

CORPORACION MINUTO DE DIOS DE GARZON

NIT. 891.101.024-3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

De 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Expresado en miles de pesos colombianos)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos por Actividades de Educación	749,384,232	
Devoluciones Matriculas	-2,478,500	
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		746,905,732

COSTO DE VENTAS

Costos - Horas Cátedra	340,701,340	
TOTAL COSTO DE VENTAS		340,701,340

EXCEDENTE BRUTO **406,204,392**

OTROS INGRESOS

Ingresos por Rendimientos Financieros	1,086,505	
TOTAL OTROS INGRESOS		1,086,505

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Gastos de Personal / Administrativo	281,796,648	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		281,796,648

GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION

Honorarios Profesionales	9,117,544	
Servicios Temporales / Servicios Generales	495,600	
Procesamiento Electronico de Datos	5,803,109	
Servicios Públicos y Otros	22,715,194	
Gastos Legales / Trámites y Licencias	1,692,310	
Mantenimiento y Reparaciones	471,176	
Mantenimiento Equipo de Computación	3,958,900	
Gastos Diversos y Otros	28,314,145	
TOTAL GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION		72,567,978

EXCEDENTE OPERACIONAL **52,926,271**

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Bancarios / GMF	3,093,973	
Descuentos / Subsidios Pensiones	39,439,300	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		42,533,273

GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos Extraordinarios	34,122,208	
Impuesto de Renta y Complementarios	34,444,000	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		68,566,208

INGRESOS CONTRATOS DE APORTES/ICBF

Ingresos Para Terceros /Contratos 134-139-141-079-173-138-279

18,627,720,969

TOTAL INGRESOS CONTRATOS DE APORTES/ICBF

18,627,720,969

GASTOS CONTRATOS DE APORTES/ICBF

Gastos Ejecución /Contratos 134-139-141-079-173-138-279

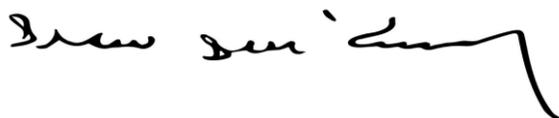
18,627,720,969

TOTAL GASTOS CONTRATOS DE APORTES/ICBF

18,627,720,969

TOTAL EXCEDENTE DEL PERIODO

-58,173,210



PEDRO JOSÉ RAMÍREZ RAMÍREZ

Representante Legal

C.C. 17.040.197



MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA

Contador Público

TP 88917-T

C.C. 55059982



MAURICIO ROJAS ESQUIVEL

Revisor Fiscal

TP 122214-T

C.C. 7715792

CORPORACION EL MINUTO DE DIOS DE GARZON

NIT. 891.101.024-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre 2023

(Expresado en miles de pesos colombianos)

ACTIVO**ACTIVO CORRIENTE****EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

Efectivo y Equivalente al Efectivo / Caja General	0	
Efectivo y Equivalente al Efectivo / Banco caja Social	153,464,586	
Efectivo y Equivalente al Efectivo / Bancos	200,686,125	
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		354,150,711

OTRAS INVERSIONES

Aportes Sociales / Coofisam	1,888,438	
TOTAL OTRAS INVERSIONES		1,888,438

DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Deudores / Empleados	44,143,789	
Deudores / Anticipos y Avances	828,900	
TOTAL DEDUORES COMERCIALES Y OTROS		44,972,689

INVENTARIOS

Inventario de Sillas Rimax	14,153,700	
Depreciación Acumulada	-901,965	
TOTAL INVENTARIOS		13,251,735

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **414,263,573****ACTIVO FIJO****PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Construcciones y Edificaciones	706,721,650	
Muebles y Enseres	194,550,261	
Equipo Procesamiento de Datos	14,766,930	
Depreciación Acumulada	-53,957,074	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		862,081,767

TOTAL ACTIVO FIJO **862,081,767****TOTAL ACTIVO** **1,276,345,340****PASIVO****PASIVO CORRIENTE****OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Obligaciones Financieras	0	
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		0

CUENTAS POR PAGAR

Retención en la Fuente	1,277,000	
Retenciones y Aportes de Nomina	4,192,900	
Pasivos Estimadas Obligaciones Laborales	12,710,482	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		18,180,382

**PASIVO NO CORRIENTE
DIFERIDOS**

Ingresos Rec. por Anticipado/ Matriculas y Pensiones/2023	110,783,200	0
Ingresos Rec. por Anticipado Contratos ICBF	235,851,737	
TOTAL DIFERIDOS		346,634,937

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE **346,634,937**

TOTAL PASIVO **364,815,319**

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Aportes de los Asociados	684,086,460	
TOTAL CAPITAL SOCIAL		684,086,460

REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

Revalorización del Patrimonio	21,526,529	
TOTAL REVALOTIZACION DEL PATRIMONIO		21,526,529

EXCEDENTES ACUMULADOS

Excedentess Acumulados	264,090,242	
TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS		264,090,242

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Excedentes de Periodo	-58,173,210	
TOTAL EXCEDENTE DE EJERCICIO		-58,173,210

TOTAL PATRIMONIO **911,530,021**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **1,276,345,340**



PEDRO JOSÉ RAMÍREZ RAMÍREZ

Representante Legal
C.C. 17.040.197



MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA

Contador Público
T.P. 88917-T
C.C. 55059982



MAURICIO ROJAS ESQUIVEL

Revisor Fiscal
TP 122214-T
C.C. 7715792

CORPORACION EL MINUTO DE DIOS DE GARZON
NIT. 891101024-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2023

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

RESULTADO DEL EJERCICIO -58,173,210

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

DEPRECIACION ACUMULADA 0

UTILIDAD NETA ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO -58,173,210

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AUMENTO EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS 0

AUMENTO EN AVANCES Y ANTICIPOS 0

AUMENTO ACREEDORES VARIOS 0

AUMENTO IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS 0

AUMENTO SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES 868,822

DISMUINUCION DE OTRAS TRANSFERENCIAS 0

DISMINUCION DE RETENCION EN LA FUENTE -1,632,990

DISMINUCION PROVISION 0

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION -764,168

2. ACTIVIDADES DE INVERSION

DISMINUCION DE INVERSIONES A CORTO PLAZO 0

AUMENTO EN VALORIZACIONES 0

AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO -14,104,292

AUMENTO CARGOS DIFERIDOS 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION -14,104,292

3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION

AUMENTO PATRIMONIO -104,234,735
AUMENTO SUPERAVIT 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION -202,196,383

DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO -217,064,843

EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2022 290,841,772

CAJA GENERAL 0
BANCOS 290,841,772

EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2023 354,150,711

BANCOS 354,150,711



PEDRO JOSE RAMIREZ RAMIREZ
Representante Legal
C.C. 17040197



MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
T.P. 88917-T
C.C. 55059982



MAURICIO ROJAS ESQUIVEL
Fevisor Fiscal
TP 122214-T
C.C 7715792

CORPORACION EL MINUTO DE DIOS DE GARZON

NIT. 891101024-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de Diciembre de 2023

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2022(1)	1,015,764,756
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023(2)	-104,234,735
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2023(3)	<u>911,530,021</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS (4)	0
SUPERAVIT DE CAPITAL	0
CAPITAL FISCAL	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
DISMINUCIONES (5)	-174,612,161
PROVISIONES DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	0
RESULTADO EJERCICIO 2022	-174,612,161
VARIACIONES 2023	-174,612,161



PEDRO JOSE RAMIREZ RAMIREZ
Representante Legal
C.C. 17040197



MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
T.P. 88917-T
C.C. 55059982



MAURICIO ROJAS ESQUIVEL
Revisor Fiscal
TP 122214-T
C.C 7715792

CORPORACION EL MINUTO DE DIOS DE GARZON
NIT. 891.101.024-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2023

NOTA No. 1

CONSTITUCION, POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Corporación El Minuto de Dios de Garzón NIT. 891.101.024-3 con domicilio en el Municipio de Garzón, Ubicada en la Calle 2D No. 4A - 29, es una Entidad sin Animo de Lucro, sometida Vigilancia y Control Gobernación del Huila, constituida el 22 de Noviembre de 1974, inscrita en la Cámara de Comercio el 14 de Febrero de 1997, bajo el Número 499 del Libro I, con Matricula Mercantil S0700481.

Los Estados Financieros se elaborarán a 31 de Diciembre de 2023, se llevan de Acuerdo a los Principios Generales de Contabilidad, aceptados en Colombia, en concordancia con el Decreto del 2496 de 2015, mediante el cual modifíco el Decreto 2420 de 2015 Unico Reglamento de las normas de Contabilidad, de información Financiera de Aseguramiento de la información y se dictan otras disposiciones:

La Corporación el Minuto de Dios en el manejo de sus operaciones utiliza el Sistema de Devengo.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 2

CAJA Y BANCOS

Los saldos de Caja y Bancos constituyen el Disponible de la Corporación el Minuto de Dios de Garzón.

CAJA : Representa el saldo de los valores recibidos por la Corporación en el desarrollo normal de sus operaciones en moneda nacional.

BANCOS: Representan los valores consignados a las Cuentas de la Corporación. Representa el 27.75% del Total del Activo. Todos los pagos a proveedores, son realizados por Transferencias Bancarias.

Caja General y Bancos			
Caja General		0	
Bancos Nacionales / Banco Caja Social de Ahorros		153,464,586	
Bancos Nacionales / Banco Caja Social Contratos ICBF		200,686,125	
Total Caja General y Bancos		354,150,711	

NOTA No. 3

INVERSIONES

Valores representados en Inversiones por la Corporación Minuto de Dios, el saldo asciende a la suma de \$1.888.438 corresponde a Aportes Sociales Coofisam. Representan el 0.15% del Total del Activo.

Inversiones			
Aportes Sociales Cooperativa Coofisam		1,888,438	
Total Inversiones		1,888,438	

NOTA No. 4**DEUDORES**

Valores representados en Pensiones Devengadas y no Recaudadas por la Corporación Minuto de Dios en su Totalidad y cuentas por Cobrar a Trabajadores. El saldo asciende a la suma de \$44.972.689 y Representan el 3.52% del Total del Activo.

Cuentas por Cobrar a Empleados		44,143,789	
Anticipos a Proveedores		828,900	
Total Clientes Varios		44,972,689	

NOTA No. 5**INVENTARIOS**

Corresponde a existencias de Sillas Rimax las cuales son Utilizadas en los Eventos y Actividades que programa La Corporación Minuto de Dios de Garzón. Su saldo asciende a la suma de \$13.251.735, Representa el 1.04% del Total del Activo.

NOTA No. 6**ACTIVO FIJO****PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Representa los activos tangibles existentes a precios de costo de adquisición, empleados en forma permanente para el desarrollo de su objeto social. Los activos se hallan en buen estado de conservación y funcionamiento. Al igual durante el año 2023 se realizarán importantes mantenimientos para lograr la Conservación de las Instalaciones. Representa el 67.54% del Total del Activo. Para lo fueron reinvertidos los Excedentes obtenidos durante los Años Gravables 2020, 2021, y 2022.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	V/COSTO
Construcciones y Edificaciones - Planta Física	706,721,650
Muebles y Enseres	194,550,261
Equipo de Procesamiento de Datos	14,766,930
Depreciación Acumulada	-53,957,074
Total Propiedad, Planta y Equipo	862,081,767

PASIVO**NOTA No. 7****PASIVO CORRIENTE****PASIVO A CORTO PLAZO**

OBLIGACIONES FINANCIERAS: Corresponde a obligaciones contraídas por la Corporación El Minuto de Dios, las cuales fueron necesarias para poder dar cumplimiento al desarrollo de su actividad. Sus saldos están distribuidos así:

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones Financieras / Bancos Nacionales	0
Total Obligaciones Financieras	0

CUENTAS POR PAGAR: Corresponde a Devengo de prestaciones sociales (Cesantías), Seguridad social para el personal, Administrativo, siendo esta representada de la siguiente manera, con el 4.98% del Total del Pasivo.

CUENTAS POR PAGAR

Retención en la Fuente Periodo 12/2023 Por Pagar	1,277,000	
Retenciones y Aportes de Nomina	4,192,900	
Pasivos Estimadas Obligaciones Laborales	12,710,482	
Total Cuentas por Pagar	18,180,382	

PASIVOS DIFERIDOS: Corresponde a Matriculas y Pensiones, recibidas en forma anticipada y valores pendientes de Ejecutar Contratos ICBF, sus saldos se distribuyen de la siguiente manera y Representan el 95.02% del Total del Pasivo.

PASIVOS DIFERIDOS

Ingresos recibidos por anticipado / Contratos de Aporte ICBF	235,851,737	
Ingresos recibidos por anticipado / Matriculas y Pensiones	110,783,200	
Total Pasivos Diferidos	346,634,937	

PATRIMONIO

NOTA No. 8

PATRIMONIO

El Patrimonio de la Corporación Minuto de Dios de Garzón se conforma de la siguiente manera y Representa el 100% del Total del Patrimonio.

Capital / Aportes de Socios	684,086,460	
Revalorización del Patrimonio	21,526,529	
Beneficios Acumulados	264,090,242	
Beneficios del Presente Ejercicio	-58,173,210	
Total Patrimonio	911,530,021	

NOTA No. 9 INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS / INGRESOS OPERACIONALES

Representa los valores recibidos y/o causados por concepto de cobros de Pensiones, Matriculas, Certificados, Informes Académicos, Formularios de Inscripción, Mantenimiento de Pupitres, Derechos de Grado, Martes de Pruebas. Su saldo esta representado de la Siguiete Manera:

INGRESOS OPERACIONALES

Matriculas / Año 2023	17,000,000	
Pensiones / Año 2023	722,165,982	
Certificados	2,214,750	
Informes Académicos	5,525,000	
Total Ingresos Operacionales	746,905,732	

NOTA No. 10 GASTOS

Corresponde a todas las erogaciones pagadas y/o devengadas por la Corporación Minuto de Dios por concepto de Gastos de funciones administrativas, generales y otras que le son complementarias para el desarrollo de su objeto social los cuales se descomponen de la siguiente manera:

GASTOS DE ADMINISTRACION**Gastos de Personal:**

Sueldos / Salarios Personal Administrativo	165,576,604	
Auxilio de Transporte	3,093,332	
Cesantías	15,881,659	
Intereses sobre cesantías	1,905,791	
Prima de servicios	15,081,499	
Vacaciones	8,621,532	
Bonificaciones	21,986,442	
Aportes Riesgos Profesionales	1,508,300	
Aportes Salud	14,988,179	
Aportes Pensiones	16,450,310	
Aportes a Cajas de Compensación	7,744,500	
Aportes a ICBF	5,286,700	
Aportes al SENA	3,525,400	
Aportes ARP - Pasantes	146,000	
Total Gastos de Personal	281,796,248	

Contrato Prestación de Servicios

Honorarios / Asesoría Financiera	8,717,544	
Honorarios / Asesoría Jurídica	400,000	
Total Prestación de Servicios	9,117,544	

Servicios

Servicios / Temporales/ Servicios de Aseo	495,600	
Procesamiento Electronico de Datos	5,803,109	
Servicio de Energia	15,681,170	
Servicio de Acueducto y Alcantarillado	297,200	
Servicios Público / Teléfono	1,140,693	
Servicios Públicos / Internet	1,113,339	
Servicio de Gas	152,940	
Transportes, Fletes y Acarreos	750,000	
Martes de Prueba	3,639,200	
Total Servicios	29,073,251	

Gastos Legales

Trámites y Licencias	975,910	
Total Gastos Legales	975,910	

Mantenimiento y Reparaciones

Construcciones y Edificaciones	553,100	
Equipo de Computación y Comunicación	3,991,200	
Total Mantenimiento y Reparaciones	4,544,300	

Diversos

Elementos de Aseo y Cafetería	559,594	
Útiles, pPapelería y Fotocopias	8,003,730	
Gastos Diversos / Gastos Diversos	20,294,049	
Total Diversos	28,857,373	

TOTAL GASTOS OPERACIONALES**354,364,626**

INGRESOS NO OPERACIONALES**Ingresos por Rendimientos e Ingresos para Terceros,**

Ingresos para Terceros / Contratos ICBF Contratos/159/164/150/141/076/077-	18,627,720,969	
Otros Ingresos / Rendimientos Financieros	1,086,505	
Total Ingresos No Operacionales	18,628,807,474	

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES**18,628,807,474****GASTOS NO OPERACIONALES****Gastos Ejecución Contratos ICBF**

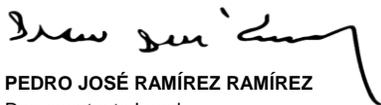
Gastos Ejecución Contratos /159/164/159/150/141/076/077/153/144/149	18,627,720,969	
Gastos Bancarios / GMF 4*1000	3,093,973	
Gastos / subsidios por Pensiones	39,439,300	
Gastos Extraordinarios	68,566,208	
Total Gastos No Operacionales	18,738,820,450	

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES**18,738,820,450****NOTA No. 11 COSTOS DE VENTAS**

Corresponde a todas las erogaciones pagadas y/o causadas por la Corporación Minuto de Dios por concepto de costos generados para la prestación de los servicios educativos y otras que le son complementarias para el desarrollo de su objeto social los cuales se descomponen de la siguiente manera:

Contratos Prestación Servicios / Horas Cátedra

Horas Cátedra Docentes	340,701,340	
Total Contratos Prestación Servicios / Horas C	340,701,340	

TOTAL COSTO DE VENTAS**340,701,340**

PEDRO JOSÉ RAMÍREZ RAMÍREZ
Representante Legal
C.C. 17.040.197



MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
TP 88917-T
C.C. 55059982



MAURICIO ROJAS ESQUIVEL
Fiscalizador
TP 122214-T
C.C. 7715792

