

Estado de Situación FINANCIERA

Fundación Internacional María Luisa de Moreno

A 31 de diciembre de 2023

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022	Variación Horizontal	% Vertical
Activo					
<i>Activos Corrientes</i>					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	\$ 4.676.142	\$ 4.305.902	\$370.240	93.9%
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	\$ 157.516	\$ 133.627	\$23.889	6.1%
Total del Activo Corriente		\$ 4.833.658	\$ 4.439.529	\$394.129	100.0%
<i>Activo No Corriente</i>					
Propiedades Planta y Equipo	5	\$ 230.954	\$ 199.516	\$31.438	100.0%
Total Activo no Corriente		\$ 230.954	\$ 199.516	\$31.438	100.0%
Total del Activo		\$ 5.064.612	\$ 4.639.045	\$425.567	100.0%
Pasivo y Saldos de Fondos					
Obligaciones Financieras	6	\$ 70.341	\$ 37.843	\$32.498	7.6%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	7	\$ 5.339	\$ 10.396	-\$5.057	-1.2%
Salarios Por Pagar	7	\$ 0	\$ 0	\$0	0.0%
Pasivos Estimados y Provisiones	7	\$ 0	\$ 0	\$0	0.0%
Fondos de inversión Social	8	\$ 0	\$ 4.473.948	-\$4.473.948	-1051.3%
Aportes Sociales	9	\$ 17.489	\$ 17.489	\$0	0.0%
Superávit de Capital	9	\$ 4.950.083	\$ 27.083	\$4.923.000	1156.8%
Excedentes del Ejercicio	9	\$ 21.359	\$ 72.286	-\$50.927	-12.0%
Total Pasivos y saldo de Fondos		\$ 5.064.610	\$ 4.639.045	\$425.565	100.0%

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN FIRMADOS EN ORIGINAL (ESTA ES UNA FIEL COPIA)

ÁNGELA OVIEDO RINCÓN
Representante Legal

DAVID LOZANO FRANCO
Contador Público
Tarjeta 140.748 -T

JAIME ALBERTO NARANJO TÉLLEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta 71.060 - T

Estado de CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

Fundación Internacional María Luisa de Moreno
A 31 de diciembre de 2023

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	Notas	Sin Restricciones	Temporalmente Restringido	Total 2023	Total 2022	Variación	
Ingresos y otras ayudas							
<i>Ingresos para Inversión Social</i>							
Donaciones	10	\$ 4.724.997	\$ 1.582.793	\$ 6.307.790	\$ 3.599.826	\$ 2.707.964	69%
Rendimientos Financieros	11	\$ 365.834	\$ 0	\$ 365.833	\$ 95.202	\$ 270.631	7%
Otros Ingresos	11	\$ 3.389.575	\$ 363.485	\$ 3.753.060	\$ 2.834.011	\$ 919.049	24%
Total Ingresos y Otras Ayudas		\$ 8.480.406	\$ 1.946.278	\$ 10.426.683	\$ 6.529.039	\$ 3.897.644	100%
Servicios Principales							
<i>Inversión Social</i>							
Educación	12	\$ 620.609	\$ 1.135.854	\$ 1.756.463	\$ 488.135	\$ 1.268.328	45%
Productividad	12	\$ 148.913	\$ 466.470	\$ 615.383	\$ 307.518	\$ 307.865	11%
Asistencia Humanitaria	12	\$ 2.653.187	\$ 859.319	\$ 3.512.506	\$ 2.284.456	\$ 1.228.050	44%
Total Inversión Social		\$ 3.422.709	\$ 2.461.643	\$ 5.884.352	\$ 3.080.109	\$ 2.804.243	100%
<i>Servicios de Apoyo</i>							
Fondo de Operación	13	\$ 4.520.971	\$ 0	\$ 4.520.971	\$ 3.376.644	\$ 1.144.327	100%
Total Servicios de Apoyo		\$ 4.520.971	\$ 0	\$ 4.520.971	\$ 3.376.644	\$ 1.144.327	100%
Total de la Ejecución		\$ 7.943.680	\$ 2.461.643	\$ 10.405.323	\$ 6.456.753	\$ 3.948.570	100%
Total de los Activos Netos al Final del Año		\$ 536.725	-\$ 515.366	\$ 21.359	\$ 72.286	-\$ 50.926	100.00%

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN FIRMADOS EN ORIGINAL (ESTA ES UNA FIEL COPIA)

ÁNGELA OVIEDO RINCÓN
Representante Legal

DAVID LOZANO FRANCO
Contador Público
Tarjeta 140.748 -T

JAIME ALBERTO NARANJO TÉLLEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta 71.060 - T

Estado de FLUJO DE EFECTIVO

Fundación Internacional María Luisa de Moreno

A 31 de Diciembre de 2023

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

Flujo de Efectivo en Actividades de Operación		2023	2022
Excedentes del Periodo		\$ 21.359	\$ 72.286
<i>Partidas que no Afectan el Efectivo</i>			
Depreciaciones	\$ 40.858		\$ 125.432
<i>Subtotal Partidas que no Afectan el Efectivo</i>		\$ 62.217	\$ 197.718
Deudores	-\$ 23.889		-\$ 4.294
Obligaciones Financieras	\$ 32.498		\$ 24.914
Saldo Cuentas por Pagar	-\$ 5.057		\$ 2.964
Obligaciones Laborales	\$ -		\$ -
Ingresos para Terceros	-\$ 4.473.948		\$ 2.188.232
<i>Total Partidas del Capital de Trabajo</i>		-\$ 4.470.396	\$ 2.211.816
<i>Total Flujo de Efectivo en Actividades de Operación</i>		-\$ 4.408.179	\$ 2.409.534
Actividades de Inversión			
Maquinaria y Equipo	\$ -		\$ -
Equipo de Oficina	-\$ 43.522		-\$ 2.317
Equipo de Computación y Comunicación	-\$ 61.857		-\$ 26.843
Flota y Equipo de Transporte	\$ 33.083		\$ -
<i>Total Flujo de Efectivo En Actividades de Operación</i>		-\$ 72.296	-\$ 29.160
Actividades de Financiación			
Apropiaciones	\$ 72.286		\$ 19.287
Superavit de Capital	-\$ 4.923.000		
<i>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiamiento</i>		\$ 4.850.714	-\$ 19.287
Total Aumento del Efectivo		\$ 370.240	\$ 2.361.087
Resumen			
Efectivo al Inicio del Año (enero)		\$ 4.305.902	\$ 1.944.815
Efectivo al Cierre del Año (diciembre)		\$ 4.676.142	\$ 4.305.902
<i>Aumento del Efectivo</i>		\$ 370.240	\$ 2.361.087

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN FIRMADOS EN ORIGINAL (ESTA ES UNA FIEL COPIA)

ÁNGELA OVIEDO RINCÓN
Representante Legal

DAVID LOZANO FRANCO
Contador Público
Tarjeta 140.748 - T

JAIME ALBERTO NARANJO TÉLLEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta 71.060 - T

Estado de ACTIVIDADES

Fundación Internacional María Luisa de Moreno
A 31 de Diciembre de 2023

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	Educación	Productividad	Asistencia Humanitaria	Fondo de Operación	Total 2023	Total 2022
Actividades						
Donaciones Entregadas	\$ 954.091	\$ 9.910	\$ 2.600.437	\$ 484.678	\$ 4.049.116	\$ 2.172.623
Logísticos	\$ 321.012	\$ 254.177	\$ 378.766	\$ 567.328	\$ 1.521.283	\$ 898.206
Laborales	\$ 297.172	\$ 131.114	\$ 155.225	\$ 2.107.732	\$ 2.691.243	\$ 2.082.571
Salariales	\$ 105.402	\$ 87.788	\$ 101.274	\$ 1.330.843	\$ 1.625.307	\$ 1.242.275
Prestaciones Sociales	\$ 22.856	\$ 18.932	\$ 20.820	\$ 293.421	\$ 356.029	\$ 279.192
Parafiscales	\$ 48.463	\$ 7.709	\$ 9.881	\$ 130.030	\$ 196.083	\$ 142.877
Dotación	\$ 0	\$ 225	\$ 150	\$ 98.984	\$ 99.359	\$ 44.597
Capacitación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 34.072	\$ 34.072	\$ 25.189
Seguridad Social	\$ 120.451	\$ 16.460	\$ 23.087	\$ 201.320	\$ 361.318	\$ 294.622
Otros	\$ 0	\$ 0	\$ 13	\$ 19.062	\$ 19.075	\$ 53.819
Honorarios	\$ 12.105	\$ 156.451	\$ 21.135	\$ 169.143	\$ 358.834	\$ 122.656
Impuestos	\$ 152.715	\$ 15.483	\$ 128.650	\$ 224.598	\$ 521.446	\$ 244.926
Arrendamientos	\$ 2.360	\$ 9.613	\$ 74.210	\$ 49.257	\$ 135.440	\$ 44.886
Seguros	\$ 0	\$ 1.124	\$ 977	\$ 9.247	\$ 11.348	\$ 10.212
Servicios	\$ 7.666	\$ 22.142	\$ 89.382	\$ 594.188	\$ 713.378	\$ 106.562
Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 238	\$ 4.915	\$ 5.153	\$ 17.957
Mantenimientos y Reparaciones	\$ 0	\$ 8.380	\$ 4.144	\$ 26.444	\$ 38.968	\$ 107.972
Adecuaciones e Instalaciones	\$ 8	\$ 0	\$ 1.038	\$ 8.656	\$ 9.702	\$ 179
Gastos de Viaje	\$ 6.930	\$ 6.977	\$ 50.796	\$ 90.038	\$ 154.741	\$ 86.081
Financieros	\$ 2.395	\$ 8	\$ 5.650	\$ 103.372	\$ 111.425	\$ 106.013
Depreciaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 73.941	\$ 73.941	\$ 125.432
Otros	\$ 7	\$ 5	\$ 1.860	\$ 7.434	\$ 9.306	\$ 330.477
Total Inversión Social	\$ 1.756.461	\$ 615.384	\$ 3.512.508	\$ 4.520.971	\$ 10.405.323	\$ 6.456.752

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN FIRMADOS EN ORIGINAL (ESTA ES UNA FIEL COPIA)

ÁNGELA OVIEDORINCÓN
Representante Legal

DAVID LOZANO FRANCO
Contador Público
Tarjeta 140.748-T

JAIME ALBERTO NARANJO TÉLLEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta 71.060-T

Estado de CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Fundación Internacional María Luisa de Moreno
A 31 de Diciembre de 2023

	AÑO 2021						Total
	Fondo Social	Superavit de Capital	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio	Excedentes de Ejercicios Anteriores	
Resultado del Ejercicio 2020	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 17.251	\$ 0	\$ 0
Reclasificación del Resultado del Ejercicio 2020	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	(\$ 17.251)	\$ 17.251	\$ 0
Apropiaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	(\$ 17.251)	(\$ 17.251)
Excedente Neto Obtenido en el Ejercicio 2021	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 19.287	\$ 0	\$ 19.287
Saldo al Final del periodo	\$ 17.489	\$ 27.083	\$ 0	\$ 0	\$ 19.287	\$ 0	\$ 63.859

	AÑO 2022						Total
	Fondo Social	Superavit de Capital	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio	Excedentes de Ejercicios Anteriores	
Resultado del Ejercicio 2021	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 19.287	\$ 0	\$ 0
Reclasificación del Resultado del Ejercicio 2021	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	(\$ 19.287)	\$ 19.287	\$ 0
Apropiaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	(\$ 19.287)	(\$ 19.287)
Excedente Neto Obtenido en el Ejercicio 2022	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 72.286	\$ 0	\$ 72.286
Saldo al Final del periodo	\$ 17.489	\$ 27.083	\$ 0	\$ 0	\$ 72.286	\$ 0	\$ 116.858

	AÑO 2023						Total
	Fondo Social	Superavit de Capital	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Excedentes del Ejercicio	Excedentes de Ejercicios Anteriores	
Resultado del Ejercicio 2022	\$ 17.489	\$ 27.083	\$ 0	\$ 0	\$ 72.286	\$ 0	\$ 116.858
Reclasificación del Resultado del Ejercicio 2022	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	(\$ 72.286)	\$ 72.286	\$ 0
Apropiaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	(\$ 72.286)	(\$ 72.286)
Aumento del Superávit de Capital 2023	\$ 0	\$ 4.923.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4.923.000
Excedente Neto Obtenido en el Ejercicio 2023	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 21.359	\$ 0	\$ 21.359
Saldo al Final del periodo	\$ 17.489	\$ 4.950.083	\$ 0	\$ 0	\$ 21.359	\$ 0	\$ 4.988.931

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN FIRMADOS EN ORIGINAL (ESTA ES UNA FIEL COPIA)

ÁNGELA OVIEDO RINCÓN
Representante Legal

DAVID LOZANO FRANCO
Contador Público
Tarjeta 140.748 - T

JAIME ALBERTO NARANJO TÉLLEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta 71.060 - T