



ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE
DE 2022

FUNDACION INMENSAMENTE

Notas a los Estados Financieros en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Pymes aplicables en Colombia, corte a 31 de diciembre de 2022.

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FUNDACION INMENSA MENTE
NIT 901.402.373-6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Método Indirecto NIIF Pymes
Por el período terminado al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	31-DIC-2022	31-DIC-2021
Actividades de Operación		
Excedente del Ejercicio	\$ 141.516	\$ 107.690
(+/-) Partidas que no afectan al efectivo:	\$ -	\$ 24
(+/-) Provisiones y Contingencias	\$ -	\$ -
(+/-) Impuesto de Renta Corriente y Diferido	\$ (154)	\$ -
(+) Depreciaciones	\$ -	\$ -
(+) Amortizaciones	\$ -	\$ -
(+/-) Otros conceptos del resultado integral que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
(+/-) Variación en la cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 153	\$ (1.103)
(+/-) Variación en los inventarios	\$ -	\$ (504)
(+/-) Variación en las cuentas comerciales por pagar	\$ (473)	\$ 2.376
(-) Pagos de Impuestos Corrientes	\$ -	\$ (188)
(+/-) Otros conceptos	\$ 3.669	\$ -
(+/-) Reinversión excedentes ejercicios anteriores	\$ (107.690)	\$ (972)
Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Operación	<u>\$ 37.022</u>	<u>\$ 107.323</u>
Actividades de Inversión		
(-) Compra de Inversiones	\$ -	\$ -
(+) Venta o Compra de Propiedad Planta y Equipo	\$ -	\$ -
(-) Compra de Propiedades de Inversión	\$ -	\$ -
(+) Venta -Activo- (-) Compra -Pasivo- de Instrumentos Financieros	\$ -	\$ -
(-) Pago de Instrumentos Financieros de Pasivo	\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo generado en actividades de Inversión	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
Actividades de Financiación		
(+) Emisión de Capital	\$ -	\$ -
(+) Adquisición de Oligaciones Financieras	\$ -	\$ -
(-) Pago de Dividendos	\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo generado en actividades de Financiación	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
Total Flujo de Efectivo Generado en el Período	<u>\$ 37.022</u>	<u>\$ 107.323</u>
Flujo de Efectivo al inicio del período	<u>\$ 117.637</u>	<u>\$ 10.314</u>
Flujo de Efectivo al final del período	<u>\$ 154.658</u>	<u>\$ 117.637</u>

Las notas del número 1 al número 5.12 hacen parte integral de los Estados Financieros. De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador Público, responsables de los Estados Financieros, declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



CAMILA TORO DANGOND
CC 53.178.489
Representante Legal



EDSON JIMMY VANEGRAS CAMACHO
T.P.88003-T
Contador Público



DAYANNA MARÍA RODRÍGUEZ MAHECHA
T.P. 136407-T
Revisor Fiscal

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FUNDA CION INMENSA MENTE

NIT 901.402.373-6

ESTADO DE ACTIVIDADES

Entre 01 de Enero Y 31 de Diciembre de 2022 Y 01 de Enero Y 31 de Diciembre 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	31-DIC-2022	31-DIC-2021
Ingresos, ganancias y otras ayudas			
Donaciones		\$ 183.517	\$ 150.821
Otros	5.8	\$ 183.517	\$ 146.521
Biblioteca		\$ -	\$ 4.000
Atencion Integral		\$ -	\$ 300
Reinversion excedente ejercicios anteriores		\$ 107.690	\$ 973
Reinversion excedente 2021		\$ 107.690	\$ 973
Otros ingresos		\$ 5.828	\$ 2.513
Consultoria de gestion y alianzas		\$ 5.500	
Comercio prendas de vestir		\$ 328	\$ 2.513
Total ingresos, ganancias y otras ayudas		\$ 297.035	\$ 154.306
(-) Costo de Ventas prendas de vestir		\$ -	\$ 1.288
Excedente Bruto		\$ 297.035	\$ 153.018
(+) Otros Ingresos por función		\$ 116	\$ 5
Diversos	5.9	\$ 116	\$ 5
(-) Gastos de Administración		\$ 45.748	\$ 30.604
Gastos de Personal		\$ 31.476	\$ -
Honorarios		\$ 6.830	\$ 27.000
Impuestos		\$ 78	\$ -
Arrendamientos		\$ 646	\$ 985
Seguros		\$ 289	\$ -
Servicios		\$ 50	\$ 115
Gastos Legales		\$ 1.973	\$ 1.659
Mantenimiento y Reparaciones		\$ -	\$ -
Gastos de Viaje		\$ 522	\$ -
Depreciaciones		\$ -	\$ -
Multas sanciones y litigios		\$ 380	\$ 363
Promocion Y Ventas		\$ -	\$ -
Diversos Administración		\$ 3.503	\$ 482
(-) Gastos de Actividades sociales	5.10	\$ 107.335	\$ 12.422
Honorarios		\$ 32.630	\$ 6.808
Arrendamientos		\$ 33.100	\$ 2.834
Seguros		\$ -	\$ 338
Servicios		\$ 28.336	\$ 120
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 504	\$ 454
Gastos de Viaje		\$ -	\$ 112
Diversos actividades sociales		\$ 12.764	\$ 1.757
Excedente por actividades de operación		\$ 144.068	\$ 109.997
Gastos Financieros	5.11	\$ 2.503	\$ 1.875
Ingresos Financieros	5.12	\$ 269	\$ 60
Excedente Antes de Impuestos y de Otro Resultado Integral		\$ 141.834	\$ 108.183
(+/-) Otro Resultado Integral		\$ -	\$ -
(-) Impuesto de Renta Corriente y Diferido		\$ 318	\$ 493
Excedente Integral del Ejercicio		\$ 141.516	\$ 107.690

Las notas del número 1 al número 5.12 hacen parte integral de los Estados Financieros. De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador Público, responsables de los Estados Financieros, declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



CAMILA TORO DANGOND
CC 53.178.489
Representante Legal



EDSON JIMMY VANEGAS CAMACHO
T.P.88003-T
Contador Público



DAYANNA MARÍA RODRÍGUEZ MAHECHA
T.P. 136407-T
Revisor Fiscal

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FUNDACION INMENSA MENTE
NIT 901.402.373-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
Por el período terminado al 31 de Diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	31-DIC-2021	Reinversion excedente del ejercicio anterior	Excedentes del ejercicio	31-DIC-2022
Fondo social	\$ 10.000	\$ -	\$ -	\$ 10.000
Excedentes del ejercicio	\$ 107.690	\$ (107.690)	\$ 141.555	\$ 141.555
Total Fondo Social	\$ 117.690	\$ (107.690)	\$ 141.555	\$ 151.555

Las notas del número 1 al número 5.12 hacen parte integral de los Estados Financieros. De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador Público, responsables de los Estados Financieros, declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



CAMILA TORO DANGOND
CC 53.178.489
Representante Legal



EDSON JIMMY VANEGAS CAMACHO
T.P.88003-T
Contador Público



DAYANNA MARÍA RODRÍGUEZ MAHECHA
T.P. 136407-T
Revisor Fiscal

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FUNDACION INMENSA MENTE
NIT 901.402.373-6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Método Indirecto NIIF Pymes
Por el período terminado al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	31-DIC-2022	31-DIC-2021
Actividades de Operación		
Excedente del Ejercicio	\$ 141.516	\$ 107.690
(+/-) Partidas que no afectan al efectivo:	\$ -	\$ 24
(+/-) Provisiones y Contingencias	\$ -	\$ -
(+/-) Impuesto de Renta Corriente y Diferido	\$ (154)	\$ -
(+) Depreciaciones	\$ -	\$ -
(+) Amortizaciones	\$ -	\$ -
(+/-) Otros conceptos del resultado integral que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
(+/-) Variación en la cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 153	\$ (1.103)
(+/-) Variación en los inventarios	\$ -	\$ (504)
(+/-) Variación en las cuentas comerciales por pagar	\$ (473)	\$ 2.376
(-) Pagos de Impuestos Corrientes	\$ -	\$ (188)
(+/-) Otros conceptos	\$ 3.669	\$ -
(+/-) Reinversión excedentes ejercicios anteriores	\$ (107.690)	\$ (972)
Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Operación	\$ 37.022	\$ 107.323
Actividades de Inversión		
(-) Compra de Inversiones	\$ -	\$ -
(+) Venta o Compra de Propiedad Planta y Equipo	\$ -	\$ -
(-) Compra de Propiedades de Inversión	\$ -	\$ -
(+) Venta -Activo- (+) Compra -Pasivo- de Instrumentos Financieros	\$ -	\$ -
(-) Pago de Instrumentos Financieros de Pasivo	\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo generado en actividades de Inversión	\$ -	\$ -
Actividades de Financiación		
(+) Emisión de Capital	\$ -	\$ -
(+) Adquisición de Oligaciones Financieras	\$ -	\$ -
(-) Pago de Dividendos	\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo generado en actividades de Financiación	\$ -	\$ -
Total Flujo de Efectivo Generado en el Período	\$ 37.022	\$ 107.323
Flujo de Efectivo al inicio del período	\$ 117.637	\$ 10.314
Flujo de Efectivo al final del período	\$ 154.658	\$ 117.637

Las notas del número 1 al número 5.12 hacen parte integral de los Estados Financieros. De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos Representante Legal y Contador Público, responsables de los Estados Financieros, declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



CAMILA TORO DANGOND
CC 53.178.489
Representante Legal



EDSON JIMMY VANEGAS CAMACHO
T.P.88003-T
Contador Público



DAYANNA MARÍA RODRÍGUEZ MAHECHA
T.P. 136407-T
Revisor Fiscal

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Información de la entidad

La FUNDACION INMENSAMENTE, identificada con Nit 901.402.373 - 6, constituida bajo documento privado del 1 de junio de 2020, ante la cámara de comercio de Bogotá con número de inscripción S0057813, tiene como objeto social promover la atención integral en educación, nutrición, protección y cuidado de calidad para la primera infancia, la niñez y la adolescencia en los términos donde opere, así como generar dinámicas colectivas de desarrollo económico y social.

La FUNDACION INMENSAMENTE es una entidad sin ánimo de lucro, y de conformidad con las normas fiscales, para efectos del impuesto sobre la renta y complementarios se considera como entidad del régimen especial.

Su domicilio principal social es en la calle 103 B 50 - 16 en la ciudad de Bogotá, D.C.- Colombia. El término de la fundación es indefinido.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN

2.1 Período cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes ejercicios:

-  Estado de Situación Financiera por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.
-  Estados de Resultados, entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2022 y el 01 de enero y 31 de diciembre de 2021.
-  Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.
-  Estado de Flujos de Efectivo, por el período entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

2.2 Bases de preparación.

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la Fundación, que manifiesta expresamente que se han adoptado y aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF para PYMES”) publicada por el International Accounting Standards Board (IASB) en 2009, mediante el seguimiento de las políticas establecidas en la compañía; por tanto, estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios. Estos regulan la preparación de estados financieros con base a la Norma Internacional de Información Financiera para las Pymes.

Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en miles de pesos colombianos, debido a que el peso colombiano es la moneda funcional de la compañía; estas cifras reflejan razonablemente la situación financiera de la fundación a la fecha de corte.

2.3 Frecuencia de la Información.

La frecuencia con la que se expondrá la información financiera será anual, con el fin de conocer los estados Financieros de FUNDACION INMENSAMENTE y así tomar decisiones oportunas que redunden en el fortalecimiento

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

de esta. Y en caso de que sea necesario se realizarán para períodos intermedios según solicitud de información por parte terceros.

2.4 Base de Acumulación

Los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos fueron incorporados en la información financiera, en la medida en que cumplieron con las definiciones y los criterios de reconocimiento previstos para tales elementos en el Marco Conceptual de las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia.

2.5 Negocio en Marcha

La información financiera se prepara debido a que FUNDACION INMENSAMENTE. está en funcionamiento y en condiciones normales continuará estando dentro de un futuro previsible, así mismo la Gerencia no tiene la necesidad de liquidar, suspender o recortar sus operaciones o cerrarla temporalmente.

2.6 Hechos Ocurridos Despues del Periodo Sobre el que se Informa

Los acontecimientos revelados en estos estados financieros corresponden a eventos ocurridos entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, sin perjuicio de hechos que se producen entre la fecha de corte de los Estados Financieros y su fecha de autorización, que puedan implicar algún tipo de ajuste a los estados financieros y revelación.

2.7 Importancia Relativa y Materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera.

FUNDACION INMENSAMENTE. ha definido la materialidad en el 0.70% sobre el total de ingresos.

NOTA 3 – DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Las políticas de contabilidad y la preparación de los Estados Financieros de FUNDACION INMENSAMENTE se han llevado de acuerdo con lo establecido en el Decreto 3022 de 2013 mediante el cual se estableció el nuevo marco técnico normativo (Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia – NCIF), el cual se modifica con los Decretos 2420 y 2496 de 2015.

NOTA 4 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

4.1. Presentación de Estados Financieros

La fundación ha determinado sus principales políticas contables relacionadas con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES), considerando el siguiente orden de prelación establecido en la norma:

 Normas e Interpretaciones del International Accounting Standards Board (IASB).

 A falta de norma o interpretación aplicable específicamente, la administración considera:

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Los requisitos y orientaciones de las normas e interpretaciones que traten asuntos relacionados o similares, o a falta de éstos, las definiciones, criterios de reconocimiento y valorización de activos, pasivos, ingresos y gastos dentro del marco conceptual de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La administración de la Fundación también considera los pronunciamientos más recientes de otros comités normativos que utilicen un marco conceptual similar a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para crear principios contables, otra literatura contable o las prácticas aceptadas por la industria, siempre y cuando no estén en conflicto con las fuentes de información anteriormente mencionadas.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación. Estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al período en que se emitieron los estados financieros, y además estos fueron aplicados de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Los Estados Financieros que emitirá FUNDACION INMENSAMENTE. Son:

- a. Estado de situación financiera
- b. Estado de resultados
- c. Estado de cambios en el fondo social
- d. Estado de flujo de efectivo
- e. Notas a los estados financieros

4.2. Efectivo y equivalente al efectivo

Esta política identifica y establece la forma de contabilización del efectivo y de los equivalentes de efectivo. Por lo tanto, FUNDACION INMENSAMENTE ha determinado que clasificará como equivalentes de efectivo aquellos instrumentos que el umbral de vencimiento próximo sea de 90 días. No obstante, tales instrumentos no se podrán clasificar como equivalentes al efectivo a menos que sean inversiones de gran liquidez fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y estén sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor frente a los riesgos de mercado.

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo.

FUNDACION INMENSAMENTE llevará sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano.

Al corte de la presentación de estados financieros no existe efectivo restringido alguno.

4.3. Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente al precio de la transacción, es importante aclarar que el plazo de pago que otorgamos a nuestros clientes, no excede los términos de crédito normales y por ello no se requiere hacer un modelo de costo amortizado para traerlos a valor presente.

Las cuentas por cobrar son instrumentos financieros, que corresponden a contratos de los cuales se desprende la obligación de prestar un servicio o entregar un bien; y se recibirá como contraprestación, efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento financiero. FUNDACION INMENSAMENTE registra en la línea del estado financiero de las cuentas por cobrar corriente las que deberán ser canceladas en un período no mayor a un año y como no corriente las que se recaudarán en un período mayor a un año.

4.4. Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente al precio de la transacción, es importante aclarar que el plazo de pago no excede los términos de crédito normales y por ello no se requiere hacer un modelo de costo amortizado para traerlos a valor presente.

Las cuentas por pagar son instrumentos financieros, que generan la obligación de efectuar un pago con efectivo u otro instrumento financiero, esto sucede como contraprestación de un servicio recibido o un bien adquirido. FUNDACION INMENSAMENTE registra en esta línea del estado financiero las cuentas por pagar que deberán ser canceladas en un período no mayor a un año y las mayores a un año se clasifican como no corriente.

Medición inicial y posterior: FUNDACION INMENSAMENTE utilizará la medición al valor de transacción que normalmente es su valor razonable

4.5. Beneficios a los empleados.

FUNDACION INMENSAMENTE, reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones.

- El servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado
- El valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad
- La obligación esté debidamente contemplada por disposición legal
- Sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

La FUNDACION INMENSAMENTE, reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que estos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa, bien sea como un pasivo o como un gasto

4.6. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la FUNDACION INMENSAMENTE. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas, descuentos a clientes y se registran cuando han sido efectivamente prestadas.

La fundación reconoce los ingresos cuando:

- a) El importe de este pueda medirse con fiabilidad.
- b) Es probable que la fundación obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Ingresos por Donaciones y convenios

La fundación reconoce ingresos por donaciones y convenios por parte de terceros ya sean personas naturales o jurídicas al valor razonable y se reconocerán de la siguiente forma.

- **Donaciones de libre destinación:** Estas donaciones no están asociadas al desarrollo de un proyecto en específico, sino que tiene el objetivo de ayudar con la operación de la fundación. Estas donaciones se reconocen como ingreso cuando su cobro sea exigible

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

- **Donaciones de destinación específica:** Son donaciones recibidas para el desarrollo de un proyecto o programa específico, y están supeditadas a la ejecución del mismo y se registran en cuenta pasiva como proyectos por ejecutar. La donación se reconoce como pasivo y como ingreso a medida que se vaya desarrollando y ejecutando el proyecto. Mensualmente la fundación reconoce el ingreso por donación de acuerdo con el avance de costos y gastos necesarios para la ejecución del proyecto o programa.

4.7. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, aquellos con vencimiento superior a dicho período.

Adicionalmente, se considera en la clasificación de un activo como corriente, la expectativa o intención de la administración de venderlo o consumirlo en el ciclo de operación de la fundación.

NOTA 5. NOTAS DETALLADAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

5.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle del efectivo y equivalente del efectivo está compuesto al 31 de diciembre de 2022 de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	Dic-2022	Dic-2021
Efectivo	10.950	10.950
Bancolombia	143.596	102.196
Paypal	112	112
Payu	-	4.378
Total	154.658	117.637

- a) No existen restricciones de uso de los fondos presentados en efectivo y equivalente de efectivo.
- b) El efectivo en caja su importe en libros es igual al valor razonable. El efectivo y equivalente al efectivo se encuentra en pesos colombianos.

5.2 Anticipos y avances

El detalle de los anticipos y avances se compone de la siguiente forma al 31 de diciembre de 2022:

Anticipos y avances	Dic-2022	Dic-2021
Juan Carlos Gavilan Chivata	160	-
Socialmass SAS	123	
Agencia El Jardin de las Delicias SAS	158	
Leon Cardenas Jaiber Raul	800	800
Rubiano Moreno Jose del Carmen	-	1.276
Ergonomus Sas	-	112
Holgreen Sas	-	113
Total	1.242	2.301

El precio de la transacción de los anticipos y avances no difiere, significativamente, de su valor en libros.

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

5.3 Impuestos Corrientes

El detalle de los impuestos corrientes se compone de la siguiente forma al 31 de diciembre de 2022.

Impuestos Corrientes	Dic-2022	Dic-2021
Saldo a favor IVA	1.235	264
Total	1.235	264

5.4 Cuentas por pagar

El detalle de las cuentas por pagar correspondientes al desarrollo de la operación de la fundación al 31 de diciembre de 2022 es:

Cuentas por pagar	Dic-2022	Dic-2021
Proveedores	1.903	1.791
Anticipos recibidos	195	585
Total	2.098	2.376

5.5 Cuenta por pagar Impuestos corrientes

El detalle de las cuentas por pagar por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2022 es:

Cuenta por pagar Impuestos corrientes	Dic-2022	Dic-2021
Impuesto de renta	98	407
Ica por pagar	25	
Retencion en la fuente	342	229
Retencion de ica	87	69
Total	551	705

5.6 Beneficios a empleados

El detalle de los beneficios a empleados correspondientes al desarrollo de la operación de la fundación al 31 de diciembre de 2022 es:

Beneficios a Empleados	Dic-2022	Dic-2021
Seguridad Social	1.073	-
Prestaciones Sociales	2.401	-
Total	3.474	-

5.7 Patrimonio

El patrimonio de la fundación a 31 de diciembre de 2022 se compone de la siguiente manera:

Patrimonio	Dic-2022	Dic-2021
Capital social	10.000	10.000
Resultado Integral del Ejercicio	141.516	107.690
Total	151.516	117.690

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

5.8 Ingresos

Los ingresos están representados por donaciones recibidas de empresas colombianas y por el desarrollo de la operación de la fundación al 31 de diciembre de 2022.

Ingresos	Dic-2022	Dic-2021
Donaciones	183.517	150.821
Actividades ordinarias - Ventas prendas de vestir	328	2.513
Reinversión Excedente	107.690	973
Total	291.535	154.306

5.9 Gastos de Administración

El detalle de los gastos administrativos al 31 de diciembre de 2022 es:

Gastos Administrativos	Dic-2022	Dic-2021
Gastos de personal	31.476	-
Honorarios	6.830	27.000
Impuestos	78	-
Arrendamientos	646	985
Seguros	289	-
Servicios	50	115
Gastos legales	1.973	1.659
Gastos de viaje	522	-
Diversos	3.883	845
Total	45.748	30.604

5.10 Gastos de Actividades Sociales

El detalle de los gastos actividades sociales al 31 de diciembre de 2022 es:

Gastos de Actividades Sociales	Dic-2022	Dic-2021
Honorarios	32.630	-
Arrendamientos	33.100	2.834
Servicios	28.336	120
Mantenimiento y reparaciones	504	454
Diversos	12.764	1.757
Compra de Insumos	-	6.808
Seguros		338
Gastos de Viaje		112
Total	107.335	12.422

Estos gastos son destinados al beneficio de la comunidad generando convenios con entidades, enfocados en la atención integral de calidad para la primera infancia.

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

5.11 Gastos Financieros

El detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2022 es:

Gastos Financieros	Dic-2022	Dic-2021
Comisiones	616	382
Cuatro por mil	622	722
Cuota de manejo	1.180	693
Intereses x mora	3	15
Iva	82	62
Total	2.503	1.875

5.12 Ingresos Financieros

El detalle de los Ingresos financieros al 31 de diciembre de 2022 es:

Ingresos Financieros	Dic-2022	Dic-2021
Rendimientos entidades financieras	269	60
Total	269	60



CAMILA TORO DANGOND
Representante Legal



EDSON JIMMY VANEGRAS CAMACHO
Contador Público
T.P. 88003-T



DAYANNA MARÍA RODRÍGUEZ MAHECHA
Revisor fiscal
T.P. 136407 - T