	2.668.203,05
Fiducias	31.411,04

NOTA 4. INVERSIONES

Su saldo corresponde a un CDT, que se abrió en el banco Mundo Mujer con plazo de un año, mas los intereses que han ganado durante el tiempo de permanencia del CDT.

Inversiones a corto plazo	58.100.000
---------------------------	------------

NOTA 5. DEUDORES

Corresponde al valor que la inmobiliaria quedo debiendo a diciembre 31 por concepto de arrendamientos.

PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1
MARTINEZ VASQUEZ JOSE	
GRACIANO	1.064.964,97

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Saldo a Diciembre 31 de 2022 por un valor de \$1.619.511.946.31 detallados a continuación

Terrenos	90.000.000.
Construcciones y Edificaciones	1.514.072.280
Maquinaria y Equipo	7.906.666.
Equipos de Oficina	5.005.000.
Equipos de Computo y Comunic.	2.534.000.

La propiedad planta y equipo de reconocen inicialmente al costo y medición posterior se realiza utilizando el método del costo, acorde con la sección 17 NIIF para Pymes. La depreciación no se incluye dentro de los estados financieros debido al gran impacto negativo, aumentándose el déficit anual.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR.

La CASA DEL NIÑO DE IBAGUE presenta unos saldos a Diciembre 31 de 2.023 de \$3.511865.99, compuesto por los siguientes rubros:

Crédito de proveedores	
MORENO CUELLAR MARIO FERNANDO	226.243,99

Servicios públicos	
Electricidad	
CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P.	143.971,00

Otros acreedores	
MARTINEZ VASQUEZ ROSA HERMINDA	120.000,00

**SALARIOS Y PRESTACIONES
SOCIALES**

3.021.651,00

MELENDRO MARIA DEL ROSARIO

NOTA 8. PATRIMONIO

El Patrimonio y Resultado de los ejercicios correspondiente a Diciembre 31 de 2023 de la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE es por un valor de \$1.681.730.115.76

NOTA 9. INGRESOS

Los ingresos son generados por los siguientes conceptos:

INGRESOS NO OPERACIONALES	44.297.186.80
ARRENDAMIENTOS VIVIENDA Y ESCOLAR	36.680.000.00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	7.617.186.80

NOTA 10. GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION Y NO OPERACIONALES

Saldo a Diciembre 31 de 2.023

HONORARIOS	9.325.000
IMPUESTOS	5.174.400
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	13.346.952
SERVICIOS	4.052.051
GASTOS LEGALES	250.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.126.336.02
DIVERSOS	761.256.00

GASTOS NO OPERACIONALES

FINANCIEROS	457.040.75
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	1.000.000.00



SANDRA LILIANA GARCIA S
Contador Público T.P 63.017-T