

**FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS****NIT 805.008.093-1****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Pesos)**

		2023	2022
ACTIVOS			
EECTIVO	NOTA 3	285.781.266	133.649.132
EQUIVALENTES EFECTIVO		9.659.569	9.314.069
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO		295.440.835	142.963.201
ACTIVOS FINANCIEROS			
MONEDA NACIONAL	NOTA 4	57.568.520	
DETERIORO CLIENTES			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.921.000	4.084.203
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		60.489.520	4.084.203
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		-	-
INVENTARIO		-	-
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		355.930.355	147.047.404
DEUDORES A LARGO PLAZO		-	-
DIFERIDOS		-	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5	65.868.523	65.634.133
INTANGIBLES		-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		65.868.523	65.634.133
TOTAL ACTIVO		421.798.878	212.681.537
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-
PROVEEDORES		-	-
RETENCIONES POR PAGAR		-	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	NOTA 6	-	-
IMPUESTOS POR PAGAR		128.620	45.352
RETENCIONES APORTES NOMINA		-	-
ACREEDORES VARIOS		-	-
OBLIGACIONES LABORALES		18.319.984	7.839.984
OTROS PASIVOS		329.628.249	136.328.249
TOTAL PASIVO CORRIENTE		348.076.853	144.213.585
OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO		348.076.853	144.213.585
PATRIMONIO			
CAPITAL		2.989.821	2.989.821
SUPERAVIT DE CAPITAL		70.399.131	65.296.725
RESULTADO DEL EJERCICIO		333.073	181.406
TOTAL PATRIMONIO		73.722.025	68.467.952
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		421.798.878	212.681.537

Ines Elena Fernandez Urban
Representante Legal

Uriel Rafael Galvan Caldera
Revisor Fiscal
TP 1415-T

Luz Adriana Valencia Castaño
Contadora
TP 146822-T



FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

(Pesos)

	2.023		2.022		
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
PENSIONES	89.773.317	96%	25.554.000	54%	
MATRICULAS	-	0%	-	0%	
MATERIALES	-	0%	-	0%	
POLIZAS	-	0%	-	0%	
CLASES DE PINTURA Y OTROS	3.380.000	4%	21.550.000	46%	
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	93.153.317	100%	47.104.000	100%	
GASTOS DE PERSONAL					
GASTOS DE PERSONAL	NOTA 7	- 73.582.000	-79%	- 32.450.384	-69%
HONORARIOS	-	6.277.060	-7%	- 1.312.000	-3%
IMPUESTOS	-	-	0%	- 623.316	-1%
ARRENDAMIENTOS	-	-	0%	-	0%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	-	0%	-	0%
SEGUROS	-	1.846.967	-2%	- 2.360.265	-5%
SERVICIOS	-	4.217.795	-5%	- 4.426.692	-9%
GASTOS LEGALES	-	2.184.800	-2%	- 1.144.000	-2%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-	0%	-	0%
ADECUACION E INSTALACION	-	601.591	-1%	- 1.145.049	-2%
GASTOS DE VIAJES	-	-	0%	-	0%
DEPRECIACIÓN	-	-	0%	- 707.315	-2%
DIVERSOS	-	2.628.577	-3%	- 1.029.986	-2%
EXCEDENTES DE OPERACIÓN		1.814.527	2%	1.904.993	4%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
INGRESOS NO OPERACIONALES	NOTA 8	70.422	0%	21.397	0%
COSTOS FINANCIEROS					
COSTOS FINANCIEROS	NOTA 8	- 1.468.608	-2%	- 1.699.632	-4%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTO		416.341	0%	226.758	0%
IMPUESTO DE RENTA					
IMPUESTO DE RENTA	-	83.268	0%	- 45.352	0%
EXCEDENTES/RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		333.073	0%	181.406	0%

Ines Elena Fernandez Urban

Ines Elena Fernandez Urban
Representante Legal

Uriel Rafael Galvan Caldera

Uriel Rafael Galvan Caldera
Revisor Fiscal
TP 1415-T

Luz Adriana Valencia

Luz Adriana Valencia Castaño
Contadora
TP 146822-T



FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS

Estado de Cambios en el patrimonio

NIT 805.008.093-1

Al 31 de diciembre de 2020-2023

(Pesos)

	Capital	Superavit de Capital	Utilidad del ejercicio	Total
Saldo 2020	2.989.821	59.098.480	586.030	62.674.331
Reclasificación de utilidades		586.030 -	586.030	-
Donaciones		-		-
Utilidad del ejercicio			607.215	607.215
Saldo 2021	2.989.821	59.684.510	607.215	63.281.546
Reclasificación de utilidades		607.215 -	607.215	-
Donaciones		5.005.000		5.005.000
Utilidades del ejercicio			181.406	181.406
Saldo 2022	2.989.821	65.296.725	181.406	68.467.952
Reclasificación de utilidades				
Donaciones		4.921.000		
Utilidades del ejercicio			333.073	333.073
Saldo 2023	2.989.821	70.217.725	514.479	73.722.025

Ines Elena Fernandez Urban

Representante Legal

Uriel Rafael Galvan Caldera

**Revisor Fiscal
TP 1415-T**

**Luz Adriana Valencia Castaño
Contadora
TP 146822-T**



FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS

NIT 805.008.093-1

Estado de Flujos de Efectivo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Pesos)

FLUJO OPERACIONAL

Utilidad	333.073
Mas depreciacion	-
Mas deterioro de cartera	-
Mas provisiones	-

UTILIDAD NETA DEPURADA	333.073
-------------------------------	----------------

- Variacion en deudores comerciales	(57.568.520)
+ Variacion en otras cuentas por cobrar	1.163.203
- Variacion en acreedores comerciales	-
+ Variacion en impuestos gravamenes y tasas	83.268
+ Variacion en beneficios a empleados	10.480.000
+ Variacion en otros pasivos	193.300.000

EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	147.457.952
---	--------------------

FLUJO DE INVERSION

+ ingreso de donaciones	4.921.000
- Variacion en gastos pagados por anticipado	-
- Compra de activos fijos	(234.390)
- venta de activos fijos	-

EFFECTIVO GENERADO EN LA INVERSION	4.686.610
---	------------------

FLUJO DE FINANCIACION

- Variacion en bancos nacionales Corto plazo	-
- Variacion en bancos nacionales Largo plazo	-
- Pago de dividendos	-

EFFECTIVO GENERADO EN LA FINANCIACION	-
--	----------

EFFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	152.477.634
---	--------------------

SALDO INICIAL DE EFFECTIVO	142.963.201
----------------------------	-------------

SALDO FINAL DE EFFECTIVO	295.440.835
---------------------------------	--------------------

Ines Elena Fernandez Urban
Representante Legal

Uriel Rafael Galvan Caldera
Revisor Fiscal
TP 1415-T

Luz Adriana Valencia Castaño
Contadora
TP 146822-T

FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Expresados en pesos)

NOTA 1

Certifico que los estados financieros para el año 2023, son elaborados basándonos en los requerimientos expuestos por la ley 1314 del 2009 y sus decretos reglamentarios, los cuales exponen una obligatoriedad por parte de las empresas colombianas, dada su clasificación, de presentar desde el 1 de enero del año 2016, los estados financieros bajo normal internacional NIIF.

Teniendo en cuenta los requisitos explícitos a los que hace el decreto 2420 del 15 de diciembre del 2015, el cual enmarca a la FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS como una entidad que debe presentar los Estados Financieros bajo la normatividad expuesta para las empresas PYMES.

Es así como exponemos que la FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS inició su Estado de Situación Financiera de Apertura según las Normas Internacionales de Información Financieras el 31 de diciembre de 2014, teniendo en cuenta las exigencias planteadas por la ley colombiana.

NOTA 2

VER ANEXO POLITICAS CONTABLES

NOTA 3

EFFECTIVO

CAJA	300.885		10.023	
BANCO BOGOTA CTE	166.953.542		96.348.008	
BANCO BOGOTA AHORROS	118.526.840		37.291.101	
Total Disponible	285.781.266	0	133.649.132	0

NOTA 4

Activos Financieros

CUENTAS POR COBRAR				
FONDO MIXTO	-			
SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPOR	57.568.520			
Total cuenta Activos Financieros	57.568.520	-	-	-

NOTA 5

Propiedad Planta y Equipo

EQUIPOS Y OBRAS	12.494.350		12.494.350	
EQUIPO DE OFICINA	17.412.732		17.412.732	
INSTRUMENTOS Y EQUIPOS	16.087.270		16.087.270	
EQUIPO DE COMPUTO	25.532.693		25.298.303	
DEPRECIACION	5.658.522	-	5.658.522	
Total cuenta Propiedad Planta y equipo	65.868.523	-	65.634.133	-

NOTA 6

Costos y Gastos por pagar

Total costos y Gastos por pagar	-	-	-	-
--	---	---	---	---

NOTA 7

Gastos de Personal

SALARIOS	48.000.000		48.000.000	
PRESTACIONES	10.480.000		10.038.384	
APORTES	14.412.000		14.412.000	
REINTEGRO SEM			40.000.000	
CAPACITACION	120.000			
MEDICOS Y DROGAS	570.000			
Total cuenta Gastos de personal	73.582.000	0	32.450.384	-

NOTA 8

Ingresos y gastos no operacionales

Rendimientos financieros	70.422		21.397	
Total cuenta ingresos no operacionales	70.422	-	21.397	-
Gravamen mov. Financieros	587.660		1.014.382	
Comisiones	880.948		685.250	
intereses de mora			-	
Total cuenta costos financieros	1.468.608	-	1.699.632	-

Ines Elena Fernandez Urban

Ines Elena Fernandez Urban
Representante Legal

LUZ ADRIANA VALENCIA

LUZ ADRIANA VALENCIA CASTAÑO
Contadora
TP 146822-T

Uriel Rafael Galvan Caldera

Uriel Rafael Galvan Caldera
Revisor Fiscal
TP 1415-T