

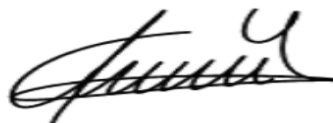
Bogotá, marzo 4 de 2024

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

A LOS INTERESADOS EN GENERAL

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la **Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío ACJ-YMCA.**, nos permitimos declarar que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros a diciembre 31 de 2023 aquí remitidos, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (Art. 37 Ley 222 de 1995).

Los Estados Financieros a diciembre 31 de 2023 se presentan en forma comparativa con el año gravable 2022.



Atentamente,

ACJ YMCA QUINDÍO
NIT 900.821.424-7

ANA MARIA ZULETA ALVAREZ
directora ejecutiva
C.C. 24.606.629 de Armenia Quindío



MARTHA ISABEL CANDELA PADILLA
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 51706-T
C.C. 51.836.457 de Bogotá

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO

NIT 900.821.424-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

NOTA 1: CONSTITUCIÓN

La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío fue constituida por documento privado el 6 de octubre de 2014, bajo el número 00015171 como Persona Jurídica Sin Ánimo de Lucro.

OBJETO SOCIAL

El objeto principal es: Servir a los jóvenes, los menores de edad, la familia y la comunidad, en programas o servicios que propendan por su formación, desarrollo integral y bienestar social.

NOTA 2.1: BASES DE PREPARACIÓN

Para la preparación y presentación de la información contable, La Asociación Cristiana de jóvenes de Quindío registra y revela los hechos económicos con sujeción a las normas sustantivas y procedimentales del régimen contable Colombiano y el manual de procesos y procedimientos de la ACJ, en el cual se adoptan políticas internas de acuerdo con el objeto social que se desarrolla garantizando la sostenibilidad y permanencia de un sistema contable que produzca información razonable y oportuna facilitando la toma de decisiones por parte de los usuarios de la misma.

Los estados financieros de La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío están de acuerdo con la norma Internacional, las cuales fueron reglamentadas en Colombia por la Ley 1314 de 2009 y el Decreto único reglamentario 2420 de diciembre de 2016.

La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío pertenece al grupo 3 de acuerdo con el párrafo 3 del artículo 3 de los Decretos 2784 de 2012 y 3022 de 2013 y el numeral 2.2 del marco técnico contenido en el Decreto 2706 de 2012, la norma permite a las ESAL aplicar algunas secciones de la NIIF para las Pymes según sea el caso.

El periodo contable está comprendido entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre, fecha en el cual se preparan los estados financieros.

Las ESAL que hagan parte del grupo 3, presentaran:

- ✓ Estado de Situación Financiera.
- ✓ Estado de Resultado Integral o Estado de Actividades.

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO

NIT 900.821.424-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

MONEDA FUNCIONAL

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío, para preparación y presentación de los estados financieros es el peso colombiano.

BASE CONTABLE DE ACUMULACION

Los estados financieros han sido preparados sobre la base contable de acumulación o devengo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío, posee activos fijos y determina que cuando sean adquiridos y usados dentro del objeto social, se llevarán como propiedad planta y equipo y en caso de que se lleguen a depreciar esta será reconocida en el estado de resultados.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimado para los activos que son:

Equipo de computo	3 años
Muebles y enseres	5 años
Equipo de Transporte	3 año

Las adiciones, mejoras y reparaciones por mantenimiento se cargan a los gastos, a medida que se causan.

PASIVO

Está conformado por las cuentas que representan las obligaciones presentes contraídas por La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío en desarrollo de su actividad, comprende obligaciones financieras, cuentas por pagar, impuestos gravámenes y tasas y otros pasivos.

Las cuentas que integran esta clase tendrán siempre saldos créditos.

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO

NIT 900.821.424-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONTRIBUYENTES PERTENECIENTES AL RÉGIMEN TRIBUTARI ESPECIAL.

De acuerdo con lo señalado en el artículo 364-5 del E.T modificado por el artículo 23 de la Ley 2277 de 2022, las entidades sin ánimo de lucro clasificados en el Régimen Tributario Especial deberán actualizar anualmente la información en el registro Web de la DIAN, en los primeros 6 meses de cada año.

Que según el artículo 356-3 del Estatuto Tributario “Los contribuyentes pertenecientes al Régimen Tributario Especial actualizarán anualmente su **CALIFICACIÓN** de contribuyente del R.T.E contenido en el RUT.

Dando cumplimiento a lo anterior la Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío ha presentado este proceso ante la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales -DIAN en los plazos y con los requerimientos solicitados acordes a la normatividad establecida para este efecto.

La Ley 1819 de diciembre de 2016 es la que regula los cambios y adiciones que se hicieron sobre la nueva reglamentación para las sociedades que pertenezcan al R.T.E entre ellas la permanencia, calificación y actualización.

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 3 : EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Banco de Occidente Cta Cte.031-20506-5	9.722.340,60	70.488.269,84
Banco Finandina CDT 27abr-23 al 26abr-24 tasa 11,95%	9.216.000,00	8.360.000,00
Banco Finandina CDT 12mayo-23 al 11nov-24 tasa 11,20%	13.352.000,00	-
	\$ 32.290.340,60	\$ 78.848.269,84

Comprenden las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata total o parcial con que cuenta La Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío, No existen restricciones o embargos sobre el disponible. Al 31 de diciembre de 2023, no existen partidas conciliatorias con antigüedad superior a 30 días. En el año 2022, mediante Acta No.08 Asamblea de socios ACJ-Quindío se constituye CDT con excedentes del año 2021 con el fin de constituir ahorro para sede propia de la asociación, con excedentes 2022 mediante Acta 09 de marzo de 2023 se constituye CDT plazo 18 meses a una tasa interes del 11.50%

NOTA 4 : DEUDORES

Esta representado por las cuentas por cobrar clientes, prestamos educativos empleados y los otros deudores son cuentas que no representan ningún deterioro a la fecha, en los prestamos educativos se tienen acuerdos de pago para ser descontados en la nómina.

4.1 Cuentas por Cobrar Clientes

Asociación Club Campestre de Armenia	\$ 5.191.403,00	\$ -
--------------------------------------	-----------------	------

4.2 Anticipos y avances

Retención a titulo de Ica	91.597,00	
Luz Stella Cortés Grijales	-	2.550.000,00
Comercializadora CID s.a.s	-	450.000,00

4.3 Cuentas por Cobrar trabajadores

Ana María Zuleta Alvarez	1.850.311,00	-
Deivy Leandro Zuluaga Castro	4.187.733,00	-

4.4 Cuentas por otros deudores

López Lina Alexandra	6.050.311,00	
Ymca Alemania	138.941,00	2.800.000,00
Federación Colombiana YMCA		1.078.437,00
Figueroa Serrato Richar William		28.950,00
Luz Estela Cortés Grijales		63.750,00
	\$ 17.510.296,00	\$ 6.971.137,00

NOTA 5 : PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EQUIPO DE OFICINA	6.994.442,00	6.994.442,00
EQUIPO DE COMPUTO	9.739.752,00	7.189.752,00
MUEBLES Y ENSERERE DONACIÓN	9.267.000,00	9.267.000,00
Menos : Depreciación Acumulada	-7.610.064,00	-4.584.316,00
	\$ 18.391.130,00	\$ 18.866.878,00

En el año 2023 se adquiere un equipo de escritorio para apoyar el area administrativa por un valor de \$2.550.000, la vida util de los activos es de acuerdo a la normatividad fiscal vigente. La depreciación se hace por el metodo de línea recta.

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 6 : OTROS ACTIVOS

En el año 2021 la Alcaldía Municipal de Circasia concede un espacio a la YMCA Quindío en el antiguo hospital del municipio, en la sala de urgencias, para que sea aprovechado por la organización durante la vigencia administrativa de la alcaldesa con posibilidades de extender el tiempo, este acuerdo es por 3 años y es entregado como contrato de comodato. Este valor corresponde a las mejoras locativas y que serán amortizadas al gasto por 5 años que es lo fiscalmente aceptado.

Alcaldía Municipal de Circasia Quindío	\$	4.869.172,00	\$	4.869.172,00
Menos Amortización		-3.672.000,00		-1.836.000,00
	\$	1.197.172,00	\$	3.033.172,00

NOTA 7 : COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Representan el valor de las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2023 y se miden inicialmente por el valor de la transacción. A la fecha la Asociación Cristiana de Jóvenes de Quindío no tiene deudas financieras.

Federación Colombiana YMCA	\$	1.427.571,00	\$	5.833.004,00
Otras cuantías		27.397,00		840.462,00
	\$	1.454.968,00	\$	6.673.466,00

NOTA 8 : RETENCION EN LA FUENTE

Retención en la Fuente por pagar	\$	80.000,00	\$	375.152,00
	\$	80.000,00	\$	375.152,00

Representa el valor de la retención en la fuente de diciembre de 2023 su presentación y pago es mensual y será cancelado en Enero 2024 en las fechas estipuladas por la Dirección de Impuestos DIAN.

NOTA 9 : RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA

EPS Salud Total	\$	-	\$	312.394,00
EPS Suramericana S.A.		-		512.500,00
Aportes A.R.L		-		66.500,00
Caja Compensación Familiar CCF		-		263.600,00
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF		-		198.700,00
Servicio Nacional Aprendizaje SENA		-		131.300,00
Fondo de Pensiones Protección		-		726.998,00
Fondo de Pensiones Colpensiones		-		327.700,00
	\$	0,00	\$	2.539.692,00

Corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la YMC-Quindío y que se adeudan a las entidades promotoras de salud y fondos de pensiones, estos valores fueron consignados en diciembre de 2023 por salida de vacaciones colectivas anuales.

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 10 : IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

Impuesto a la Ventas por Pagar Iva 3c-2023	\$	2.929.000,00	\$	2.747.004,00
	\$	<u>2.929.000,00</u>	\$	<u>2.747.004,00</u>

Corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la YMC-Quindío y que se adeudan a la Dian, este iva se presenta de manera cuatrimestral, este valor corresponde al 3c-2023 y su pago se hace en enero de 2024 de acuerdo a los vencimientos establecidos de la DIAN.

NOTA 11 : OBLIGACIONES LABORALES

Cesantías	\$	5.585.000,00	\$	6.600.000,00
Intereses sobre Cesantías		670.200,00		792.000,00
	\$	<u>6.255.200,00</u>	\$	<u>7.392.000,00</u>

Corresponde a obligaciones laborales contraídas con los empleados y que serán consignados y pagados en las fechas estipuladas por la Ley. En el mes de febrero-2024 las cesantías serán consignadas al Fondo de cesantías de cada trabajador y los intereses se cancelarán por nómina en el mes de enero de 2024.

NOTA 12 : PROYECTOS FUTUROS

Programa Walking Together	\$	2.719.376,00	\$	-
World Alliance YMCA		-		15.790.975,75
International Life Tennessee USA		-		9.893.134,00
Fortalecimientos Institucional		-		8.267.775,43
Horyzon Suiza		-		21.953,00
	\$	<u>2.719.376,00</u>	\$	<u>33.973.838,18</u>

Corresponde principalmente a los recursos recibidos en virtud de convenios, estos recursos se encuentran consignados en la cuenta corriente que tiene la YMCA-Quindío y que están pendientes de ejecutar de acuerdo a los programas establecidos para tal fin.

NOTA 13 : EXCEDENTES POR EJECUTAR

Excedentes del Ejercicio año 2022 saldo por ejecutar 24-25		7.517.232,66		-
Otros Pasivos cuantías menores		-		1.000.000,00
	\$	<u>7.517.232,66</u>	\$	<u>1.000.000,00</u>

Mediante Acta No.09 del 31 de marzo-2023 se determinó en la aprobación de los Estados Financieros que el excedente del año 2022 \$24.751.304.66 sean utilizados así ; 50% en la actividad meritoria y su destino sea acompañamiento a los procesos formativos de los jóvenes participantes del proyecto Paza la Paz durante la vigencia 2023-2024-2025, durante el año 2023 se ejecuto de este valor \$4.834.072 quedando la diferencia de \$7.517.232,66, dando cumplimiento al artículo 357 del E.T y el Decreto 1625 de 2016 en sus artículos 1.2.1.5.1.20 al 1.2.1.5.1.24. con el otro 50% se constituyo un CDT con el banco Finandina por valor de \$12.400.000 con plazo 180 días a una tasa de interes del 11,508%. fecha constitución 12 de mayo 2023 vencimiento 12 de noviembre de 2024.

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 14 : PATRIMONIO

APORTE SOCIAL	\$	11.000.000,00	\$	11.000.000,00
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		7.766.161,94		24.751.304,66
MUEBLES Y ENSERESE DONACIÓN		9.267.000,00		9.267.000,00
CDT BANCO FINADINA EXCEDENTES 2021 Acta No.8		8.000.000,00		8.000.000,00
CDT BANCO FINADINA EXCEDENTES 2022 Acta No.9		12.400.000,00		-
	\$	48.433.161,94	\$	53.018.304,66

Corresponde a los aportes realizados por los fundadores de la entidad, desde el momento de su creación. No pertenecen ni en todo ni en parte a ninguno de los individuos que lo componen.

NOTA 15.1 : INGRESOS POR APORTES LOCALES

Gestión Local	\$	78.771.953,44	\$	24.600.507,02
Visión 2030		25.860.020,00		-
Ministerio de Cultura		22.658.000,00		-
Gobernación de Quindío		7.378.776,00		-
Rendimientos Excedentes cdt 2021 y 2022		-		360.000,00
Proyecto Hablar Lo Cura		-		66.599.728,97
Otras fuentes de financiación Misión Paz		-		14.377.789,00
Filminutos Ministerio de Cultura		-		840.336,00
	\$	134.668.749,44	\$	106.778.360,99

NOTA 15.2 : INGRESOS POR APORTES INTERNACIONALES

Horyzon Programa Paza la Paz	\$	130.534.530,00	\$	145.651.944,00
Ymca Alemania Programa Misión Paz		56.607.323,50		53.512.908,10
Alianza Mundial		1.209.080,00		7.633.978,00
Caminos Globales American Express		33.687.010,00		-
Cooperantes Internal (Robert-Walking--Negocios verdes)		49.408.805,00		23.842.998,57
	\$	271.446.748,50	\$	230.641.828,67

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la entidad y puedan medirse con fiabilidad, de acuerdo a los diferentes conceptos, gestión local, programas con la Gobernación, convenios internacionales, donaciones y otros. durante el año 2023 nuevos cooperantes apoyaron los diferentes programas, Walking togheter, Ymca Usa proyecto American Express y Ymca Usa Proyecto Negocios Verdes.

NOTA 16.1 : GASTOS

Los egresos son desembolsos ocasionados en el desarrollo de los diferentes programas con un fin específico y se registran sobre la base de causación, las sumas o valores están directamente relacionados con la gestión encaminada en cada convenio de acuerdo a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de cada actividad.

Membresias	\$	4.868.810,00	\$	4.308.681,00
Aporte Gestión de proyectos 6,5%	\$	13.539.178,00	\$	11.163.697,00

ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 16.2 : GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos de Personal	123.514.511,00	122.226.988,00
Honorarios talleristas-otros	85.894.267,00	14.560.776,00
Taxis y Buses	34.948.600,00	22.777.100,00
Suministro de Alimentos Para Programas	22.997.898,00	16.729.945,00
Arrendamientos	21.494.290,00	17.836.550,00
Honorarios contables	15.024.000,00	24.549.558,00
Materiales	13.719.196,00	10.824.358,00
Gastos de Viaje	13.239.672,00	4.168.528,00
Convención-Voluntarios-Encuentro Técnico	7.289.745,00	6.313.479,00
Apoyo Administración Federación y otros	6.329.232,00	6.300.400,00
Impuestos	4.752.973,50	2.978.579,00
Servicio Públicos	4.679.574,00	3.501.003,00
Depreciaciones	3.025.748,00	3.132.816,00
Activos Fijos	2.268.522,00	2.779.202,00
Amortización contrato de mandato	1.836.000,00	1.836.000,00
Publicidad	1.700.000,00	-
Seguros	1.671.870,00	659.000,00
Procesamiento Electrónico de datos (hosting)	1.524.930,00	945.000,00
Gastos Legales	1.358.200,00	759.000,00
Útiles y Papelería y Fotocopias	797.648,00	1.673.880,00
Diversos (aseo/cafetería/parqueaderos)	584.506,00	1.018.747,00
Combustibles y Lubricantes	549.219,00	807.900,00
Mantenimiento y Reparaciones	461.138,00	1.645.530,00
Gastos de representación y relaciones públicas	403.588,00	1.433.115,00
Adecuaciones e Instalaciones	246.300,00	1.629.911,00
Correo/portes/telégramas	129.900,00	162.950,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 370.441.527,50	\$ 271.250.315,00

NOTA 17 : OTROS GASTOS

Financieros	\$ 3.561.724,50	2.389.401,00
Donaciones y otros	5.828.646,00	23.055.391,00
Gastos Extraordinarios	109.450,00	501.400,00
	\$ 9.499.820,50	\$ 25.946.192,00

Los gastos financieros corresponde al pago de comisiones, intereses y otros por manejo de la cuenta corriente Banco Occidente. El gastos por donaciones corresponde a apoyos emprendimientos, bonos de solidaridad, dotaciones corazones dorados, participación encuentro nacional de lideres.

IMPUESTO NETO DE RENTA

\$ _____ - \$ _____

Las entidades sin ánimo de lucro que pertenezcan al Régimen Tributario Especial del impuesto sobre la Renta y complementario, tienen como principal beneficio tributar a una tarifa del 20% del impuesto de renta y complementario sobre el beneficio neto o excedente, y tendrá el carácter de exento cuando este se destine directa o indirectamente a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad o el desarrollo de su objeto social, en el año siguiente a aquel en el cual se obtuvo.

EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO

\$ 7.766.161,94 **\$ 24.751.304,66**

**ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO**

NIT 900.821.424-7

Armenia Quindío - Colombia

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

ACTIVOS	Notas	A Dic. 31 2023	A Dic. 31 2022
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3	\$ 32.290.340,60	\$ 78.848.269,84
DEUDORES	4	17.510.296,00	6.971.137,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 49.800.636,60	\$ 85.819.406,84
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5		
EQUIPO DE OFICINA		6.994.442,00	6.994.442,00
EQUIPO DE COMPUTO		9.739.752,00	7.189.752,00
MUEBLES Y ENSERESE DONACIÓN		9.267.000,00	9.267.000,00
Menos : Depreciación Acumulada		-7.610.064,00	-4.584.316,00
		\$ 18.391.130,00	18.866.878,00
OTROS ACTIVOS			
CONTRATO DE COMODATO (3 años)	6	6.705.172,00	4.869.172,00
Menos Amortización		-5.508.000,00	-1.836.000,00
		\$ 1.197.172,00	\$ 3.033.172,00
TOTAL ACTIVOS		\$ 69.388.938,60	\$ 107.719.456,84
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR			
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	7	\$ 1.454.968,00	\$ 6.673.466,00
RETEFUENTE POR PAGAR	8	80.000,00	375.152,00
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	9	-	2.539.692,00
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS			
IMPUESTO A LAS VENTAS	10	2.929.000,00	2.747.004,00
OBLIGACIONES LABORALES	11		\$
CESANTÍAS		\$ 5.585.000,00	6.600.000,00
INTERESES A LAS CESANTÍAS		670.200,00	792.000,00
		\$ 6.255.200,00	\$ 7.392.000,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO Y OTROS	12	2.719.376,00	33.973.838,18
OTROS PASIVOS	13	7.517.232,66	1.000.000,00
TOTAL PASIVO		\$ 20.955.776,66	\$ 54.701.152,18
PATRIMONIO	14		
APORTE SOCIAL		\$ 11.000.000,00	\$ 11.000.000,00
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		7.766.161,94	24.751.304,66
MUEBLES Y ENSERESE DONACIÓN		9.267.000,00	9.267.000,00
CDT BANCO FINADINA 2022		8.000.000,00	8.000.000,00
CDT BANCO FINADINA 2023		12.400.000,00	-
TOTAL PATRIMONIO		\$ 48.433.161,94	\$ 53.018.304,66
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 69.388.938,60	\$ 107.719.456,84

Ana María Zuleta Alvarez
Representante Legal
C.C. No. 24.606.629

Martha Isabel Candela Padilla
Contador Público
T.P. 51706-T



ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO

Armenia Quindío - Colombia

NIT 900.821.424-7

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	Notas	A Dic. 31 2023	A Dic. 31 2022
INGRESOS POR APORTES LOCALES	15.1		
Gestión Local		78.771.953,44	24.600.507,02
Visión 2030		25.860.020,00	-
Ministerio de Cultura Escuela de Artes		22.658.000,00	-
Gobernación de Quindío		7.378.776,00	-
Proyecto Hablar Lo Cura		-	66.599.728,97
Otras Fuentes de Financiación Misión Paz		-	14.377.789,00
Filminutos Ministerio de Cultura		-	840.336,00
Rendimientos CDT Excedentes 2021		-	360.000,00
TOTAL DE INGRESOS POR APORTES LOCALES		\$ 134.668.749,44	\$ 106.778.360,99
INGRESOS POR APORTES INTERNACIONALES	15.2		
Aportes Internacionales Horyzon		130.534.530,00	145.651.944,00
Aportes Internacionales Misión Paz		56.607.323,50	53.512.908,10
Aportes Internacionales World Alliance		1.209.080,00	7.633.978,00
Caminos Globales American Express		33.687.010,00	-
Cooperantes Internal (Robert-Walking--Negocios verdes)		49.408.805,00	23.842.998,57
TOTAL INGRESOS POR APORTES INTERNACIONALES		\$ 271.446.748,50	\$ 230.641.828,67
TOTAL INGRESOS		\$ 406.115.497,94	\$ 337.420.189,66
GASTOS	16.1		
MEMBRESIAS			
Federación Colombiana de Asociaciones ACJ-YMCA		\$ 4.868.810,00	4.308.681,00
APORTES GESTIÓN PROYECTOS 6,5%			
Federación Colombiana de Asociaciones ACJ-YMCA		\$ 13.539.178,00	11.163.697,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	16.2		
Gastos de Personal		\$ 123.514.511,00	122.226.988,00
Honorarios personales		85.894.267,00	24.549.558,00
Taxis y Buses		34.948.600,00	22.777.100,00
Suministro de Alimentos Para Programas		22.997.898,00	16.729.945,00
Arrendamientos		21.494.290,00	17.836.550,00
Honorarios Contables		15.024.000,00	14.560.776,00
Materiales		13.719.196,00	10.824.358,00
Gastos de Viaje		13.239.672,00	4.168.528,00
Convención-Voluntarios-Encuentro Técnico-JD		7.289.745,00	6.313.479,00
Apoyo Administración Federación y otros		6.329.232,00	6.300.400,00
Impuestos		4.752.973,50	2.978.579,00



ASOCIACIÓN CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO

Armenia Quindío - Colombia

NIT 900.821.424-7

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	Notas	A Dic. 31 2023	A Dic. 31 2022
Servicio Públicos		4.679.574,00	3.501.003,00
Depreciaciones		3.025.748,00	3.132.816,00
Activos Fijos menor cuantía		2.268.522,00	2.779.202,00
Amortización contrato de mandato		1.836.000,00	1.836.000,00
Publicidad		1.700.000,00	-
Seguros		1.671.870,00	659.000,00
Procesamiento Electrónico de datos (hosting)		1.524.930,00	945.000,00
Gastos Legales		1.358.200,00	759.000,00
Útiles y Papelería y Fotocopias		797.648,00	1.673.880,00
Diversos (aseo/cafetería/parqueaderos)		584.506,00	1.018.747,00
Combustibles y Lubricantes		549.219,00	807.900,00
Mantenimiento y Reparaciones		461.138,00	1.645.530,00
Gastos de representación y relaciones públicas		403.588,00	1.433.115,00
Adecuaciones e Instalaciones		246.300,00	1.629.911,00
Correo/portes/telégramas		129.900,00	162.950,00
		\$ 370.441.527,50	\$ 271.250.315,00
OTROS GASTOS			
	17		
Financieros		\$ 3.561.724,50	\$ 2.389.401,00
Donaciones y Otros		5.828.646,00	23.055.391,00
Gastos Extraordinarios		109.450,00	501.400,00
		\$ 9.499.820,50	\$ 25.946.192,00
TOTAL GASTOS		\$ 398.349.336,00	\$ 312.668.885,00
EXCESO DE INGRESOS SOBRE GASTOS		\$ 7.766.161,94	\$ 24.751.304,66
Impuesto de Renta 2023 20%		0,00	0,00
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		\$ 7.766.161,94	\$ 24.751.304,66

Las revelaciones son parte integral de los Estados financieros.

Ana María Zuleta Alvarez
Representante Legal
C.C. No. 24.606.629

Martha Isabel Candela Padilla
Contador Público
T.P. 51706-T



ASOCIACION CRISTIANA DE JÓVENES DE QUINDÍO
ANEXOS AL BALANCE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO		\$ 9.722.340,60
<u>BANCOS</u>		
Occidente Cta Corriente No.031-20506-5	9.722.340,60	
<u>INVERSIONES</u>		
Banco Finandina CDT 27abr-23 al 27abr-24 tasa 6,7%	9.216.000,00	
Banco Finandina CDT 12mayo-23 al 12nov-24 tasa 11,508%	13.352.000,00	
4 DEUDORES		\$ 17.510.296,00
4.1 Cuentas por cobrar clientes		
Asociación Club Campestre Colsubsidio	5.191.403,00	
4.2 Anticipos y Avances		
Retención a titulo de Rete Ica	91.597,00	
4.3 Cuentas por cobrar empleados		
Ana Maria Zuleta Alvarez	1.850.311,00	
Deivy Leandro Zuluaga Castro	4.187.733,00	
4.4 Cuentas por cobrar Otros Deudores		
Otros deudores		
López Lina Alexandra	6.050.311,00	
Ymca Alemania	138.941,00	
5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 18.391.130,00
Muebles y Enseres y Equipo Oficina	6.994.442,00	
Muebles y Enseres Donados	9.267.000,00	
Equipo de computo y comunicación	9.739.752,00	
Menos depreciación acumulada	-7.610.064,00	
6 OTROS ACTIVOS		\$ 1.197.172,00
Contrato de Comodato	6.705.172,00	
Menos Amortización	-5.508.000,00	
TOTAL ACTIVOS		\$ 69.388.938,60
7 CUENTAS POR PAGAR		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
Federación Colombia Ymca	1.427.571,00	
Ana Maria Zuleta Alvarez	21.500,00	
Deivy Leandro Zuluaga	5.897,00	
8 RETENCION EN LA FUENTE E ICA POR PAGAR		\$ 80.000,00

Retención en la Fuente DIAN	80.000,00	
9 RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA		\$ 0,00
10 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS		\$ 2.929.000,00
Impuesto a la Ventas 3c-2023	2.929.000,00	
11 OBLIGACIONES LABORALES		\$ 6.255.200,00
Cesantías	5.585.000,00	
Intereses a las Cesantías	670.200,00	
12 PROYECTOS FUTUROS		\$ 2.719.376,00
WALKING TOGETHER	2.719.376,00	
13 OTROS		\$ 7.517.232,66
EXCEDENTE AÑO 2022 (2años por ejecutar)	7.517.232,66	
TOTAL PASIVOS		\$ 20.955.776,66
PATRIMONIO		
14 APORTE SOCIAL		11.000.000,00
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PRESENTE EJERCICIO		7.766.161,94
DONACION DE BIENES INMUEBLES		9.267.000,00
CDT BANCO FINADINA Excedentes 2021		8.000.000,00
CDT BANCO FINADINA Excedentes 2022 Acta No.9		12.400.000,00
TOTAL PATRIMONIO		\$ 48.433.161,94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 69.388.938,60