

**FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y EL BIENESTAR
SOCIAL
NIT 900.899.326-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (corriente y no corriente)
Acumulado entre el 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020
(Expresado en pesos Colombianos)**

	<u>ACTIVO</u>		
	ACTIVO CORRIENTE	\$	74.049.874
NOTA 3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$	56.893.874
	Efectivo - Caja	\$	20.500.000
	Efectivo - Cuentas de ahorro	\$	36.393.874
NOTA 4	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	17.156.000
	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES o SALDOS A FAVOR	\$	2.156.000
	Renta y complementarios	\$	2.156.000
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	15.000.000
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	74.049.874
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$	1.040.400
NOTA 5	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	2.376.000
	Muebles y Enseres	\$	900.000
	Equipo de Computo y Comunicaciones	\$	1.476.000
	DEPRECIACION ACUMULADA	\$	1.335.600
	Muebles y Enseres	\$	450.000
	Equipo de Computo y Comunicaciones	\$	885.600
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$	1.040.400
	TOTAL ACTIVO	\$	75.090.274
NOTA 6	<u>PASIVO</u>		
	PASIVO CORRIENTE	\$	4.832.100
	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	334.100
	seguridad social y aportes parafiscales	\$	334.100
	PASIVOS POR IMPUESTOS	\$	4.498.000
	Retencion en la Fuente	\$	712.000
	Impuesto al valor Agregado - IVA	\$	3.786.000
	TOTAL PASIVO	\$	4.832.100
NOTA 7	<u>PATRIMONIO</u>		
	CAPITAL SOCIAL	\$	62.164.187
	Aporte Inicial/Restringidos	\$	2.500.000
	capital persona juridica	\$	59.664.187
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	8.117.000
	Excedente/Deficit del Ejercicio	\$	8.117.000
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	(23.013)
	Excedente/Deficit del Ejercicio Acumulados	\$	(23.013)
	TOTAL PATRIMONIO	\$	70.258.174
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$	75.090.274
	BALANCE SOCIAL	\$	75.090.274

Laura Valentina Perdomo Benitez

**LAURA VALENTINA PERDOMO BENITEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 1.061.806.344**



**EDNA ROCIO RUBIANO MARIN
CONTADOR PUBLICO
T.P N° 191246 - T**

**FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y EL BIENESTAR
SOCIAL**

NIT 900.899.326-9

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
del 01 enero al 31 de Diciembre de 2020
(Expresado en pesos Colombianos)**

INGRESOS

NOTA 8	ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 623.287.900
	POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 15.000.000	
	POR CONTRATACIONES Y/O CONVENIOS PUBLICOS	\$ 608.287.900	
	Convenio de Asociacion N° 001 Balboa Cauca	\$ 269.707.500	
	Convenio de Asociacion N° 001 Sucre Cauca	\$ 177.100.000	
	Convenio de Asociacion N° 005 Balboa Cauca	\$ 125.848.900	
	Contrato N° 041-2020 Buenos Aires Cauca	\$ 12.228.000	
	Contrato N° 042-2020 Buenos Aires Cauca	\$ 23.403.500	

TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS **\$ 623.287.900**

COSTOS

NOTA 9	DE PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 286.761.428
	Honorarios	\$ 66.500.000
	Servicios temporales	\$ 220.261.428

GASTOS

NOTA 9	OPERACIONALES	\$ 326.513.015
	de Administración	\$ 326.513.015
	Seguridad social y aportes parafiscales	\$ 3.675.100
	Arrendamiento	\$ 40.950.000
	Contribuciones y Afiliaciones	\$ 3.500.000
	servicios	\$ 35.534.560
	Servicios publicos	\$ 2.900.000
	Transportes, Fletes y Acarreos	\$ 13.687.500
	Publicidad y Propaganda	\$ 18.947.060
	Gastos legales	\$ 1.133.100
	Depreciaciones	\$ 385.200
	Diversos	\$ 241.335.055
	Actividades, reconocimientos y premios	\$ 185.745.005
	Actividades conexas (Refrigerios)	\$ 11.981.000
	Otros gastos	\$ 43.609.050

EXCEDENTE/DEFICIT OPERACIONAL **\$ 10.013.457**

NOTA 9 (-) GASTOS FINANCIEROS \$ 1.936.736

NOTA 10 (+) INGRESOS FINANCIEROS \$ 40.279

NOTA 11 **EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO** **\$ 8.117.000**

Laura Valentina Perdomo Benitez

LAURA VALENTINA PERDOMO BENITEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 1.061.806.344



EDNA ROCIO RUBIANO MARIN
CONTADOR PUBLICO
T.P N° 191246 - T

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL
NIT. 900.899.326 - 9**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La **FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL**, identificada con NIT 900.899.326 – 9, con domicilio principal es en el municipio de Popayán cauca en la Carrera 9C No 64 CN 07 Barrio Cruz roja, cuyo objeto social es realizar actividades que promuevan el liderazgo por el desarrollo económico, social, político, cultural, deporte, tecnológico, educativo de sus miembros, sus familias, la región y el país; promoviendo acciones sociales y comunitarias, a través de las entidades públicas y privada, del orden municipal, departamental, nacional e internacional, para las comunidades, en especial la comunidad vulnerable, desplazados, mujeres cabeza de hogar, atención a la niñez y las familias, personas con limitaciones físicas y mentales, personas de la tercera edad, adultos mayores., se constituyó en cámara de comercio del cauca mediante documento privado bajo el número de registro mercantil S0007680, el día 16 de Septiembre del año 2015, con representación legal de la señora Laura Valentina Perdomo Benítez identificada con cédula de ciudadanía Numero 1.061.806.344 de Popayán Cauca.

La fundación es una entidad sin ánimo de lucro que califica como contribuyente del régimen tributario especial previsto en el artículo 19 del estatuto Tributario. Las actividades desarrolladas por la fundación se encuentran dentro de las actividades consideradas como meritorias en el marco del artículo 359 del estatuto tributario dado que son de interés general y a estas tiene acceso la comunidad.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

- **Declaración de cumplimiento**

Los Estados Financieros se presentarán de acuerdo con las Normas Internacionales de la Información Financiera para pequeñas y Medianas empresas (NIIF para PYMES) adoptadas para su utilización en Colombia según Decreto 2706 del 2012,

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

emitida por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB) para las empresas del Grupo 3, debido a que el valor de sus ingresos totales a 31 de diciembre de 2020 fue de \$623,287,900, quedando en el rango de empresas del sector servicios que tengan ingresos ordinarios totales inferiores o iguales a (32.988) UVT, equivalente a \$1.174.603.000.

Los Estados Financieros individuales de la Fundación comprenden un conjunto completo de estados financieros: un estado de situación financiera individual, un estado de resultado integral individual, un estado de cambios en el patrimonio, un estado de flujo de efectivo y notas a los estados financieros que incluyen sus notas explicativas, expresados en pesos colombianos y se han preparado a partir de los registros de contabilidad de acuerdo con el marco regulatorio.

La entidad preparará sus Estados Financieros usando la base de contabilidad de Causación, Excepto para la información de los Flujos de efectivo.

- **Moneda funcional y de presentación.**

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la fundación para su contabilidad y presentación de Estados Financieros es el Peso colombiano (COP \$) el cual se expresa en los encabezados de los mismos, debido a que la totalidad de las operaciones de la fundación se realizan en esta moneda.

- **Periodo contable y de presentación**

La Fundación tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados financieros de propósito general, por lo menos una vez al año, a 31 de diciembre.

Los activos y pasivos en el estado de situación financiera se presentan clasificados en corrientes y no corrientes.

- **Hipótesis de negocio en marcha**

La fundación prepara sus estados financieros bajo la hipótesis de que continuara con sus actividades meritorias a futuro.

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

- **Obligaciones fiscales y tributarias**

De acuerdo con el artículo 140 de la Ley 1819 de 2016 que modificó el artículo 19 del Estatuto Tributario, todas las asociaciones, fundaciones, corporaciones constituidas como entidades sin ánimo de lucro, serán contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios, conforme a las normas aplicables a las sociedades nacionales

Los contribuyentes del Régimen Tributario Especial están sometidos a la tarifa única del veinte por ciento 20%. (Artículo 146 de la Ley 1819 de 2016 que modificó el artículo 356 del ET)

El artículo 1.2.1.5.1.1. del Decreto 2150 de 2017 definió permanencia en el Régimen Tributario Especial. Como el proceso que se debía adelantar por única vez las entidades que a 31 de diciembre de 2016 se encontraban clasificadas dentro del Régimen Tributario Especial. La Fundación realizó el procedimiento pertinente en el año 2020, el cual fue aceptado por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN.

Al pertenecer al Régimen Tributario Especial se permite que el beneficio neto o excedente fiscal determinado de conformidad con el artículo 359 del ET sea de carácter de exento cuando se destine directa e indirectamente, en el año siguiente al que se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo se refieren al efectivo disponible en caja y cuentas bancarias, que no presentan ningún tipo de restricción de uso en el transcurso normal de las operaciones, salvo las que por su naturaleza existan en los respectivos convenios y/o contratos para el desarrollo de proyectos específicos.

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Para el año 2020 el saldo en caja es de \$20.500.000 y bancos asciende a \$36.393.874.

La FUNDACION PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL, posee una cuenta bancaria principal, de ahorro en el Grupo Bancolombia No 86856495827.

Para el Convenio de Asociación No 001 con el municipio de Sucre Cauca, celebrado en enero de 2020, se realizó la apertura de una cuenta de ahorro en el Grupo Bancolombia No 86800000430.

NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

La fundación registra cuentas por cobrar originadas en desarrollo de su actividad meritoria, por anticipo de impuestos y contribuciones o saldo a favor de la declaración de renta y complementarios del año 2019 por un valor de \$2.156.000 y una cuenta por cobrar por la prestación de servicio de organización de un evento social en el mes de diciembre de 2020 por valor de \$15.000.000.

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se encuentran contabilizados al costo de adquisición y se efectúa la depreciación. La depreciación se calcula bajo el método de línea recta aplicando el 10% para muebles y enseres en 10 años y el equipo de cómputo al 20% en 5 años, quedando con un saldo a 31 de diciembre de 2020 \$ 1, 040,400.00, relacionados a continuación:

Equipo de Computo	\$ 900.000.00
Muebles y Enseres	\$ 1.476.000.00
Depreciación	\$ 1.335. 600.00

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 6. PASIVO – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son compromisos adquiridos en el desarrollo normal de su operación, son a corto plazo y la antigüedad no supera los 60 días. La cuenta por pagar a 31 de diciembre de 2020 ascendió a \$ 4.832.100, correspondiente a:

Obligaciones por pagar de seguridad social y parafiscales de diciembre 2020 por un valor total de \$334.100.

Obligaciones por pagar por impuestos a la dirección de Impuestos y aduanas nacional DIAN, por concepto de Retención en la Fuente del periodo 12 del año 2020 por un valor de \$712.000 e Impuesto al Valor Agregado - IVA del tercer cuatrimestre del año 2020 por un valor de \$3.786.000.

NOTA 7. PATRIMONIO

Los activos netos usualmente corresponden a partidas no reembolsables a la liquidación y obedecen a aportes iniciales, aportes posteriores, donaciones o contribuciones con características especiales, de ahí la clasificación del FAS 117 en activo neto sin restricciones, temporalmente restringido o permanentemente restringido.

Para el caso de la fundación dentro de este activo neto o patrimonio, el valor a cierre de contabilidad 2017, era de \$2.500.000 correspondiente a aportes iniciales de la Fundación.

En el año 2020 se mantiene el mismo valor \$2.500.000 de los aportes iniciales.

A 31 de diciembre de 2020 el patrimonio de la Entidad Ascende a \$70.258.174, distribuidos de la siguiente forma:

Capital Social	\$ 62.164.187
Excedente año 2020	\$ 8.117.000
Excedentes/Pérdidas Acumuladas	- \$ 23.013

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 8. INGRESOS

Son los Valores recibidos y/o causados por la entidad como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social especificados a continuación:

CONTRATACIONES Y/O CONVENIOS PUBLICOS.

- **Convenio de Asociación No 001** con el Municipio Balboa Cauca, del 02 de enero de 2020, su aporte fue por un valor de \$ 269.707.500, cuyo objeto fue: aunar esfuerzos de tipo económico y humano, para el desarrollo de la celebración cultural, recreativa, deportiva, agropecuaria y de integración campesina, enmarcada en los carnavales de blancos y negros 2020, en el municipio de balboa cauca.
- **Convenio de Asociación No 001** con el Municipio de Sucre Cauca, del 16 de enero de 2020, su aporte fue por un valor de \$177.100.000, cuyo objeto fue: aunar esfuerzos, técnicos, administrativos y financieros para la celebración de la vigésima versión de los carnavales de negros y blancos a realizarse los días 17, 18, 19 y 20 de 2020 en el municipio de sucre cauca.
- **Convenio de Asociación No 005** con el Municipio de Balboa Cauca, del 14 de septiembre de 2020, su aporte fue por un valor de \$115.058.900 más adición de \$10.790.000, cuyo objeto fue: Aunar esfuerzos mediante la celebración de convenio de asociación para: motivar el desarrollo de espacios y actividades deportivas, recreativas, culturales y sociales en el municipio de balboa, que propicie en sus habitantes la buena utilización y aprovechamiento del tiempo libre por medio de la lúdica, contribuyendo a la prevención de situaciones de riesgo y sana convivencia entre los diferentes actores sociales; incluso entre la nueva forma de vivir a la que nos ha llevado la pandemia covid-19 durante el presente año, contribuyendo así con la formación integral del ciudadano y su equilibrio mental.

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

- **Contrato No 041-2020** con el Municipio de Buenos Aires Cauca, del 16 de diciembre de 2020, por un valor de \$12.228.000, cuyo objeto fue: “servicios logísticos a todo costo para realizar encuentros de bienestar social con grupos organizados de adulto mayor del municipio de buenos aires cauca. código bpin 2020191100010”.
- **Contrato No 042-2020** con el municipio de Buenos Aires Cauca, del 16 de diciembre de 2020, por un valor de \$23.403.500, cuyo objeto fue: “servicios logísticos a todo costo para realizar el encuentro pedagógico con las madres líderes del programa familia en acción del municipio de buenos aires cauca. código bpin 2020191100009”.

PRESTACION DE SERVICIOS

Se realizó en el mes de diciembre de 2020 la prestación de servicios de organización de un evento social privado por un valor de \$15.000.000

El total de ingresos de actividades ordinarias durante el año 2020 ascendió a \$623.287.900.

NOTA 9. GASTOS Y COSTOS

Los gastos de administración registrados durante el ejercicio ascendieron a \$326.513.015 este valor comprende arrendamientos/alquileres, seguridad social y aportes parafiscales de la representante legal, contribuciones o afiliaciones a sayco y acinpro, servicio como servicios públicos y publicidad y propaganda, gastos legales, depreciaciones y diversos como actividades, reconocimientos y premios, actividades conexas (refrigerios), y otros gastos.

También comprende gastos financieros por \$1.936.736, distribuidos así: Cuota de manejo por \$63.350 y Gravamen a los movimientos financieros GMF por \$1.873.386.

Y los costos de prestación de servicios ascendieron a \$286.761.428 incurridos en pagos de honorarios y servicios temporales.

FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD Y BIENESTAR SOCIAL – ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO

Notas a los Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 10. OTROS INGRESOS

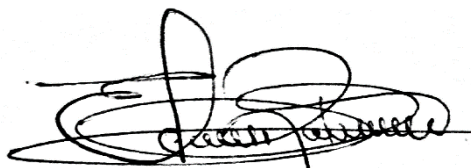
Corresponde a los rendimientos financieros obtenidos durante el año 2020 de la cuenta bancaria de ahorros de la entidad, ascendiendo a \$40.279.

NOTA 11. EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO

Representa el excedente neto contable, después de restar del total de los ingresos todos los gastos y costos incurridos por la entidad en desarrollo de su objeto social. Por el año 2020, el resultado final del ejercicio arrojó un excedente por valor de \$8.117.000.

Laura Valentina Perdomo Benitez

LAURA VALENTINA PERDOMO BENITEZ
Representante legal.



EDNA ROCIO RUBIANO MARIN
Contador público T.P 191246-T