

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
De enero 2020 a diciembre 2020
(Valor expresado en Peso colombiano)

Ingresos	Nota	
Ingresos de actividades ordinarias	8	14.740.285,00
Enseñanza		14.740.285,00
Total Ingreso de Actividades Ordinarias		14.740.285,00
Costos y Gasto	10	
Gasto		
Administrativos		10.054.082,00
Gastos de personal		894.000,00
Gastos Generales		6.560.082,00
Depreciaciones		2.600.000,00
De Ventas		4.183.990,86
Gastos de personal		506.000,00
Honorarios		580.000,00
Impuestos		4.839,86
Arrendamientos		383.551,00
Servicio Publicidad propaganda y promoción		2.379.600,00
Mantenimiento y Reparaciones		100.000,00
Diversos		230.000,00
Costos de venta y prestación de Servicios		3.594.624,00
Enseñanza		3.594.624,00
Total Costos y Gastos		17.832.696,86
Resultado Operacional		3.092.411,86
Otros ingresos de actividades ordinarias	9	8.975.274,23
Financieros		274,23
Servicios		90.000,00
Donaciones		8.885.000,00
Otros gastos de actividades ordinarias		919.570,00
Financieros		169.570,00
Gastos diversos		750.000,00
Excedente Neto del Ejercicio		4.963.292,37



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933
Representante Legal



ANYI JHOLANA MORENO MURILLO
Contadora Pública
T.P. 179250-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
De enero 2020 a diciembre 2020
(Valor expresado en Peso colombiano)

Efectivo y equivalentes de efectivo	Nota	6.694.642,82
Caja	3	2.341.337,00
Bancos		4.353.305,82
Cuentas por Cobrar	4	5.200.080,00
Total Activo Corriente		11.894.722,82
Propiedad Planta y Equipo	5	
Edificaciones		60.000.000,00
Muebles y Equipo de Oficina		1.500.000,00
Equipo de Cómputo y Comunicación		2.200.000,00
Depreciación Acumulada		-2.899.167,00
Total Activos no Corrientes		60.800.833,00
Total Activo		72.695.555,82
Total Pasivo y Patrimonio		
Pasivo Corriente	6	
Valores Por Reintegrar		1.955.000,00
Proveedores		1.082.989,00
Total Pasivo Corriente		3.037.989,00
Fondo Social	8	
Aportes Voluntarios		550.079,28
Capital fondo social		58.487.822,17
Reserva		5.273.894,00
Resultados de Ejercicios Anteriores (Excedente)		382.479,00
Resultados del Ejercicio (Excedente)		4.963.292,37
Total Fondo Social		69.657.566,82
Total Pasivo y Fondo Social		72.695.555,82



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN

CC: 4 816 933

Representante Legal



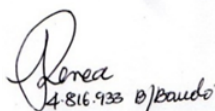
ANYI JHOLANA MORENO MURILLO

Contadora Pública

T.P. 179250-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
900950436
ESTADO DE CAMBIO EN EL FONDO SOCIAL
De enero 2020 a diciembre 2020
(Valor expresado en Peso colombiano)

CONCEPTO	SALDO A 01/01/2020	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO A 31/12/2020
Capital fondo social	58.487.822,17	550.079,28	0	59.037.901,45
Reserva	5.273.894,00	0	0	5.273.894,00
Resultados de Ejercicios Anteriores (Excedente)	382.479,00	0	0	382.479,00
Resultados del Ejercicio (Excedente)	0	4.963.292,37	0	4.963.292,37
Total Fondo Social	64.144.195,17	5.513.371,65	0	69.657.566,82



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933
Representante Legal



ANYI JHOLANA MORENO MURILLO
Contadora Pública
T.P. 179250-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
De enero 2020 a diciembre 2020
(Valor expresado en Peso colombiano)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido en Transferencias	0
Efectivo recibido en cuentas por cobrar	9.540.205,00
Efectivo recibido por provisiones y Retenciones	0
Efectivo Pagados a los proveedores y Gastos	-4.139.003,63
Pago de Intereses	0
Impuesto de renta por pagar	0
Efectivo pagado en gastos anticipados	0
Impuesto de renta	0
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5.401.201,37
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Inversiones en instrumentos	0
Financieros	0
Gastos propiedad planta y equipo	0
Valor recibido por los dividendos	0
Venta de propiedad planta y equipo	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aporte de los Social	550.079,28
Capital Fondo Social	0,17
Efectivo por rendimientos financieros	0
Prestamos recibidos	0
Pago de préstamos e intereses	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	550.079,45
Aumento/Disminución neto en el efectivo y equivalente al efectivo	5.951.280,82
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	743.362,00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	6.694.642,82
Saldo del Efectivo y Equivalente al Efectivo del periodo actual	6.694.642,82



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933
Representante Legal



ANYI JHOLANA MORENO MURILLO
Contadora Pública
T.P. 179250-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 01: Naturaleza jurídica y función social de la Fundación Social Perea

La Fundación Social Perea, fue constituida siendo las 8 horas del día 19 de mayo de 1998, documento privado por 10 socios, elevada a escritura pública en septiembre del mismo año, con el número 859, en la Notaría Segunda del Círculo de Quibdó, luego obtiene su personería jurídica de la Gobernación del Departamento del Chocó, el día 22 de septiembre de 1998, número 1458 y se identifica con el número tributario: 900950436-8. Tiene registro actualizado ante la dirección de comunidades negras del Ministerio del Interior y de Justicia, como organización de base, el cual le permite expedir avales ante el Icetex, para becas de comunidades negras.

Completado su proceso legal ante las autoridades Colombianas inicia sus operaciones posicionando y siendo pioneros del servicio: Gestión Social, servicio que consiste en realizar los trámites ante las entidades del estado en favor de las comunidades, específicamente se inició con los servicios públicos, acueducto, alcantarillado, aseo, energía eléctrica, teléfonos entre otros, donde las personas nos contactaban entregando sus recursos económicos y recibos, para nosotros adelantar sus pagos ante las respectivas entidades bancarias, este fue un servicio de mucha responsabilidad y compromiso social; donde la confianza y el cumplimiento fueron las expresiones comunes entre las partes, así beneficiamos la población Quibdoseña y generamos empleo a varias personas.

En estos largos años, su director se ha movido en diferentes localidades del Departamento, Negúa, Quibdó, Tadó, Yuto, impartiendo educación popular o de la vida, para diferentes públicos, son enseñanzas aplicadas al contexto donde siempre hemos procurado que las personas concreten sus proyectos de vida.

En la actualidad enfocamos nuestros esfuerzos y recursos a los niños, adolescentes jóvenes, y personas adultas, trabajando diferentes temáticas con ellos; por eso sus contribuciones y aportes nos permiten seguir afianzando nuestros servicios, tener una mejor cobertura, fortalecer los existentes e implementar los que hasta el momento no hemos podido.

NOTA 02: Bases para la presentación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo aplicable "Normas internacionales de información financiera NIIF". Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera y estado de resultados integrales a 31 de diciembre de 2020, el estado de cambio en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo.

Base de Medición: La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la administración de la fundación, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las normas internacionales de la información financiera NIIF.

Moneda Funcional: Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la entidad, se expresan en pesos colombianos (COP) que es la moneda funcional y la moneda de representación. Toda la información contenida en los estados financieros se encuentra expresada en pesos.

NOTA 03: Efectivo y Equivalentes a Efectivo.

El equivalente a efectivo de la FUNDACION está representado en la cuenta Caja donde se registran las entradas de dinero en efectivo y egresos de dinero en efectivo, además posee una cuenta de ahorros en Bancolombia, la cual es de uso específico de la fundación para el manejo de los recursos propios, donaciones y cubrir sus obligaciones, dichas cuentas presentan los siguientes saldos.

Efectivo y equivalentes de efectivo	6.694.642,82
Caja	2.341.337,00
Bancos	4.353.305,82

NOTA 04. Cuentas por Cobrar.

Comprende los montos que los estudiantes adeudan a la fundación por la prestación de servicios educativos.

Cuentas por Cobrar	5.200.080,00
--------------------	--------------

NOTA 05. Propiedad Planta y equipo.

La FUNDACION cuenta con propiedad planta y equipo, la cual para el desarrollo de sus actividades se hace necesario, representadas en una construcción y edificación y equipo de oficina ya que en este periodo el equipo de cómputo se depreció totalmente y fue dado de baja. Las propiedades planta y equipo se registran a su costo menos la depreciación acumulada, el costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que puedan operar de la forma prevista por la administración.

Propiedad Planta y Equipo	
Edificaciones	60.000.000,00
Muebles y Equipo de Oficina	1.500.000,00
Equipo de Cómputo y Comunicación	2.200.000,00
Depreciación Acumulada	-2.899.167,00
Total Activos no Corrientes	60.800.833,00

NOTA 06. Cuentas por Pagar

La entidad presenta saldos por pagar correspondientes a Valores por reintegrar adeudados en la adquisición de Bolsos para la excelencia académica, los cuales la fundación en cumplimiento de su objeto social y como incentivo a la excelencia académica otorga a los estudiantes con las mejores notas en diferentes instituciones. También presenta cuentas por pagar a proveedores docentes por impartir diplomados.

Valores Por reintegrar	-1.955.000,00
Proveedores	-1.082.989,00

NOTA 07: Fondo o Capital Social.

Corresponde a los aportes realizados por los fundadores de la entidad, desde el momento de su creación fondo y reservas creados a lo largo de su vida jurídica, superávit por donaciones y resultado económico del ejercicio, los cuales en este periodo presentaron un incremento por aportes voluntarios y excedentes del ejercicio.

Aportes Voluntarios	-550.079,28
Resultados del Ejercicio (Excedente)	-3.375.038,81

NOTA 08: Ingresos operacionales de Actividades Ordinarias.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la fundación y puedan medirse con fiabilidad, se efectúan por porte de los socios, donaciones de terceros y prestación de servicios de diplomados académicos.

NOTA 9: Otros Ingresos.

Corresponde a los otros ingresos no considerados dentro de los ingresos de actividades ordinarias pero relacionadas directa o indirectamente con el objeto social de la FUNDACION SOCIAL PEREA.

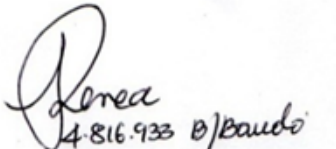
NOTA 10: Costos y Gastos de Actividades Ordinarias

Corresponde a los costos y gastos incurridos en la prestación de servicios, en desarrollo de su objeto social.

NOTA 11: Impuesto Sobre la Renta y Complementario.

La Fundación Social Perea, es una entidad sin ánimo de lucro perteneciente al régimen tributario especial de acuerdo a lo establecido en el **Artículo 19** del estatuto tributario colombiano, modificado por la **ley 863 de 2003** el cual estipula que las asociaciones, corporaciones y fundaciones sin ánimo de lucro deben reinvertir la totalidad de sus excedentes para que puedan acceder a los beneficios del régimen especial.

En cumplimiento a lo establecido por las normas tributarias, especialmente el **artículo 358** del ET el cual establece que el beneficio neto o excedente de las entidades de régimen especial tendrá el carácter de exento del impuesto de renta cuando se destine directa o indirectamente en el año siguiente en el cual se obtuvo a programas que desarrollen su objeto social y la actividad meritoria de la entidad. La fundación reinvertirá totalmente los excedentes que se obtuvieron en el año 2020 en actividades orientadas a desarrollar su objeto social en el año 2021.



4-816.933 B/Baudó

HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933
Representante Legal



ANYI JHOLANA MORENO MURILLO
Contadora Pública
T.P. 179250-T