

FUNDACION CAMINANTES AL CIELO  
 NIT. 900.983.312-5  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
 ENERO- 31 DICIEMBRE DE 2019-2020



	<u>2.019</u>	<u>2.020</u>		<u>2.019</u>	<u>2.020</u>
<b>INGRESOS</b>			<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
DONACION	\$ 13.055.968	\$ 28.127.800	SUELDOS	\$ 6.624.928	\$ 10.533.636
MOCHILEROS CONSCIENTES	\$ 4.460.000	\$ -	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 679.224	\$ 1.234.248
CUENCOS	\$ 2.950.000	\$ -	PRESTACIONES	\$ 1.425.600	\$ 2.459.000
CAMINATAS			PUBLICIDAD	\$ 709.413	\$ -
SALIDAS FUERA DE BOGOTA					
RETIROS GUADUAS	\$ 5.040.000	\$ -	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>\$ 9.439.165</b>	<b>\$ 14.226.884</b>
CHARLAS TEMAS GRALES	\$ 18.557.500	\$ -			
<b>DONACIONES</b>	<b>\$ 44.063.468</b>	<b>\$ 28.127.800</b>			
DEVOLUCION DE DONACIONES	\$ -	\$ -	<b>OTROS GASTOS</b>		
<b>TOTAL DONACIONES</b>	<b>\$ 44.063.468</b>	<b>\$ 28.127.800</b>	COMISIONES		\$ 19.500
			INTERESES	\$ 3.477	\$ 3.573
<b>OTROS INGRESOS</b>			IVA	\$ 14.248	\$ 39.900
INTERESES BANCARIOS			<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 17.725</b>	<b>\$ 62.973</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 44.063.468</b>	<b>\$ 28.127.800</b>			
			<b>REMANTES DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
<b>COSTOS</b>					
FACILITADORES (generales)	\$ 21.498.855	\$ 10.485.500			
ARENDAMIENTO ESPACIOS	\$ 960.600	\$ -			
ELEMENTOS VARIOS TALLERES	\$ 361.502	\$ 1.018.498			
COSTO TALLER SALTOS	\$ 7.055.400	\$ -			
TELEFONO	\$ 495.000	\$ -			
COSTO TALLER GUADUAS	\$ 550.000	\$ -			
TRANSPORTES	\$ 167.151	\$ -			
MATERIAL SEDES CAMINANTES	\$ 40.800	\$ -	<b>RICARDO ESTENOZA</b>		
VIAJES Y VIATICOS	\$ 597.270	\$ 1.301.000	C.C 80.058.980		
HONORARIOS CONTABILIDAD	\$ 2.880.000	\$ -	Representante Legal		
LICENCIAS	\$ -	\$ 39.900			
SEGUROS	\$ -	\$ 117.300			
LEGALES	\$ -	\$ 243.500			
SERVICIOS CELULAR	\$ -	\$ 632.245			
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$ 34.606.578,00</b>	<b>\$ 13.837.943</b>			

NOTA

9

10

  
 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  
 Contadora Pública

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



Por los años terminados en 31 de diciembre de 2,020 y 2019  
(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 2,019	5.000.000	0	0	0	0	0	-2.529.448	2.470.552
Incremento de capital social								0
compensacion de perdidas anteriores							2.529.448	2.529.448
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
Saldos al 31 de diciembre de 2,020	5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000

  
Fdo.  
RICARDO HERNANDEZ ESPINOZA PEÑARANDA  
C.C. 80.058.980 De Bogotá

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

  
Fdo.  
INGRID JOHANNA CORDOBA 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 2019-2020**

<b>ACTIVO</b>		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>variacion</u>	<b>PASIVO</b>		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>variacion</u>
<b>DISPONIBLE</b>	NOTA					NOTA			
EFFECTIVO Y BANCOS	3	\$ 14.766.673	\$ 9.530.148	\$ 5.236.525	CORRIENTE	5			
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<u>\$ 14.766.673</u>	<u>\$ 9.530.148</u>		<b>GASTOS POR PAGAR</b>		\$ 14.725.121	\$ 6.869.148	\$ (7.855.973)
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>					<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u>\$ 14.725.121</u>	<u>\$ 6.869.148</u>	
OTROS		\$ -	\$ -		<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>\$ 14.725.121</u>	<u>\$ 6.869.148</u>	
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>		<b>PATRIMONIO</b>	6			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<u>\$ 14.766.673</u>	<u>\$ 9.530.148</u>		CAPITAL		\$ 5.000.000	\$ 5.000.000	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	4				EXCEDENTES EN EL EJERCICIO ANTERIORES		\$ (2.529.448)	\$ -	\$ (2.529.448)
CABINA DE SONIDO		\$ 880.000	\$ 880.000		EXCEDENTES EN EL EJERCICIO		\$ -		
DEPRECIACION		\$ (600.000)	\$ (690.000)	\$ (90.000)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>\$ 2.470.552</u>	<u>\$ 5.000.000</u>	
COMPUTADOR		\$ 1.299.000	\$ 1.299.000		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>\$ 17.195.673</u>	<u>\$ 11.869.148</u>	-
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<u>\$ 1.579.000</u>	<u>\$ 1.489.000</u>						
<b>OTROS ACTIVOS</b>									
CUENCOS TIBETANOS		\$ 850.000	\$ 850.000						
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<u>\$ 850.000</u>	<u>\$ 850.000</u>						
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>\$ 17.195.673</u>	<u>\$ 11.869.148</u>						

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

Ingrid Johanna Cordoba Novoa  
Identificación No. 900.983.312-5  
INSTRUMENTO DE REGISTRO  
**Ingrid Johanna Cordoba Novoa**  
 c.c. 01.023.891.631 de Bogotá

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

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




Por los años terminados en 31 de diciembre 2020-2019  
(Valores expresados en pesos colombianos)

	<u>2.020</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		0
Depreciación	-90.000	0
<b>Efectivo Neto generado en cuentas de Resultado</b>	<b>-90.000</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	-10.385.421	0
<b>Efectivo generado por la operación</b>	<b>-10.385.421</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo neto (usado) provisto en actividades de operación</b>	<b>-10.475.421</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	5.238.896	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>5.238.896</b>	<b>7.982.100</b>
(Disminución) aumento en el disponible	-5.236.525	7.982.100
Efectivo y equivalente del efectivo al inicio del año	14.766.673	9.530.148
<b>Efectivo y equivalente del efectivo al final del año</b>	<b>9.530.148</b>	<b>17.512.248</b>

  
Fdo.  
RICARDO HERNANDO ESPINOZA PEÑARANDA  
C.C. 80.058.980 de Bogotá

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

  
Ingrid Johanna Cordoba 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**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2020  
(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 2019-2020, 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 fundación contabiliza sus ingresos, costos y gastos con el método de causación.



## Ingresos

Los ingresos de la fundación provienen en la totalidad del 100% desde Donaciones en desarrollo de su actividad 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-20	31-dic-19
Cuenta de Ahorro Banco		14.766.673
Total, Bancos	9.530.148	14.766.673
<b><u>TOTAL, DISPONIBLE</u></b>	<b><u>9.530.148</u></b>	<b><u>14.766.673</u></b>

### NOTA 4 : PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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



31 DE DICIEMBRE DE 2020				
CUENTA	COSTO	DEPRECIACION	PROVISION	ACTIVO NETO
CABINA DE SONIDO	480.000	0	0	480.000
SET CUENCOS	400.000			400.000
COMPUTADOR	1.299.000			1.299.000
DEPRECIACION	-690.000			-690.000
SUBTOTAL	1.489.000			1.489.000
31 DE DICIEMBRE DE 2019				
CUENTA	COSTO	DEPRECIACION	PROVISION	ACTIVO NETO
CABINA DE SONIDO	480.000	0	0	480.000
SET CUENCOS	400.000			400.000
COMPUTADOR	1.299.000			1.299.000
DEPRECIACION	-600.000			-600.000
SUBTOTAL	1.579.000			1.579.000

## **PASIVOS**

### **NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR**

Al cierre del año 2019 la fundación presentaba inicialmente saldos por pagar de gastos de la fundación que habían sido cancelados por el socio fundador, en el año 2020 por la pandemia se reconocieron valores adeudados por este concepto que fueron reembolsados al socio fundador, quedando un saldo por \$6.869.148

Cuenta	31-dic-20	31-dic-19
Cuentas por pagar	6.869.148	14.725.121
CUENTAS POR PAGAR	6.869.148	14.725.121



## **PATRIMONIO**

### **NOTA 6- PATRIMONIO**

La fundación para el cierre del año 2019-2020, no tuvo excedentes dentro de sus ingresos, se compensaron las pérdidas de excedentes anteriores

PATRIMONIO	31-dic-20	31-dic-19
CAPITAL	5.000.000	5.000.000
UTILIDAD DE EJER.ANTE	0	-2.529.448
UTILIDAD DEL	0	0
TOTAL PATRIMONIO	5.000.000	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-20	31-dic-19
DONACIONES	28.127.800	44.063.468
DEVOLUCIONES		0
TOTAL	28.127.800	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, el impedimento que generó la pandemia para poder realizar actividades fuera hizo que los aportes por donaciones disminuyeran considerablemente.

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.

FACILITADORES (generales)	\$	21.498.855	\$	10.485.500
ARENDAMIENTO ESPACIOS	\$	960.600	\$	-
ELEMENTOS VARIOS TALLERES	\$	361.502	\$	1.018.498
COSTO TALLER SALTOS	\$	7.055.400	\$	-
TELEFONO	\$	495.000	\$	-
COSTO TALLER GUADUAS	\$	550.000	\$	-
TRANSPORTES	\$	167.151	\$	-
MATERIAL SEDES CAMINANTES	\$	40.800	\$	-
VIAJES Y VIATICOS	\$	597.270	\$	1.301.000
HONORARIOS CONTABILIDAD	\$	2.880.000	\$	-
LICENCIAS			\$	39.900
SEGUROS			\$	117.300
LEGALES			\$	243.500
SERVICIOS CELULAR			\$	632.245
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$</b>	<b>34.606.578,00</b>	<b>\$</b>	<b>13.837.943</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 2019-2020 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 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos correspondientes a compras de papelería impresiones de publicidad, parqueaderos y transporte, servicios de contabilidad, y sueldos en este momento el único empleado el socio fundador.

SUELDOS	\$	6.624.928	\$	10.533.636
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$	679.224	\$	1.234.248
PRESTACIONES	\$	1.425.600	\$	2.459.000
PUBLICIDAD	\$	709.413	\$	-
<b><u>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</u></b>	<b>\$</b>	<b><u>9.439.165</u></b>	<b>\$</b>	<b><u>14.226.884</u></b>

## NOTA 10 OTROS GASTOS (BANCARIOS)

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

COMISIONES			\$	19.500
INTERESES	\$	3.477	\$	3.573
IVA	\$	14.248	\$	39.900

  
Fdo.  
RICARDO HERNANDO ESPINOZA PEÑARANDA  
CC. 80.058.980 De Bogotá

RICARDO ESPINOZA  
Representante Legal

  
Ingrid Johanna Córdoba Novoa  
c.c. 023.891.831 de Bogotá

INGRID JOHANNA CORDOBA N  
Contador Público  
TP 182411-T