

CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT 816.001.865-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL DICIEMBRE 31 DE 2023
En pesos colombianos

ACTIVO	AÑO 2023	AÑO 2022	PASIVO	AÑO 2023	AÑO 2022
ACTIVO CORRIENTE			Cuentas Por Pagar	33.078.652	56.591.571
Efectivo y equivalente al efectivo	93.344.643	48.978.153	Proveedores	25.069.768	54.861.571
Caja	64.865.170	48.975.153	Costos y gastos por pagar	8.008.884	1.730.000
Caja General	64.865.170	166.975	OTROS PASIVOS	106.249.945	2.851.174
Bancos	28.479.473	48.811.178	Anticipo de Clientes	106.249.945	2.851.174
Cuentas por Cobrar	23.020.570	3.499.329	BENEFICIOS A EMPLEADOS	23.139.173	-
Clientes nacionales	23.020.570	3.499.329	Salarios por Pagar	-	-
			Cesantias consolidadas	13.728.555	-
			Intereses sobre cesantias	1.918.604	-
			Prima	-	-
			Vacaciones	6.185.129	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	116.365.213	52.477.482	Retenciones y Aportes de Nomina	1.306.885	-
			PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN	240.000	40.744
ACTIVO NO CORRIENTE			Retencion en la Fuente	240.000	40.744
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	99.022.047	97.692.047	Otros impuestos gravámenes y tasas	-	-
Equipo de oficina	14.670.333	13.340.333	Industria y comercio retenido	-	-
Equipo de computacion y comunicac	28.241.298	28.241.298	TOTAL PASIVO CORRIENTE	162.707.770	59.483.489
Dotacion institucional	88.586.352	88.586.352			
Depreciacion acumulada	- 32.475.936	- 32.475.936	PATRIMONIO		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	99.022.047	97.692.047	Capital social	30.000.000	30.000.000
			Donaciones	9.000.000 #	9.000.000
			Resultados del ejercicio	36.222.482	44.466.360
			Resultados de ejercicios anteriores	51.686.249	7.219.681
			TOTAL PATRIMONIO	117.908.731	90.686.041
TOTAL ACTIVO	215.387.260	150.169.530	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	215.387.260	150.169.530



MARTHA LUCIA FLOREZ VALLEJO
C.C. 42.089.903
Representante Legal



KIMBERLY TATIANA MENDEZ
Contadora Pública TP 287263-T

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT 816.001.865-9
ESTADO DE ACTIVIDADES (resultado integral)
AL DICIEMBRE 31 DE 2023
En pesos colombianos

	Año 2023	Año 2022
INGRESOS ORDINARIOS	1.350.128.715,00	1.005.620.138
Servicio sociales y de salud	1.350.128.715,00	1.005.620.138
COSTO DE LA PRESTACION DEL SERVICIO	450.445.076,00	326.589.666
Servicio sociales y de salud	450.445.076,00	326.589.666
BENEFICIO BRUTO	899.683.639,00	679.030.472
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Administracion	1.069.460.996,40	
Gastos de personal	737.432.925,00	
Sueldos	567.848.559,00	482.083.673
Horas extras	5.591.694,00	-
Incapacidades	1.116.304,00	-
Cesantias	21.627.526,00	-
Intereses cesantias	2.260.973,00	-
Prima	29.025.544,00	-
Vacaciones	9.754.865,00	-
Bonificaciones	3.222.442,00	-
Auxilio de transporte	21.353.706,00	-
Dotacion a trabajadores	2.689.565,00	-
Seguros	645.917,00	-
Aportes a administradoras de riesgos	1.488.728,00	-
Aportes eps	20.318.917,00	-
Aportes fondo de pensiones	28.958.054,00	-
Aportes cajas de compensacion	9.568.953,00	-
Aportes icbf	7.176.715,00	-
Sena	4.784.463,00	-
Honorarios	93.526.509,00	68.705.875
Contador	33.312.000,00	-
Nutricionista	29.100.000,00	-
Otros	31.114.509,00	-
Arrendamientos	101.017.392,00	46.655.172
#! Construcciones y edificaciones	100.817.392,00	-
@ Equipo de computacion	200.000,00	-



Corporación Sirviendo con Amor



@Equipo de computacion



Corporación Sirviendo con Amor



Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

Servicios	83.657.377,40	89.393.119
Aseo y vigilancia	2.720.620,00	-
Temporales	29.995.883,00	-
Acueducto y alcantarillado	12.183.150,00	-
Energia Electrica	17.712.791,00	-
Telefono	8.470.612,40	-
Correo portes y telegramas	833.662,00	-
Gas	5.089.700,00	-
Otros	6.650.959,00	-
Mantenimientos	8.046.320,00	
Equipos de computacion y comunicaci3n	8.046.320,00	4.892.402
Reparaciones Locativas	23.831.779,00	19.317.800
Reparaciones locativas	23.831.779,00	
Diversos	21.948.694,00	32.320
Elementos de aseo y cafeteria	14.915.810,00	
Utiles papeleria y fotocopias	6.381.184,00	
Casino y restaurante	651.700,00	
UTILIDAD OPERACIONAL -	169.777.357	- 49.292.772
NO OPERACIONALES		
Ingresos NO Operacionales	140.303.884,82	99.775.185
Gastos no operacionales	6.749.010	6.016.053
Gastos financieros	6.673.014	
Gastos bancarios	1.780.346,26	-
Gravamen Al Movimiento Financiero	4.583.106,15	-
Comisiones	51.960,00	-
Iva en gastos bancarios	257.602,00	-
Diversos	75.995,23	-
Impuestos asumidos	75.250,00	-
Ajuste al peso	745,23	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-36.222.482	44.466.360
A DISTRIBUIR	- 36.222.482	44.446.630



✉️ + 

@ MARTHA LUCIA FLOREZ VALLEJO

☎️ C.C 42.089.903

📍 Representante Legal



KIMBERLY TATIANA MENDEZ
Contadora Pública TP 287263-T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR NIT 816001865-9

1. ENTE ECONOMICO

La **CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR**, es una entidad privada sin ánimo de lucro, fundada en mayo de 1997, con personería jurídica otorgada por el ICBF mediante resolución N° 00308 del 19 de mayo, para brindar atención integral a un segmento vulnerable de la población risaraldense; niñas, niños y adolescentes en situación de peligro físico y/o moral. No obligada a registrarse en Cámara de Comercio de acuerdo con el Decreto 1422 de agosto de 1.996, ya que desarrolla actividades encaminadas a satisfacer en forma permanente las necesidades de la sociedad colombiana, relacionadas con la integración y realización armónica de la familia, la protección preventiva y especial del menor necesitado y la garantía de sus derechos.

PRACTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad y preparación de los estados financieros de la **CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR** Los Estados Financieros de la **CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR** han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera NIF, emitidas por el Gobierno Nacional DUR Decreto Único Reglamentario 2420 del 14 de diciembre de 2015 y su decreto reglamentario 2496 del 23 de diciembre de 2015. Los Estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

- En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.
- La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con NIF requiere el uso de ciertos estados contables. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.
- Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos o estimados son significativos para los estados financieros se describen a continuación.
- Los estimados y criterios contables son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias. Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos del activo se presentan a continuación:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Base de contabilidad de causación

La Corporación prepara sus Estados Financieros, usando la base de contabilidad de causación.

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

Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo disponible, fondo de caja menor, depósitos de libre disponibilidad en bancos e inversiones a corto plazo como derechos fiduciarios, certificados de depósito a término fijo.

Deudoras y Otras Cuentas por Cobrar

Activos Financieros

Corresponde a las cuentas por cobrar que se reconocen inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en las facturas de venta de servicios. La mayoría de los saldos de las Cuentas por Cobrar deudoras corresponden a partidas corrientes adeudadas por el Instituto Colombiana de bienestar Familiar

Deterioro de activos financieros

Cuando la administración considere pertinente y de acuerdo con el informe del asesor jurídico se reconocerá el deterioro en las cuentas por cobrar deudores.

Propiedades planta y equipo

Las propiedades planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos depreciación y las pérdidas por deterioro (si la administración considera que las hubo).

La depreciación de estos activos se calcula utilizando el método de línea recta durante el estimado de su vida útil como sigue: (De acuerdo con la norma tributaria vigente)

CLASE DE ACTIVOS	VIDA UTIL EN AÑOS
EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5 AÑOS

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente si el valor en libros del activo es mayor a su valor recuperable.



+57 3104644361



@corpsirviendoconamor



Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es



Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

Un elemento de propiedades planta y equipo se da de baja por disposición de la administración o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos se incluyen en el estado de resultados del periodo.

Cuentas por Pagar Comerciales:

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el desarrollo del objeto social. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un periodo superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Provisiones:

Las provisiones para demandas legales se reconocen cuando tiene una obligación presente legal como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto se ha estimado de forma fiable.

Ingresos operacionales

Los ingresos de la fundación están representados principalmente por la venta de servicios como Apoyo psicológico. Cursos Sico profilácticos, Estimulación Temprana, Talleres para Padres, Promoción y Prevención de la Salud Mental, etc.

Reconocimiento de costo y gastos

Patrimonio:

Es la participación residual en los activos de la fundación, una vez deducidos todos sus pasivos. En el desarrollo de la actividad de la Fundación, pueden generarse excedentes los cuales entraran a formar parte del patrimonio de la entidad, ya sea mediante apropiaciones de los excedentes que hayan sido establecidas en los estatutos o por apropiaciones aprobadas por la Asamblea General. Por lo tanto, el patrimonio de la Fundación estará representado por los resultados de cada periodo (excedentes o pérdidas acumuladas) las reservas que sobre esas se designen, y las donaciones que hayan generado incrementos patrimoniales entre otros.

Supuestos claves en la estimación:

Las principales estimaciones realizadas por la Fundación con las vidas útiles, métodos depreciación y perdida por deterioro de activos. Otras estimaciones pueden estar relacionadas con las provisiones para las obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía y fecha de vencimiento.

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EL EQUIVALENTE AL EFECTIVO:

Comprende tanto como el efectivo en caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, que tiene un riesgo poco significativo de cambio en su valor y en general se tienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo.

En la caja General todos los importes que lleguen como pagos en donaciones en dinero o cambio de cheques para gastos o por otra razón extraordinaria se deberán consignar el día jueves de cada semana en la cuenta corriente del Banco Caja social

Se tiene una cuenta corriente en el banco Caja social donde se consignan y pagan todos los ingresos y gastos correspondientes el contrato con ICBF y otra cuenta en el Banco caja social donde se depositan otras donaciones y demás movimientos correspondientes casos extraordinarios.

A diciembre 31 este rubro es:

DETALLE	2023	2022
CAJA	\$ 64.865.170	\$ 166.975
BANCOS	\$ 28.479.473	\$ 48.811.178
TOTAL	\$ 93.344.643	\$ 48.978.153

2.. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se originan en diversas fuentes, la mayoría son el resultado de la venta de servicios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, préstamos a empleados y anticipos para compras y gastos. La mayoría de los saldos de cuentas por cobrar se originan como contrapartida del reconocimiento de los ingresos. A diciembre 31 saldo es:

DETALLE	2023	2022
MUNICIPIO DE PEREIRA	\$ 26.423.416	\$ -
ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 3.499.329
TOTAL	\$ 26.423.416	\$ 3.499.329

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre la corporación cuenta con la siguiente propiedad planta y equipo para el desarrollo de su objeto social.

DETALLE	2023	2022
EQUIPO DE OFICINA	\$ 14.670.333	\$ 13.340.333
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 28.241.298	\$ 28.241.298
DOTACION HABITACIONES	\$ 57.393.629	\$ 67.086.352
MENAJE DE COCINA	\$ 21.500.000	\$ 21.500.000
DATAACION PARA PANADERIA	\$ 9.692.723	\$ -
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 32.475.936	-\$ 32.475.936
TOTAL	\$ 99.022.047	\$ 97.692.047

PASIVOS

Los pasivos representan obligaciones presentes de la entidad, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las cuales la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una de las características esenciales de los pasivos es que la entidad tiene una obligación presente de actuar de una forma determinada.

PROVEEDORES: En esta cuenta se registran el pago a la temporal que es la empresa donde se tienen contratadas el pago del personal y la compra de alimentos, dotación institucional y dotaciones personal.

HONORARIOS: En esta cuenta se registran los honorarios por pagar del mes, de los profesionales que tiene contrato por prestación de servicios como psicólogos, talleristas, administrativos y contables que se pagan al mes siguiente.

ARRENDAMIENTOS: En esta cuenta se registran el arredramiento de las casas donde se tiene los hogares de los niños, niñas y adolescentes.

OTRAS: En esta cuenta se contabilizan las demás cuentas por pagar de menor valor como papelería, artículos de aseo y servicios públicos entre otros.

IMPUESTOS POR PAGAR: Por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro por impuestos solo registra la retención en la fuente que practica de acuerdo con la Ley y que pagas en las fechas establecidas.

4. OBLIGACIONES FINANCIERAS

La Corporación termino el año gravable 2023 sin deudas con establecimientos financieros

5. PROVEEDORES

Dentro de este rubro se encuentra el saldo adeudado un total de \$ 25.069.768, siendo los más significativos, los siguientes:

DETALLE	2023	2022
MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	\$ 5.492.384	\$ -
UNIITY S A S /	\$ 9.826.057	\$ -
GONZALEZ BUITRAGO ROCIO	\$ 4.005.664	\$ -
PROVEEDORES		\$ 54.861.571
TOTAL	\$ 19.324.105	\$ 54.861.571

6. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

DETALLE	2023	2022
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 8.008.894	\$ 1.730.000
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 240.000	\$ 40.744
OTROS PASIVOS	\$ 4.677.162	\$ 2.851.174
TOTAL	\$ 12.926.056	\$ 4.621.918

PATRIMONIO

7. CAPITAL

Se inicia con un capital de \$ 30.000.000

DETALLE	2023	2022
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000
DONACIONES	\$ 9.000.000	\$ 9.000.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 36.222.482	\$ 44.466.360
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 51.686.249	\$ 7.219.681
TOTAL	\$ 126.908.731	\$ 83.466.360

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

Durante el año gravable 2022 se recibieron donaciones de activos fijos los cuales incrementaron el patrimonio de la corporación en \$9.000.000

8. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO

Corresponde al excedente del ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
\$ - 36.222.482.

INGRESOS Y GASTOS

9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la fundación están representados principalmente por la venta de servicios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar en sus dos modalidades de contrato como Casa Hogar e Internado Violencia Sexual facturados mensualmente. Y Donaciones y actividades para consecución de recursos.

Además del contrato celebrado con la alcaldía de Pereira, el cual se llevo a cabo desde el 14 de julio hasta el 14 de diciembre de 2023.

10. OTROS INGRESOS

Son ingresos dados por otros conceptos como rendimientos financieros, entre otros.

11. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos están representados por las erogaciones necesarias causadas por la prestación de servicios esenciales directamente relaciones con la actividad económica de la Corporación tales como:

COSTOS

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

DETALLE	2023	2022
ALIMENTACION	\$ 306.080.037	\$ 214.043.173
DOTACION VESTIDO	\$ 39.292.862	\$ 23.404.928
DOTACION ELEMENTOS DE ASEO	\$ 20.079.615	\$ 12.734.872
DOTACION MENAJE DE COCINA	\$ 1.480.303	\$ 3.595.162
ATENCION EN SALUD	\$ 5.558.194	\$ 2.631.523
EDUCACION	\$ 8.634.308	\$ 7.139.804
MATERIAL DIDACTICO Y RECREACION	\$ 6.759.675	\$ 11.596.817
TRANSPORTE	\$ 35.379.895	\$ 21.016.317
GASTOS COVID 19	\$ 1.146.336	\$ 1.198.720
GASTOS RUBRO 2210	\$ 8.302.901	\$ 4.578.610
DOTACION BASICA	\$ 17.730.950	\$ 25.425.140
MATERIA PRIMAS	\$ 17.800	\$ 124.600
TOTAL	\$ 450.462.876	\$ 327.489.666

GASTOS

DETALLE	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	\$ 737.432.925	\$ 482.083.673
HONORARIOS	\$ 93.526.509	\$ 68.705.875
ARRENDAMIENTOS	\$ 101.017.392	\$ 46.655.172
SERVICIOS	\$ 83.657.377	\$ 89.393.119
MANTENIMIENTOS	\$ 8.046.320	\$ 4.892.402
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 23.831.779	\$ 19.317.800
DIVERSOS	\$ 21.948.694	\$ 11.052.787
FINANCIEROS	\$ 6.749.010	\$ 5.338.733
TOTAL	\$ 1.076.210.006	\$ 727.439.561

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda