



FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS

NIT 805.008.093-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024 (Pesos)

		2025	2024
ACTIVOS			
EECTIVO	NOTA 3	127.547.142	224.090.290
EQUIVALENTES EFECTIVO		16.710.249	14.203.866
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO		144.257.391	238.294.156
ACTIVOS FINANCIEROS			
MONEDA NACIONAL	NOTA 4		-
DETERIORO CLIENTES			
ANTICIPOS		-	3.000.000
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		-	3.000.000
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		-	-
INVENTARIO			-
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		-	-
		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		144.257.391	241.294.156
DEUDORES A LARGO PLAZO		-	-
DIFERIDOS		-	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5	71.855.676	68.468.874
INTANGIBLES		-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		71.855.676	68.468.874
TOTAL ACTIVO		216.113.067	309.763.030
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-
PROVEEDORES		-	-
RETENCIONES POR PAGAR		68.000	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	NOTA 6	-	-
IMPUESTOS POR PAGAR		9.000	203.461
RETENCIONES APORTES NOMINA		-	-
ACREEDORES VARIOS		-	-
OBLIGACIONES LABORALES		6.480.000	8.480.001
OTROS PASIVOS		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6.557.000	8.683.462
OBLIGACIONES FINANCIERAS		141.325.359	222.378.699
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		141.325.359	222.378.699
TOTAL PASIVO		147.882.359	231.062.161
PATRIMONIO			
CAPITAL		2.989.821	2.989.821
SUPERAVIT DE CAPITAL		75.711.048	70.732.204
DONACIONES		9.526.802	4.165.000
RESULTADO DEL EJERCICIO		- 19.996.964	813.844
TOTAL PATRIMONIO		68.230.708	78.700.869
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		216.113.067	309.763.030

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 2025 y 2024
(Pesos)

2.025				2.024	
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
PENSIONES		21.021.000	7%	64.870.000	19%
CONTRATOS CON EL MUNICIPIO		268.278.146	92%	277.894.925	81%
PRESENTACIONES ARTISTICAS		-	0%	700.000	0%
CLASES DE PINTURA Y OTROS		3.142.185	1%	-	0%
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		292.441.331	100%	343.464.925	100%
COSTO CONTRATOS		- 212.245.929	-73%	- 236.406.925	
GASTOS DE PERSONAL	NOTA 7	- 72.556.220	-25%	- 76.300.000	-22%
HONORARIOS		- 5.125.000	-2%	- 6.366.044	-2%
IMPUESTOS		-	0%	- 694.020	0%
ARRENDAMIENTOS			0%		0%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES			0%		0%
SEGUROS		- 1.867.600	-1%	- 4.975.864	-1%
SERVICIOS		- 8.400.842	-3%	- 7.837.813	-2%
GASTOS LEGALES		- 7.081.100	-2%	- 4.584.100	-1%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		- 113.800	0%	- 90.000	0%
ADECUACION E INSTALACION		- 450.597	0%	- 2.421.940	-1%
GASTOS DE VIAJES			0%		0%
DEPRECIACIÓN			0%		0%
DIVERSOS		- 2.238.521	-1%	- 1.660.403	0%
EXCEDENTES DE OPERACIÓN		- 17.638.279	-6%	2.127.815	1%
INGRESOS NO OPERACIONALES	NOTA 8	54.958	0%	160.897	0%
COSTOS FINANCIEROS	NOTA 8	- 2.404.643	-1%	- 1.271.407	0%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTO		- 19.987.964	-7%	1.017.305	0%
IMPUESTO DE RENTA		- 9.000	0%	- 203.461	0%
EXCEDENTES/RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		- 19.996.964	-7%	813.844	0%

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



FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS

Estado de Cambios en el patrimonio

NIT 805.008.093-1

Al 31 de diciembre de 2025-2024

(Pesos)

	Capital	Superavit de Capital	Donaciones	Utilidad del ejercicio	Total
Saldo 2023	2.989.821	70.399.131	-	333.073	73.722.025
Reclasificación de utilidades		333.073	-	333.073	-
Donaciones		4.165.000 -	4.165.000		-
Utilidades del ejercicio				813.844	813.844
Saldo 2024	2.989.821	74.897.204	-	813.844	78.700.869
Reclasificación de utilidades		813.844	-	813.844	-
Donaciones		9.526.802 -	9.526.802		-
Utilidades del ejercicio			-	19.996.964 -	19.996.964
Saldo 2025	2.989.821	85.237.850	-	19.996.964	68.230.707

Ines Elena Fernandez Urban

Representante Legal

Luz Adriana Valencia Castaño
Contadora
TP 146822-T

Uriel Rafael Galvan Caldera

Revisor Fiscal
TP 1415-T



FUNDACION ESCUELA TALLER DE ARTE BOTERITOS

NIT 805.008.093-1

Estado de Flujos de Efectivo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Pesos)

FLUJO OPERACIONAL

Utilidad	(19.996.964)
Mas depreciacion	-
Mas deterioro de cartera	
Mas provisiones	

UTILIDAD NETA DEPURADA	(19.996.964)
- Variacion en deudores comerciales	-
+ Variacion en otras cuentas por cobrar	3.000.000
- Variacion en acreedores comerciales	-
- Variacion en impuestos gravámenes y tasas	(135.461)
- Variacion en beneficios a empleados	(2.000.000)
- Variacion en otros pasivos	-
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	864.539

FLUJO DE INVERSION

+ ingreso de donaciones	9.526.802
- Variacion en gastos pagados por anticipado	-
- Compra de activos fijos	(3.386.802)
- venta de activos fijos	-
EFFECTIVO GENERADO EN LA INVERSION	6.140.000

FLUJO DE FINANCIACION

- Variacion en obligaciones financieras Corto plazo	-
- Variacion en obligaciones financieras a Largo plazo	(81.053.340)
- Pago de dividendos	-
EFFECTIVO GENERADO EN LA FINANCIACION	(81.053.340)

EFFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	(94.045.765)
SALDO INICIAL DE EFFECTIVO	238.294.156
SALDO FINAL DE EFFECTIVO	144.248.391

Ines Elena Fernandez Urban
Representante Legal

Luz Adriana Valencia Castaño
Contadora
TP 146822-T

Uriel Rafael Galvan Caldera
Revisor Fiscal
TP 1415-T

NOTA 1

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	367.406		429.626
BANCO BOGOTA CTE	86.177.163		118.571.070
BANCO BOGOTA AHORROS	41.002.574		105.089.594
Total Disponible	127.547.142	-	224.090.290

NOTA 4 **Activos Financieros**

	-	-	-
Total cuenta Activos Financieros	-	-	-

NOTA 5 **Propiedad Planta y Equipo**

EQUIPOS Y OBRAS	15.094.701		15.094.701
EQUIPO DE OFICINA	17.412.732		17.412.732
INSTRUMENTOS Y EQUIPOS	19.126.621		16.087.270
EQUIPO DE COMPUTO	27.021.292		25.532.693
DEPRECIACION	- 6.799.670	-	5.658.522
Total cuenta Propiedad Planta y equipo	71.855.676	-	68.468.874

NOTA 6 **Costos y Gastos por pagar**

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

NOTA 7 **Gastos de Personal**

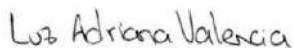
SALARIOS	48.000.000		51.888.000	
PRESTACIONES	10.480.000		10.480.000	
APORTES	11.532.000		13.932.000	
DOTACION	2.544.220		-	
	-		-	
Total cuenta Gastos de personal	72.556.220	-	76.300.000	- 0

NOTA 8**Ingresos y gastos no operacionales**

Rendimientos financieros	54.958		160.897	
Total cuenta ingresos no operacionales	54.958	-	160.897	-
Gravamen mov. Financieros	1.412.930		1.113.756	
Comisiones	61.142		157.651	
Chequera	930.571			
Costos y gastos Ejercicios anteriores	5.248.739			
Total cuenta costos financieros	7.653.382	-	1.271.407	-



Ines Elena Fernandez Urban
Representante Legal



LUZ ADRIANA VALENCIA CASTAÑO
Contadora
TP 146822-T



Uriel Rafael Galvan Caldera
Revisor Fiscal
TP 1415-T