

# 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	
<b>TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>746,905,732</b>

### COSTO DE VENTAS

Costos - Horas Cátedra	340,701,340	
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>340,701,340</b>

**EXCEDENTE BRUTO** **406,204,392**

### OTROS INGRESOS

Ingresos por Rendimientos Financieros	1,086,505	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>1,086,505</b>

### GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

### 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	
<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION</b>		<b>72,567,978</b>

**EXCEDENTE OPERACIONAL** **52,926,271**

### GASTOS FINANCIEROS

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

### GASTOS NO OPERACIONALES

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

**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

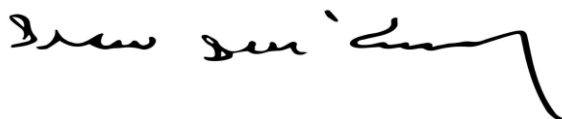
18,627,720,969

**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	
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>		<b>354,150,711</b>

**OTRAS INVERSIONES**

Aportes Sociales / Coofisam	1,888,438	
<b>TOTAL OTRAS INVERSIONES</b>		<b>1,888,438</b>

**DEUDORES COMERCIALES Y OTROS**

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

**INVENTARIOS**

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

**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	
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>862,081,767</b>

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

Obligaciones Financieras	0	
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>0</b>

**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	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>18,180,382</b>

**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	
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>		<b>346,634,937</b>

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

**TOTAL PASIVO** **364,815,319**

**PATRIMONIO**

**CAPITAL SOCIAL**

Aportes de los Asociados	684,086,460	
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>		<b>684,086,460</b>

**REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**

Revalorización del Patrimonio	21,526,529	
<b>TOTAL REVALOTIZACION DEL PATRIMONIO</b>		<b>21,526,529</b>

**EXCEDENTES ACUMULADOS**

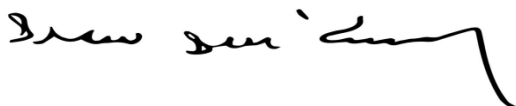
Excedentess Acumulados	264,090,242	
<b>TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS</b>		<b>264,090,242</b>

**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**

Excedentes de Periodo	-58,173,210	
<b>TOTAL EXCEDENTE DE EJERCICIO</b>		<b>-58,173,210</b>

**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

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

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

<b>INCREMENTOS (4)</b>	0
SUPERAVIT DE CAPITAL	0
CAPITAL FISCAL	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
<b>DISMINUCIONES (5)</b>	-174,612,161
PROVISIONES DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	0
RESULTADO EJERCICIO 2022	-174,612,161
<b>VARIACIONES 2023</b>	-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
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>18,180,382</b>

**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
<b>Total Pasivos Diferidos</b>	<b>346,634,937</b>

**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
<b>Total Patrimonio</b>	<b>911,530,021</b>

**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
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>746,905,732</b>

**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**

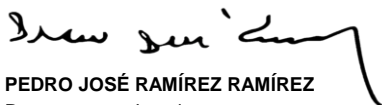
Gastos Ejecución Contratos /159/164/159/150/141/076/077/153/144/149	18,627,720,969	
Gastos Bancarios / GMF 4*1000	3,093,973	
Gastos / subsidios por Pensiones	39,439,300	
Gastos Extraordinarios	68,566,208	
Total Gastos No Operacionales	18,738,820,450	

**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**  
Fiscal  
TP 122214-T  
C.C. 7715792

