



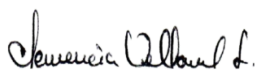
NIT. 800.073.674-9

ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES A 31 DE DICIEMBRE 2022

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO		2022	2021	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	\$ 468.902.069	\$ 684.126.511	-\$ 215.224.442	-31%
Instrumentos financieros - Cuentas por cobrar	4	382.632	11.282.768	-10.900.136	-97%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		469.284.701	695.409.279	-226.124.578	-33%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo	5	1.582.429.083	1.766.049.334	-183.620.251	-10%
Intangibles	6	5.369.034	4.059.034	1.310.000	32%
Otros activos	6	4.051.036	3.654.117	396.919	11%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.591.849.153	1.773.762.485	-181.913.332	-10%
TOTAL ACTIVO		2.061.133.854	2.469.171.764	-408.037.910	-17%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Instrumentos financieros - Cuentas por pagar	7	1.640.002	19.297.757	-17.657.755	-92%
Beneficios a empleados corriente	8	19.868.760	24.521.575	-4.652.815	-19%
Pasivo por impuesto a las ganancias	9	888.999	810.587	78.412	10%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		22.397.761	44.629.919	-22.232.158	-50%
PASIVO NO CORRIENTE					
Provisiones	10	6.650.000	8.000.000	-1.350.000	-17%
Diferidos (Ingresos Recibidos por Anticipado)	11	0	200.000	-200.000	-100%
Otros pasivos	11	34.639.919	19.587.710	15.052.209	77%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		41.289.919	27.787.710	13.502.209	49%
TOTAL PASIVO		63.687.680	72.417.629	-8.729.949	-12%
PATRIMONIO	12				
Fondo social		81.062.896	81.062.896	0	0%
Donaciones destinación específica		76.082.102	96.972.752	-20.890.650	-22%
Reservas		110.719.437	110.719.437	0	100%
Valorizaciones		-41.379.464	-41.379.464	0	0%
Resultado del ejercicio		4.503.324	224.390.783	-219.887.459	-98%
Resultados acumulados		147.751.948	154.218.412	-6.466.464	-4%
Impacto por la transición NIIF		1.107.859.694	1.107.859.694	0	0%
Resultados Acumulados ORI		510.846.236	662.909.624	-152.063.388	-23%
TOTAL PATRIMONIO		1.997.446.174	2.396.754.135	-399.307.961	-17%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2.061.133.854	\$ 2.469.171.764	-\$ 408.037.910	-17%

Las notas 1 a 31 son parte integral de los estados financieros



CLEMENCIA VILLAMI LEITON
Representante Legal



ANA YISED WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T



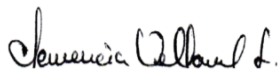
CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T

Ver Opinión de 1 de marzo 2023

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS COMPRENDIDOS 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA	RELATIVA
Ingresos de actividades sociales ordinarias	13	\$ 801.635.091	\$ 726.734.183	\$ 74.900.908	10%
Costos de Prestación de Servicios CDIs	14	-932.388.300	-814.132.448	-118.255.852	15%
EXCEDENTE BRUTO		-130.753.209	-87.398.265	-43.354.944	50%
Otros Ingresos operacionales	15	759.853.447	884.947.511	-125.094.064	-14%
Gastos de Administración	16	335.990.518	315.091.212	20.899.306	7%
Costos Prestación de Servicios - Comedores Infantiles	17	206.747.604	169.425.529	37.322.075	22%
Costos de eventos	19	1.880.199	0	1.880.199	100%
Costos aulas de sistemas	20	10.006.722	7.028.025	2.978.697	42%
Costos Infraestructura y equipo a cargo FSB	21	58.759.308	48.971.128	9.788.180	20%
Sistema de Gestión - SGSST	22	13.253.719	12.178.782	1.074.937	9%
EXCEDENTE OPERACIONAL		2.462.168	244.854.570	-242.392.402	-99%
Ingresos Financieros	15	26.831.755	6.084.999	20.746.756	341%
Otros costos y gastos financieros y no operacionales	18	23.901.600	25.738.199	-1.836.599	-7%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		5.392.323	225.201.370	-219.809.047	-98%
Impuesto a las ganancias por Renta y Complementarios	23	888.999	810.587	78.412	10%
EXCEDENTE DEL PERÍODO		\$ 4.503.324	\$ 224.390.783	-\$ 219.887.459	-98%
Resultados ORI (Decreto 2496 de 2015) Informativo					
Deterioro Activos PP&E (Quiba)		157.690.895	8.390.952	149.299.943	1779%
Valorización Activos PP&E (Loma Linda)		6.227.507	32.806.354	-26.578.847	-81%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		\$ 168.421.726	\$ 265.588.089	-\$ 97.166.363	-37%

Las notas 1 a 31 son parte integral de los estados financieros



CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal



ANA YISED WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T



CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T

Ver Opinión de 1 de marzo 2023

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ

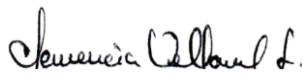
NIT. 800.073.674-9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2022	2021
CAPITAL SOCIAL		
Saldo al inicio del año	\$ 81.062.896	\$ 81.062.896
Aumento neto del año	-	-
Saldo al final del año	<u>81.062.896</u>	<u>81.062.896</u>
DONACIONES		
Saldo al inicio del año	96.972.752	55.564.875
Aumento (disminución) neto del año	- 20.890.650	41.407.877
Saldo al final del año	<u>76.082.102</u>	<u>96.972.752</u>
RESERVAS		
Saldo al inicio del año	110.719.437	0
Aumento (disminución) neto del año	-	110.719.437
Saldo al final del año	<u>110.719.437</u>	<u>110.719.437</u>
VALORIZACIONES		
Saldo al inicio del año	-	-41.379.463
Disminución neto del año	-	0
Saldo al final del año	<u>-41.379.463</u>	<u>-41.379.463</u>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Saldo al inicio del año	154.218.412	209.268.796
Aumento/Disminución neto del año	- 6.466.464	-55.050.384
Saldo al final del año	<u>147.751.948</u>	<u>154.218.412</u>
RESULTADOS ACUMULADOS ORI		
Saldo al inicio del año	662.909.624	622.312.318
Aumento neto del año	- 152.063.388	40.597.306
Saldo al final del año	<u>510.846.236</u>	<u>662.909.624</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Saldo al inicio del año	224.390.783	126.245.020
Aumento/Disminución neto del año	-	-126.245.020
Excedente Fiscal 2022	-	211.551.802
Variación excedentes NIIF 2022-2021 / FISCAL	181.204.207	54.036.287
ORI 2020 (Informativo)	163.918.402	41.197.306
Resultado neto del año	<u>4.503.324</u>	<u>224.390.783</u>
Saldo al final del año	<u>4.503.324</u>	<u>224.390.783</u>
IMPACTO POR TRANSICIÓN NIIF	<u>1.107.859.694</u>	<u>1.107.859.694</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>\$ 1.997.446.174</u>	<u>\$ 2.396.754.135</u>

Las notas 1 a 31 son parte integral de los estados financieros


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal


ANA YISED WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T


CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T

Ver Opinión de 1 de marzo 2023

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ

NIT. 800.073.674-9

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)

AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2022	2021
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 684.126.511	\$ 660.099.212
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	168.421.726	265.588.089
MÁS O MENOS: CARGOS (CRÉDITOS) A RESULTADOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
Depreciación	16.166.376	24.614.918
Provisiones	-1.350.000	-111.589.100
Provisión de Renta	888.999	810.587
Deterioro de Activos	61.941.676	3.680.052
Valorización de Activos	-152.063.388	-41.197.306
Amortización de intangibles	0	0
Costos y gastos de periodos anteriores	152.998	835.031
SUBTOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	94.158.387	142.742.271
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Cuentas por cobrar corrientes	-10.900.136	11.048.687
Cuentas por pagar corrientes	-17.566.279	-4.189.541
Beneficios a empleados	-4.652.815	8.422.701
Provisiones	-1.350.000	-111.589.100
Otros pasivos	-15.052.209	-14.617.926
Otros activos	396.919	100.000
Impuesto de renta	78.412	54.405
TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	-49.046.108	-110.770.774
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	45.112.279	31.971.497
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento cuotas o partes de interés social	0	0
Aumento donaciones patrimoniales	105.926.158	102.965.757
Ejecución donaciones con destinación específica	-126.816.808	-63.279.080
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-20.890.650	39.686.677
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones en propiedad planta y equipo Equipo Computo	0	-12.950.000
Adiciones en propiedad planta y equipo Construcciones	0	-12.592.170
Adiciones en propiedad planta y muebles y enseres	-7.278.824	-1.973.442
Adición en equipos de comunicaciones mediante donación	0	43.425.813
Adición en equipos de computo mediante donación	0	4.000.000
Aplicación de Excedentes 2018 a las Actividades meritorias	-89.668.760	-66.057.479
Aplicación de Excedentes 2019 a las Actividades meritorias	-141.188.487	-3648825
Aplicación en Adquisición de Intangibles y diferidos	-1.310.000	2.165.228
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-239.446.071	-47.630.875
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO DURANTE EL PERÍODO	-215.224.442	24.027.299
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 468.902.069	\$ 684.126.511

Las notas 1 a 31 son parte integral de los estados financieros


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON

Representante Legal


ANA YISED WILCHES DIMAS

Contador Público

TP-155261-T


CARLA LUCÍA ALVARADO

Revisor Fiscal

TP-65610-T

Ver Opinión de 1 de marzo 2023

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ

NIT. 800.073.674-9

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA No. 1. INFORMACIÓN GENERAL – ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

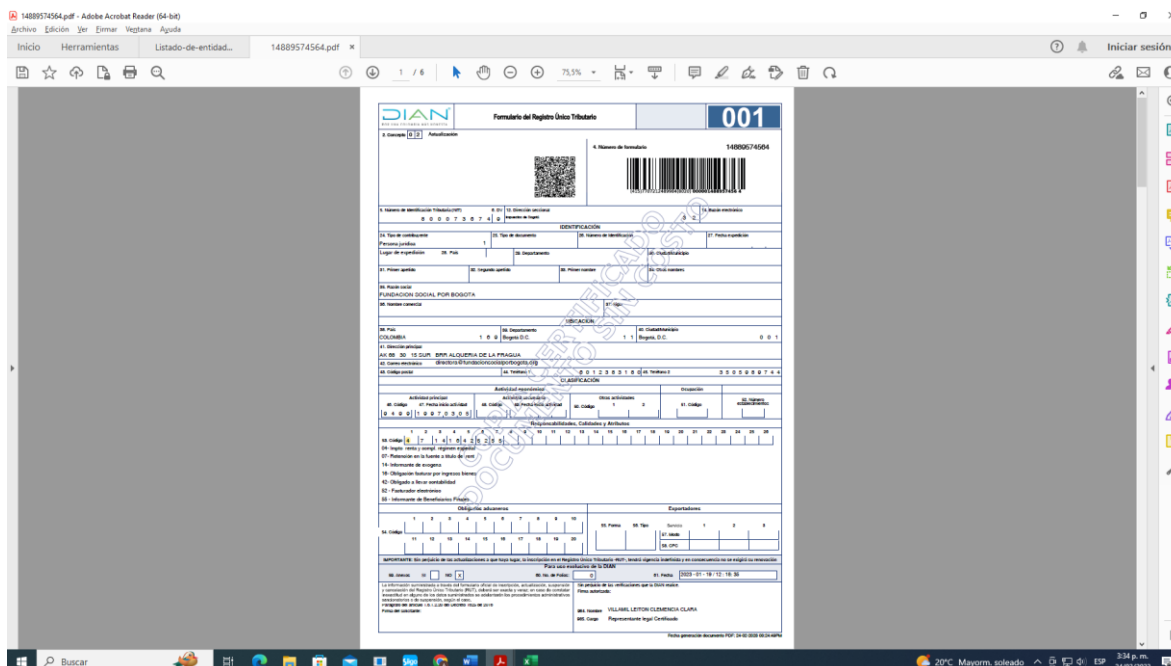
Fundación Social por Bogotá (en adelante la Fundación y/o la Entidad) es una Entidad sin Ánimo de Lucro con inscripción No. S0003174 del 1 de abril de 1997 identificada con NIT. 800.073.674-9 y domicilio en Bogotá, la dirección de su sede principal es la AK 68 30 15 Sur. La Entidad obtuvo su personería jurídica No. 434 el 14 de agosto de 1989, otorgada por la Alcaldía Mayor de Bogotá y tendrá vigencia hasta el 1 de abril de 2113.

Su objeto social principal es propender por el desarrollo y el progreso de las clases marginadas de Colombia, así como el mejoramiento de su nivel y calidad de vida. En desarrollo de su objeto, la Fundación podrá: a. Organizar centros de investigación. b. Elaborar estudios, publicaciones escritas, radiales y televisivas. c. Promover ayudas de diferentes orígenes, canalizando recursos de entidades oficiales o privadas a fin de que estos se hagan partícipes de los logros que se buscan. d. Impulsar campañas de alfabetización, capacitación y saneamiento. e. Hacer y recibir donaciones en dinero o en especie para contribuir a la solución de calamidades, la construcción de casas, escuelas, parques y demás obras comunitarias que requieran especial prioridad e interés. f. Orientar, desarrollar y supervisar los planes puestos en marcha en las distintas agrupaciones comunitarias, hasta que éstos cumplan satisfactoriamente la finalidad propuesta. g. Contribuir a identificar los casos más sentidos de las comunidades o familias hacia donde se deba desarrollar la actividad. h. Todas las demás actividades que tengan como fin la ayuda los más necesitados dentro del territorio nacional.

El código CIIU de la Actividad Económica principal de la Fundación Social por Bogotá es 9499 correspondiente a actividades de otras asociaciones ncp.

La Fundación Social por Bogotá aplica las normas NIIF - PYMES establecidas para el Grupo 2 en el Decreto 3022 de 2013 y normas posteriores compiladas en el Decreto 2420 de diciembre 14 de 2015.

Se presentó y se cumplió ante la DIAN el trámite respectivo a solicitud de Permanencia ESAL (Ley 1819 de 2016) y Actualización Registro Web – año gravable 2022. (RUT Casilla 53 Código 4)



The image shows a screenshot of a tax form titled "Formulario del Registro Único Tributario" (Formulario del RUT) from DIAN (Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales). The form is for the entity "FUNDACION SOCIAL POR BOGOTÁ". Key fields include:

- Identificación: 14889574564
- Nombre de la entidad: FUNDACION SOCIAL POR BOGOTÁ
- Dirección: Calle 100 No. 10 SUR - BOGOTÁ, COLOMBIA
- Identificación del representante legal: WILLIAM LETICIA CLAROS CLAROS
- Identificación del representante legal: PAGO DE IMPUESTOS

 The form also contains various sections for identification, identification, and identification, including a QR code and a barcode. The form is displayed in a PDF viewer window with a toolbar at the top and a Windows taskbar at the bottom.

Los estados financieros comparativos han sido elaborados con corte al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.

Continuidad del Ente Económico

En medio de las diferentes condiciones de carácter económico, social y sanitario originadas en la Pandemia por COVID-19, la entidad ha seguido con los servicios para los niños, adultos mayores y personas beneficiarias de los programas sociales de la Fundación. Lo anterior unido al apoyo que se recibe de las entidades donantes permiten prever un futuro de permanencia de la entidad. Adicionalmente, el presupuesto, los proyectos y el flujo de caja proyectado para 2022, minimizan el riesgo financiero que la Entidad pudiera tener. En el mediano plazo no se tiene evidencia de una posible limitante en la continuidad tanto en la operación y riesgo para sus acreedores.

NOTA No. 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Fundación Social por Bogotá se han preparado de acuerdo a las normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información NIIF - PYMES Grupo 2 en el Decreto 3022 de 2013 y normas posteriores compiladas en el Decreto 2420 de diciembre 14 de 2015.

2.1. Base de Medición: Los Estados Financieros de la Entidad han sido preparados sobre la base de los costos permitidos en NIIF. a. Los activos se

registran por el importe efectivo y otras partidas pagadas o por el valor razonable de la contrapartida entregada, a cambio en el momento de la adquisición. b. Los pasivos se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación o en algunas circunstancias por los importes de efectivo o equivalentes al efectivo que se esperan pagar para satisfacer el correspondiente pasivo, en el curso normal de la operación.

2.2. Moneda Funcional y de Presentación: Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la Fundación Social por Bogotá se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Entidad opera, se toma el peso colombiano como moneda funcional y de presentación.

2.3. 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 contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio (Estado de Actividades), según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

2.4. Principales Políticas Contables

Efectivo y Equivalente de Efectivo: Se incluye el efectivo disponible por depósitos de libre disponibilidad en entidades financieras, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

Instrumentos Financieros: La Entidad clasifica sus activos financieros en las categorías de los que se miden al valor razonable y los que se miden al costo amortizado. Esta clasificación depende de si el activo financiero es un instrumento de deuda o de patrimonio.

Las inversiones corresponden a CDT, las inversiones se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el rendimiento efectivo menos los pagos de capital e intereses menos cualquier disminución por deterioro del valor. El rendimiento efectivo se reconoce como mayor de la inversión y como un ingreso en el resultado del período; esta inversión es clasificada a efectivo y equivalentes al efectivo toda vez que cumple con lo definido en esta política.

Deterioro de los Activos Financieros: La Entidad evalúa de acuerdo con la política si existe evidencia objetiva sobre el deterioro del valor de un activo financiero o grupo de activos financieros medidos al costo amortizado. El importe de la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente del flujo de efectivo estimado futuro de los activos descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

De acuerdo con la política establecida, al finalizar el período la Fundación Social por Bogotá revisa si existen posibles factores de deterioro.

La Fundación Social por Bogotá establece que se realizan estudios de deterioro a partir de los tres meses de vencimiento, excepto para las cuentas por cobrar por concepto de incapacidades cuyo tiempo estimado de recuperación puede superar los tres meses, sin embargo, su probabilidad de recaudo es alta.

Préstamos y Cuentas por Cobrar: Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del Estado de Situación Financiera; éstos últimos se clasifican como activos no corrientes.

Propiedad, Planta y Equipo y su Depreciación: La propiedad, planta y equipo se presenta a su costo histórico menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro en caso de que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El inicio de la depreciación se da cuando el activo se encuentra en condiciones de uso y el método de depreciación adoptado por la Fundación Social por Bogotá corresponde al de línea recta excepto para los terrenos, los cuales no se deprecian.

La vida útil de los activos es revisada al cierre de cada período contable, es decir, a la fecha de cada Estado de Situación Financiera. Un elemento de propiedad planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros.

De acuerdo con el manual de políticas contables para medición posterior, la Fundación Social por Bogotá utilizó la opción de valor de comparación de mercado, el cual se estableció de acuerdo a los avalúos técnicos de los bienes inmuebles.

Beneficios a Empleados: Los pasivos laborales representan los montos adeudados a los empleados por concepto de salarios y prestaciones consolidadas.

Provisiones: Las provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de eventos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto estimado confiablemente.

Pasivos en moneda extranjera: No existen en la actualidad.

Impuesto de Renta y Complementarios: Los impuestos se calculan de acuerdo con la Ley Fiscal vigente.

Ingresos: Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir y representan importes a cobrar por las cuotas, donaciones y demás fuentes de financiación para ejecutar el misional de la Fundación Social por Bogotá.

Se reconocen los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad y sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Entidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la Fundación de acuerdo con la política.

Egresos: La Entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independientemente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Los gastos operacionales de administración registran todas las erogaciones originadas en el desarrollo del objeto social principal de la Entidad, directamente relacionados con la gestión administrativa, por conceptos tales como gastos laborales, honorarios, impuestos, gastos legales, depreciaciones, servicios públicos, mantenimiento y reparaciones, papelería, aseo y cafetería, compra de alimentos.

Los egresos no operacionales corresponden a aquellos gastos no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social de la Entidad, principalmente de carácter financiero.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA No. 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Cajas menores	\$ -	\$ -
Depósitos en instituciones financieras (Cta. Cte.)	\$ 141.800.652,00	\$ 171.541.304,00
Depósitos en instituciones financieras (Ctas. ahorro)	\$ 42.566.491,00	\$ 21.975.758,00
CDT's	\$ -	\$ 201.286.066,00
Equivalentes al efectivo (Derechos fiduciarios)	\$ 284.534.926,00	\$ 289.323.383,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 468.902.069,00	\$ 684.126.511,00

Los productos financieros del efectivo y equivalente al efectivo se encuentran depositados en su totalidad con el Banco de Bogotá, tres (3) cuentas de ahorros, una para el contrato de ICBF Quiba Bogotá, otra para el contrato de ICBF Loma Linda Soacha y otra en donde se manejan los recursos de la Fundación, adicionalmente se tiene una (1) cuenta corriente donde se manejan los recursos administrativos y tres (3) derechos fiduciarios (dos (2) Fidubogotá y uno (1) Corredores Davivienda).

Al vencimiento del CDT del Banco Falabella Corredores Davivienda se trasladó al Fondo de Inversión Colectiva Interés Participación A Corredores Davivienda con destino a la Ludoteca Loma Linda.

	2022		2022
Cta. Cte. 095751954 (FSB)	141.792.086,00	Fidubogotá Sumar 8477	36.616.632,00
Cta. Cte. 095954673 (ICBF Soacha)	8.566,00	Fidubogotá 9302	217.824.167,00
TOTAL	141.800.652,00	FIC Interés Participación A Corredores Davivienda	30.094.127,00
		TOTAL	284.534.926,00
	2022		
Cta. ahorros 095787966 (FSB)	22.193.939,00		
Cta. ahorros 095871810 (ICBF Bogotá)	6.984.524,00		
Cta. ahorros 095871802 (ICBF Soacha)	13.388.028,00		
TOTAL	42.566.491,00		

En la cuenta de Disponible no se presenta ningún tipo de restricción o gravamen.

NOTA No. 4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS - CUENTAS POR COBRAR

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Cuentas por cobrar a terceros	\$ 115.966,00	\$ 11.282.768,00
Incapacidades empleados	\$ 266.666,00	\$ -
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO	\$ 382.632,00	\$ 11.282.768,00

NOTA No. 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos a diciembre 31 del activo no corriente están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Terrenos	\$ 362.237.700,00	\$ 362.837.700,00
Construcciones y Edificaciones	\$ 1.205.870.090,14	\$ 1.357.333.478,00
Equipo de Oficina	\$ 163.239.550,93	\$ 155.960.726,00
Equipo de Cómputo y Comunicación	\$ 121.320.897,00	\$ 121.320.897,00
Equipos de telecomunicaciones	\$ 6.256.924,00	\$ 6.256.924,00
Depreciación Acumulada	\$ (276.496.079,15)	\$ (237.660.392,00)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.582.429.082,92	\$ 1.766.049.333,00

En la cuenta de propiedad, planta y equipo no se presenta ningún tipo de restricción o gravamen.

En los terrenos están incorporadas las superficies de los lotes de Loma Linda (posesión) y Quiba (propiedad). En construcciones están incluidas las obras realizadas y valoradas de acuerdo a los avalúos técnicos realizados por la firma Avacol en diciembre de 2018 para las edificaciones de Loma Linda y Quiba.

CÁLCULO VALORIZACIONES Y DETERIROS AÑO 2022

CIUDAD BOLÍVAR (QUIBA)

DESCRIPCIÓN	AVALÚO MA201812556	COSTO HISTÓRICO	ADICIONES Y MEJORAS	AJUSTE x INFLACIÓN	DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN NIIF	VALORIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO ACUMULADO	TOTAL NETO PPE VR LIBROS	INGRESO (AVALÚO - VR LIBROS) AÑO 2021	DIFERENCIA	VALORIZACIÓN SI (AVALÚO - VR LIBROS ES -I)	DETERIORO (AVALÚO - VR LIBROS ES -I)	DETERIORO FINAL ACUMULADO
TERRENO	\$ 145.037.700	\$ 165.000.000		\$ -	\$ -	\$ -				\$ (19.362.300)	\$ (600.000)		\$ (600.000)	
CONSTRUCCIÓN	\$ 288.000.000	\$ 409.780.847	\$ -	\$ 43.535.353	\$ (116.770.511)	\$ 95.624.720	\$ 13.520.486	\$ -	\$ 445.690.895	\$ (153.719.149)	\$ (157.690.895)	\$ -	\$ (157.690.895)	\$ (157.690.895)

CÁLCULO VALORIZACIONES Y DETERIROS AÑO 2022

CAZUCÁ (LOMA LINDA)

DESCRIPCIÓN	AVALÚO MA201812555	COSTO HISTÓRICO	ADICIONES Y MEJORAS	AJUSTE x INFLACIÓN	DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN NIIF	VALORIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO ACUMULADO	TOTAL NETO PPE VR LIBROS	INGRESO (AVALÚO - VR LIBROS) AÑO 2021	DIFERENCIA	VALORIZACIÓN SI (AVALÚO - VR LIBROS ES -I)	DETERIORO (AVALÚO - VR LIBROS ES -I)	VALORIZACIÓN FINAL ACUMULADA
CONSTRUCCIÓN	\$ 546.411.880	\$ 135.872.897	\$ -	\$ -	\$ (4.977.083)	\$ (7.646.686)	\$ 416.935.245	\$ -	\$ 540.184.373	\$ 416.935.245	\$ 6.227.507	\$ 6.227.507	\$ -	\$ 423.182.752

En equipo de cómputo y comunicaciones se incluyen entre otros los computadores entregados por la Cámara de Comercio en calidad de donación y que entran a formar parte de las aulas de sistemas y algunos equipos que prestan servicio en el área administrativa. También incluye los bienes comprados por la entidad para el desarrollo de programas y el servicio de la misma.

NOTA No. 6. INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Licencias (Office) (1)	\$ 5.369.034,00	\$ 4.059.034,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO - INTANGIBLES	\$ 5.369.034,00	\$ 4.059.034,00

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Avances y anticipos (Proveedores y Trabajadores) (2)	\$ 4.051.036,00	\$ 3.654.117,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO	\$ 4.051.036,00	\$ 3.654.117,00

1. Se adquirieron dos (2) licencias de Office Vitalicias, las cuales no se amortizarán porque no tienen vencimiento alguno.
2. Corresponde a los honorarios anticipados del abogado Rafael Octaviano González por \$3.200.000,00 de la legalización de Loma Linda y las retenciones practicadas a la Fundación por entidades del sector financiero.

NOTA No. 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS – CUENTAS POR PAGAR

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Obligaciones financieras (Tarjeta de crédito)	\$ 611.526,00	\$ 3.292.624,00
Proveedores	\$ -	\$ 403.050,00
Honorarios	\$ 91.476,00	\$ -
Servicios técnicos	\$ -	\$ 75.200,00
Servicios de mantenimiento	\$ -	\$ 14.097.382,00
Otros	\$ -	\$ 63.501,00
Retención en la fuente	\$ 937.000,00	\$ 1.366.000,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVO	\$ 1.640.002,00	\$ 19.297.757,00

NOTA No. 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Cesantías consolidadas	\$ 10.391.432,00	\$ 11.893.178,00
Intereses sobre las cesantías	\$ 1.207.192,00	\$ 1.396.713,00
Vacaciones consolidadas	\$ 8.270.136,00	\$ 11.231.684,00
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 19.868.760,00	\$ 24.521.575,00

Estos valores corresponden a los derechos que por ley tienen los trabajadores en los diferentes conceptos de prestaciones sociales. Los intereses a las cesantías se pagaron el 31 de enero 2023 y las cesantías se consignaron a los fondos correspondientes antes del 14 de febrero 2023.

NOTA No. 9. PASIVO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El saldo a 31 de diciembre comprende:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	\$ 888.999,00	\$ 810.587,00
TOTAL PASIVO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	\$ 888.999,00	\$ 810.587,00

De acuerdo con lo establecido en el párrafo 4to. Del artículo 1.2.1.5.1.24 del Decreto 2150 del 2017 en caso que existan egresos improcedentes, estos se detraerán del beneficio neto o excedente y estarán sometidos a la tarifa del 20% de conformidad con lo establecido en el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del decreto 2150 del 2017.

NOTA No. 10. PROVISIONES

El saldo a 31 de diciembre comprende:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Honorarios (Abogado proceso Loma Linda)	\$ 6.650.000,00	\$ 8.000.000,00
TOTAL PROVISIONES	\$ 6.650.000,00	\$ 8.000.000,00

Esta provisión corresponde a los honorarios del abogado proceso legalización terreno Loma Linda.

NOTA No. 11. DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Diferidos	\$ -	\$ 200.000,00
Depósitos recibidos (1)	\$ 19.753.129,00	\$ 4.100.820,00
Rendimientos financieros por devolver (2)	\$ 6.791,00	\$ 36.891,00
Bienes recibidos en Comodato (3)	\$ 14.879.999,00	\$ 14.879.999,00
Consignaciones por identificar	\$ -	\$ 570.000,00
TOTAL DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	\$ 34.639.919,00	\$ 19.587.710,00

(1) Corresponde a valores a devolver por contratos a ICBF

	2022	2021
ICBF Regional Bogotá (CDI Quibá)	6.981.590,00	3.673.270,00
ICBF Regional C/marca. (CDI Loma Linda (Soacha))	\$ 12.771.539,00	427.550,00
TOTAL	19.753.129,00	4.100.820,00

(2) Los rendimientos financieros por devolver corresponden a los intereses que se generan en las cuentas bancarias de uso exclusivo de ICBF.

(3) Corresponde a bienes recibidos en Comodato de acuerdo al contrato firmado con la Alcaldía de Soacha, éste tiene vigencia hasta el 14 de septiembre 2021.

NOTA No. 12. PATRIMONIO

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Fondo social	\$ 81.062.896,00	\$ 81.062.896,00
Superávit de capital (En dinero destinación específica) (1)	\$ 76.082.102,00	\$ 96.972.752,00
Reservas Ocasionales (2)	\$ 110.719.437,00	\$ 110.719.437,00
Revalorización	\$ (41.379.463,00)	\$ (41.379.463,00)
Excedente NIIF	\$ 4.503.324,00	\$ 224.390.783,00
Resultado de ejercicios anteriores (3)	\$ 147.751.948,00	\$ 154.218.412,00
Impacto por transición a NIIF (4)	\$ 1.107.859.694,00	\$ 1.107.859.694,00
Resultados acumulados ORI	\$ 510.846.236,00	\$ 662.909.624,00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.997.446.174,00	\$ 2.396.754.135,00

(1) Dentro de este rubro se registra:

	2022	2021
Montejo Margarita Cecilia (Damas Suizas)	19.911.198,00	19.911.198,00
Damas Suizas (Ruta Quiba)	791.781,00	0,00
Instituto de Diagnóstico Médico SA "Idime"	13.406.763,00	62.006.166,00
Fundación Challenger	0,00	3.605.088,00
Progresión	5.000.000,00	5.000.000,00
Aportes Sociales - Donación mercados	6.450.300,00	6.450.300,00
Cerramiento parque Quiba (Bingo diciembre 2022 (CCB))	17.007.060,00	0,00
Donación CCB (Uniformes CDI'S año 2023)	13.515.000,00	0,00
TOTAL	76.082.102,00	96.972.752,00

(2) En el año 2021 se reintegro el saldo de la provisión UGPP por \$110.719.437,00 a la reserva ocasional.

(3) Dentro de este rubro se registra:

	2022	2021
Excedentes acumulados	23.710.739,00	23.710.739,00
Variación excedentes por efectos NIIF	157.458.403,00	140.565.261,00
Proyectos aprobados Asamblea 2021	0,00	89.668.760,00
Proyectos aprobados Asamblea 2022	70.363.315,00	0,00
Diferencias NIIF	-103.780.509,00	-99.726.347,00
TOTAL	147.751.948,00	154.218.413,00

(4) Corresponde al Estado de Situación Financiera de Apertura ESFA.

NOTA No. 13. INGRESOS DE ACTIVIDADES SOCIALES ORDINARIAS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Otros Ingresos - Actividades de asociación (Contratos ICBF)	801.635.091,00	\$ 726.734.183,00
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 801.635.091,00	\$ 726.734.183,00

	2022	2021
ICBF Regional Bogotá (CDI Quibá)	363.275.288,00	333.156.630,00
ICBF Regional C/marca. (CDI Loma Linda (Soacha))	438.359.803,00	393.577.553,00
TOTAL	801.635.091,00	726.734.183,00

La Fundación Social por Bogotá suscribió dos (2) contratos, uno en la ciudad de Bogotá en la localidad de Ciudad Bolívar en la vereda Quiba Guabal y otro en el Municipio de Soacha en Loma Linda para atender programas de primera infancia con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF).

Durante el 1er. Semestre del año 2022, la Fundación ejecutó los contratos suscritos en el año 2021 con el ICBF Regional Bogotá e ICBF Regional C/marca.: Contrato 11005462021 y Contrato 25002152121, éstos fueron adicionados por el ICBF a 30 de junio 2022 y debidamente ejecutados y liquidados; a partir de julio 2022 se firmaron los Contratos 11004892022 ICBF Regional Bogotá y 25003372022 ICBF Regional C/marca., los cuales culminaron el 31 de diciembre 2022.

NOTA No. 14. COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS CDI ´s

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Gastos de personal	\$ 514.589.845,00	\$ 445.242.729,00
Honorarios	\$ 46.988.298,00	\$ 44.591.521,00
Impuestos	\$ 674.718,00	\$ -
Seguros	\$ 1.688.200,00	\$ 1.320.000,00
Servicios	\$ 21.743.600,00	\$ 10.012.533,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 8.120.433,00	\$ 3.206.012,00
Adecuación e instalación	\$ 1.685.913,00	\$ 1.934.662,00
Diversos (1)	211.929.485,00	\$ 206.712.669,00
Costos propios no reembolsables	\$ 5.047.352,00	\$ 5.459.661,00
Costos conjuntos ICBF no cobrables	106.510.024,00	\$ 89.089.340,00
Contrapartida	\$ 13.410.432,00	\$ 6.563.321,00
TOTAL COSTOS PRESTACIÓN SERVICIOS CDI ´s	\$ 932.388.300,00	\$ 814.132.448,00

(1) Dentro de este rubro se registran conceptos como:

	2022	2021
Elementos de aseo y cafetería	28.319.808,00	17.469.516,00
Útiles, papelería y fotocopias	20.908.628,00	9.289.670,00
Envases y empaques	121.572,00	9.189,00
Taxis y buses	0,00	118.480,00
Alimentos Contratos CDI´s	160.141.157,00	179.785.924,00
Otros	2.438.320,00	39.890,00
TOTAL	211.929.485,00	206.712.669,00

NOTA No. 15. OTROS INGRESOS – INGRESOS FINANCIEROS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Financieros	\$ 26.831.755,00	\$ 6.084.999,00
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 26.831.755,00	\$ 6.084.999,00

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Diferencia en cambio	\$ 213.218,00	\$ 120.117,00
Reintegro provisiones	\$ -	\$ 111.589.100,00
Reintegro comida niñ@s (comedor Quiba)	\$ 13.601.900,00	\$ 14.191.000,00
Aprovechamientos	\$ 1.722.931,00	\$ 154.079,00
Donaciones en dinero para atender costos (1)	\$ 742.261.700,00	\$ 707.281.321,00
Donaciones para obras sociales	\$ -	\$ 298.000,00
Donaciones en especie	\$ 1.880.199,00	\$ 48.825.813,00
Becas-Ref nutricional	\$ -	\$ 11.000,00
Programa Apoyo Empleo Formal PAEF y Programa Apoyo Prima	\$ -	\$ 2.107.000,00
Reconocimiento EPS - ARL	\$ 170.834,00	\$ 365.444,00
Ajuste al peso	\$ 2.665,00	\$ 4.636,00
OTROS INGRESOS	\$ 759.853.447,00	\$ 884.947.510,00

(1) Dentro de este rubro se registra:

	2022
Donación Aportes	12.621.700,00
CCB	729.540.000,00
Vela Vazquez Ángela Tatiana	100.000,00
TOTAL	742.261.700,00

NOTA No. 16. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Gastos de personal	\$ 245.966.206,00	\$ 236.828.798,00
Honorarios	\$ 36.418.400,00	\$ 33.177.884,00
Impuestos	\$ 33.141,00	\$ 31.127,00
Seguros	\$ 6.417.670,00	\$ 5.579.910,00
Servicios	\$ 20.234.543,00	\$ 18.355.405,00
Legales	\$ 3.697.515,00	\$ 2.268.600,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 2.165.000,00	\$ 1.630.000,00
Gastos de viaje	\$ 54.000,00	\$ -
Adecuación e instalación	\$ -	\$ 1.057.080,00
Depreciaciones	\$ 11.676.796,00	\$ 9.549.137,00
Amortizaciones (Licencias)	\$ -	\$ -
Diversos (1)	\$ 9.327.247,00	\$ 6.613.270,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 335.990.518,00	\$ 315.091.211,00

(1) Dentro de este rubro se registran conceptos como:

	2022	2021
Elementos de aseo y cafetería	2.437.674,00	1.584.028,00
Útiles, papelería y fotocopias	223.210,00	1.650.639,00
Envases y empaques	25.200,00	15.000,00
Taxis y buses	4.703.022,00	2.114.400,00
Alimentos	1.754.741,00	795.200,00
Otros	183.400,00	454.003,00
TOTAL	9.327.247,00	6.613.270,00

NOTA No. 17. COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS - COMEDORES ESCOLARES, SALA CUNA Y TERCERA EDAD

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Gastos de personal	\$ 110.159.845,00	\$ 70.843.536,00
Honorarios	\$ 16.021.900,00	\$ 25.665.800,00
Muebles y enseres	\$ 707.899,00	\$ -
Equipo de cómputo	\$ 500.000,00	\$ -
Seguros	\$ 440.755,00	\$ 1.253.193,00
Servicios	\$ 4.045.485,00	\$ 5.527.962,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 49.800,00	\$ 4.389.100,00
Adecuación e instalación	\$ 50.000,00	\$ 2.531.681,00
Elementos de aseo y cafetería	\$ 8.805.307,00	\$ 4.582.200,00
Útiles y papelería	\$ 6.972.724,00	\$ 557.401,00
Envases y empaques	\$ 221.340,00	\$ 119.038,00
Taxis y buses	\$ 1.097.500,00	\$ 764.750,00
Alimentos	\$ 143.222.801,00	\$ 155.047.002,00
Otros (Regalos Navidad y Grados) (1)	\$ 17.249.648,00	\$ 19.598.790,00
Dotación institucional	\$ 307.090,00	\$ -
Traslado ejecución Verbenal a excedentes	\$ -	\$ (68.177.887,00)
Traslado ejecución Adulto mayor a excedentes	\$ -	\$ (1.528.417,00)
Traslado ejecución sala cuna Quiba a Idime	\$ (48.599.403,00)	\$ (16.103.708,00)
Traslado ejecución Verbenal a Fundación Challenger	\$ (54.505.088,00)	\$ (33.144.912,00)
Traslado ejecución ISOC Quiba a Fundación Challenger	\$ -	\$ (2.500.000,00)
TOTAL GASTOS PRESTACIÓN SERVICIOS - COMEDORES ESCOLARES y SALA CUNA	\$ 206.747.603,00	\$ 169.425.529,00

(1) Dentro de este rubro se registran conceptos como:

	2022	2021
Otros	3.342.398,00	2.560.262,00
Regalos navidad	12.240.755,00	15.002.624,00
Menaje	166.124,00	0,00
Grados	1.500.371,00	2.035.904,00
TOTAL	17.249.648,00	19.598.790,00

NOTA No. 18. COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Financieros	\$ 23.340.134,00	\$ 22.795.530,00
Gastos extraordinarios	\$ 173.998,00	\$ 139.095,00
Gastos diversos	\$ 387.468,00	\$ 2.803.574,00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 23.901.600,00	\$ 25.738.199,00

NOTA No. 19. GASTOS DE EVENTOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Premios entregados Bingo	\$ 1.880.199,00	\$ -
TOTAL GASTOS EVENTOS	\$ 1.880.199,00	\$ -

NOTA No. 20. COSTOS AULAS DE SISTEMAS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Depreciaciones	\$ 10.006.722,00	\$ 7.028.025,00
TOTAL COSTOS AULAS SISTEMAS	\$ 10.006.722,00	\$ 7.028.025,00

NOTA No. 21. COSTOS DE INFRAESTRUCTURA Y EQUIPOS A CARGO DE FUNDACIÓN

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Mantenimiento y reparaciones	\$ 48.747.855,00	\$ 34.610.510,00
Adecuación e instalación	\$ 4.742.463,00	\$ 8.505.227,00
Depreciaciones	\$ 2.613.123,00	\$ 2.775.339,00
Deterioro Propiedad Planta y Equipo	\$ 2.655.867,00	\$ 3.080.052,00
TOTAL COSTOS INFRAESTRUCTURA	\$ 58.759.308,00	\$ 48.971.128,00

NOTA No. 22. SISTEMAS DE GESTIÓN - SGSST

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Gastos de personal (EPPS)	\$ 11.324.579,00	\$ 10.560.602,00
Elementos aseo y cafetería	\$ 732.240,00	\$ 313.910,00
Alimentos	\$ 1.196.900,00	\$ 1.304.270,00
TOTAL GASTOS SISTEMAS GESTIÓN - SGSST	\$ 13.253.719,00	\$ 12.178.782,00

Este rubro contempla costos asociados a la compra de dotación, elementos de protección personal y materiales de bioseguridad para el personal que labora para la Fundación; capacitación al personal en los temas relacionados con las actividades de la entidad; costos por jornada de bienestar; esto en cumplimiento de lo establecido en las normas laborales. Dotación de materiales para botiquines y otros gastos relacionados de menor valor.

NOTA No. 23. PROVISIÓN DE RENTA

De acuerdo con lo establecido en el párrafo 4to. Del artículo 1.2.1.5.1.24 del decreto 2150 del 2017 en caso que existan egresos improcedentes, estos se detraerán del beneficio neto o excedente o estarán sometidos a la tarifa del 20% de conformidad con lo establecido en el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del decreto 2150 del 2017.

A 31 de diciembre de 2020 la provisión de renta y complementarios se estimó con base en la siguiente:

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ			
NIT 800.073.674-9			
CÁLCULO DEL IMPUESTO DE RENTA			
DICIEMBRE 31 DE 2022			
CÁLCULO DE RENTA			2022
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			
GASTOS NO DEDUCIBLES			
(+) 4 X MIL 50% NO DEDUCIBLE	\$	3.846.518	
(+) INTERESES POR MORA	\$	23.480	
(+) GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$	173.998	
(+) IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	21.000	
(+) SANCIONES Y MULTAS	\$	380.000	
(+) TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	\$		4.444.996
TOTAL UTILIDAD A DECLARAR			\$ 4.444.996
(=) UTILIDAD FISCAL RENTA ORDINARIA			\$ 4.444.996
% IMPUESTO DE RENTA 20%	20%	\$	888.999
TOTAL IMPUESTO DE RENTA			\$ 888.999
TOTAL A PAGAR IMPUESTO DE RENTA 2022			\$ 888.999

NOTA No. 24. CÁLCULO EXCEDENTE FISCAL DEL AÑO

**FUNDACION SOCIAL POR BOGOTÁ
 BENEFICIO NETO O EXCEDENTES FISCALES 2022**

D. 2150/2017 Art.1.2.1.5.1.24

INGRESOS FISCALES		
INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES	+	\$ 801.635.091
INGRESOS BRUTOS NO OPERACIONALES	+	\$ 759.853.447
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	+	\$ 26.831.755
 TOTAL INGRESOS FISCALES	 =	 <u>\$ 1.588.320.293</u>
 COSTO SERVICIO COMEDORES	 -	 \$ 206.747.604
COSTOS CONTRATOS ICBF	-	\$ 954.246.981
 TOTAL COSTOS	 =	 <u>\$ 1.160.994.585</u>
 EGRESOS - GASTOS OPERACIONALES	 -	 \$ 419.741.586
 OTROS EGRESOS	 -	 \$ 19.477.604
 TOTAL EGRESOS	 =	 <u>\$ 439.219.190</u>
 IMPUESTO DE RENTA	 -	 \$ 888.999
 EXCEDENTE NETO O -PERDIDA FISCAL		 <u><u>-\$ 12.782.481</u></u>

Art. 358. Exención sobre el beneficio neto o excedente.

* **-Modificado-** El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357, tendrá el carácter de exento cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente a aquél en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad.

La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en los programas que desarrollen su objeto social, tendrá el carácter de gravable en el año en que esto ocurra.

Este es el excedente a disposición de la Asamblea para destinación conforme a las normas.

NOTA No. 25. INFORMACIÓN PRESENTADA ANTE EL ICBF

Durante el año 2022 la Fundación Social por Bogotá reporto oportunamente ante el ICBF la información financiera en cumplimiento de los contratos suscritos entre las partes.

NOTA No. 26. EVENTOS POSTERIORES

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la entidad reflejada en los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2022.

NOTA No. 27. APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES

La Fundación Social por Bogotá da cumplimiento a la Ley 100/93 y normas posteriores que la adicionan o modifican; liquidando y pagando oportunamente los aportes correspondientes a la seguridad social y parafiscal.

NOTA No. 28. INFORME EJECUCIÓN EXCEDENTES 2020

Los excedentes fiscales arrojados al cierre del año 2020 presentaron un valor de **\$89.668.760,00**, éstos se ejecutaron en su totalidad mediante contrato de obra celebrado con Mora Construcción S.A.S., para la construcción de las áreas de Ludoteca, Shut de Basuras, Enfermería, Baterías Sanitarias y Arenera del Jardín de Loma Linda en Soacha – Cundinamarca, quedando ejecutados en un 100% así:

EJECUCIÓN DE EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES DURANTE EL AÑO 2022					
EJECUCIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2021 A 31 DE DICIEMBRE 2022					
PROYECTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 31 DE DIC 2021	EJECUTADO A 31 DE DIC 2022	SALDO A 31 DE DIC 2022	% EJECUCIÓN
LUDOTECA LOMA LINDA	Construcción y dotación de una ludoteca en el CDI Loma Linda	\$ 89.668.760,00	\$ 89.668.760,00	\$ 0,00	100%
TOTAL EJECUTADO EXCEDENTES AÑO 2019 A 31 DICIEMBRE 2022			\$ 89.668.760,00		
SALDO A EJECUTAR EXCEDENTES AÑO 2020				\$	-

El contrato para el desarrollo de esta obra se firmó el 15 de noviembre 2022 por valor de **\$461.714.552,00**, iniciando obra el 21 de noviembre 2022. Para dar inicio a la obra se pagó el anticipo equivalente al 50% del costo de la misma por valor de \$230.857.247,00, con cargo a estos excedentes.

La reserva constituida por valor de **\$110.719.437,00** con destino a la obra de la Ludoteca, queda para ratificar su destinación en la Asamblea General Ordinaria del 14 de marzo 2023.

NOTA No. 29. INFORME EJECUCIÓN EXCEDENTES 2021

Los excedentes fiscales del año 2021, por valor de **\$211.551.802,00** que fueron aprobados por la Asamblea General Ordinaria del 9 de marzo 2022 a actividad meritoria de la Fundación en el desarrollo de sus programas sociales años 2022 a 2025, fueron destinados a la ejecución del contrato de obra celebrado con Mora Construcción S.A.S., para la construcción de las áreas de Ludoteca, Shut de Basuras, Enfermería, Baterías Sanitarias y Arenera del Jardín de Loma Linda en Soacha – Cundinamarca.

Estos excedentes tuvieron la siguiente ejecución durante el año 2022:

PROYECTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 31 DE DIC 2022	EJECUTADO A 31 DE DIC 2022	SALDO A 31 DE DIC 2022	% EJECUCIÓN
LUDOTECA LOMA LINDA	Construcción y dotación de una ludoteca en el CDI Loma Linda	\$ 211.551.802,00	\$ 141.188.487,00	\$ 70.363.315,00	67%
TOTAL EJECUTADO EXCEDENTES AÑO 2021 A 31 DICIEMBRE 2022			\$ 141.188.487,00		
SALDO A EJECUTAR EXCEDENTES AÑO 2021				\$ 70.363.315,00	
RESERVA UGPP				\$ 110.719.437,00	
TOTAL				\$ 181.082.752,00	

Se expide en Bogotá, D.C., 1 de marzo 2023



ANA YISED WILCHES DIMAS

Contador Público

C.C. No. 52.635.596

TP 155261-T

**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE
DICIEMBRE 2022
FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
NORMA: NIIF - PYMES (GRUPO 2) D. 3022-2013 Y NORMAS
POSTERIORES COMPILADAS EN EL D. 2420-2015**

Señores:

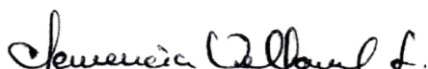
ASAMBLEA GENERAL
Fundación Social por Bogotá

Las suscritas Directora y Contadora Pública titulada de la Fundación Social por Bogotá, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros básicos comparativos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo y las Revelaciones a los Estados Financieros correspondientes a 31 de diciembre 2021, de acuerdo con la Ley 222 de 1995 y el Decreto 3022 de 2013 y además certificaciones que:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b) Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificados, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio, valuados, utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- c) Confirmamos que la integridad de la información proporcionada es responsabilidad de la administración y que desde el registro contable todos los documentos que formalmente han sido validados por la administración han sido registrados y reconocidos contablemente.
- d) Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas revelaciones, incluyendo sus gravámenes restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
- e) A la fecha de suscripción de la presente certificación no hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o trabajadores, que puedan tener efecto sobre los estados financieros enunciados.
- f) A la fecha de la suscripción de la presente certificación no hemos tenido conocimiento de que se hayan presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

Se expide en Bogotá, el día primero (1) de marzo 2023.

Cordialmente,



CLEMENCIA CLARA VILLAMIL LEITON
Representante Legal
C.C. No. 52.186.254 de Bogotá



ANA YISED WILCHES DIMAS
Contador Público
C.C. No. 52.635.596 Bogotá
TP 155261-T