



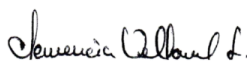
NIT. 800.073.674-9

ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES A 31 DE DICIEMBRE 2020

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 EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO		2020	2019	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	\$ 660.099.212	\$ 511.641.387	\$ 148.457.825	29%
Instrumentos financieros - Cuentas por cobrar	4	234.081	46.236.186	-46.002.105	-99%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		660.333.293	557.877.573	102.455.720	18%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo	5	1.687.083.882	1.508.205.482	178.878.400	12%
Intangibles	6	2.219.034	3.274.512	-1.055.478	-32%
Otros activos	6	5.535.017	9.846.266	-4.311.249	-44%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.694.837.933	1.521.326.260	173.511.673	11%
TOTAL ACTIVO		2.355.171.226	2.079.203.833	275.967.393	13%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Instrumentos financieros - Cuentas por pagar	7	23.487.298	28.869.365	-5.382.067	-19%
Beneficios a empleados corriente	8	16.098.874	20.822.683	-4.723.809	-23%
Pasivo por impuesto a las ganancias	9	756.182	795.851	-39.669	-5%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		40.342.354	50.487.899	-10.145.545	-20%
PASIVO NO CORRIENTE					
Provisiones	10	119.589.100	49.666.054	69.923.046	141%
Diferidos (Ingresos Recibidos por Anticipado)	11	100.000	300	99.700	33223%
Otros pasivos	11	34.205.636	17.199.109	17.006.527	99%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		153.894.736	66.865.463	87.029.273	130%
TOTAL PASIVO		194.237.090	117.353.362	76.883.728	66%
PATRIMONIO	12				
Fondo social		81.062.896	79.953.196	1.109.700	1%
Donaciones destinación específica		55.564.875	65.511.198	-9.946.323	-15%
Valorizaciones		-41.379.464	-41.379.464	0	0%
Resultado del ejercicio		126.245.020	30.622.100	95.622.920	312%
Resultados acumulados		209.268.796	264.798.219	-55.529.423	-21%
Impacto por la transición NIIF		1.107.859.694	1.146.532.472	-38.672.778	-3%
Resultados Acumulados ORI		622.312.318	415.812.749	206.499.569	50%
TOTAL PATRIMONIO		2.160.934.136	1.961.850.471	199.083.665	10%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2.355.171.226	\$ 2.079.203.833	\$ 275.967.393	13%

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


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal

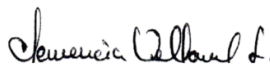

ANA WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T



CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T
Ver Opinión de 10 de febrero 2021

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 DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2020	2019	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA	RELATIVA
Ingresos de actividades sociales ordinarias	13	\$ 700.072.504	\$ 674.581.085	\$ 25.491.419	4%
Costos de Prestación de Servicios CDIs	14	-795.551.367	-758.913.936	-36.637.431	5%
EXCEDENTE BRUTO		-95.478.863	-84.332.851	-11.146.012	13%
Otros Ingresos operacionales	15	735.185.306	816.882.797	-81.697.490	-10%
Gastos de Administración	16	276.851.578	337.099.525	-60.247.947	-18%
Costos Prestación de Servicios - Comedores Infantiles	17	120.479.774	213.032.744	-92.552.970	-43%
Costos de eventos	19	214.600	22.883.186	-22.668.586	-99%
Costos aulas de sistemas	20	1.708.000	2.280.000	-572.000	-25%
Costos Infraestructura y equipo a cargo FSB	21	10.175.534	95.493.958	-85.318.424	-89%
Sistema de Gestión - SGSST	22	9.660.402	16.237.435	-6.577.033	147%
EXCEDENTE OPERACIONAL		220.616.555	45.523.098	175.093.458	-126%
Ingresos Financieros	15	19.496.222	10.210.836	9.285.385	91%
Otros costos y gastos financieros y no operacionales	18	113.111.575	24.315.983	88.795.591	365%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		127.001.202	31.417.951	95.583.251	304%
Impuesto a las ganancias por Renta y Complementarios	23	756.182	795.851	-39.669	-5%
EXCEDENTE DEL PERÍODO		\$ 126.245.020	\$ 30.622.100	\$ 95.622.920	312%
Resultados ORI (Decreto 2496 de 2015) Informativo					
Deterioro Activos PP&E (Quiba)		-14.108.554	5.129.534	-19.238.088	-136%
Valorización Activos PP&E (Loma Linda)		85.335.226	1.598.508	83.736.718	-98%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		\$ 197.471.692	\$ 37.350.142	\$ 160.121.550	429%

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


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal


ANA WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T


CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T
Ver Opinión de 10 de febrero 2021

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 EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
CAPITAL SOCIAL		
Saldo al inicio del año	\$ 79.953.196	\$ 72.393.196
Aumento neto del año	1.109.700	7.560.000
Saldo al final del año	<u>81.062.896</u>	<u>79.953.196</u>
DONACIONES		
Saldo al inicio del año	65.511.198	600.000
Aumento (disminución) neto del año	- 9.946.323	64.911.198
Saldo al final del año	<u>55.564.875</u>	<u>65.511.198</u>
VALORIZACIONES		
Saldo al inicio del año	- 41.379.463	-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	264.798.219	147.523.618
Aumento/Disminución neto del año	- 55.529.423	117.274.601
Saldo al final del año	<u>209.268.796</u>	<u>264.798.219</u>
RESULTADOS ACUMULADOS ORI		
Saldo al inicio del año	415.812.749	409.084.707
Aumento neto del año	206.499.569	6.728.042
Saldo al final del año	<u>622.312.318</u>	<u>415.812.749</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Saldo al inicio del año	30.622.100	618.254.472
Aumento/Disminución neto del año	- 30.622.100	-618.254.472
Excedente Fiscal 2019	0	3.648.825
Excedente Fiscal 2020	201.257.860	0
Variación excedentes NIIF 2020-2019 / FISCAL	- 3.786.168	33.701.317
ORI 2020 (Informativo)	71.226.672	6.728.042
Resultado neto del año	<u>126.245.020</u>	<u>30.622.100</u>
Saldo al final del año	<u>126.245.020</u>	<u>30.622.100</u>
IMPACTO POR TRANSICIÓN NIIF	<u>1.107.859.694</u>	<u>1.146.532.472</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>\$ 2.160.934.136</u>	<u>\$ 1.961.850.471</u>

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


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
 Representante Legal


ANA WILCHES DIMAS
 Contador Público
 TP-155261-T


CARLA LUCÍA ALVARADO
 Revisor Fiscal
 TP-65610-T

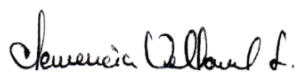
Ver Opinión de 10 de febrero 2021

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 EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 511.641.387	\$ 474.153.882
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	197.471.692	37.350.142
MÁS O MENOS: CARGOS (CRÉDITOS) A RESULTADOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
Depreciación	16.174.957	19.409.858
Provisiones	98.330.790	41.078.176
Provisión de Renta	756.182	795.851
Deterioro de Activos	16.065.864	945.888
Valorización de Activos	-85.335.226	-6.728.042
Donaciones causadas que ingresan enero 2021	0	-44.657.068
Amortización de intangibles	1.660.478	0
Costos y gastos de periodos anteriores	1.000.000	0
SUBTOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	246.124.737	48.194.805
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Cuentas por cobrar corrientes	-46.002.105	42.064.567
Cuentas por pagar corrientes	-5.382.067	23.042.413
Beneficios a empleados	-4.723.809	4.027.966
Provisiones	69.923.046	41.078.176
Otros pasivos	17.006.527	2.316.950
Diferidos (Ingresos Recibidos por Anticipado)	99.700	1.300
Impuesto de renta	39.669	28.007
TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	30.960.961	112.559.379
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	277.085.698	160.754.184
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento cuotas o partes de interés social	1.109.700	7.560.000
Aumento donaciones patrimoniales	24.726.300	64.911.198
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	25.836.000	72.471.198
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones en propiedad planta y equipo Equipo Computo	-3.449.500	-10.050.000
Adiciones en propiedad planta y equipo Construcciones	-29.582.710	0
Ejecución donaciones con destinación específica	-34.672.623	0
Aplicación de Excedentes 2015 a las Actividades meritorias	-19.775.542	0
Aplicación de Excedentes 2017 a las Actividades meritorias	-12.751.383	-7.517.763
Aplicación de Excedentes 2018 a las Actividades meritorias	-53.627.115	-84.377.401
Aplicación en Adquisición de Intangibles y diferidos	-605.000	-1.660.478
Adecuación infraestructura jardines	0	-92.132.235
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-154.463.873	-195.737.877
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO DURANTE EL PERÍODO	148.457.825	37.487.505
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 660.099.212	\$ 511.641.387

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



 CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
 Representante Legal



 ANA WILCHES DIMAS
 Contador Público
 TP-155261-T



 CARLA LUCÍA ALVARADO
 Revisor Fiscal
 TP-65610-T

Ver Opinión de 10 de febrero 2021

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ

NIT. 800.073.674-9

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019

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 No. 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 2020.




Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL) y del Sector Solidario que deseen pertenecer al Régimen Tributario Especial, pueden presentar solicitud de calificación o readmisión antes del 30 de noviembre de 2020.
 Antes de presentar la solicitud, recuerda verificar que la casilla 53 del RUT tenga registrado el Código 05 (Régimen Ordinario).
 Si no tienes este código, de manera virtual, podrás realizar la actualización de la responsabilidad en el RUT por autogestión.

Listado de Entidades Sin Ánimo de Lucro pertenecientes al Régimen Tributario Especial - ESAL-RTE - que presentaron la Actualización del Registro Web de las ESAL en el año 2020.

NIT	Razón Social	Departamento
800.073.558	FUNDACION CULTURAL BOLIVARIANA DE GARZON HUILA	Huila
800.073.674	FUNDACION SOCIAL POR BOGOTA	Bogotá D.C.
800.074.335	COOPERATIVA DE LOS TRABAJADORES DEL FILTRO. "COOTRAFIL" .	Santander
800.074.460	CORPORACION CULTURAL FELIX MARIA SOLANO RAMIREZ	Huila
800.074.808	CORPORACION GIMNASIO LA MONTAÑA	Bogotá D.C.
800.074.830	ASOCIACION DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR DEL CARIBE	Sucre

Los estados financieros comparativos han sido elaborados con corte al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019.

Continuidad del Ente Económico

De acuerdo al flujo de caja proyectado para 2020, no hay evidencia de riesgo financiero que la Entidad tenga para revelar una posible limitante en su continuidad tanto de 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	2020	2019
Cajas menores	\$ 2.000.000,00	\$ 2.000.000,00
Depósitos en instituciones financieras (Cta. Cte.)	\$ 238.100.697,00	\$ 53.653.781,00
Depósitos en instituciones financieras (Ctas. ahorro)	\$ 39.721.792,00	\$ 74.086.295,00
CDT's (1)	\$ 132.089.114,00	\$ 179.053.067,00
Equivalentes al efectivo (Derechos fiduciarios)	\$ 248.187.609,00	\$ 202.848.244,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 660.099.212,00	\$ 511.641.387,00

(1) Corresponde al valor de los CDT's más los rendimientos constituidos en el banco de Bogotá.

	2020
CDT No. 10627941	51.275.569,00
CDT No. 10627842	79.953.156,00
Rendimientos CDT 's	860.389,00
TOTAL	132.089.114,00

Los productos financieros del efectivo y equivalente al efectivo se encuentran constituidos en su totalidad con el Banco de Bogotá. La Fundación Social por Bogotá tiene 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 cuenta corriente en donde se manejan los recursos administrativos y dos (2) derechos fiduciarios.

	2020		2020
Cta. ahorros 095787966 (FSB)	19.305.628,00	Fidubogotá Sumar 8477	34.947.516,00
Cta. ahorros 095871810 (ICBF Bogotá)	1.855.190,00	Fidubogotá 9302	213.240.093,00
Cta. ahorros 095871802 (ICBF Soacha)	18.570.974,00	TOTAL	248.187.609,00
TOTAL	39.731.792,00		

El valor de los recursos incluidos los rendimientos financieros para los dos (2) contratos a devolver a ICBF fue de \$18.755.637.

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	2020	2019
Cuentas por cobrar a terceros	\$ -	\$ 93.194,00
Incapacidades empleados (1)	\$ 234.081,00	\$ 574.996,00
Licencia de Maternidad	\$ -	\$ 910.928,00
Donaciones por cobrar	\$ -	\$ 44.657.068,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO	\$ 234.081,00	\$ 46.236.186,00

(1) Corresponde a incapacidades por cobrar a ARL Sura, EPS Sura y EPS Salud Total.

NOTA No. 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Terrenos	\$ 363.437.700,00	\$ 364.037.700,00
Construcciones y Edificaciones	\$ 1.304.831.047,00	\$ 1.106.821.546,00
Equipo de Oficina	\$ 153.987.285,00	\$ 153.987.285,00
Equipo de Cómputo y Comunicación	\$ 60.945.084,00	\$ 57.495.584,00
Equipos de telecomunicaciones	\$ 6.256.924,00	\$ 6.256.924,00
Depreciación Acumulada	\$ (202.374.158,00)	\$ (180.393.557,00)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.687.083.882,00	\$ 1.508.205.482,00

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 DETERIORS AÑO 2020

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 - V/R. LIBROS) AÑO 2019	DIFERENCIA	VALORIZACIÓN SI (AVALÚO - VR LIBROS ES +)	DETERIORO (AVALÚO - V/R. LIBROS ES -)	DETERIORO FINAL ACUMULADO
TERRENO	\$ 145.037.700	\$ 165.000.000		\$ -	\$ -	\$ -				\$ (19.362.300)	\$ (600.000)	\$ (600.000)		
CONSTRUCCIÓN	\$ 288.000.000	\$ 409.780.847	\$ 3.570.000	\$ 43.535.353	\$ (77.499.851)	\$ 65.594.218	\$ 5.129.534	\$ (148.001.547)	\$ 302.108.554	\$ 5.129.534	\$ (14.108.554)	\$ -	\$ (14.108.554)	\$ (162.110.101)

CÁLCULO VALORIZACIONES Y DETERIORS AÑO 2020

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 - V/R. LIBROS) AÑO 2019	DIFERENCIA	VALORIZACIÓN SI (AVALÚO - VR LIBROS ES +)	DETERIORO (AVALÚO - V/R. LIBROS ES -)	VALORIZACIÓN FINAL ACUMULADA
CONSTRUCCIÓN	\$ 546.411.880	\$ 135.872.897	\$ 26.012.710	\$ -	\$ 8.044.068	\$ (7.646.686)	\$ 298.793.665	\$ -	\$ 461.076.654	\$ -	\$ 85.335.226	\$ 85.335.226	\$ -	\$ 384.128.891

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.

NOTA No. 6. INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

Licencias (Office)	\$ 2.219.034,00	\$ 3.274.512,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO - INTANGIBLES	\$ 2.219.034,00	\$ 3.274.512,00

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Avances y anticipos (Proveedores y Trabajadores) (1)	\$ 4.226.658,00	\$ 8.658.156,00
Anticipos de impuestos y contribuciones (2)	\$ 198.659,00	\$ 329.410,00
Aportes	\$ 1.109.700,00	\$ 858.700,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO	\$ 5.535.017,00	\$ 9.846.266,00

(1) Dentro de este rubro se registra:

	2020	2019
González Tellez Rafael Octaviano	3.200.000,00	3.200.000,00
SIIGO SAS	0,00	9.000,00
Avantel SAS	403.349,00	0,00
Lácteos El Portillo Ltda.	152.998,00	0,00
PLC Energy and Solutions SAS	0,00	5.144.318,00
MU TEAM SAS	444.267,00	271.573,00
Tuta Firigua Niny Julie	26.044,00	33.265,00
TOTAL	4.226.658,00	8.658.156,00

(2) El detalle de los anticipos de impuestos y contribuciones corresponde a la retención en la fuente a título de renta practicada por la entidad financiera.

NOTA No. 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS – CUENTAS POR PAGAR

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Obligaciones financieras (Tarjeta de crédito)	\$ 3.287.768,00	\$ 3.786.680,00
Proveedores	\$ 512.180,00	\$ 512.180,00
Servicios técnicos	\$ 75.200,00	\$ 75.200,00
Servicios de mantenimiento (1)	\$ 18.009.150,00	\$ 20.723.012,00
Otros (2)	\$ 70.000,00	\$ 2.123.293,00
Retención en la fuente	\$ 1.533.000,00	\$ 1.649.000,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVO	\$ 23.487.298,00	\$ 28.869.365,00

(1) Dentro de este rubro se registra:

	2020	2019
Moreno Huertas Vivian Katherin	451.200,00	451.200,00
Jesús Gas Bogotá Ltda.	1.035.000,00	0,00
PLC Energy and Solutions SAS	16.522.950,00	20.271.812,00
TOTAL	18.009.150,00	20.723.012,00

(2) La cuenta de Otros corresponde al saldo de caja menor administrativa por reembolsar.

Las cuentas Proveedores y Servicios Técnicos corresponden a cuentas por pagar de los años 2016 y 2017, las cuales se castigan en los años 2021 y 2022 respectivamente.

NOTA No. 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Salarios por pagar	\$ -	\$ 134.728,00
Cesantías consolidadas	\$ 8.775.609,00	\$ 13.424.247,00
Intereses sobre las cesantías	\$ 1.037.189,00	\$ 1.529.231,00
Vacaciones consolidadas	\$ 6.286.076,00	\$ 5.734.477,00
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 16.098.874,00	\$ 20.822.683,00

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 2021 y las cesantías se consignaron a los fondos correspondientes antes del 15 de febrero 2021.

NOTA No. 9. PASIVO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El saldo a 31 de diciembre comprende:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	\$ 756.182,00	\$ 795.851,00
TOTAL PASIVO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	\$ 756.182,00	\$ 795.851,00

De acuerdo con lo establecido en el parágrafo 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	2020	2019
Honorarios	\$ 8.000.000,00	\$ 8.000.000,00
Contratos ICBF	\$ -	\$ 56.730,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ -	\$ 21.551.782,00
Contingencias por multas y sanciones (UGPP)	\$ 111.589.100,00	\$ 13.261.355,00
Laborales	\$ -	\$ 6.796.187,00
TOTAL PROVISIONES	\$ 119.589.100,00	\$ 49.666.054,00

Esta provisión resulta del análisis efectuado sobre el pago insuficiente y/o inconsistencia relativa a los aportes a la seguridad social y parafiscal de años anteriores a 2016; en donde la Fundación Social por Bogotá recibió requerimiento de la UGPP y Resolución Sanción No. RDO-2019-03784 de noviembre 12 de 2019 y los honorarios del abogado proceso legalización terreno Loma Linda.

NOTA No. 11. DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Diferidos	\$ 100.000,00	\$ 300,00
Depósitos recibidos (1)	\$ 18.736.518,00	\$ 2.305.250,00
Rendimientos financieros por devolver (2)	\$ 19.119,00	\$ 13.860,00
Bienes recibidos en Comodato (3)	\$ 14.879.999,00	\$ 14.879.999,00
Consignaciones por identificar	\$ 570.000,00	\$ -
TOTAL DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	\$ 34.305.636,00	\$ 17.199.109,00

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

	2020	2019
ICBF Regional Bogotá	4.712.720,00	1.707.729,00
ICBF Regional C/marca.	14.023.798,00	597.521,00
TOTAL	18.736.518,00	2.305.250,00

(2) Estos 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	2020	2019
Fondo social	\$ 81.062.896,00	\$ 79.953.196,00
Superávit de capital (En dinero destinación específica) (1)	\$ 55.564.875,00	\$ 65.511.198,00
Revalorización	\$ (41.379.463,00)	\$ (41.379.464,00)
Excedente NIIF	\$ 126.245.020,00	\$ 30.622.100,00
Resultado de ejercicios anteriores (2)	\$ 209.268.796,00	\$ 264.798.219,00
Impacto por transición a NIIF (3)	\$ 1.107.859.694,00	\$ 1.146.532.472,00
Resultados acumulados ORI	\$ 622.312.318,00	\$ 415.812.750,00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 2.160.934.136,00	\$ 1.961.850.471,00

(1) Corresponde al saldo de donaciones en dinero del Instituto Médico de Diagnóstico SA "Idime", Progresión Sociedad Administradora de Inversión y Damas Suizas para la adecuación de la Ludoteca en Loma Linda y Sala Cuna Quiba. En este rubro también están incluidos los aportes sociales, los cuales se destinaron como donación para mercados.

	2020	2019
Donación para dulces niñ@s (octubre 08/18)	600.000,00	600.000,00
Montejo Margarita Cecilia (Damas Suizas)	19.911.198,00	19.911.198,00
Instituto de Diagnóstico Médico SA "Idime"	23.603.377,00	40.000.000,00
Progresión	5.000.000,00	5.000.000,00
Aportes Sociales - Donación mercados	6.450.300,00	0,00
TOTAL	55.564.875,00	65.511.198,00

(2) Dentro de este rubro se registra:

	2020	2019
Excedentes acumulados	23.710.739,00	22.590.370,00
Variación excedentes por efectos NIIF	115.851.753,00	89.998.847,00
Excedentes año 2015	0,00	19.775.542,00
Proyectos aprobados Asamblea 2018	0,00	12.814.660,00
Proyectos aprobados Asamblea 2019	66.057.479,00	119.618.800,00
Proyectos aprobados Asamblea 2020	3.648.825,00	0,00
TOTAL	209.268.796,00	264.798.219,00

(3) Corresponde al Estado de Situación Financiera de Apertura ESFA; la variación de un año a otro concierne al ajuste por inflación entrega del inmueble Caracolí a la ciudad de Bogotá.

NOTA No. 13. INGRESOS DE ACTIVIDADES SOCIALES ORDINARIAS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Otros Ingresos - Actividades de asociación (Contratos ICBF)	\$ 700.072.504,00	\$ 674.581.085,00
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 700.072.504,00	\$ 674.581.085,00

	2020	2019
ICBF Regional Bogotá	318.759.462,00	306.507.766,00
ICBF Regional C/marca.	381.313.042,00	368.073.319,00
TOTAL	700.072.504,00	674.581.085,00

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).

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

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Gastos de personal	\$ 429.564.886,00	\$ 447.499.651,00
Honorarios	\$ 43.335.000,00	\$ 44.270.039,00
Impuestos	\$ -	\$ 1.676.621,00
Seguros	\$ 1.452.000,00	\$ 1.540.000,00
Servicios	\$ 11.545.591,00	\$ 11.124.918,00
Adecuación e instalación	\$ 4.044.009,00	\$ 4.326.608,00
Diversos (1)	\$ 208.510.932,00	\$ 163.803.259,00
Costos propios no reembolsables	\$ 4.744.568,00	\$ 12.922.394,00
Costos conjuntos ICBF no cobrables	\$ 88.272.009,00	\$ 63.063.096,00
Contrapartida (2)	\$ 4.082.372,00	\$ 8.687.350,00
TOTAL COSTOS PRESTACIÓN SERVICIOS CDI 's	\$ 795.551.367,00	\$ 758.913.936,00

La Fundación Social por Bogotá cofinancia en \$95.478.863,00 los contratos ICBF Regional Bogotá y Regional C/marca., los cuales están respaldados en los Costos no reembolsables, Costos no cobrables a ICBF y la Contrapartida llevada al costo.

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

	2020	2019
Elementos de aseo y cafetería	3.910.748,00	6.727.712,00
Útiles, papelería y fotocopias	12.802.285,00	17.290.164,00
Taxis y buses	428.680,00	1.522.526,00
Alimentos Contratos CDI 's	191.304.219,00	136.708.149,00
Otros	65.000,00	1.554.708,00
TOTAL	208.510.932,00	163.803.259,00

(2) La contrapartida corresponde al 2% de los contratos; el ejecutado total para el Contrato ICBF Regional Bogotá fue de \$6.479.644,00 y para el Contrato ICBF Regional C/marca. fue de \$7.908.737,00, para un total de \$14.378.181,00; detallado de la siguiente manera:

FECHA	DESCRIPCION	DETALLE	DEBITOS	CREDITOS
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO LOMA LI	2 2 CTA 74991095 CAPACITACION MANIPULACION ALIEMTNOS	154.000,00	0,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO LOMA LI	2 2 CTA 15160501 CONSTRUCCION DE BAÑOS PARA NIÑOS	7.754.737,00	0,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO LOMA LI	2 2 CONTRAPARTIDA CDI LOMA LINDA CTO 225	0,00	7.908.737,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO QUIBA -	1 2 CTA 74993550 RUTA ESCOLAR	2.000.000,00	0,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO QUIBA -	1 2 CTA 15160501 ACOMETIDA DE GAS	3.570.000,00	0,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO QUIBA -	1 2 CTA 15160501 MANT PUNTOS DE RED PARA COMPUTADORES	634.444,00	0,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO QUIBA -	1 2 CTA 74999560 COMPRA DE GALETAS	265.000,00	0,00
2020/12/31	CONTRAPARTIDA CONTRATO QUIBA -	1 2 CONTRAPARTIDA CDI QUIBA CTO 0662	0,00	6.469.444,00
			14.378.181,00	14.378.181,00

NOTA No. 15. OTROS INGRESOS – INGRESOS FINANCIEROS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Financieros	\$ 19.496.222,00	\$ 10.210.836,00
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 19.496.222,00	\$ 10.210.836,00

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Diferencia en cambio	\$ 51.306,00	\$ 80.259,00
Reintegro comida niñ@s (comedor Quiba)	\$ 3.277.600,00	\$ 8.873.500,00
Cuota sala cuna (Loma Linda)	\$ 351.000,00	\$ 2.472.600,00
Almuerzo Sras.	\$ -	\$ 100.000,00
Aprovechamientos	\$ 918.966,00	\$ 391.247,00
Donaciones en dinero para atender costos (1)	\$ 696.899.690,00	\$ 745.260.223,00
Donaciones para obras sociales (2)	\$ 4.641.000,00	\$ 11.830.500,00
Donaciones en especie (3)	\$ 13.269.326,00	\$ 7.198.442,00
Ingresos Té Bingo	\$ -	\$ 40.645.000,00
Programa Apoyo Empleo Formal PAEF y Programa Apoyo Prima PAP	\$ 15.753.000,00	\$ -
Reconocimiento EPS - ARL	\$ 18.727,00	\$ 28.294,00
Ajuste al peso	\$ 4.691,00	\$ 2.731,00
OTROS INGRESOS	\$ 735.185.306,00	\$ 816.882.796,00

(1) Corresponde a Donación de la Cámara de Comercio de Bogotá y Corferías.

(2) Corresponde a Donación de la Orden de los Clérigos Regulares Somascos y la Fundación Movimiento Laicos Somascos Fumlas

(3) Corresponde a Donación del Instituto de Diagnóstico Médico SA "Idime" y Morera Jaime Armando.

NOTA No. 16. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Gastos de personal	\$ 209.194.105,00	\$ 258.192.550,00
Honorarios	\$ 32.822.161,00	\$ 43.140.242,00
Impuestos	\$ 48.340,00	\$ 829.957,00
Seguros	\$ 5.190.840,00	\$ 5.039.650,00
Servicios	\$ 18.194.466,00	\$ 18.182.376,00
Legales	\$ 2.483.914,00	\$ 2.339.895,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 95.000,00	\$ 410.000,00
Depreciaciones	\$ 3.128.167,00	\$ 146.004,00
Amortizaciones (Licencias)	\$ 1.660.478,00	\$ -
Diversos (1)	\$ 4.034.107,00	\$ 8.818.851,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 276.851.578,00	\$ 337.099.525,00

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

	2020	2019
Gastos representación	0,00	72.000,00
Elementos de aseo y cafetería	551.524,00	1.315.247,00
Útiles, papelería y fotocopias	1.243.200,00	640.629,00
Taxis y buses	1.678.120,00	3.484.521,00
Alimentos	268.752,00	1.938.144,00
Parqueaderos	13.800,00	0
Otros (Dotación)	278.711,00	1.368.310,00
TOTAL	4.034.107,00	8.818.851,00

NOTA No. 17. GASTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS – COMEDORES ESCOLARES, SALA CUNA Y TERCERA EDAD

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Gastos de personal	\$ 57.237.563,00	\$ 107.952.528,00
Honorarios	\$ -	\$ 435.000,00
Seguros	\$ 334.800,00	\$ 888.948,00
Servicios	\$ 10.513.880,00	\$ 6.745.310,00
Elementos de aseo y cafetería	\$ 3.979.137,00	\$ 6.677.156,00
Útiles y papelería	\$ 1.120.355,00	\$ 4.035.304,00
Taxis y buses	\$ 460.000,00	\$ 355.280,00
Alimentos	\$ 113.568.488,00	\$ 115.199.120,00
Otros (Regalos Navidad y Regalos donados)	\$ 23.890.542,00	\$ 16.072.670,00
Dotación institucional	\$ -	\$ 4.043.570,00
Ejecución comedor Verbenal	\$ (90.624.991,00)	\$ (49.372.142,00)
TOTAL GASTOS PRESTACIÓN SERVICIOS - COMEDORES ESCOLARES y SALA CUNA	\$ 120.479.774,00	\$ 213.032.744,00

NOTA No. 18. COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Financieros	\$ 13.778.785,00	\$ 13.782.363,00
Gastos extraordinarios	\$ 1.002.000,00	\$ 1.231.454,00
Gastos diversos (1)	\$ 98.330.790,00	\$ 9.302.166,00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 113.111.575,00	\$ 24.315.983,00

(1) Corresponde a la provisión de la Resolución Sanción No. RDO-2019-03784 UGPP de noviembre 12 de 2019.

NOTA No. 19. GASTOS DE EVENTOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Honorarios	\$ -	\$ 303.450,00
Arrendamientos y alquileres (Club El Nogal)	\$ -	\$ 12.219.154,00
Servicios	\$ -	\$ 1.858.200,00
Elementos aseo y cafetería	\$ -	\$ 157.169,00
Útiles papelería y fotocopias	\$ -	\$ 383.371,00
Taxis y Buses	\$ -	\$ 620.600,00
Otros (Girasoles - premios ganadores)	\$ 214.600,00	\$ -
Premios bingos - actividades varias	\$ -	\$ 7.188.442,00
Gastos bingo (Club El Nogal y otros menores)	\$ -	\$ 152.800,00
TOTAL GASTOS EVENTOS	\$ 214.600,00	\$ 22.883.186,00

NOTA No. 20. COSTOS AULAS DE SISTEMAS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Depreciaciones	\$ 1.708.000,00	\$ 2.280.000,00
TOTAL COSTOS AULAS SISTEMAS	\$ 1.708.000,00	\$ 2.280.000,00

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

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Mantenimiento y reparaciones	\$ 2.292.931,00	\$ 17.496.695,00
Adecuación e instalación	\$ 3.654.929,00	\$ 76.072.787,00
Depreciaciones	\$ 2.870.364,00	\$ 2.870.364,00
Deterioro Propiedad Planta y Equipo	\$ 1.357.310,00	\$ (945.888,00)
TOTAL COSTOS INFRAESTRUCTURA	\$ 10.175.534,00	\$ 95.493.958,00

NOTA No. 22. SISTEMAS DE GESTIÓN - SGSST

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
Gastos de personal	\$ 9.171.752,00	\$ 14.655.294,00
Elementos aseo y cafetería	\$ 488.650,00	\$ 1.306.141,00
Alimentos	\$ -	\$ 276.000,00
TOTAL GASTOS SISTEMAS GESTIÓN - SGSST	\$ 9.660.402,00	\$ 16.237.435,00

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 2020			
CÁLCULO DE RENTA			2020
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			
GASTOS NO DEDUCIBLES			
(+)	4 X MIL 50% NO DEDUCIBLE	\$	2.765.655
(+)	INTERESES POR MORA	\$	11.604
(+)	GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$	1.000.000
(+)	IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	2.000
(+)	SANCIONES Y MULTAS	\$	-
(+)	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	3.779.259
	TOTAL UTILIDAD A DECLARAR	\$	3.779.259
(=)	UTILIDAD FISCAL RENTA ORDINARIA	\$	3.779.259
%	IMPUESTO DE RENTA 20%	20% \$	756.182
	TOTAL IMPUESTO DE RENTA	\$	756.182
	TOTAL A PAGAR IMPUESTO DE RENTA 2020	\$	756.182

NOTA No. 24. CÁLCULO EXCEDENTE FISCAL DEL AÑO

FUNDACION SOCIAL POR BOGOTÁ BENEFICIO NETO O EXCEDENTES FISCALES 2020

D. 2150/2017 Art.1.2.1.5.1.24

INGRESOS FISCALES		
INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES	+	\$ 700.072.504
INGRESOS BRUTOS NO OPERACIONALES	+	\$ 735.185.306
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	+	\$ 19.496.222
TOTAL INGRESOS FISCALES	=	<u>\$ 1.454.754.032</u>
COSTO SERVICIO COMEDORES	-	\$ 120.479.774
COSTOS CONTRATOS ICBF	-	\$ 819.432.855
TOTAL COSTOS	=	<u>\$ 939.912.629</u>
EGRESOS - GASTOS OPERACIONALES	-	\$ 301.822.790
OTROS EGRESOS	-	\$ 11.004.571
TOTAL EGRESOS	=	<u>\$ 312.827.361</u>
IMPUESTO DE RENTA	-	\$ 756.182
EXCEDENTE NETO O -PERDIDA FISCAL		<u><u>\$ 201.257.860</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 para ser destinado directa o indirectamente a programas que desarrollen el objeto social.

NOTA No. 25. INFORMACIÓN PRESENTADA ANTE EL ICBF

Durante el año 2020 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 2020.

Dados los cambios en el ICBF para el año 2021, la Fundación no ha suscrito los contratos de atención a Primera Infancia. A la fecha se adelantan todas las actividades que el ICBF solicita para efectos de contratación.

La UGPP profirió a la Fundación Social por Bogotá la Resolución Sanción No. RDO-2019-03784 de noviembre 12 de 2019 por la suma de \$111.589.100 por el no suministro del auxiliar de las cuentas contables 513595, 51953001, 51953002, 519545 y 519595 requeridas dentro del plazo establecido. A la fecha del presente informe, la Fundación Social por Bogotá presentó recurso de reconsideración, el cual se encuentra en proceso de respuesta por parte de la entidad.

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 2015-2017

Los excedentes de ejercicios anteriores que a diciembre 31 de 2019 arrojaron un saldo de \$32.524.408,00 y cuya ejecución fue destinada por la Asamblea General del 27 de febrero de 2020 al desarrollo de la actividad meritoria de la Fundación para los años 2020, fueron ejecutados al 100% de la siguiente manera:

EJECUCIÓN EXCEDENTES AÑOS ANTERIORES 2015-2017

PROYECTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 31 DE DIC DE 2019	EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE 2020	SALDO A 31 DE DIC 2020	% EJECUCIÓN
PROYECTO DE CAPACITACIÓN EN SISTEMAS JARDINES QUIBA GUAVAL Y LOMA LINDA	Apertura de programa de capacitación en sistemas en los jardines de Quiba Guaval y Loma Linda, que comprende oferta de cursos y gastos de operación con profesor de planta y programa de refuerzo de tareas	\$ 32.524.408,00	\$ 4.730.501,00	\$ 0,00	100%
PROGRAMA TERCERA EDAD LOMA LINDA Y QUIBA GUAVAL	Ejecución estrategia de apoyo al programa de tercera Edad de Loma LINDA Y Quiba Guaval, a beneficio de 93 Adultos mayores en condición de vulnerabilidad alimentaria durante la pandemia por Covid 19		\$ 25.160.472,00		
ENTREGA DE MERCADOS SOLIDARIOS A LA COMUNIDAD Y REGALOS DE FIN DE AÑO A LOS NIÑOS	Mercados solidarios a familias de Loma Linda y Quiba y regalos de fin de año de los niños al cierre 2020		\$ 2.633.435,00		
TOTAL EJECUTADO EXCEDENTES AÑOS 2015-2017 A 31 DICIEMBRE 2020			\$ 32.524.408,00		

SALDO A EJECUTAR EXCEDENTES AÑOS 2015-2017

\$

-

NOTA No. 29. INFORME EJECUCIÓN EXCEDENTES 2018

Los Excedentes correspondiente al año 2018, que a diciembre 31 de 2019 arrojaron un saldo de \$119.684.593,00 y cuya ejecución fue destinada por la Asamblea General del 27 de febrero de 2020 al desarrollo de la actividad meritoria de la Fundación para los años 2020, alcanzaron una ejecución de \$53.627.114,00 y fueron invertidos en el desarrollo del programa de comedor escolar Verbenal a beneficio de 100 niños y niñas y sus familias, según se detalla en el capítulo de comedores escolares del presente informe.

EJECUCIÓN EXCEDENTES AÑO 2018

PROYECTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2019	EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE 2020	SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2020	% EJECUCIÓN
LUDOTECA LOMA LINDA	Construcción y dotación de una ludoteca en el CDI Loma Linda	\$ 119.684.593,00	\$ 53.627.114,00	\$ 66.057.479,00	55%
COMEDOR ESCOLAR EN COMODATO BARRIO VERBENAL	Comedor en comodato para comunidad del barrio Verbenal, al servicio de 100 niños escolarizados del barrio Verbenal				
RUTA QUIBA GUAVAL	Contratación de una ruta escolar al servicio de 25 niños del barrio Paraiso (trayecto Paraiso- Quiba Guaval), para ser atendidos en el jardín de Quiba Guaval. La ruta operará de febrero 15 a diciembre 15 de 2019				
TOTAL EJECUTADO EXCEDENTES AÑO 2018 A 31 DICIEMBRE 2020			\$ 53.627.114,00		

SALDO A EJECUTAR EXCEDENTES AÑO 2018

\$ 66.057.479,00

NOTA No. 30. INFORME EJECUCIÓN EXCEDENTES 2019

La Asamblea de General en su reunión ordinaria de febrero 27 de 2020, dispuso la ejecución de los excedentes generados durante el año 2019, por valor de \$3.648.825,00 con destino al desarrollo de la actividad meritoria. Estos excedentes no se ejecutaron durante el 2020.

EJECUCIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2019 A 31 DE DICIEMBRE 2020

PROYECTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 31 DE DIC DE 2019	EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE 2020	SALDO A 31 DE DIC 2020	% EJECUCIÓN
CON DESTINO A ACTIVIDAD MERITORIA	Para completar el presupuesto para operar de manera independiente dos niveles de jardín en Loma Linda y Quiba	\$ 3.648.824,85	\$ 0,00	\$ 3.648.824,85	0%
TOTAL EJECUTADO EXCEDENTES AÑO 2019 A 31 DICIEMBRE 2020			\$ 0,00		

NOTA No. 31. EFECTOS DE LA PANDEMIA POR COVID-19

La Fundación Social por Bogotá en el año 2020 vio impactada su actividad social a raíz de la expedición del Decreto 417 del 17 de marzo 2020, que estableció el aislamiento obligatorio y generó el cierre de jardines, colegios y universidades. Sin embargo, la entidad siguió prestando sus servicios a la comunidad de manera no presencial, atendiendo a los niños y sus familias mediante llamadas, videollamadas, entrega de raciones para preparar (RPP) y de mercados a familias de Ciudad Bolívar y Soacha.

Como se puede evidenciar en el detalle del informe de gestión de la administración y a través de la lectura y la revisión de los estados financieros de la Fundación, para el año 2020 se continuó dando ayudas alimenticias y apoyo educativo a antiguos y nuevos beneficiarios; para lograr esto, desarrollamos nuestros dos (2) programas de CDI; ahora de manera virtual y siempre con el apoyo y supervisión del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF) a los alumnos de Loma Linda y Quiba-Guabal; se dio rutinariamente mercados para las familias de los comedores en Quiba-Guabal, Verbenal y también a otras familias en estado de vulnerabilidad; se ampliaron todos los servicios virtuales, ofreciendo cursos por internet a diferentes tipos de miembros de las comunidades donde se ayudó y en cada caso siempre se buscó hacerlo de la mejor manera posible para los beneficiados.

Se expide en Bogotá, D.C., 10 de febrero 2021