

FUNDACION CAMINANTES AL CIELO  
NIT. 900.983.312-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
ENERO- 31 DICIEMBRE DE 2018-2019



	<u>2.018</u>	<u>2.019</u>		<u>2.018</u>	<u>2.019</u>
<b>INGRESOS</b>			<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
DONACION	\$ 4.191.600	\$ 13.055.968	SUELDOS	\$ 6.624.928,00	
MOCHILEROS CONSCIENTES		\$ 4.460.000	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 679.224,00	
CUENCOS	\$ 2.510.000	\$ 2.950.000	PRESTACIONES	\$ 1.425.600,00	
CAMINATAS	\$ 9.463.000		PAPELERIA	\$ 115.000	
SALIDAS FUERA DE BOGOTA	\$ 5.240.775		PUBLICIDAD	\$ 447.574	\$ 709.413
RETIROS GUADUAS	\$ 4.530.000	\$ 5.040.000	IMPUESTOS	\$ 400.000	
CHARLAS TEMAS GRALES		\$ 18.557.500	PARQUEADERO	\$ 81.800	
<b>DONACIONES</b>	<b>\$ 25.935.375</b>	<b>\$ 44.063.468</b>	TRAMITES Y LICENCIAS	\$ 144.500	
DEVOLUCION DE DONACIONES	\$ 900.000	\$ -	TRANSPORTE TATACOA-CAMINO REAL-TENA	\$ 2.030.000	
<b>TOTAL DONACIONES</b>	<b>\$ 25.035.375</b>	<b>\$ 44.063.468</b>	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>\$ 3.218.873,99</b>	<b>\$ 9.439.165,00</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>GASTOS DE VENTAS</b>		
INTERESES BANCARIOS	\$ -		GESTION AD GRANT	\$ 1.542.500	0
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 25.035.375</b>	<b>\$ 44.063.468</b>	<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>\$ 1.542.500</b>	<b>\$ -</b>
<b>COSTOS</b>			<b>OTROS GASTOS</b>		
FACILITADORES (generales)	\$ 4.185.765	\$ 21.498.855,00	COMISIONES	\$ 3.668	
ARENDAMIENTO ESPACIOS	\$ 651.600	\$ 960.600	INTERESES	\$ 3.476,75	
ELEMENTOS VARIOS TALLERES		\$ 361.502	IVA	\$ 14.248,00	
COSTO TALLER SALTOS		\$ 7.055.400	GMF		
TELEFONO	\$ 495.000		<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 3.668</b>	<b>\$ 17.725</b>
COSTO TALLER GUADUAS	\$ 550.000		<b>REMANTES DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
TRANSPORTES		\$ 167.151			
COMPRA DE ARBOLES	\$ 850.000				
MATERIAL SEDES CAMINANTES	\$ 533.470	\$ 40.800			
MANDALAS	\$ 44.100				
TALLERISTA GUADUAS	\$ 200.000				
ORGANIZADOR GUADUAS	\$ 523.480				
PARQUE QUININI					
HONORARIOS YOGA	\$ 121.171				
CRISTALES	\$ 93.500				
VIAJES Y VIATICOS	\$ 2.484.463	\$ 597.270			
BOTONES	\$ 227.050				
ALIMENTOS DONACION PERRITOS	\$ 238.725				
ARRIENDO GUADUAS	\$ 470.000				
HONORARIOS CONTABILIDAD	\$ 780.000	\$ 2.880.000			
SEGUROS	\$ 173.160				
VIATICOS VOLUNTARIADOS	\$ 156.980				
VIATICOS GUAJIRA MEDELLIN	\$ 400.000				
ARREGLOS SALON DE CAMINANTES	\$ 378.485				
MANILLAS					
PUBLICIDAD	\$ 180.000				
VIATICOS BOGOTA	\$ 214.384				
ORGANIZADOR PANEL GENERAL CAMINANTES	\$ 7.479.500				
CHOACHI	\$ 526.000				
ELEMENTOS GUADUAS	\$ 258.500				
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$ 21.170.333,01</b>	<b>\$ 34.606.578,00</b>			

**RICARDO ESPINOZA**  
C.C 80.058.980  
Representante Legal

Ingrid Johanna Cordoba Novoa  
c.c. 023.891.631 de Bogotá

**INGRID JOHANNA CORDOBA NOVOA**  
C.C. 1.023.891.631  
TP. 182411-T  
Contadora Pública


FUNDACION CAMINANTES AL CIELO  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
NIT. 900.983.312-5

Por los años terminados en 31 de diciembre 2018-2019  
(Valores expresados en pesos colombianos)



	<u>2.018</u>	<u>2.019</u>
Actividades de operación de actividades sin animo de lucro		
Resultado del ejercicio	0	0
Conciliación entre el resultado del ejercicio y el efectivo (usado) provisto por las actividades de operación:		
Provision impuesto de renta	0	0
Amortizacion otros activos diferidos		
Depreciación	0	0
<b>Efectivo Neto generado en cuentas de Resultado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar	0	0
Inversiones	0	0
Diferidos	0	0
(Disminución) aumento en:		
Obligaciones financieras	0	0
Proveedores y cuentas por pagar	0	0
Obligaciones laborales	0	0
Otros pasivos	0	0
<b>Efectivo generado por la operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo neto (usado) provisto en actividades de operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Actividades de Inversión		
Para pago por compra de propiedad y equipo		0
Aumento (disminución) obligaciones financieras (largo plazo)	0	0
Obligaciones a laborales largo plazo	0	0
<b>Efectivo neto (usado) para actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Actividades de financiamiento		
Adquisición de propiedades y equipos	0	0
Adquisición de obligaciones financieras	0	0
Adquisición de obligaciones a largo plazo	-2.291.552	7.982.100
Pago de obligaciones financieras	0	0
Aumento CT (Revalorizacion del patrimonio)	0	0
<b>Efectivo neto provisto (usado) para actividades de financiamiento</b>	<b>-2.291.552</b>	<b>7.982.100</b>
(Disminución) aumento en el disponible	-2.291.552	7.982.100
Efectivo y equivalente del efectivo al inicio del año	9.076.125	6.784.573
<b>Efectivo y equivalente del efectivo al final del año</b>	<b>6.784.573</b>	<b>14.766.673</b>

  
Fdo.  
RICARDO HERNANDO ESPINOZA PEÑARANDA  
C.C. 80.058.980 De Bogotá  
-----  
C.C 80.058.980  
Representante Legal

  
Ingrid Johanna Córdoba Novoa  
c.c. 1.023.891.631 de Bogotá  
**INGRID JOHANNA CORDOBA NOVOA**  
C.C. 1.023.891.631  
TP. 182411-T

FUNDACION CAMINANTES AL CIELO  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
NIT. 900.983.312-5



Por los años terminados en 31 de diciembre de 2,018 y 2,019  
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Disponible	Revalorización del Patrimonio	Resultado Neto del Ejercicio	Superavit de Capital	Utilidad de Ejercicios Anter	Total Patrimonio
Saldos al 31 de diciembre de 2,018	5.000.000	0	0	0	0	0	-2.529.448	2.470.552
Incremento de capital social								0
Apropiación Reserva Legal								0
Incremento Reserva a disposición								0
Resultado neto del ejercicio								0
Uso y/o Traslado de Utilidades Ejercicio a Ejercicios Anteriores								0
Superavit de Capital Donacion Obligacion						0		0
Saldos al 31 de diciembre de 2,019	5.000.000	0	0	0	0	0	-2.529.448	2.470.552

  
Fdo.  
RICARDO HERNANDO ESPINOZA PEÑARANDA  
CC. 80.058.980 De Bogotá

**RICARDO ESPINOZA**  
C.C 80.058.980  
Representante Legal

  
Ingrid Johanna Córdoba Novoa  
c.c. 1.023.891.631 de Bogotá

**INGRID JOHANNA CORDOBA NOVOA**  
C.C. 1.023.891.631  
TP. 182411-T



FUNDACION CAMINANTES AL CIELO  
NIT. 900.983.312-5  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2018-2019

ACTIVO		2018	2019	PASIVO	
DISPONIBLE	NOTA				
EFFECTIVO Y BANCOS	3	\$ 6.784.573	\$ 14.766.673	CORRIENTE	NOTA 5
TOTAL DISPONIBLE		\$ 6.784.573	\$ 14.766.673	GASTOS POR PAGAR	\$ 6.863.021,00 \$ 14.725.120,85
OTRAS CUENTAS POR COBRAR				TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 6.863.021,00 \$ 14.725.120,85
OTROS		\$ -		TOTAL PASIVO	\$ 6.863.021,00 \$ 14.725.120,85
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ -	\$ -		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 6.784.573	\$ 14.766.673	PATRIMONIO	6
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4			CAPITAL	\$ 5.000.000 \$ 5.000.000
CABINA DE SONIDO		\$ 880.000	\$ 880.000	EXCEDENTES EN EL EJERCICIO ANTERIORES	\$ (2.529.448) \$ (2.529.448)
DEPRECIACION		\$ (480.000)	\$ (600.000)	EXCEDENTES EN EL EJERCICIO	\$ 0 \$ -
COMPUTADOR		\$ 1.299.000	\$ 1.299.000	TOTAL PATRIMONIO	\$ 2.470.552 \$ 2.470.552
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 1.699.000	\$ 1.579.000	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 9.333.573,00 \$ 17.195.672,85
OTROS ACTIVOS					\$ - -
CUENCOS TIBETANOS		\$ 850.000	\$ 850.000		
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$ 850.000	\$ 850.000		
TOTAL ACTIVO		\$ 9.333.573	\$ 17.195.673		

  
RICARDO ESPINOZA  
C.C 80.058.980  
Representante Legal

  
Ingrid Johanna Córdoba Novoa  
c.c. 1.023.891.631 de Bogotá  
INGRID JOHANNA CORDOBA NOVOA  
C.C. 1.023.891.631  
TP. 182411-T



FUNDACION CAMINANTES AL CIELO  
NIT. 900.983.312-5  
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019 (Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1 - ENTE ECONÓMICO

FUNDACION CAMINANTES AL CIELO, fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas como Entidad sin ánimo de lucro, fue constituida por documento privado el día 17 de Junio de 2016.

La fundación tiene como objeto principal, actuar como mediadora en experiencias de encuentro personal a través de actividades basadas en diferentes disciplinas holísticas como la Meditación, la Biodanza y el yoga, entre otras, para el fortalecimiento del ser. Aprovechando los recursos y espacios naturales como escenarios de integración; montañas, bosques, los parques y salones.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Compañía observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, contempladas en el Decreto 2420 de 2015 y Decreto 1082 de 2015, pertenece al grupo 2 de las NIIF, aplicando la normatividad, la entidad cuenta con tres activos a cierre de 2018-2019, representados en un amplificador de sonido, y un set de cuencos tibetanos dispuestos para las meditaciones que son valorados a costo de Mercado, y un computador.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la empresa ha adoptado en concordancia con lo anterior:

Propiedades, planta y equipo-depreciación

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo ajustado. A precios de mercado Utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a los tiempos establecidos de 10 años para maquinaria y equipo, muebles y equipo de oficina, 5 años para vehículos y para equipo de cómputo, y 20 años para los bienes inmuebles.

Diferidos

Representan las erogaciones por gastos, imputables o cargables a futuros períodos económicos. Estos Activos deben ser absorbidos por los costos o gastos, en períodos posteriores.

Causación

La Compañía contabiliza sus ingresos, costos y gastos con el método de causación.

Ingresos

Los ingresos de la Compañía provienen en la totalidad del 100% desde Donaciones en desarrollo de su objeto social



El Reconocimiento de las donaciones, costos y gastos.

Para el reconocimiento de donaciones, es inmediatamente se hagan efectivas en dinero o en especie.

### ACTIVOS

#### NOTA 3: DISPONIBLE

El siguiente cuadro es un detalle del disponible al 31 de Diciembre. Los saldos en cuentas bancarias, reflejan los saldos, que se encuentran debidamente conciliados:

Cuenta	31-dic-18	31-dic-19
Cuenta de Ahorro Banco Caja social	6.784.573	14.766.673
Total, Bancos	6.784.573	14.766.673
TOTAL, DISPONIBLE	6.784.573	14.766.673

#### NOTA 4 : PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Refleja la adquisición de bienes orientados a atender el normal desarrollo de la actividad de la Compañía.

31 DE DICIEMBRE DE 2019				
CUENTA	COSTO	DEPRECIACION	PROVISION	ACTIVO NETO
CABINA DE SONIDO	480.000	0	0	480.000
SET CUENCOS TIBETANOS	400.000			400.000
COMPUTADOR	1.299.000			1.299.000
DEPRECIACION	-600.000			-600.000
SUBTOTAL	1.579.000			1.579.000
31 DE DICIEMBRE DE 2018				
CUENTA	COSTO	DEPRECIACION	PROVISION	ACTIVO NETO
CABINA DE SONIDO	480.000	0	0	480.000
SET CUENCOS TIBETANOS	400.000			400.000
COMPUTADOR	1.299.000			1.299.000
DEPRECIACION	-480.000			-480.000
SUBTOTAL	1.699.000			1.699.000



## PASIVOS

### NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio la fundación NO presentaba inicialmente saldos por pagar en negociaciones, así como por adquisiciones de bienes y servicios recibidos e impuestos durante el periodo actual, realizando la verificación se encontraron gastos de la fundación que habían sido cancelados por el socio fundador lo cual llevo a corregir la declaración de renta y los balances, quedando de la siguiente manera:

Cuenta	31-dic-18	31-dic-19
Cuentas por pagar	6.863.021	14.725.121
CUENTAS POR PAGAR	6.863.021	14.725.121

## PATRIMONIO

### NOTA 6- PATRIMONIO

La fundación para el cierre del año 2018-2019, no tuvo excedentes dentro de sus ingresos

PATRIMONIO	31-dic-18	31-dic-19
CAPITAL	5.000.000	5.000.000
UTILIDAD DE EJER. ANTE	-2.529.448	-2.529.448
UTILIDAD DEL EJERCICIO	0	0
TOTAL PATRIMONIO	2.470.552	2.470.552

## INGRESOS, GASTOS Y COSTOS

### NOTA No. 7 INGRESOS POR DONACIONES

Refleja los dineros recibidos como donaciones en el desarrollo de actividades sociales así:

Cuenta	31-dic-18	31-dic-19
DONACIONES	25.935.375	44.063.468
DEVOLUCIONES	900.000	0
TOTAL	25.035.375	44.063.468



Estas donaciones son recibidas durante las actividades que son realizadas y programadas por la fundación, socializadas a través de su página y redes sociales, hay personas que apartaban su cupo para participar dentro de las actividades y después al presentarse alguna situación solicitaban la devolución de su dinero, para lo cual la fundación realizó la devolución dejando el debido soporte.

Otros ingresos por intereses bancarios \$0

NOTA No. 8 COSTO PARA LA EJECUCION DE ACTIVIDADES

La fundación tuvo los siguientes costos para la ejecución de sus actividades, se encuentran detallados por línea de actividades.

<b>TIPO DE COSTO</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
FACILITADORES (generales)	\$ 4.185.765	\$ 21.498.855,00
ARENDAMIENTO ESPACIOS	\$ 651.600	\$ 960.600
ELEMENTOS VARIOS TALLERES		\$ 361.502
COSTO TALLER SALTOS		\$ 7.055.400
TELEFONO		\$ 495.000
COSTO TALLER GUADUAS		\$ 550.000
TRANSPORTES		\$ 167.151
COMPRA DE ARBOLES	\$ 850.000	
MATERIAL SEDES CAMINANTES	\$ 533.470	\$ 40.800
MANDALAS	\$ 44.100	
TALLERISTA GUADUAS	\$ 200.000	
ORGANIZADOR GUADUAS	\$ 523.480	
HONORARIOS YOGA	\$ 121.171	
CRISTALES	\$ 93.500	
VIAJES Y VIATICOS	\$ 2.484.463	\$ 597.270
BOTONES	\$ 227.050	
ALIMENTOS DONACION PERRITOS	\$ 238.725	
ARRIENDO GUADUAS	\$ 470.000	
HONORARIOS CONTABILIDAD	\$ 780.000	\$ 2.880.000
SEGUROS	\$ 173.160	
VIATICOS VOLUNTARIADOS	\$ 156.980	
VIATICOS GUAJIRA MEDELLIN	\$ 400.000	
ARREGLOS SALON DE CAMINANTES	\$ 378.485	
PUBLICIDAD	\$ 180.000	
VIATICOS BOGOTA	\$ 214.384	
ORGANIZADOR PANEL GENERAL CAMINANTES	\$ 7.479.500	
CHOACHI	\$ 526.000	
ELEMENTOS GUADUAS	\$ 258.500	
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$ 21.170.333,01</b>	<b>\$ 34.606.578,00</b>





Se Discriminan cada uno de los conceptos de costos que incurre la fundación para su funcionamiento, detallado por diferentes temas en cada una de las actividades.

Se consolidaron para el año 2018-2019 en rubros utilizados este año ya que en cada año se discrimina de acuerdo a cada actividad realizada.

El costo mas representativo para la fundación es el costo de los facilitadores, quienes realizan las actividades.

NOTA 9 GASTO DE VENTAS

La fundación ha invertido publicidad un valor representativo con la finalidad de conseguir donaciones para el desarrollo de sus actividades, para el año 2018r fue por un valor de \$ 1.542.500, para el año 2019 no tuvo realizo gastos de ventas.

NOTA 10 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos correspondientes a compras de papelería impresiones de publicidad, parqueaderos y transporte, servicios de contabilidad. La fundación para el año 2019, adquiere el compromiso y sueldo del socio fundador por un SMLV.

<b>TIPO DE GASTO</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
SUELDOS		\$ 6.624.928,00
AUXILIO DE TRANSPORTE		\$ 679.224,00
PRESTACIONES		\$ 1.425.600,00
PAPELERIA	\$ 115.000	
PUBLICIDAD	\$ 447.574	\$ 709.413
IMPUESTOS	\$ 400.000	
PARQUEADERO	\$ 81.800	
TRAMITES Y LICENCIAS	\$ 144.500	-
TRANSPORTE TATACOA-CAMINO REAL-TENA	\$ 2.030.000	

NOTA 11 OTROS GASTOS (BANCARIOS)

Gastos en la operación con el Banco Caja Social, donde la Fundación maneja su cuenta

OTROS GASTOS

COMISIONES	\$ 3.668	\$ 83.870
IVA		\$ 17.749
GMF		\$ 8.658
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 3.668</b>	<b>\$ 110.277</b>

  
 Fdo.  
 RICARDO HERNANDO ESPINOZA PEÑARANDA  
 CC. 80.058.980 De Bogotá

RICARDO ESPINOZA  
Representante Legal

  
 Ingrid Johanna Córdoba Novoa  
 c.c/1.023.891.631 de Bogotá

INGRID JOHANNA CORDOBA NOVOA  
Contador Público  
TP 182411-T