

Fundación Festicinekids

Nit 900227505-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Saldos hasta 31/12/2021

(En unidades monetarias con 2 decimales, pesos)

Cuenta	Descripción	Saldo 31/12/2021
1	ACTIVO	\$ 18.652.993,06
11	Efectivo disponible	\$ 15.061.753,06
1105	Caja	\$ 500.000,00
1110	Bancos y Corporaciones.	\$ 14.561.753,06
13	Cuentas por cobrar	\$ 97.000,00
1357	IVA retenido por tercero	\$ 97.000,00
15	Propiedad planta y equipo	\$ 3.494.240,00
1524	Muebles y enseres	\$ 658.000,00
1528	Equipos de computación y comunicación	\$ 18.244.180,00
1592	Depreciación acumulada	-\$ 15.407.940,00
2	PASIVOS	-\$ 211.624.642,00
23	Cuentas por pagar	-\$ 211.624.642,00
2335	Costos y gastos por pagar	-\$ 210.374.642,00
2365	Retención en la fuente	-\$ 1.250.000,00
3	PATRIMONIO	\$ 192.971.648,94
32	Superávit de capital	-\$ 7.080.000,00
3210	Superávit de capital	-\$ 7.080.000,00
36	Resultados del ejercicio	-\$ 2.727.626,48
3605	Utilidad del ejercicio	-\$ 2.727.626,48
3610	Pérdida del ejercicio	
37	Resultados de ejercicios anteriores	\$ 202.779.275,42
3705	Utilidades acumulados	-\$ 39.562.446,16
3710	Pérdidas acumuladas	\$ 242.341.721,58
	TOTAL ACTIVO :	\$ 18.652.993,06
	TOTAL PASIVO :	-\$ 211.624.642,00
	TOTAL PATRIMONIO :	\$ 192.971.648,94
	PASIVO + PATRIMONIO :	-\$ 18.652.993,06
	Resultado ejercicio :	

JOSE MARIA DE LA ESPRIELLA E.

REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.144.243

CONTADOR PUBLICO
T.P.5038 T

DEIMI URQUETA PEREZ

REVISOR FISCAL
T.P 151899-T

Fundacion Festicinekids
ESTADO DE RESULTADOS
 Saldos hasta 31/12/2021

Nit 900227505-8

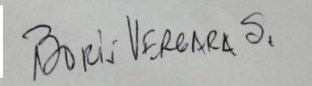
(En unidades monetarias con 2 decimales, pesos)

Cuenta	Descripción	Saldo 31/12/2021
4	INGRESOS	-\$ 87.627.935,00
41	Ingresos operacionales	-\$ 38.737.000,00
4105	Venta de productos	-\$ 38.737.000,00
42	Ingresos no operacionales	-\$ 48.890.935,00
4295	Ingresos diversos	-\$ 48.890.935,00
5	GASTOS	\$ 84.900.308,52
51	Operacionales de administración	\$ 83.855.148,00
5110	Honorarios	\$ 55.430.000,00
5120	Arrendamientos	\$ 5.032.141,00
5125	Contribuciones y afiliaciones	\$ 500.000,00
5135	Servicios	\$ 500.100,00
5140	Gastos legales	\$ 242.500,00
5145	Mantenimientos y reparaciones	\$ 90.000,00
5155	Gastos de viajes	\$ 1.837.810,00
5160	Depreciaciones	\$ 450.000,00
5195	Diversos	\$ 19.772.597,00
53	No Operacionales	\$ 1.045.160,52
5305	Financieros	\$ 1.045.160,52
	Total Ingresos :	\$ 87.627.935,00
	Total Egresos :	-\$ 84.900.308,52
	Resultado ejercicio :	\$ 2.727.626,48

J 

 J. ESPRIELLA DE LA


 DORA INES P.
 CONTADOR PUBLICO


 BORIS VERENA S.

REPRESENTANTE LEGAL
 C.C.

REVISOR FISC
 T.P. 151899-T

CONTADOR PUBLICO
 T.P.50318 T.

EST. DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Nit 900227505-8

(Cifras en miles de pesos con 2 decimales)

Cuenta	Descripción	Movimiento		Saldo 31/12/2021
		Aumento	Disminución	
3	PATRIMONIO	\$ 87.970,91	\$ 85.243,29	\$ 192.971,65
32	Superávit de capital	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 7.080,00
3210	Superávit de capital	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 7.080,00
321005	Donaciones en especie	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 7.080,00
36	Resultados del ejercicio	\$ 87.970,91	\$ 84.997,31	-\$ 2.727,63
3605	Utilidad del ejercicio	\$ 87.724,93	\$ 84.997,31	-\$ 2.727,63
3610	Pérdida del ejercicio	\$ 245,98	\$ 0,00	\$ 0,00
361001	Pérdida del ejercicio	\$ 245,98	\$ 0,00	\$ 0,00
37	Resultados de ejercicios anteriores	\$ 0,00	\$ 245,98	\$ 202.779,28
3705	Utilidades acumulados	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 39.562,45
370501	Utilidades acumulados	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 39.562,45
3710	Pérdidas acumuladas	\$ 0,00	\$ 245,98	\$ 242.341,72
371001	Pérdidas acumuladas año 2008	\$ 0,00	\$ 245,98	\$ 224.813,03
371002	Pérdidas acumuladas año 2009	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 17.528,69
TOTAL PATRIMONIO :		\$ 87.970,91	\$ 85.243,29	\$ 192.971,65

JOSE MARIA DE LA ESPRIELLA E.

BORIS VERGARA SOTO

DEIMI URUETA PEREZ

REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.144.243

CONTADOR PUBLICO
T.P.5038 T

REVISOR FISCAL
T.P. 151899-T

FUNDACIÓN FESTICINEKIDS NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS (Cifras en miles de pesos)

NOTA A — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLE Naturaleza de las actividades

NOTA A — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Naturaleza de las actividades

La Fundación Festicinekids fue creada en mediante Matricula 09-246876-22 de la Camara de Comercio de Cartagena; con domicilio en el Distrito cultural y Turístico de Cartagena, ofrece servicios culturales y sociales y educativos a los niños y jóvenes de la comunidad menos favorecida, con proyectos que en especial del sector cinematográfico.

Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 3. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) . No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios.

Compromisos para aportar

Las contribuciones se reconocen cuando el donante hace una promesa para aportar a la Fundación que es, en esencia, incondicional. Las



contribuciones que están restringidas por el donante se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones si estas expiran en el año en que se reconocen. Otras contribuciones restringidas de donantes se revelan como aumentos en los activos netos restringidos temporalmente o permanentemente dependiendo de la naturaleza de las restricciones. Cuando una restricción expira, los activos netos restringidos temporalmente son reclasificados a activos netos sin restricciones.

Estimaciones

La preparación de los estados financieros conforme al marco técnico normativo requiere que la gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados. En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Propiedad y equipo

La Fundación capitaliza todos los costos de las propiedades y equipos con un valor de 5 salarios mínimos mensuales o más, si son adquiridos, y un valor razonable de 5 salarios mínimos mensuales a la fecha de la donación, si se reciben como contribución. Las donaciones de inmuebles y equipo se registran a su valor razonable estimado. Tales donaciones se revelan como aportes sin restricciones a menos que el donante haya restringido el activo donado para un fin específico. Los activos donados con restricciones explícitas en cuanto a su uso y las contribuciones de efectivo que deben utilizarse para la adquisición de inmuebles y equipo

erectivo que deben utilizarse para la adquisición de inmuebles y equipo se revelan como aportes restringidos. En ausencia de estipulaciones de los donantes con respecto a cuánto tiempo se deben mantener los activos donados, la Organización presenta las expiraciones de las restricciones del donante cuando los activos donados o adquiridos son puestos en servicio de acuerdo con las indicaciones del donante. En ese momento, la Organización reclasifica los activos netos temporalmente restringidos como activos netos sin restricciones. Los inmuebles y

equipos se deprecian linealmente durante sus vidas útiles estimadas y se estiman valores residuales para vehículos en función del precio de venta actual para activos con una vida útil consumida similar a la vida útil estimada al inicio de uso del activo. Los parámetros se revisan anualmente para ajustarlos como estimaciones contables de acuerdo con los cambios que se generen.

Contribuciones

Las contribuciones recibidas se registran como ingresos de actividad no restringidos, se reciben aportes por entidades del estado y empresas privadas:

Aportantes: son los originadores de los recursos primarios de la fundación. como tales, están interesados en que sus aportes se hayan utilizado según lo previsto y con las debidas autorizaciones;

Donantes: su principal preocupación es que sus donaciones se utilicen de acuerdo con sus instrucciones;

Afiliados, miembros o asociados: quieren satisfacerse sobre el uso de sus cuotas y sobre la buena marcha en general;

Impuestos sobre la renta

La Organización es una entidad sin ánimo de lucro exenta de impuestos sobre la renta, pero debe presentar declaración de ingresos y patrimonio, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 598 del Estatuto Tributario.

Inversiones

Para el año gravable 2020 y 2021 no se registran inversiones.

B NOTA: RESTRICCIONES SOBRE LOS ACTIVOS NETOS

No se tienen activos netos permanentemente restringidos con los ingresos se efectúan los gastos necesarios para apoyar los servicios de los programas para jóvenes y niños.

NOTA C- CAJA

Se cuenta con un fondo de caja menor por valor de \$500(mil) para pagos de mínima cuantía y disponibilidad.

NOTA D- BANCOS

Los recursos se manejan mediante una cuenta corriente del Banco de Colombia que presenta un saldo de \$15.061(mil) conciliado a Diciembre 31 de 2021.

NOTA E- RETENCION EN LA FUENTE

El saldo de retención a la fuente a Diciembre 31 de 2021 asciende a la suma de \$1.250 (mil)

NOTA F – PROPIEDADES Y EQUIPO

Valores en miles de pesos.

Las propiedades y equipo consisten en lo siguiente:

	2021
Equipo de computo (neto)	2.836
Muebles	658
TOTAL	3.494

**NOTA G — DEUDA A LARGO PLAZO**

En miles de pesos

El pasivo a largo plazo de la Fundación consiste en lo siguiente:

	2021
Cuentas por pagar al Director por concepto de Honorarios años anteriores desde 2015.-2021	210.374

Se presentará al consejo directivo una solicitud para condonación de cuentas de años anteriores y programación de pagos para los años 2020 en adelante. Se ha venido ajustando.

NOTA H- PATRIMONIO

PATRIMONIO: Valor del patrimonio a Dic. 31 de 2021 **-\$192.971**

Superávit de capital \$ 7.080

NOTA I- INGRESOS

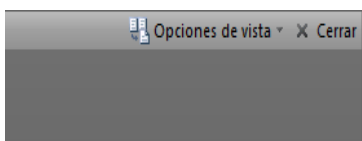
Recibimos ingresos por valor de \$87.627(mil).

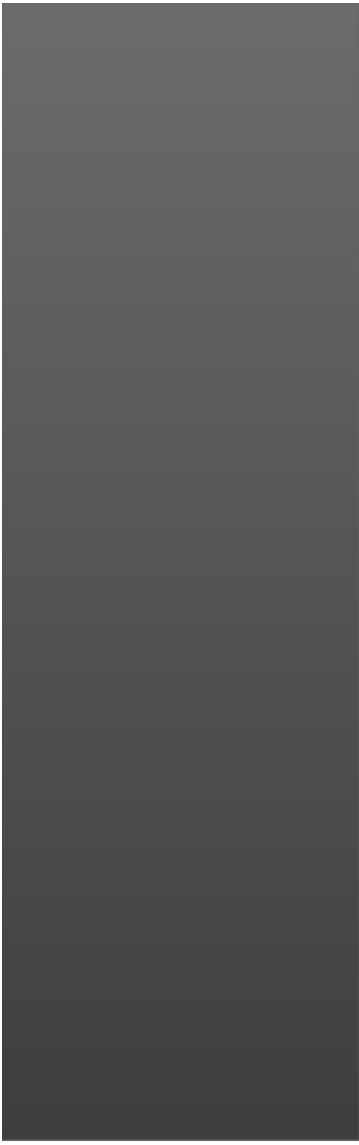
Resultados del ejercicio 2.727(mil)

Resultados de ejercicios anteriores- \$ 202.779



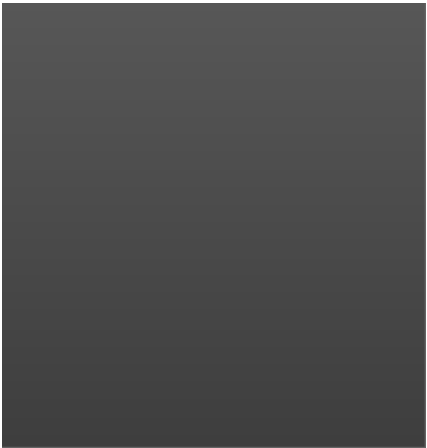
ES





Opciones de vista X Cerrar

Opciones de vista X Cerrar



Options de vista × Cerrar

