



**Escuelas Taller
de Colombia**
Herramientas de paz



**Escuela
Taller**
DE JARDINERÍA DE CALI

FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI

Estados Financieros Individuales

2024 - 2023

FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI

ESTADO INDIVIDUAL DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

		AÑO 2024	AÑO 2023
ACTIVO			
Activo corriente			
Disponible	4	1.063.293	2.230.010
Deudores y otras cuentas por cobrar	5	1.583.450	277.972
Total, activo corriente		2.646.743	2.507.982
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo y equipo	6	44.086	58.312
Intangibles	7	1.339	1.774
Total, activo no corriente		45.425	60.086
TOTAL, ACTIVO		2.692.168	2.568.068
PASIVO			
Pasivo corriente			
Obligaciones financieras	8	2.503	2.732
Acreedores y otras cuentas por pagar	8	120.311	94.242
Impuestos por pagar	9	8.487	9.146
Ingresos recibidos por anticipado	10	2.496.331	2.400.796
TOTAL, PASIVO		2.627.632	2.506.916
PATRIMONIO			
Capital social		57.596	57.596
Reservas		667	667
Resultado del ejercicio	11	3.384	2.889
Resultados acumulados		2.889	0
TOTAL, PATRIMONIO		64.536	61.152
TOTAL, PASIVO Y PATRIMONIO		2.692.168	2.568.068

Cifras fielmente tomadas de los libros, artículo 37 de la Ley 222 de 1995

Las notas 1 a 22 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros

		
Mónica Casás Cabrera Representante legal	Jorge Iván Peralta Rojas Contador público TP No. 3207779 - T	Martha Lucía Torres Bedoya Revisora Fiscal TP No. 40583 - T Ver dictamen adjunto Miembro de Millán & Asociados, S.A. TR 278

FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI

ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADO INTEGRAL

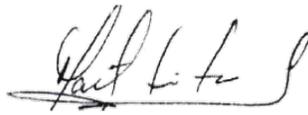
Por los periodos que terminaron al 31 de diciembre de 2024 y
al 31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

		AÑO 2024	AÑO 2023
Ingresos por ejecución de proyectos	12	3.529.429	3.380.409
Ingresos por actividades complementarias	12	245.719	284.808
Costo de ventas y prestación de servicios	13	(2.828)	(204.430)
Resultado bruto		3.772.320	3.460.787
Gastos operacionales de administración	14	(2.143.624)	(1.326.067)
Gastos asociados a procesos de formación	15	(1.577.304)	(2.066.413)
Resultado de actividades operacionales		51.392	68.307
Ingresos financieros	16	815	4.353
Gastos financieros	17	(32.605)	(54.265)
Depreciaciones	18	(15.617)	(14.846)
Amortizaciones	18	(434)	(434)
Resultado antes de impuestos		3.551	3.115
Impuesto de renta y complementarios		(167)	(226)
Resultado neto del ejercicio		3.384	2.889

Cifras fielmente tomadas de los libros, artículo 37 de la Ley 222 de 1995

Las notas 1 a 22 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros

		
<p>Mónica Casas Cabrera Representante legal</p>	<p>Jorge Iván Peralta Rojas Contador público TP No. 3207779 - T</p>	<p>Martha Lucía Torres Bedoya Revisora Fiscal TP No. 40583 - T Ver dictamen adjunto Miembro de Millán & Asociados, S.A. TR 278</p>

FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI

ESTADO INDIVIDUAL DE FLUJO DE EFECTIVO

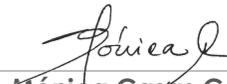
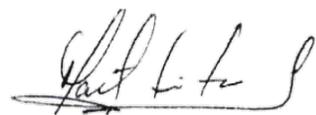
Al 31 de diciembre de 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

DETALLE	AÑO 2024
CONCILIACIÓN ENTRE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO Y EL EFECTIVO NETO POR EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Excedente neto del ejercicio	3.384
Depreciaciones	15.617
Amortizaciones	435
Provisión para impuesto sobre la renta	167
EXCEDENTE OPERACIONAL ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	19.603
CAMBIOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
(Aumento) disminución en deudores	(1.305.479)
Aumento (disminución) en proveedores y cuentas por pagar	26.070
Aumento (disminución) en impuestos, gravámenes y tasas	(826)
Aumento (disminución) en otros pasivos	95.535
EFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(1.184.700)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(1.390)
EFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.390)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aumento (Disminución) en obligaciones financieras	(230)
EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(230)
Efectivo neto al comienzo del año	2.230.010
Aumento (Disminución) neto del efectivo	(1.166.717)
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	1.063.293

Cifras fielmente tomadas de los libros, artículo 37 de la Ley 222 de 1995

Las notas 1 a 22 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros

		
Mónica Casas Cabrera Representante legal	Jorge Iván Peralta Rojas Contador público TP No. 3207779 - T	Martha Lucía Torres Bedoya Revisora Fiscal TP No. 40583 - T Ver dictamen adjunto Miembro de Millán & Asociados, S.A. TR 278

FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI

ESTADO INDIVIDUAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

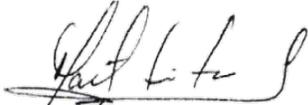
Por los periodos que terminaron al 31 de diciembre de 2024 y
al 31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL, PATRIMONIO
Saldo final al 31 de diciembre de 2023	57.596	667	2.889	61.152
Resultado del ejercicio	0	0	3.384	3.384
Saldo final al 31 de diciembre de 2024	57.596	667	6.273	64.536

Cifras fielmente tomadas de los libros, artículo 37 de la Ley 222 de 1995

Las notas 1 a 22 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros

		
Mónica Casás Cabrera Representante legal	Jorge Iván Peralta Rojas Contador público TP No. 3207779 - T	Martha Lucía Torres Bedoya Revisora Fiscal TP No. 40583 - T Ver dictamen adjunto Miembro de Millán & Asociados, S.A. TR 278

FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

NOTA 1. - ENTIDAD

LA FUNDACIÓN ESCUELA TALLER DE CALI, en adelante la Fundación, es una entidad sin ánimo de lucro, que cumple funciones de interés público y social, teniendo como objeto la protección, valoración, fomento y salvaguardia del Patrimonio Cultural a través de programas y proyectos de formación, mejorando el conocimiento y las prácticas en el marco de transformaciones sociales y productivas sostenibles para sus beneficiarios. Así mismo tiene por objeto, velar por la inserción laboral de su comunidad académica y por la calidad técnica de su formación.

La Fundación fue constituida como persona jurídica sin ánimo de lucro, de participación mixta, con autonomía y patrimonio propio, al amparo del artículo 96 de la ley 489 de 1998 y regida por las disposiciones civiles, especialmente por el código civil colombiano y sus estatutos, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 17 de Octubre de 2017; bajo el número 7907 del libro I, Matrícula 18559-50, con vigencia indefinida y podrá ser disuelta y/o liquidada conforme a lo establecido en los Estatutos y en la Ley.

Los órganos de dirección están conformados por Asamblea General, Junta Directiva y directora de la Fundación.

NOTA 2. MARCO TÉCNICO NORMATIVO

Los Estados financieros de la Fundación han sido preparado de acuerdo con Las Normas de Contabilidad e Información Financiera Aceptadas en Colombia para los preparadores de información financiera del Grupo 2 están fundamentadas en el Marco Técnico Normativo para PYMES, el cual se basa en la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el IASB (International Accounting Standards Board).

Este marco normativo está reglamentado en Colombia a través del Decreto 2420 de 2015, modificado por otros decretos como el Decreto 2496 de 2015 y posteriores actualizaciones.

Por lo tanto, los estados financieros de la Fundación siguen los principios de medición, reconocimiento, presentación y revelación establecidos en las NIIF para PYMES, adaptadas a la normativa contable colombiana.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en los Estados financieros individuales de la fundación se expresan en pesos colombianos (COP), moneda del ambiente económico primario en Colombia.

La información contenida en los presentes Estados financieros se encuentra presentada en miles de pesos (\$.000) y fue redondeada a la unidad de mil más cercana.

NOTA 4. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Fundación reconoce como equivalentes de efectivo aquellos instrumentos financieros de alta liquidez y corto plazo que son fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Estos equivalentes de efectivo se mantienen con el propósito de cumplir con los compromisos financieros inmediatos y financiar las operaciones regulares.

Los equivalentes de efectivo se encuentran registrados en pesos colombianos y corresponden a:

1. Cajas menores
2. Cuentas bancarias de ahorro en entidades con el debido reconocimiento
3. Cuentas bancarias corrientes en entidades con el debido reconocimiento

Los recursos gestionados por la Fundación son principalmente de carácter público y están sujetos a un uso restringido. Esto implica que cada aporte o donación recibida tiene una destinación específica, de acuerdo con lo aprobado por la entidad donante o aportante correspondiente.

De acuerdo con lo establecido en la sección 11 de NIIF para Pymes, a continuación, se detalla el efectivo y los equivalentes de efectivo:

CAJAS	AÑO 2024	AÑO 2023
Recursos propios	0	226
Taller Escuela – Guapi	0	397
Taller Escuela – Timbiquí	0	727
Taller Escuela – Zaragoza	0	2.991
Taller Escuela - Rapp – 1	0	812
Taller Escuela – Providencia	0	387
Formación en Albañilería	293	0
TOTAL, CAJAS	293	5.540

BANCOS	AÑO 2024	AÑO 2023
SCOTIABANK COLPATRIA 7151003197	3.744	5.277
SCOTIABANK COLPATRIA 7151003340	0	7.399
SCOTIABANK COLPATRIA 7152007580	6	29
BBVA 0858003361	0	3.203
BBVA 0858003379	0	276.175
BBVA 0858003619	0	140
BBVA 0858003601	0	1.479
BBVA 0858003643	0	356
BBVA 0858003635	0	1.059
BBVA 858003981	0	1.115
BBVA 8580100003999	0	100.380
BBVA 0858004773	0	850.582
BBVA 0858004880	381	484.952
BBVA 0858004898	0	185.695
BBVA 08580100005010	188	0
BBVA 0858005036	226.139	0
BBVA 0858005218	6.994	0
BBVA 0858005192	113.795	0
BBVA 0858005259	73.472	0
BBVA 0100007235	1	0
BBVA 0858090327	0	33.233
BBVA 08580200126956	0	1.159
BBVA 08580200126949	87	2.097
BBVA 8580200120439	74.334	270.130
BBVA 0858000903	0	10
BBVA 70200005746	563.865	0
TOTAL, BANCOS	1.063.000	2.224.470

NOTA 5. - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La Fundación presenta los saldos pendientes por cobrar, clasificados en los siguientes dos grupos:

- **Clientes Comerciales:** Corresponde a las cuentas por cobrar derivadas de la prestación de servicios como jardinería, capacitaciones, y otros servicios ofrecidos por la Fundación.
- **Clientes Cooperantes:** Incluye las cuentas por cobrar relacionadas con aportes para proyectos de formación y otros programas que la Fundación ejecuta, generalmente provenientes de instituciones o entidades cooperantes.

La Fundación realiza un seguimiento continuo de ambos grupos para garantizar la recuperación oportuna de los saldos pendientes, con un enfoque en mantener la estabilidad financiera y el cumplimiento de sus proyectos sociales.

COOPERANTES	AÑO 2024	AÑO 2023
Agencia de Renovación del Territorio	0	192.500
Corporación Universitaria Minuto de Dios	538	20.000
Fundación Save the Children Colombia	27.528	49.321
Min. de las Culturas, Las Artes y los Saberes	1.448.000	0
Otros	0	350
TOTAL, COOPERANTES	1.476.066	262.171

CLIENTES COMERCIALES	AÑO 2024	AÑO 2023
Asociación para la Promoción de las Artes	7.933	7.933
Gómez Zúñiga, Luis Olivio	7.325	0
Peralta Rojas, Jorge David	13.400	0
Rodríguez Jiménez, Robinson	7.900	0
Rojas Rodríguez, Ivy Tania	32.350	0
Bernal Naranjo, Natalia	14.316	0
Álvarez Quintana, Juan José	15.530	0
Todo En Uno S.A.S	0	486
Otros	8.630	7.382
TOTAL, CLIENTES COMERCIALES	107.384	15.801

NOTA 6. – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de la propiedad, planta y equipos netos al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2024	AÑO 2023
Valor de adquisición	140.717	139.327
Maquinaria y Equipo	53.130	53.130
Equipo de Oficina	40.994	39.604
Equipo de Computación y Comunicación	46.593	46.593
Depreciación acumulada	-96.631	-81.015
Maquinaria y Equipo	-27.246	-21.933
Equipo de Oficina	-28.405	-22.847
Equipo de Computación y Comunicación	-40.980	-36.235
TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.086	58.312

NOTA 7. – ACTIVOS INTANGIBLES

INTANGIBLES	AÑO 2024	AÑO 2023
Licencia Data x - Programa de contabilidad	1.339	1.774
TOTAL, INTANGIBLES	1.339	1.774

NOTA 8. – ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La Fundación presenta las cuentas por pagar clasificadas en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar, que incluyen las siguientes obligaciones:

- Obligaciones Financieras
- Proveedores
- Honorarios y Otros Servicios

Estas cuentas reflejan los saldos pendientes de pago por las diferentes transacciones realizadas, gestionados conforme a los acuerdos establecidos.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	AÑO 2024	AÑO 2023
Tarjeta de crédito BBVA 3611	2.503	2.732
TOTAL, OBLIGACIONES FINANCIERAS	2.503	2.732

PROVEEDORES	AÑO 2024	AÑO 2023
Asociación de Comedores Comunitarios	0	4.053
Materiales Surtiooccidente SAS	0	507
Sierra Duque, Yuri Lorena	17.014	0
Todo En Uno S.A.S	187	893
Mapfre Colombia Vida Seguros S A	403	377
TOTAL, PROVEEDORES	17.604	5.830

HONORARIOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Gonzalo Millán C.& Asociados, Auditores	8.367	0
Casas Cabrera, Mónica	8.786	4.060
Editorial Nomos S.A.	5.932	0
Arteaga Aguilar, Julián Eduardo	0	384
Guayara Suarez, Kenneth Alejandro	4.000	0
Ruíz Orozco, Daniela	2.500	0
Ruíz Pineda, Laura Vanessa	7.000	0
Santos Ruíz, David Andrés	4.564	0
Doba SAS	0	7.003
Castillo Panameño, Ashly Roció	0	2.500
Cobo Mina, Julián David	0	1.300
Tejada Zúñiga, Karen Daniela	1.188	0
Villalobos Aguilar, Jessica Lorena	4.050	0
Bolaños Acosta, Francisco Javier	0	3.500
Osorio Castaño, Yenny Lizbeth	0	4.000
Otero Lavado, Mauricio	0	2.500
López Luna, Julián Andrés	0	2.500
TOTAL, HONORARIOS	46.387	27.747

SERVICIOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Albarracín Gutiérrez, Claudia Marcela	0	3.425
Arce Gaviria, Daniel	0	1.782
Casquete Cuero, Emilio	3.252	0
Gómez Zúñiga, Luis Olivio	1.485	0
Caicedo Sinisterra, Pascual	0	1.100
González Rodríguez, Laura Daniela	1.188	0
Hernández Riascos, Omar Enrique	781	0
Castro Martínez, Maricel	0	320
Peláez Galindo, Rubén Darío	121	0
Cuestas Pulido, María Alejandra	0	5.545
Zapata Méndez, Jonathan	25.283	0
Gómez Quinayás, Yosley Amparo	0	335

Jiménez Obando, Wilder De Jesús	0	1.485
Mancilla Montaña, Darlinson Walter	0	689
Marulanda Posada, Jairo	0	1.064
Ortiz Villanueva, Ángel Alfonso	0	3.465
Perdomo Hernández, Francia Elena	0	2.046
Pía Sociedad Salesiana Inspectoría San L	210	300
Placeres Ángel, José Wilfer	0	515
Sandoval León, Zulma	0	3.094
Tabares Correa, Daniela	0	1.440
Tovar Vera, Andrés Felipe	0	1.600
Peralta Rojas, Jorge Iván	0	1.194
Ibargüen Quejada, Luis Arnoldo	0	1.492
Diversos	24.000	29.774
TOTAL, SERVICIOS	56.320	60.665
TOTAL, ACREEDORES Y OTRAS C. POR PAGAR	120.311	94.242

NOTA 9. – IMPUESTOS POR PAGAR

La Fundación presenta los pasivos por impuestos, clasificados en las siguientes categorías:

- Renta y Complementarios
- Retención en la Fuente
- Retención de Industria y Comercio
- IVA

El total de impuestos por pagar incluye los saldos no vencidos por conceptos de obligaciones fiscales y reflejan el cumplimiento oportuno de las responsabilidades tributarias de acuerdo con la normativa vigente.

IMPUESTOS POR PAGAR	AÑO 2024	AÑO 2023
Renta y Complementarios	136	66
Retención en la Fuente	6.788	4.260
Retención de Industria y Comercio	1.563	1.075
Impuesto sobre las Ventas	0	3.745
TOTAL, IMPUESTOS POR PAGAR	8.487	9.146

NOTA 10. – PASIVO DIFERIDO POR PROYECTOS EN EJECUCIÓN

La cuenta del pasivo diferido corresponde a Proyectos en ejecución y/o proyectos con resolución expedida por el aportante y el detalle de esta cuenta se observa a continuación:

PROYECTOS EN EJECUCION	AÑO 2024	AÑO 2023
Ministerio de las Culturas - Formación en Jardinería	0	3.186
Ministerio de las Culturas - TE Rap Pacifico Fase I	0	812
Ministerio de las Culturas - TE Tejido Fibras en Zaragoza	0	2.991
Ministerio de las Culturas - TE Lenguas Indígenas	0	3.034
Ministerio de las Culturas - Formación Albañilería en BIC	47.151	0
Ministerio de las Culturas - Gestión Social Del Patrimonio	0	7.399
Ministerio de las Culturas - Construcción en Providencia	0	381
Ministerio de las Culturas - TE Lutería en Timbiquí	0	727
Ministerio de las Culturas - TE Música Tradicional en Guapi	0	397
Ministerio de las Culturas - TE Muralismo	0	33.251
Ministerio de las Culturas - TE Telón de Boca	0	1.115
Ministerio de las Culturas – SSP en Puerto Tejada I	0	477.913
Ministerio de las Culturas – SSP en Puerto Tejada II	162.566	0
Ministerio de las Culturas - SSP en Cali I	5.025	0
Ministerio de las Culturas - Albañilería y Restauración	0	840.770
Ministerio de las Culturas - Cultura De Paz Y Memoria	694.000	0
Ministerio de las Culturas - Formación Intercultural	700.000	0
BID – Formación en Jardinería y Joyería	0	86.814
BID – Formación en Construcción y Costura	0	258.828
BID - Formación en Jardinería y Construcción	224.489	0
Corporación Opción Legal - Equidad de Género	0	869
Save the Children – Emprender, Oportunidad de Vida	31.270	54.598
AECID I - Fortalecimiento del Programa Escuelas Taller	67.958	249.517
AECID II - Las E. Taller promueven transformación social	563.872	0
Agencia de Renovación Territorio - Calles de Vida y Paz	0	378.194
TOTAL, PROYECTOS EN EJECUCIÓN	2.496.331	2.400.796

NOTA 11. - PATRIMONIO

PATRIMONIO	AÑO 2024	AÑO 2023
Capital	57.596	57.596
Reserva	667	667
Excedente del Ejercicio	3.384	2.889
Excedente Ejercicios Anteriores	2.889	0
TOTAL, PATRIMONIO	64.536	61.152

RESERVAS DE ASIGNACIONES PERMANENTES

El ejercicio al corte de diciembre del año 2024
presenta un excedente 3.384

RESERVAS DE ASIGNACIONES PERMANENTES 3.384

NOTA 12. – INGRESOS POR ACTIVIDADES OPERACIONALES

Los ingresos provienen principalmente de aportes y donaciones otorgados por las distintas entidades y corresponde a proyectos ejecutados por la Fundación en línea con las actividades misionales. Estos ingresos provienen de:

- Ministerio de las Culturas, las Artes y los Saberes
- Fundación Save the Children
- Agencia Española de Coop. Internacional para el Desarrollo – AECID
- Banco Interamericano de Desarrollo-BID
- Dirección de estrategia, Desarrollo y Emprendimiento

Además de los aportes y donaciones recibidos, la Fundación genera ingresos a través de la oferta de cursos de formación complementaria, capacitaciones, servicios de jardinería y venta de material vegetal.

INGRESOS OPERACIONALES	AÑO 2024	AÑO 2023
Donaciones	16.973	0
Material Vegetal	213.675	17.238
Servicios de Jardinería	14.131	253.410
Capacitaciones	1.182	20.179
Otras Ventas	0	11.668
Devoluciones	-242	-17.687
TOTAL, INGRESOS OPERACIONALES	245.719	284.808

INGRESOS PARA LA EJECUCIÓN DE PROYECTOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Agencia de Renovación del Territorio	377.478	6.754
Agencia Española de Coop. Internacional	181.520	246.300
Corporación Opción Legal	869	51.799
Fundación Alvaralice	0	13.800
Fundación Save The Children Colombia	23.100	46.398
Ministerio de las Culturas, las Artes y los Saberes	2.946.462	1.207.062
Programa de las Naciones Unidas	0	1.458.113
Unión Europea	0	350.183
TOTAL, APORTES	3.529.429	3.380.409

NOTA 13. - COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

COSTO DE VENTAS	AÑO 2024	AÑO 2023
Costos de Mano de Obra Directa	2.519	99.519
Costos de Materia Prima	309	95.530
Costos Indirectos	-	9.381
TOTAL, COSTO DE VENTAS	2.828	204.430

NOTA 14. – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

HONORARIOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Dirección	114.000	105.300
Apoyo Social	130.030	160.784
Apoyo Académico	96.200	63.180
Instructores y Capacitadores	0	26.150
Revisoría Fiscal	19.246	15.994
Coordinadores	280.428	229.269
Apoyo Logístico y Compras	118.243	59.053
Estrategia Visibilidad y Publicidad	91.352	106.658
Auditoría Externa	11.400	15.739
Asesorías Jurídicas	9.600	20.050
Asesorías Financieras	105.440	96.500
Asesoría Técnica	122.281	46.387
Arquitectos	191.921	14.450
Asesoría Administrativa	47.725	42.810
TOTAL, HONORARIOS	1.337.866	1.002.324

IMPUESTOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Iva Descontable	0	69
Impuesto al Consumo	13	7
TOTAL, IMPUESTOS	13	76

ARRENDAMIENTOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Construcción y Edificaciones	150	2.251
Maquinaria y Equipo	52.762	1.658
Equipo de Oficina	383	1.680
Equipo de Cómputo y Comunicación	3.415	0
Otros	302	0
TOTAL, ARRENDAMIENTOS	57.012	5.589

SEGUROS	AÑO 2024	AÑO 2023
Cumplimiento	0	1.143
TOTAL, SEGUROS	0	1.143

SERVICIOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Aseo y Vigilancia (Guardabosques)	52.371	41.800
Asistencia Técnica	3.175	70
Apoyo Logístico y Compras	1.146	494
Instructores y Capacitado	0	0
Procesamiento Electrónico	2.466	12.652
Acueducto y Alcantarillad	12.659	7.200
Energía Eléctrica	7.583	7.200
Teléfono	162	0
Servicio Internet	3.251	8.045
Correo, Portes y Telegrama	45	378
Transporte, Fletes y Acarreos	19.698	13.582
Comunicación y Difusión	0	7.758
Otros	0	890
TOTAL, SERVICIOS	102.556	100.069

LEGALES	AÑO 2024	AÑO 2023
Trámites y Licencias	3.422	8.075
TOTAL, LEGALES	3.422	8.075

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	AÑO 2024	AÑO 2023
Terreno	9.863	0
Construcciones de Terceros	73.927	35
Maquinaria y Equipo	19.794	780
Herramientas	113.789	550
Equipo de Oficina	12.434	7.032
Equipo de Computación	9.313	6.555
Acueductos, Plantas y Redes	0	862
TOTAL, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	239.120	15.814

ADECUACIONES	AÑO 2024	AÑO 2023
Instalaciones Eléctricas	66.697	0
Adecuaciones en Espacio Público	111.084	790
Reparaciones Locativas	5.775	0
Adecuaciones en Propiedad de Terceros	38.715	7.843
TOTAL, ADECUACIÓN	222.271	8.633

GASTOS DE VIAJE	AÑO 2024	AÑO 2023
Alojamiento y Manutención	16.752	29.920
Pasajes Aéreos	27.279	28.468
Pasajes Terrestres	0	55.495
Gasolina Viajes	3.228	0
Peajes	37	737
TOTAL, GASTOS DE VIAJE	47.296	114.620

DIVERSOS	AÑO 2024	AÑO 2023
Libros, Suscripciones, Periódicos	1.444	20.969
Eventos Culturales	0	750
Gastos de Representación	2.242	2.124
Elementos de Aseo y Cafetería	25.112	7.619
Útiles, Papelería y Fotocopias	68.282	33.048
Combustibles y Lubricante	0	1.619
Envases y Empaques	870	0
Taxis y Buses	33.263	3.259
Casino y Restaurante	2.850	282
Parqueadero	0	48
Ajuste al Peso	5	6
TOTAL, DIVERSOS	134.068	69.724
TOTAL, GASTOS OPERAC.DE ADMINISTRACIÓN	2.143.624	1.326.067

NOTA 15. – GASTOS DE FORMACIÓN

GASTOS DE FORMACIÓN	AÑO 2024	AÑO 2023
Instructores y Capacitadores	217.312	341.776
Alimentación Estudiantes	241.609	240.739
Arl Estudiantes	71.117	93.531
Dotación y Elementos de Protección	96.132	79.595
Materiales de Práctica	684.424	263.076
Auxilio Becario	194.074	853.048
Capacitación a Docentes	0	41.028
Montaje Taller	0	20.611
Formación Complementaria	0	99.655
Seguro Estudiantil	4.134	4.394
Ceremonia de Certificación	45.302	7.707
Difusión y Comunicación	13.086	9.160
Exámenes Médicos Aprendices	10.114	12.093
TOTAL, GASTOS DE FORMACIÓN	1.577.304	2.066.413

NOTA 16. – INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS	AÑO 2024	AÑO 2023
Rendimientos Financieros	751	2.428
Ejercicios Anteriores	64	1.739
Reintegro De Otros Costos	0	186
TOTAL, INGRESOS FINANCIEROS	815	4.353

NOTA 17. – GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	AÑO 2024	AÑO 2023
Gastos Bancarios	0	33
Gravamen Movimiento Financieros	14.058	14.114
Comisiones	17.902	34.985
Diferencia en Cambio	0	4.900
Intereses	645	233
TOTAL, COSTOS FINANCIEROS	32.605	54.265

NOTA 18. – DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

DEPRECIACIÓN	AÑO 2024	AÑO 2023
Maquinaria y Equipo	5.313	5.313
Equipo de Oficina	5.558	5.145
Equipo de Computación y Comunicación	4.746	4.388
TOTAL, DEPRECIACIÓN	15.617	14.846

AMORTIZACIÓN	Año 2024	Año 2023
Intangibles-Software Contable	434	434
TOTAL, AMORTIZACIÓN	434	434

NOTA 19. - PROVISIÓN IMPUESTO

La Fundación está sometida al impuesto de renta y complementario sobre el beneficio neto o excedente a la tarifa única del 20%; dichos beneficios tienen el carácter de exentos debido a que serán reinvertidos en actividades meritorias de la fundación, como lo indica los artículos 356-2 y 358 del estatuto tributario.

NOTA 20. - HECHOS POSTERIORES

No se presentaron eventos posteriores al cierre que afectaran los saldos de los Estados financieros a diciembre 31 de 2024.

NOTA 21. - NEGOCIO EN MARCHA

Los Estados financieros han sido preparados sobre una base de negocio en marcha y no incluyen ajustes a los valores en libros ni en la clasificación de activos, pasivos y gastos reportados.

El año 2024 genero un excedente por valor de \$3.383.959

NOTA 22. - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros y las Notas que se acompañan se encuentran debidamente firmados por el Contador público, la Representante legal y la Revisora fiscal y son presentados a la Asamblea general de la Fundación, la cual podrá aprobarlos o solicitar los ajustes necesarios.

***Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados financieros
Ley 222 de 1995***