

CASA DEL NIÑO IBAGUE

NIT. 890700791-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2022

ACTIVO	1.686.072.334
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	56.915.028
CAJA	6.392.425
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS	27.603
EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	50.495.000
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CU	1.744.693
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.744.693
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.627.412.612
TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	1.604.072.280
MAQUINARIA Y EQUIPO	15.801.332
EQUIPO DE OFICINA	7.539.000
PASIVO	7.050.336
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUE	3.743.922
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	3.743.922
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	284.763
PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE - IMPUESTO DE RENTA	63.001
Impuesto de Industria y comercio	221.762
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	3.021.651
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	3.021.651
PATRIMONIO	1.679.021.998
CAPITAL SOCIAL	1.791.060.637
FONDO SOCIAL	1.791.060.637
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-58.184.200
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-58.184.200
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-53.854.439
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-53.854.439

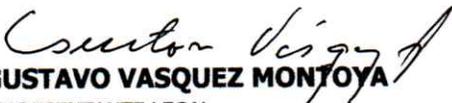

GUSTAVO VASQUEZ MONTÓYA
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA L. GARCIA SOTO
CONTADOR T.P. 63.017-T

CASA DEL NIÑO IBAGUE
NIT. 890.700.791-0

ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a Diciembre 31/2022

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	94.564.570
GASTOS DE PERSONAL	22.877.669
IMPUESTOS	10.718.000
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	7.673.800
SERVICIOS	6.319.209
GASTOS LEGALES	5.464.733
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	41.511.159
PERDIDA OPERACIONAL	-94.564.570
INGRESOS NO OPERACIONALES	36.380.370
FINANCIEROS	495.000
ARRENDAMIENTOS	35.885.370
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-58.184.200


GUSTAVO VASQUEZ MONTOYA
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA L. GARCIA SOTO
CONTADOR T.P. 63,017-T

CASA DEL NIÑO DE IBAGUE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022

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 2.022 la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE se encuentra bajo calificada como ESAL, para el 2.023 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 del COVID19, 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 2022, correspondiente al existente en caja y en la cuenta de ahorros de Bancolombia y Fiducuenta manejada por la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE.

Caja general	6.392.425
Cuenta de ahorro	53
Fiducias	27.550

NOTA 4. INVERSIONES

Su saldo corresponde a un CDT, que se abrió en el banco Mundo Mujer con plazo de un año, esto con los recursos que quedaron de la venta del apartamento de IWOKA.

Inversiones a corto plazo	50.495.000
---------------------------	------------

NOTA 5. DEUDORES

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

INMOBILIARIA MYL	1.744.693
------------------	-----------

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Saldo a Diciembre 31 de 2022 por un valor de \$1.627.412.612 detallados a continuación

Terrenos	90.000.000.
Construcciones y Edificaciones	1.514.072.280
Maquinaria y Equipo	15.801.332.
Equipos de Oficina	5.005.000.
Equipos de Computo y Comunic.	2.534.000.

La propiedad planta y equipo se 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, por lo tanto, se realiza una revelación.

Se realizó la venta del apartamento de IWOKA, a la ARQUIDIOCESIS DE IBAGUE, por un valor de \$200.000.000. Valor que fue cancelado durante el año 2022 haciendo los pagos directamente a los terceros, proveedores y contratistas con quienes se contrató el mantenimiento del Edificio Ambala y de los otros bienes de la CASA DEL NIÑO. Así como el pago de los pasivos laborales que se existían.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR.

La CASA DEL NIÑO DE IBAGUE presenta unos saldos a Diciembre 31 de 2022 de \$3.743.922, compuesto por los siguientes rubros:

Honorarios	750.000
Servicios de mantenimiento	1.181.450
Otros acreedores	1.812.472

Retención en la fuente	63.000
Impuesto de Industria y comercio	221.762
Salarios y prestaciones sociales	3.021.651

NOTA 8. PATRIMONIO

El Patrimonio y Resultado de los ejercicios correspondiente a Diciembre 31 de 2022 de la CASA DEL NIÑO DE IBAGUE es por un valor de \$1.679.021.998

NOTA 9. INGRESOS

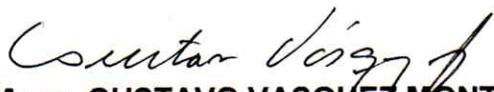
Los ingresos son generados por los siguientes conceptos:

Arrendamiento	35.885.370
Intereses financieros	495.000

NOTA 10. GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION

Saldo a Diciembre 31 de 2.021

GASTOS DE PERSONAL	22.877.669
IMPUESTOS	10.718.000
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	7.673.800
SERVICIOS	6.319.209
GASTOS LEGALES	5.464.733
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	41.511.159


Mons. GUSTAVO VASQUEZ MONTOYA
 Representante Legal


SANDRA LILIANA GARCIA S
 Contador Público