

CERTIFICACION

Los suscritos, representante legal y Contador, de la **CORPORACION JUAN BOSCO**, identificada con el **NIT. 800.196.208 - 8**, certifican que la institución ha cumplido hasta la fecha, con todos los requisitos exigidos en el numeral 13 del párrafo 2 del artículo 364-5 del estatuto tributario para pertenecer al régimen tributario especial.

Para constancia se firma en Santiago de Cali a los veintitrés días del mes de junio de dos mil veintitrés, con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN




EUSEBIO PATIÑO BARCO
C.C 15.433.839 DE RIONEGRO
Representante Legal CJB



ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
C.C 76.322.578 DE POPAYAN
Contador TP 96183-T

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

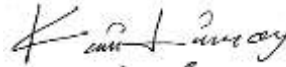
		A DICIEMBRE 31 DE 2022	A DICIEMBRE 31 DE 2021	VARIACION	%
A C T I V O S					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	NOTA 4	204.107.302	467.783.045	-263.675.743	-129%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	NOTA 5	626.569.705	349.155.106	277.414.599	44%
Total Activo Corriente		\$ 830.677.007	\$ 816.938.151	13.738.856	2%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
TERRENOS	NOTA 6	81.567.362	81.567.362	0	0%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		365.407.968	365.407.968	0	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO		15.034.472	15.034.472	0	0%
EQUIPO DE OFICINA		7.921.440	7.921.440	0	0%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		99.491.907	99.491.907	0	0%
DEPRECIACION ACUMULADA	NOTA 7	-124.770.743	-103.923.083	-20.847.660	17%
Total Activo Fijo		\$ 444.652.406	\$ 465.500.066	\$ -20.847.660	-5%
OTROS ACTIVOS					
DIFERIDOS	NOTA 8	397.601	397.601	0	100%
TOTAL ACTIVO		\$ 1.275.727.014	\$ 1.282.835.818	\$ 7.108.804	0,56%
P A S I V O S					
PASIVO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS BANCOS	NOTA 9	227.623	0	227.623	100%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	NOTA 10	34.040.589	28.165.614	5.874.975	17%
IMPUESTOS POR PAGAR	NOTA 11	70.000	766.388	-696.388	-995%
ACREEDORES VARIOS	NOTA 12	500.000	448.763	51.237	0%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA 13	1.601.548	1.155.191	446.357	28%
Total Pasivo Corriente		\$ 36.439.760	\$ 30.535.956	\$ 5.903.804	16%
PASIVO NO CORRIENTE					
ANTICIPOS Y AVANCES	NOTA 14	120.091.246	1.092.325	118.998.921	99%
DIFERIDOS	NOTA 15	10.518.618	40.882.618	-30.364.000	-289%
Total Pasivo Largo Plazo		\$ 130.609.864	\$ 41.974.943	\$ 88.634.921	68%
TOTAL PASIVO		\$ 167.049.624	\$ 72.510.899	\$ 94.538.725	57%
P A T R I M O N I O					
CAPITAL SOCIAL	NOTA 16	24.343.102	23.143.102	1.200.000	5%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	NOTA 17	(102.099.527)	(209.528.648)	107.429.121	-105%
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	NOTA 18	1.186.433.815	1.396.710.465	-210.276.650	-18%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 1.108.677.390	\$ 1.210.324.919	\$ -101.647.529	-9%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 1.275.727.014	\$ 1.282.835.818	\$ -7.108.804	-0,56%



KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

		AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACION	%
INGRESOS					
INGRESOS ORDINARIOS					
ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO Y DE EDUCACION	NOTA 19	1.207.881.701	1.178.378.014	29.503.687	2%
ARRENDAMIENTOS		0	4.537.814	-4.537.814	100%
DONACIONES		8.399.666	34.150.000	-25.750.334	-307%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		1.216.281.367	1.217.065.828	\$ -784.461	0%
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		5.270.847	504.202	4.766.645	100%
TOTAL INGRESOS NETOS		1.211.010.520	1.216.561.626	5.551.106	0%
COSTOS Y GASTOS					
COSTOS					
PROCESO EDUCATIVO	NOTA 20	452.624.095	403.713.936	48.910.159	10,81%
COSTOS NETOS		\$ 452.624.095	\$ 403.713.936	\$ 48.910.159	11%
GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA 21	781.315.905	845.317.009	-64.001.104	-8%
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ -22.929.480	\$ -32.469.319	\$ -9.539.839	-42%
OTROS INGRESOS					
FINANCIEROS	NOTA 22	6.140.453	4.281.643	-1.858.810	-30%
RECUPERACIONES	NOTA 23	0	489.129	489.129	#DIV/0!
IDEMNIZACIONES	NOTA 24	2.374.203	1.119.129	-1.255.074	-53%
DIVERSOS	NOTA 25	132.195	24.246	-107.949	-82%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 8.646.851	\$ 5.914.147	\$ -2.732.704	-32%
GASTOS NO OPERACIONALES					
HONORARIOS	NOTA 26	694.745	16.288.810	15.594.065	2245%
IMPUESTOS	NOTA 27	6.904.978	27.464.154	20.559.176	298%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	NOTA 28	12.666.667	4.815.188	-7.851.479	-100%
SEGUROS	NOTA 29	11.751.491	8.592.870	-3.158.621	-27%
SERVICIOS	NOTA 30	12.979.537	16.404.742	-3.425.205	-26%
GASTOS LEGALES	NOTA 31	5.918.600	7.285.726	-1.367.126	-23%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	NOTA 32	708.000	715.000	-7.000	-1%
ADECUACION E INSTALACION	NOTA 33	2.926.500	29.926.487	-26.999.987	-923%
GASTOS DE VIAJE	NOTA 34	9.600	178.780	-169.180	-1762%
DEPRECIACIONES	NOTA 35	20.847.660	22.810.743	-1.963.083	-9%
DIVERSOS	NOTA 36	3.049.509	5.129.101	-2.079.592	-68%
FINANCIEROS	NOTA 37	7.682.992	37.952.339	-30.269.347	-394%
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	NOTA 38	1.173.557	2.677.683	-1.504.126	100%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	NOTA 39	311.188	2.305.423	-1.994.235	-641%
GASTOS DIVERSOS	NOTA 40	191.874	426.430	-234.556	-122%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 87.816.898	\$ 182.973.476	\$ 95.156.578	108%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		\$ -102.099.527	\$ -209.528.648	\$ -107.429.121	105%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	NOTA 41	0	0	0	#DIV/0!
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		\$ -102.099.527	\$ -209.528.648	\$ -107.429.121	105%


KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA


ALEXANDER BOLAÑOS SOLÍS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

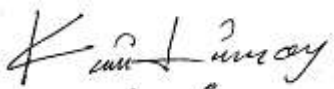
CONCEPTO	2022	2021
Flujos de fondos provenientes de las actividades de operación		
Resultado del ejercicio	(102.099.527)	(210.276.648)
Partidas que no afectan el Capital de Trabajo		
Provisión Impuesto de Renta	0	0
Ingresos que no representan efectivo	0	0
Gastos que no Representan Efectivo	0	0
Depreciación	20.847.660	22.810.743
Fondos Provistos por las Operaciones	\$ -81.251.867	\$ -187.465.905
Cambio en el activo y pasivo operacional		
Disminución (Aumento) en el Activo		
(+) Cuentas por cobrar comerciales	(277.414.599)	(292.557.974)
(+) Activo por Impuesto diferido	0	0
Aumento (Disminución) en el Pasivo		
(+) Pasivos Diferidos	88.634.921	(30.364.000)
(-) Pasivo por Impuestos corrientes	0	24.420.493
Beneficios a Empleados	0	(70.028.639)
Total Flujo Provisto por Las Actividades de Operación	\$ -270.031.545	\$ (555.996.025)
Actividades de Financiación:		
Aumento-Disminuc en Cuentas corrientes Comerciales	5.155.802	-75.169.783
Disminución Perdida Venta Activos		-551.361.579
Aumento de Capital Social	1.200.000	1.350.000
Total Flujo Provisto por las Actividades de Financiación	\$ 6.355.802	\$ -625.181.362
Actividades de Inversión:		
Propiedades de Inversion	0	1.079.520.028
Venta Inmuebles :		421.841.550
Valor Libros 450.000.000		
(-) Depreciac Acumulada -28.158.450		
Propiedad, Planta y Equipo	0	-51.771.005
Total Flujo de Fondos en Actividades de Inversión	\$ -	\$ 1.449.590.573
Aumento (Disminución) del Disponible	\$ -263.675.743	\$ 268.413.186
Disponible al Inicio de Ejercicio	\$ 467.783.045	\$ 199.369.859
Disponible al Final del Ejercicio	\$ 204.107.302	\$ 467.783.045



KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	GANANCIAS ACUMULADAS ADOPCION NIIF	EXCEDENTES ACUMULADOS	RESULTADO DEL PERIODO	TOTAL
SALDO A 01 DE ENERO DE 2021	21.793.102	1.605.558.651	233.924.853	0	1.861.276.606
APORTES ASOCIADOS	1.350.000	0	0	0	1.350.000
RESULTADOS PERIODO 2020	0	0	-442.773.039	0	-442.773.039
EXCEDENTE PERIODO 2021	0	0	0	-209.528.648	-209.528.648
SALDO A DIC 31 DE 2021	23.143.102	1.605.558.651	-208.848.186	-209.528.648	1.210.324.919
APORTES ASOCIADOS	1.200.000	0	0	0	1.200.000
RESULTADOS PERIODO 2021		0	-210.276.650	0	-210.276.650
DEFICIT PERIODO 2022		0	0	-102.099.527	-102.099.527
SALDO A DIC 31 DE 2022	24.343.102	1.605.558.651	-419.124.836	-102.099.527	1.108.677.390


KIMBERLY LIBBEROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO

NIT 800.196.208 - 8

RESUMEN POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS PARA LOS PERIODOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021

NOTA 1: ASPECTO INSTITUCIONAL

(SECCION 8 NIIF PARA LAS PYMES)

ENTIDAD: La Corporación Juan Bosco, inspirada en los principios éticos y cristianos del evangelio, tiene por objeto facilitar, propiciar, promover, acompañar, administrar, ejecutar y dirigir programas, proyectos y procesos sociales y organizativos con niños, niñas, jóvenes, familias y comunidades de sectores populares en situaciones de vulnerabilidad para estimular el crecimiento personal, propiciando el liderazgo y contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de todas las personas en el marco de la prevención, la protección integral, la promoción y defensa de los derechos humanos.

DOMICILIO: a partir del 15 de enero de 2019 la sede administrativa se trasladó a la casa Juvenil Manglar de Ilusiones en el barrio Alfonso Bonilla Aragón, la Calle 83 # 26P-130, cuenta además con casas juveniles en los barrios El Vergel, Ciudad Córdoba, y El Centro en la ciudad de Cali y una casa juvenil en el corregimiento de San Juanito, Municipio de Mercaderes, Departamento del Cauca

MISION: La Corporación Juan Bosco promueve procesos sociales, organizativos con jóvenes en sus comunidades populares, a través de la Pedagogía de la Presencia – Educar en la Calle, aportando a la construcción de sujetos sociales y a la realización de una sociedad incluyente con justicia social y dignidad para todos y todas.

VISION INSTITUCIONAL: En las comunidades donde desarrolla su misión la Corporación Juan Bosco, consolidará organizaciones juveniles autónomas y articuladas entre sí, capaces de incidir en el mejoramiento de la calidad de vida de sus integrantes y en las políticas públicas del ámbito local,

NOTA 2: DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIFS PARA LAS PYMES E IMPACTO DE LA TRANSICION DEL MARCO CONTABLE ANTERIOR A LAS NIIF

(SECCION 35 NIIF PARA LAS PYMES)

Los estados financieros de la Corporación Juan Bosco., entidad sin ánimo de lucro, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2021 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la entidad

CONCILIACION PATRIMONIAL A ENERO 01 DE 2015

Saldo Del Patrimonio PCGA Anteriores	1.761.147.906
Modificación en los Activos	-162.199.853
Modificación en los Pasivos	-268.329
Modificación en el Patrimonio	6.878.927
Total Modificación Por Convergencia	<u>1.605.558.651</u>
Saldo Del Patrimonio NIIF	1.923.616.089
Variación absoluta (\$)	<u>162.468.183</u>
Variación relativa (%)	<u>9%</u>

Disminuciones en activos corrientes	-2.228.015
Aumento Propiedad Planta y Equipo	351.445.561
Eliminación valorizaciones Propiedad Planta y Equipo	-1.187.017.693
Clasificación propiedades de Inversion	1.000.000
TOTAL AUMENTO (DISMINUCION ACTIVO)	<u>162.199.853</u>

MODIFICACION EN LOS PASIVOS

Disminuciones en pasivos	-268.329
TOTAL AUMENTO (DISMINUCION PASIVO)	<u>-268.329</u>

El principal impacto de la adopción de las NIIF en la información financiera de la Corporación Juan Bosco se vio reflejada en la Propiedad Planta y Equipo, pues se hizo necesario realizar un inventario físico de la misma para obtener una información más real de los elementos existentes en la Corporación; de igual manera fue necesario reclasificar la finca Villabosco de Propiedad Planta y Equipo a Propiedades de Inversión y eliminar las cuentas de valorización que venían en los estados financieros bajo PCGA

NOTA 3: RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

(SECCION 8 NIIF PARA LAS PYMES)

3.1 CONSIDERACIONES GENERALES

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que en LA CORPORACION JUAN BOSCO., una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Por tanto, una inversión así será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Así mismo LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO debe revelar cuando exista alguna restricción en uso o en tiempo del efectivo y el equivalente de efectivo.

3.3 DEUDORES Y CUENTAS POR COBRAR

Los deudores (préstamos y cuentas por cobrar) son Instrumentos Financieros Activos no derivados con pagos fijos, que no hacen parte de un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, son medidos al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectivo, menos el deterioro. El cálculo del valor presente es omitido cuando su valor no es material

Las cuentas por cobrar dan lugar a prueba de deterioro cuando están vencidas o cuando hay evidencia de que habrá incumplimiento en su pago y que por tanto se estima que se presentarán futuras reducciones.

3.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que posee LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO para su uso en la prestación de sus servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y que se esperan usar durante más de un periodo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si sea probable que LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del elemento pueda medirse de forma fiable.

Un elemento de propiedad, planta y equipo (PPYE) que cumpla los requisitos de reconocimiento, se medirá al costo.

Para el cálculo de la depreciación de la propiedad, planta y equipo se utilizarán las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

TIPO DE ACTIVO	VIDA UTIL	TASA ANUAL
Construcciones y edificaciones	40 Años	2.5 %
Maquinaria y equipos	8 Años	12.5 %
Equipo de Oficina	10 Años	10%
Equipo de Computo y comunicación	8 Años	12.5%
Flota y equipo de transporte	12 Años	8.3%

La vida útil de un elemento de Propiedad, planta y equipo se definirá en términos de la utilidad que se espere que aporte a LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO y esta puede ser inferior a su vida económica, el criterio de estimación de la vida útil se basará en la experiencia que tenga la CJB con activos similares.

El importe depreciable de un activo se reducirá por el valor residual, si este es significativo. El valor de salvamento en el caso de bienes inmuebles no podrá ser inferior al 10% del bien

3.5 PROPIEDADES DE INVERSION

La entidad contaba con una finca en el corregimiento de Palmaseca, Municipio de Palmira que tiene para obtener ingresos por arrendamiento y plusvalía. Dicho activo se media a su valor razonable en cada fecha de corte de estados financieros reporte y los cambios en la valoración se reconocían en los resultados.

3.6 BENEFICIOS A EMPLEADOS

La CJB reconoce en sus estados financieros las obligaciones por concepto de prestaciones sociales legales de sus trabajadores como un pasivo cuando el empleado ha prestado sus servicios y un gasto cuando la entidad lo ha recibido a satisfacción. Estos beneficios son clasificados como de corto plazo y son pagados en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo durante el cual los empleados han prestado sus servicios.

La entidad no presenta beneficios a empleados correspondientes a largo plazo o post-empleo por lo cual no registra en su contabilidad cálculos actuariales que se deban realizar por este concepto.

3.7 IMPUESTO DE RENTA

El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados, excepto cuando el mismo esté asociado con alguna partida reconocida directamente en el patrimonio, en cuyo caso se reconoce en el patrimonio. El impuesto sobre la renta incluye:

- El impuesto corriente
- El impuesto diferido

El gasto por impuesto de renta es reconocido en los resultados y es la suma del impuesto diferido y el impuesto del periodo, cuando no ha sido reconocido en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio

3.8 PROVISIONES, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

La CJB debe reconocer una provisión cuando la Dirección General, a través del departamento de Contabilidad apruebe el registro si, y solo si, se cumplen las siguientes condiciones:

- a) Se tenga una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un hecho pasado,
- b) Es probable que exista desprendimiento de recursos, que impliquen beneficios económicos para liquidar tal obligación,
- c) Se pueda efectuar una estimación fiable del monto de la obligación.

Al no cumplir estos tres requisitos indicados, no se registrará la provisión

3.9 INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos ordinarios por prestación de servicios se reconocen cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos ordinarios puede medirse de forma fiable.
- b) Sea probable que LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO reciba los beneficios económicos asociados con la propiedad.
- c) El grado de realización de la transacción puede ser medido de forma fiable.
- d) Los costos incurridos y los costos hasta completarla pueden ser medidos de forma fiable.

3.10 CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES, ERRORES Y CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES

LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO cambiará la política contable sólo si tal cambio es requerido por otra NIIF; o lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones que afecten a la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo.

Un cambio en una política contable se tratará de la siguiente manera:

- Si el cambio de la política es de forma voluntaria, LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO ajustará los saldos iniciales de cada componente afectado del patrimonio para el periodo anterior más antiguo que se presente, como si la nueva política se hubiese estado aplicando siempre (aplicación retroactiva), salvo que su aplicación sea impracticable.
- Si el cambio de la política es derivado de la aplicación inicial de una nueva NIIF, LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO observará las disposiciones transitorias específicas en la NIIF, si la nueva NIIF no tiene disposiciones transitorias se aplicará el punto anterior.
- Si la aplicación de la NIIF se hace de forma anticipada, se tomará como si fuese un cambio de política por aplicación inicial de una nueva NIIF

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(SECCION 4 NIIF PARA LAS PYMES)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este saldo está integrado por los fondos bases, cajas menores y valores recaudados el último día del mes; los cuales no han sido consignados, y los depósitos que tiene la empresa a su inmediata disposición en los bancos, este valor no incluye las cuentas que representan saldos rojos en los libros de contabilidad:

CUENTAS	2022	2021
Caja General y Menor	604.423	500.000
Bancos	131.626.269	191.192.932
Cuentas de Ahorros	68.312.626	26.577.951
Derechos Fiduciarios	3.563.984	249.512.162
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	204.107.302	467.783.045

Los saldos registrados en estas fechas no tienen ninguna clase de restricción. El valor de caja corresponde a la caja menor.

NOTA 5: DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS	2022	2021
Clientes	119.390.800	20.883.809
Anticipos y avances	134.039	169.453
Deudores varios	507.044.866	328.101.844
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	626.569.705	349.155.106

La cuenta de clientes corresponde a valores pendientes por cobrar a clientes nacionales por la prestación de servicios, específicamente el ICBF para ambos periodos

Anticipos y avances corresponde a recursos entregados a proveedores y/o coordinadores, los cuales no alcanzaron a ser devueltos o legalizados su gasto en el corte, pero se hizo en el mes siguiente.

la cuenta otros corresponde al valor pendiente por cobrar a la DACAGER SAS por la venta de la finca Villabosco.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS

CUENTAS	2022	2021
LOTE VERGEL CARRERA 33 44-59	13.937.992	13.937.992
LOTE 5 Y 7 CL 83 No. 26P-13	67.629.370	67.629.370
TERRENOS	81.567.362	81.567.362

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES

CUENTAS	2022	2021
CASA CR 33 N° 44-59 - POSADA DE LOS SUEÑOS	79.769.553	79.769.553
CALLE 83 # 26P-130 - MANGLAR DE ILUSIONES	285.638.415	285.638.415
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	365.407.968	365.407.968

Los bienes inmuebles se encuentran registrados por su valor razonable de acuerdo al avalúo realizado por un perito en diciembre de 2014. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras. La propiedad denominada punto de encuentro ubicada en la carrera 9 # 7-42 fue vendida en el mes de agosto de 2021

CUENTAS	2022	2021
Equipos	15.034.472	15.034.472
TOTAL EQUIPOS	15.034.472	15.034.472

Los equipos fueron registrados al costo y corresponden a electrodomésticos y equipos cocina y restaurante en su gran mayoría, abarca también instrumentos musicales y equipos de sonido de acuerdo a inventario físico realizado. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras

CUENTAS	2022	2021
Equipo de Oficina	7.921.440	7.921.440
TOTAL EQUIPO DE OFICINA	7.921.440	7.921.440

El equipo de oficina fue registrado al costo y corresponden a elementos existentes y necesarios para la realización de las actividades administrativas y pedagógicas de la Corporación tales como escritorios, sillas, mesas y archivadores. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras.

EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN

CUENTAS	2022	2021
Equipos Audiovisuales	14.022.000	14.022.000
Equipo de Computo y Comunicación	85.469.907	85.469.907
TOTAL EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	99.491.907	99.491.907

El equipo de cómputo y comunicación se encuentra registrado al costo y corresponde a los dispositivos, aparatos para presentaciones visuales, equipo de comunicaciones/internet y equipo de impresión. En 2021 se adquirieron nuevos equipos gracias a una donación hecha por la Fundación Ramírez Moreno, lo cuales se registraron a su precio de compra. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras

NOTA 7: DEPRECIACION ACUMULADA

(SECCION 17 NIIF PARA LAS PYMES)

El método utilizado para la depreciación es el de línea recta, la vida útil y porcentajes utilizados para el cálculo de las depreciaciones ya fueron tratados en la nota N° 3 punto 3.4. La cuenta depreciación acumulada presenta los siguientes saldos:

CUENTAS	2022	2021
CASA CR 33 N° 44-59 - POSADA DE LOS SUEÑOS	12.695.189	10.710.879
CALLE 83 N° 26P-130 - MANGLAR DE ILUSIONES	37.557.555	33.127.197
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPOS	13.360.110	11.824.994
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	6.337.224	5.545.068
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO	54.820.665	42.714.945
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	124.770.743	103.923.083

En 2021 se cancela la depreciación acumulada del bien inmueble denominado punto de encuentro por haberse enajenado en el mes de agosto

NOTA 8: IMPUESTOS DIFERIDOS*(SECCION 29 - PARRAFO 29.9 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
Impuesto de Renta por Diferencia Temporal	397.601	397.601
TOTAL EQUIPOS	397.601	397.601

Comprende el valor por recuperar a futuro en la liquidación del impuesto de renta, este saldo viene desde el año 2020

PASIVO**PASIVO CORRIENTE****NOTA 9: OBLIGACIONES FINANCIERAS BANCOS***(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
Tarjeta de Crédito	227.623	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS BANCOS	227.623	-

Corresponden al valor pendiente por pagar de la tarjeta de crédito Visa 48726

NOTA 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR*(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
Proveedores	14.921.211	11.424.209
Costos y Gastos por Pagar	743.666	1.127.582
Retenciones en la Fuente	708.312	1.739.223
Retenciones y Aportes de Nomina	17.667.400	13.874.600
TOTAL INSTRUMENTOS CIALES POR PAGAR	34.040.589	28.165.614

Agrupamos las cuentas por pagar por concepto de papelería, material didáctico, suministros y servicios personales. Las cuentas de proveedores y costos y gastos por pagar son canceladas en el mes siguiente. El saldo de las cuentas de retención en la fuente y aportes de nómina corresponden a las realizadas en el mes de diciembre de cada año y fueron pagadas en el mes siguiente; no hay periodos atrasados

NOTA 11: IMPUESTOS POR PAGAR*(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)*

El saldo de cuentas por pagar por concepto de impuestos a nivel nacional y local comprenden:

CUENTAS	2022	2021
IVA por Pagar	-	766.388
Impuesto de Industria y comercio	70.000	-
TOTAL IMPUESTOS X PAGAR	70.000	766.388

NOTA 12: ACREEDORES VARIOS

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

El saldo de cuentas por pagar por concepto de impuestos a nivel nacional y local comprenden:

CUENTAS	2022	2021
Reintegros por Pagar	500.000	448.763
TOTAL ACREEDORES VARIOS	500.000	448.763

Corresponde a gastos de la Corporación que los educadores y funcionarios de la misma han cubierto con sus propios recursos y que son reintegrados a ellos en el mes siguiente

NOTA 13: BENEFICIOS A EMPLEADOS

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2022	2021
Prestaciones sociales	1.601.548	1.155.191
TOTAL ACREEDORES VARIOS	1.601.548	1.155.191

Comprende el valor de las prestaciones sociales liquidadas y causadas (cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones) que quedaron pendientes de pago a 31 de diciembre de una empleada de la Corporación Juan Bosco. A la fecha de corte de los presentes estados financieros la Corporación Juan Bosco no se encuentra inmersa en ninguna demanda o proceso legal de tipo laboral.

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 14: ANTICIPOS Y AVANCES

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2022	2021
Sobre Contratos	120.091.246	1.092.325
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	120.091.246	1.092.325

Corresponde al valor pendiente por reintegrar al ICBF por cupos no atendidos, para 2022 además, es el valor desembolsado por concepto de alistamiento en contratos firmados

NOTA 15: DIFERIDOS

(SECCION 29 - PARRAFO 29.9 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2022	2021
Impuesto Renta Diferido por Pagar	10.518.618	40.882.618
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	10.518.618	40.882.618

Comprende el valor por pagar a futuro en la liquidación del impuesto de renta. Para 2021 el impuesto de renta fue originado en su totalidad por la venta de los dos inmuebles en 2021 como recuperación de deducciones de años anteriores, por lo que no se llevó al gasto y fue descontado del saldo de esta cuenta

PATRIMONIO

NOTA 16: CAPITAL SOCIAL

(SECCION 22 - PARRAFO 22.3 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2022	2021
APORTE DE ASOCIADOS	24.343.102	23.143.102
TOTAL APOORTE DE ASOCIADOS	24.343.102	23.143.102

Corresponde al saldo acumulado de todos los aportes que hacen los asociados de la Corporación Juan Bosco anualmente, y cuyo valor fue fijado en cien mil pesos (\$ 100.000) a partir de 2017

NOTA 17: RESULTADOS DEL EJERCICIO

(SECCION22 - PARRAFO 22.3NIIF PARA LAS PYMES)

Cuentas	2022	2021
Excedente del Ejercicio	- 102.099.527	- 209.528.648
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 102.099.527	- 209.528.648

NOTA 18: RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

(SECCION22 - PARRAFO 22.3NIIF PARA LAS PYMES)

Cuentas	2022	2021
AJUSTES NIIF POR ADOPCION	1.605.558.651	1.605.558.651
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 419.124.836	- 208.848.186
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.186.433.815	1.396.710.465

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 19: INGRESOS ORDINARIOS

(SECCION23- PARRAFOS 23.1; 23.3 Y 23.14NIIF PARA LAS PYMES)

Cuentas	2022	2021
ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO Y DE EDUCACION	1.207.881.701	1.178.378.014
ARRENDAMIENTOS	-	4.537.814
DONACIONES	8.399.666	34.150.000
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	- 5.270.847	- 504.202
TOTAL INGRESOS NETOS OPERACIONALES	1.211.010.520	1.216.561.626

Los ingresos por enseñanza corresponden a las actividades de educación no formal realizadas por la Corporación. Los ingresos por actividades de servicio comunitario fueron generados en la ejecución de los contratos suscritos por la Corporación con terceros aportante, en su gran mayoría el ICBF

COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

NOTA 20: COSTOS PROCESO EDUCATIVO

(SECCION 5 - PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Compuesto por todos las erogaciones en que incurrió la Corporación para ejecutar los proyectos y que tienen relación directa con estos

Cuentas	2022	2021
OTROS COSTOS DEL PROCESO	386.083.135	65.461.991
ACTIVIDADES DE ASOCIACION	66.540.960	338.251.945
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	452.624.095	403.713.936

NOTA 21: BENEFICIOS A EMPLEADOS

(SECCION28- PARRAFOS 28.1; 28.3 Y 28.4 NIIF PARA LAS PYMES)

Dentro de beneficios a empleados se incluye todos los gastos de nómina relacionados con el personal administrativo y operativo de la institución.

CUENTAS	2022	2021
SUELDOS	449.027.201	492.104.122
AUXILIO DE TRANSPORTE	20.372.311	9.858.350
CESANTIAS	39.153.187	41.860.401
INTERESES SOBRE CESANTIAS	4.320.737	4.642.549
PRIMA DE SERVICIOS	39.153.185	41.860.401
VACACIONES	18.737.662	20.585.900
DOTACION	3.921.600	700.800
CAPACITACION	-	7.500.000
APORTES A A.R.P	2.649.900	2.760.500
APORTES SALUD	41.125.011	43.472.993
APORTES PENSION	54.567.511	59.616.593
APORTES CAJA DE COMPENSACION	18.868.700	20.642.300
APORTES I.C.BF	14.156.100	15.482.600
APORTES SENA	9.435.800	10.323.500
AUXILIOS NO PRESTACIONALES	65.827.000	73.906.000
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	781.315.905	845.317.009

INGRESOS NO OPERACIONALES

NOTA 22: FINANCIEROS

(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2022	2021
INTERESES	6.140.453	4.281.643
TOTAL FINANCIEROS	6.140.453	4.281.643

Los intereses son rendimientos financieros obtenidos en las cuentas de ahorros y en la cuentas de Fiduoccidente en los periodos informados. Para 2022 incluye también intereses ganados por prestamos a personas naturales.

NOTA 23: RECUPERACIONES

(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2022	2021
REINTEGROS DE OTROS COSTOS	-	336.379
DE GASTOS BANCARIOS	-	152.750
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-	489.129

En 2021 corresponde a reintegro de gastos realizado por el Banco de Occidente.

NOTA 24: IDEMNIZACIONES*(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)*

Cuentas	2022	2021
POR INCAPACIDADES EPS	2.374.203	1.119.129
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	2.374.203	1.119.129

En su totalidad corresponde a las incapacidades pagadas por las EPS por enfermedad o licencias de maternidad para los dos periodos

NOTA 25: DIVERSOS*(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)*

Cuentas	2022	2021
EXCEDENTES	132.195	-
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	132.195	-

GASTOS NO OPERACIONALES**NOTA 26: HONORARIOS***(SECCION 5- PARRAFOS.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

Los gastos por este concepto durante este periodo comprenden:

Cuentas	2022	2021
ASESORIA JURIDICA	-	1.295.910
REPRESENTACION LEGAL	-	8.500.000
SERVICIOS TECNICOS	694.745	6.492.900
TOTAL HONORARIOS	694.745	16.288.810

Profesionales corresponde a los servicios prestados por los profesionales, directamente a los programas de ICBF

NOTA 27: IMPUESTOS*(SECCION 5- PARRAFOS.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

Cuentas	2022	2021
INDUSTRIA Y COMERCIO	70.000	-
GRAVAMEN A MOVIMIENTO FCIERO	6.599.528	6.890.670
A LA PROPIEDAD RAIZ	235.450	20.573.484
TOTAL IMPUESTOS	6.904.978	27.464.154

NOTA 28: CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES*(SECCION20- PARRAFO20.2 Y 20.4 NIIF PARA LAS PYMES)*

Cuentas	2022	2021
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	12.666.667	4.815.188
TOTAL CONTRIBUCIONES	12.666.667	4.815.188

NOTA 29: SEGUROS

Cuentas	2022	2021
CUMPLIMIENTO	11.751.491	8.344.569
DEMÁS COBERTURAS	-	234.594
VIDA COLECTIVA	-	13.707
TOTAL SEGUROS	11.751.491	8.592.870

Los seguros de cumplimiento y responsabilidad civil y extracontractual corresponden las pólizas adquiridas para la contratación con el ICBF

NOTA 30: SERVICIOS

(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Cuentas	2022	2021
ASEO Y VIGILANCIA	1.773.000	0
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	7.325.736	6.857.404
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	30.140	627.401
ENERGIA ELECTRICA	48.654	345.170
TELEFONO	307.346	349.189
CORREO PORTES Y TELEGRAMAS	58.500	11.700
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	26.597	0
GAS	1.420	653.380
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	47.600	0
SERVICIO DE INTERNET	851.957	1.172.016
SERVICIOS PAGINA WEB	712.108	4.807.725
GASTOS POR TELEFONO CELULAR	1.796.479	1.580.757
TOTAL SERVICIOS	12.979.537	16.404.742

NOTA 31 GASTOS LEGALES

(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Los gastos por este concepto durante este periodo comprenden:

Cuentas	2022	2021
NOTARIALES	-	2.398.976
REGISTRO MERCANTIL	2.918.600	4.487.950
TRAMITES Y LICENCIAS	3.000.000	398.800
TOTAL GASTOS LEGALES	5.918.600	7.285.726

NOTA 32: MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Cuentas	2022	2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACION	0	400.000
MAQUINARIA Y EQUIPO	610.000	35.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMU	98.000	280.000
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	708.000	715.000

NOTA 33 ADECUACION E INSTALACION*(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
REPARACIONES LOCATIVAS	2.150.000	17.180.000
COMPRAS REPARACIONES LOCATIVAS	776.500	12.746.487
TOTAL GASTOS	2.926.500	29.926.487

NOTA 34 GASTOS DE VIAJE*(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
PASAJES AEREOS	0	151.480
PEAJES	9.600	27.300
TOTAL GASTOS DE VIAJE	9.600	178.780

NOTA 35: DEPRECIACIONES*(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

Los gastos por este concepto durante este periodo comprenden:

CUENTAS	2022	2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICAC	6.275.112	8.796.218
DEPRECIACION EQUIPOS	1.674.672	1.674.672
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	792.156	792.156
DEPRECIAC EQUIPO DE COMPU	12.105.720	11.547.697
TOTAL DEPRECIACIONES	20.847.660	22.810.743

NOTA 36: DIVERSOS*(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
CELEBRACIONES A EMPLEADOS	-	2.717.090
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.246.452	187.900
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIA	7.300	625.800
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	300.019	307.071
TAXIS Y BUSES	500.438	1.110.040
CASINO Y RESTAURANTE	992.000	158.000
PARQUEADEROS	3.300	23.200
TOTAL DIVERSOS	3.049.509	5.129.101

NOTA 37 FINANCIEROS*(SECCION 5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
GASTOS BANCARIOS	1.309.079	1.237.668
COMISIONES	6.271.013	5.318.308
INTERESES BANCARIOS	102.900	31.396.363
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	7.682.992	37.952.339

NOTA 38: PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES*(SECCION 5- PARRAFOS.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
PERDIDA EN INVERSIONES	1.173.557	2.677.683
TOTAL GASTO	1.173.557	2.677.683

NOTA 39: GASTOS EXTRAORDINARIOS*(SECCION 5- PARRAFOS.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

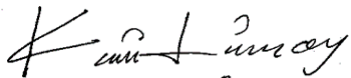
CUENTAS	2022	2021
IMPUESTOS ASUMIDOS	140.936	2.282.423
OTROS	170.252	23.000
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	311.188	2.305.423

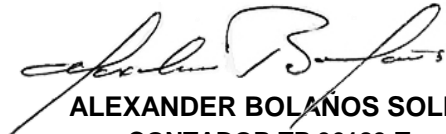
NOTA 40: GASTOS DIVERSOS*(SECCION 5- PARRAFOS.11 NIIF PARA LAS PYMES)*

CUENTAS	2022	2021
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	155.900	363.000
OTROS	35.974	63.430
TOTAL GASTOS DIVERSOS	191.874	426.430

NOTA 41: IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Para ambos periodos ubo perdida contable y fiscal por lo tanto no hubo impuesto de renta a cargo


KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
REPRESENTANTE LEGAL


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
CONTADOR TP 96183-T

1. Año 2 0 2 3

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario

52451002006095



(415)7707212489984(8020) 005245100200609 5

Información general

5. No. Identificación Tributaria (NIT) 8 0 0 1 9 6 2 0 8		11. Razón social CORPORACION JUAN BOSCO	
12. Dirección seccional Impuestos de Cali		Cód. 5	13. Dirección principal CL 83 26 Q 130
24. País COLOMBIA		Cód. 1	16. Departamento Valle del Cauca
25. Correo electrónico contabilidad@corpobosco.org		26. Número sedes o establecimientos 0	27. Fecha constitución de la entidad 0 1 9 9 3 0 4 3 0
29. Actividad económica principal 8559	30. Actividad económica secundaria 8899	31. Otras actividades económicas 1	32. Otras actividades económicas 2 8553
33. Entidad de vigilancia y control Gobernaci?n			

34. Tipo de solicitud Actualización		Cód. 2	35. Año gravable 2023	36. Dirección electrónica página web de la entidad solicitante https://corpobosco.org	37. Dirección enlace electrónico donde se ubica el registro web https://corpobosco.org/gestion-administrativa/
38. Tipo persona representante 1	39. Tipo de documento 1 3	40. Número documento de identificación 15433839			
		41. Primer apellido PATI?O		42. Segundo apellido BARCO	
		43. Primer nombre EUSEBIO		44. Otros nombres ANTONIO	
45. NIT de la persona jurídica que ejerce la representación legal		46. Razón social de la persona jurídica que ejerce la representación legal			

Actividades meritorias

47. Actividad meritoria 1 Educación para el trabajo y desarr	Cód. 1 0 4	48. Actividad meritoria 2 Protección, asistencia y promoción	Cód. 1 1 2	49. Actividad meritoria 3 Desarrollo social - Protección, asi	Cód. 1 2 1	50. Actividad meritoria 4	Cód.
---	---------------	---	---------------	--	---------------	---------------------------	------

Beneficio o excedente neto - patrimonio

51. Resultado fiscal a 31 de diciembre del año anterior 0	52. Resultado contable a 31 de diciembre del año anterior 0	53. Monto del beneficio o excedente neto a 31 de diciembre del año anterior 0	54. Monto del beneficio o excedente registrado en la casilla 53. aprobado para reinvertir en este año 0
--	--	--	--

55. Destino de la reinversión del beneficio o excedente neto
No hay excedentes para reinvertir, el ejercicio arroj? perdida contable por \$102.099.527

56. Monto del patrimonio bruto a 31 de diciembre del año gravable inmediatamente anterior. En caso de ser una entidad creada en el presente año, informar el patrimonio de constitución. 933876000	57. Monto del patrimonio líquido a 31 de diciembre del año gravable inmediatamente anterior. En caso de ser una entidad creada en el presente año, informar el patrimonio de constitución. 777345000
---	---

58. Número de formulario declaración de renta año gravable anterior 1117601101276	59. Número de radicado o autoadhesivo declaración de renta año gravable anterior 91001001094725
--	--

Pagos salariales a cargos directivos y gerenciales o personas jurídicas que representan legalmente la entidad

60. Monto total de pagos salariales a los miembros de los cuerpos directivos del año inmediatamente anterior o los pagos del año actual cuando es una nueva entidad 59045000	61. Monto total de pagos a sociedades u otras entidades por la representación legal del año inmediatamente anterior o los pagos del año actual cuando es una nueva entidad 0	62. Total pagos 59045000
---	---	-----------------------------

Firma de quien suscribe el documento

1001. Apellidos y nombres 8572240
1002. Tipo doc. 1 3 1003. No. identificación 1 5 4 3 3 8 3 9 1004. DV 5
1005. Cód. Representación REPRS LEGAL PRIN
1006. Organización CORPORACION JUAN BOSCO

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario

52451002006095



(415)7707212489984(8020) 005245100200609 5

Anexos soporte

	63. Nombre documento	64. Número de radicado	65. Total folios
1	Certificaci?n donde se indiquen los nombres e identificaci?n de los cargos directivos y gerenciales, y de	25421013227664	1
2	Un informe anual de resultados, o Informe de gesti?n para el Sector Cooperativo, que prevea datos sobre	25421013239325	10
3	Los estados financieros de la entidad.	25421013228741	18
4	Certificaci?n de Requisitos del representante legal o revisor fiscal en el que evidencie que han cumplido	25421013230890	1
5	Certificaci?n del Representante Legal de los antecedentes judiciales y de declaraciones de caducidad de	25421013231004	1
6	Acta de la Asamblea General o m?ximo ?rgano de direcci?n en el que se aprob? la reinversi?n del benefic	25421013231186	5
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			

PRESENTAR

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario

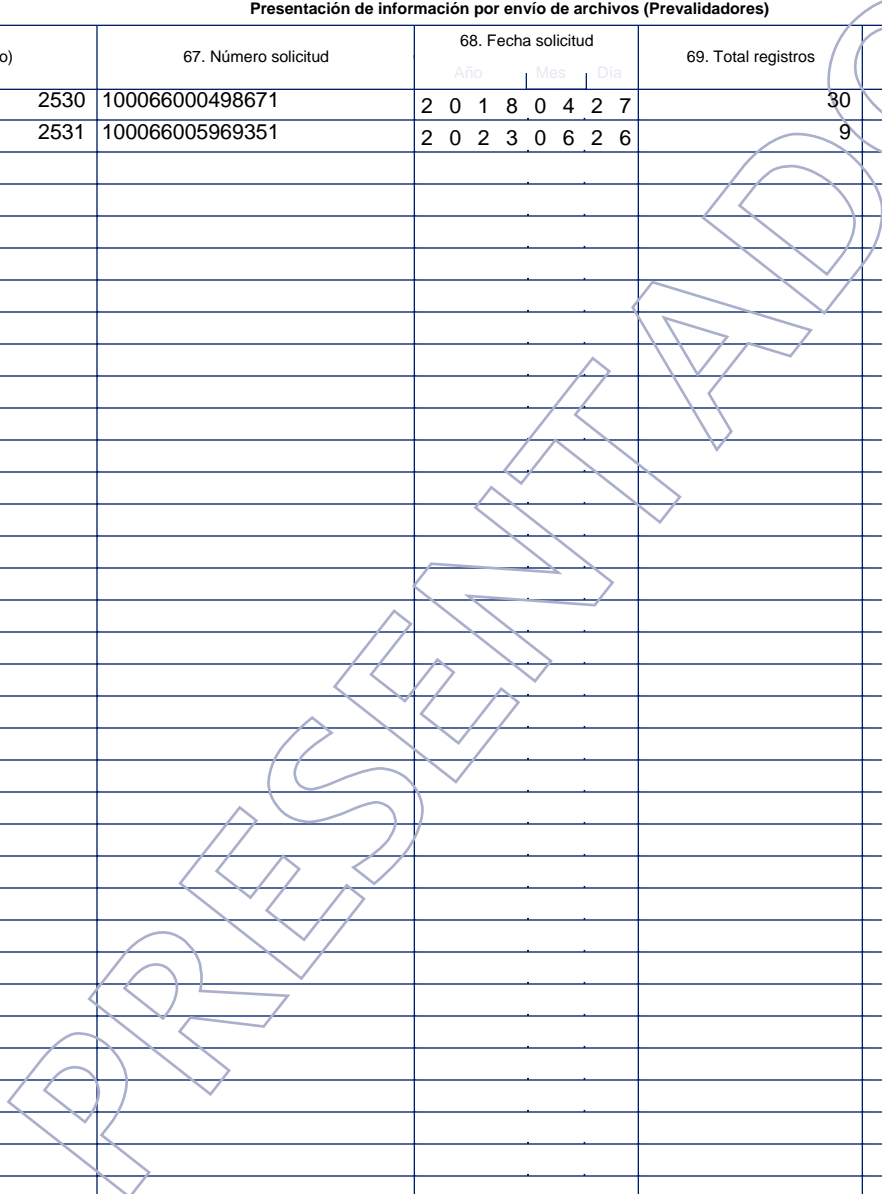
52451002006095

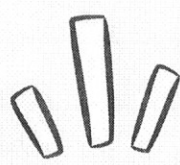


(415)7707212489984(8020) 005245100200609 5

Presentación de información por envío de archivos (Prevalidadores)

	66. Formato (código)	67. Número solicitud	68. Fecha solicitud			69. Total registros	70. Valor total de las donaciones / asignaciones permanentes					
			Año	Mes	Día							
1	2530	100066000498671	2	0	1	8	0	4	2	7	30	
2	2531	100066005969351	2	0	2	3	0	6	2	6	9	
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												
18												
19												
20												
21												
22												
23												
24												
25												
26												
27												
28												
29												
30												
31												
32												
33												
34												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												
44												
45												
46												
47												
48												





12/12/2022

INFORME

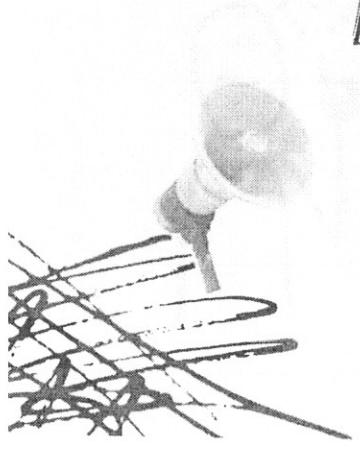
JUAN BOSCO
Corporación



ADMINISTRATIVO



AÑO 2022



QUE NOS PROPUSIMOS?

Objetivos

Adecuar la infraestructura.

Cumplir con requisitos legales.

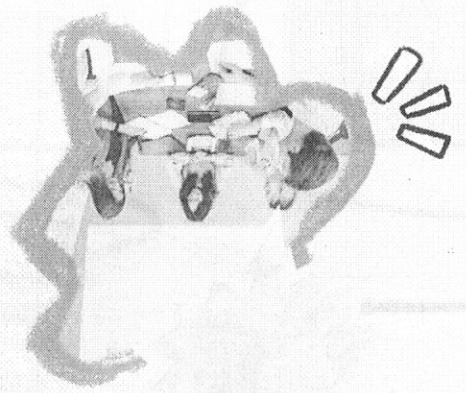
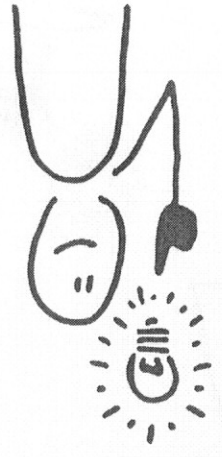
Cumplir con cláusulas contractual.

Sistematizar pedagogía de la presencia.

Provisionar impuestos, prestaciones

sociales y otros.

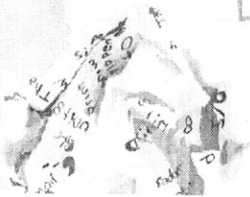
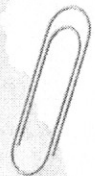
- 1
- 2
- 3
- 4
- 5



QUÉ NOS PROPUSIMOS?

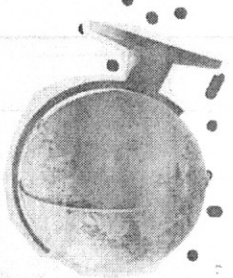
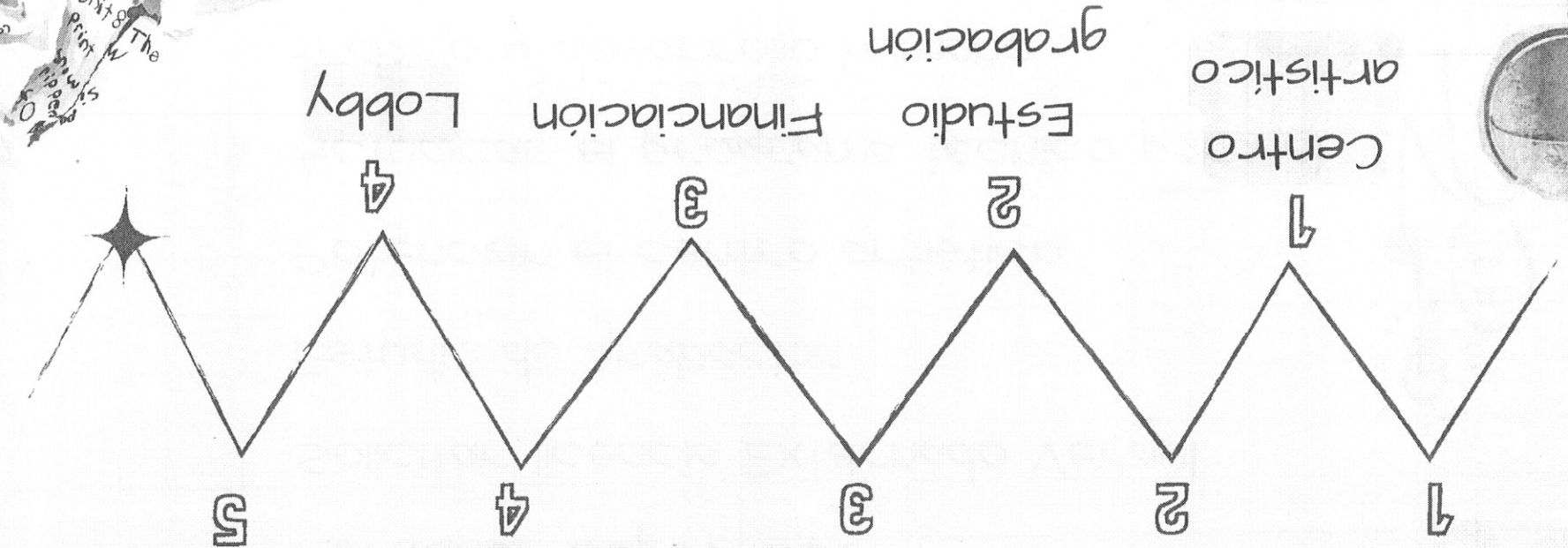
Objetivos

- 6 Mantener cupos ICBF.
- 7 Solicitar licencia Externado Vergel.
- 8 Estudio de grabación.
- 9 Potenciar el centro artístico.
- 10 Actualizar el programa técnico para el trabajo y desarrollo humano.



Logros y dificultades

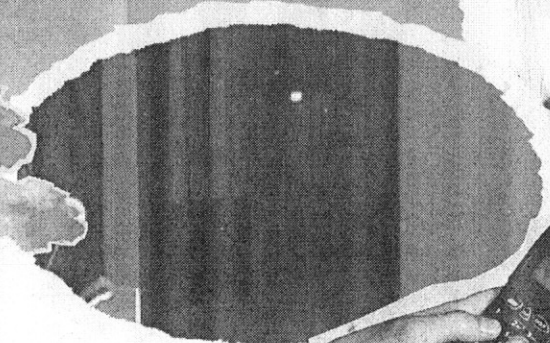
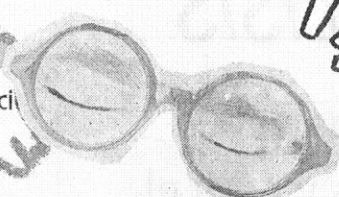
Presupuesto centro costo
Aprobacion Pr. Técnico
Infraestructura
Provision
Clausulas



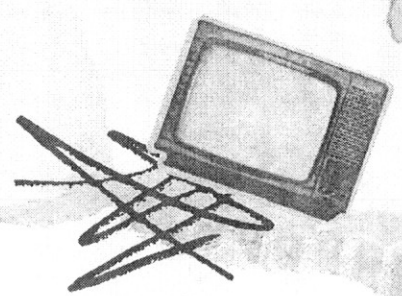
8
The
& Print
Study
0
8



Adecuaciones de infraestructura.



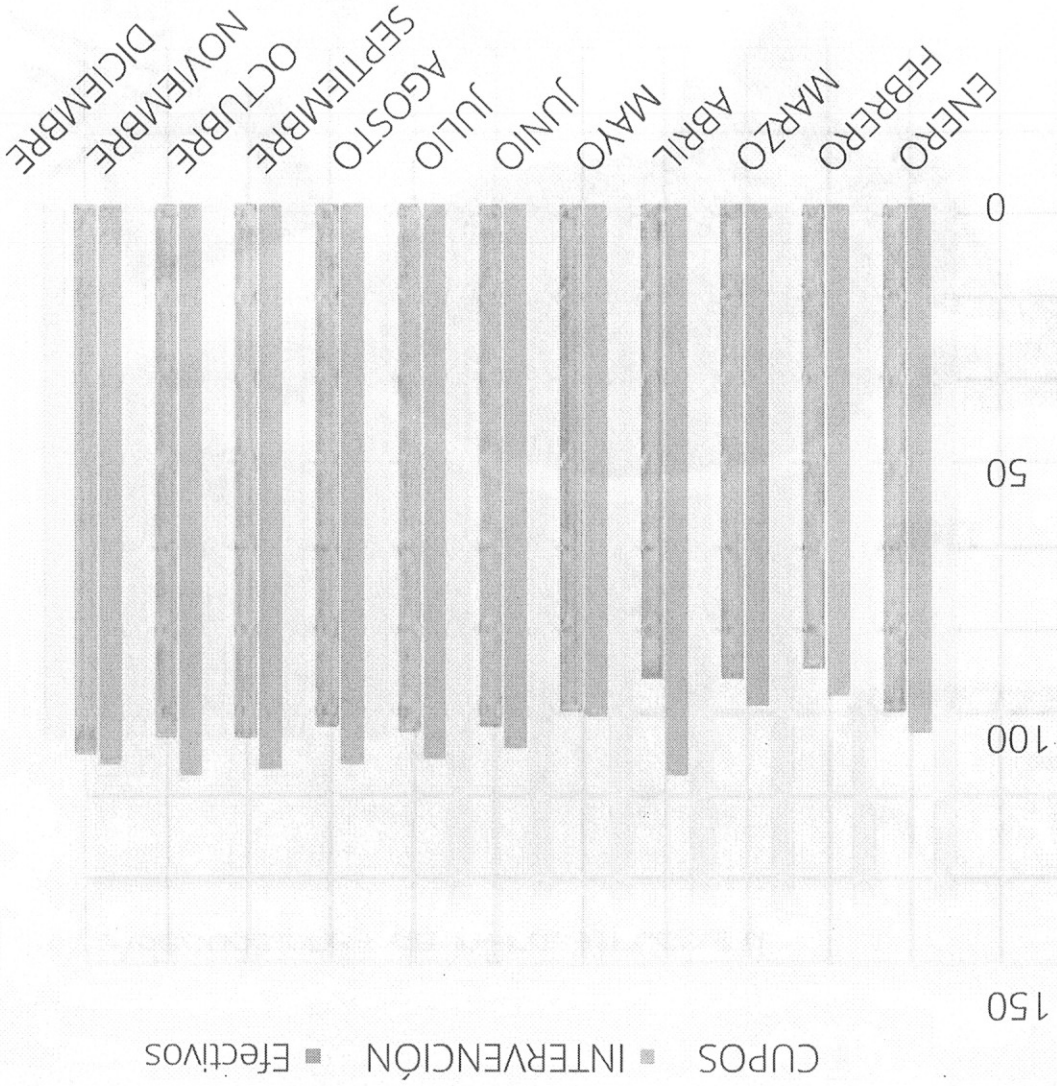
SIBLE



...er writer and joint bookrunner

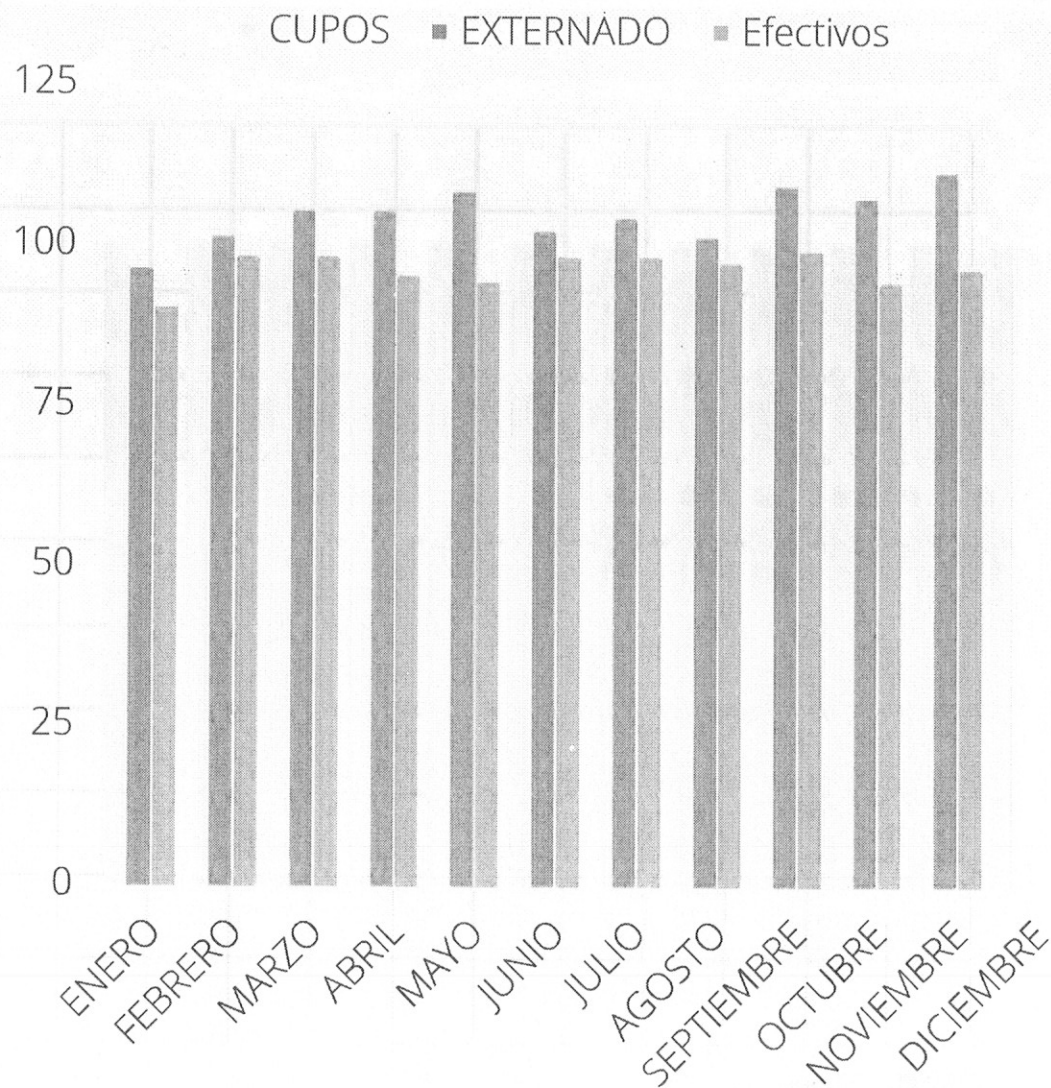
ANÁLISIS

La gráfica se plantea en personas atendidas y para el caso de los cupos contratados se puede determinar que la rotación genera muchos más procesos gestionados cada mes.



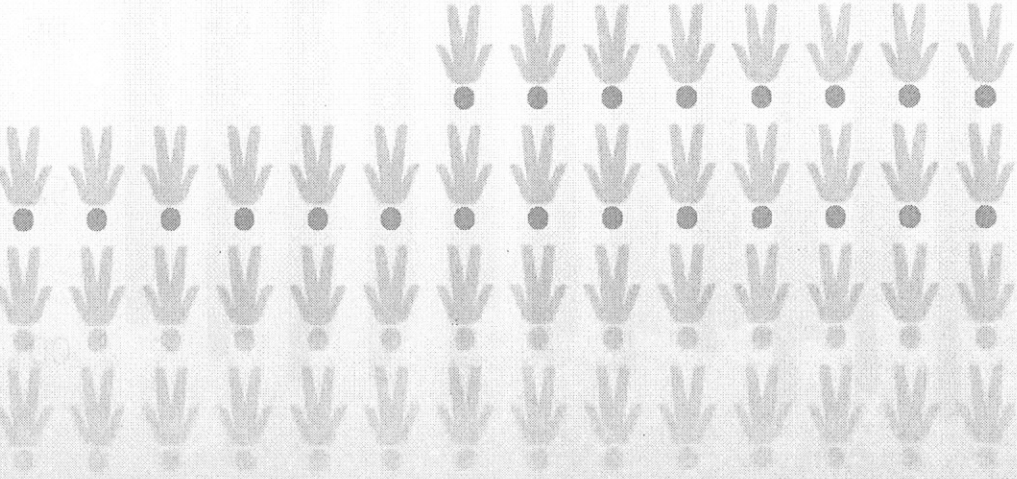
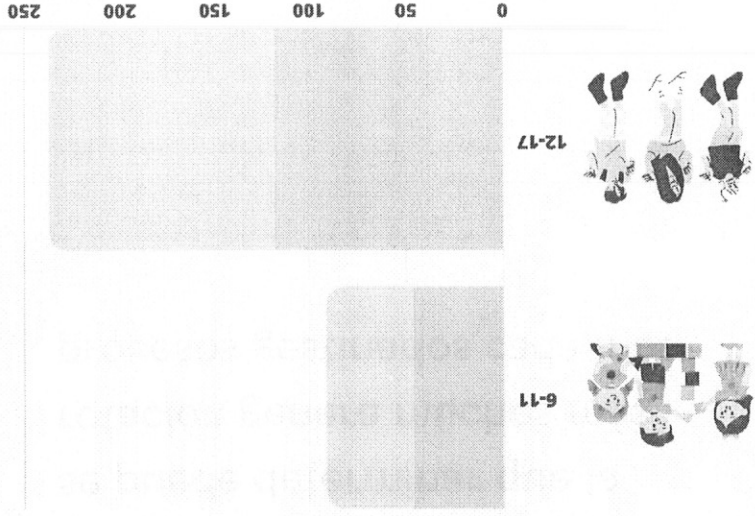
ANÁLISIS

La gráfica se plantea en personas atendidas y para el caso de los cupos contratados se puede determinar que la rotación genera muchos más procesos gestionados cada mes.



POBLACIÓN ATENVIDA 2022 POR GÉNERO Y EDAD

De 328 niños, niñas y adolescentes atendidos; y aprox. 1.312 teniendo en cuenta su núcleo familiar.



Fuente: Reporte atendidos CJB.

☀️ QUÉ NOS FALTA? PROYECCIÓN 2023

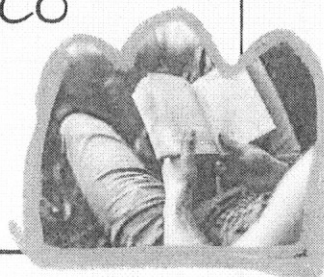
GESTIÓN PLANEADA

Planificar desde el principio de año acciones que beneficien la intervención en las modalidades.



PROMOCIÓN P. TÉCNICO

Graduar una cohorte que beneficie a las comunidades.



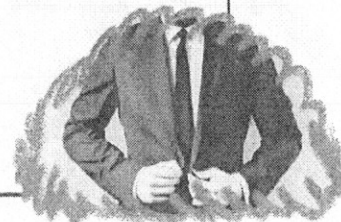
PLANIFICACIÓN ACCIONES TH

Fortalecer Plan de gestión de bienestar laboral.

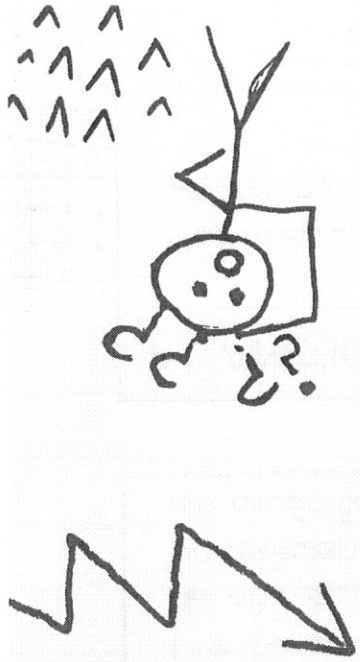
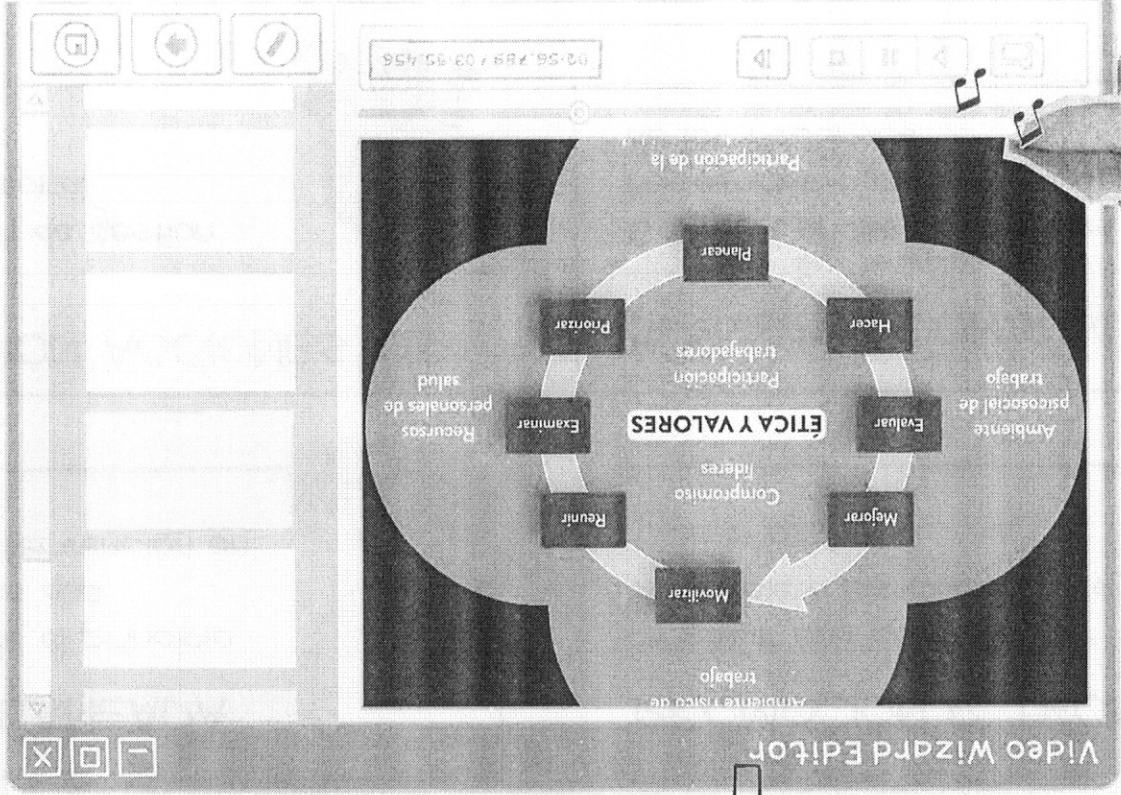


ADMINISTRACIÓN RECURSOS

Contar con las provisiones necesarias para la ejecución de los recursos.



Una tarea de todos Compromiso!



CERTIFICACION

El suscrito, representante legal de la **CORPORACION JUAN BOSCO**, identificada con el **NIT. 800.196.208 - 8**, certifica que la Junta Directiva de esta entidad se encuentra conformado por las siguientes personas:

NOMBRE	DOCUMENTO	CARGO
EUSEBIO ANTONIO PATIÑO BARCO	15.433.839	PRESIDENTE
ELVIRA AZCARATE PEREIRA	31.474.423	VICEPRESIDENTE
JOSE DARIO SOTO SOTO	14.213.238	TESORERO
LUIS CARLOS PEREZ	16.642.629	SECRETARIO
JUAN CARLOS SOTO GRANADA	1.130.597.419	VOCAL
ASOCIACION BOSCONIANA	805.003.088	DIGNATARIO
LUIS EVELIO SOTO SOTO	4.356.811	SUPLENTE
HENRY QUINTERO OCAMPO	16.136.920	SUPLENTE
JULIAN SOTO BOTERO	14.886.677	SUPLENTE

De igual manera, que ninguno de los miembros de la Junta Directiva recibe remuneración alguna, ni en dinero ni en especie, por el desempeño de sus funciones dentro de esta. De igual manera el Representante legal tuvo un salario de \$ 3.100.000 mensuales durante el año 2022.

Para constancia se firma en Santiago de Cali a los veintitrés días del mes de junio de dos mil veintitrés, con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN

Atentamente,



EUSEBIO PATIÑO BARCO
C.C 15.433.839 DE RIONEGRO
Representante Legal CJB

CORPORACION JUAN BOSCO
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS
ACTA No. 42

En la sede Manglar de Ilusiones de la Corporación Juan Bosco, ubicado en la calle 83 N° 26P-130, municipio Santiago de Cali, departamento del valle del Cauca, República de Colombia, a los 25 días del mes de marzo de 2023; siendo las 9:00 am y en virtud de convocatoria personal, escrita y por correo electrónico efectuada el 24 de febrero de 2023 por la Junta Directiva a través de su presidente, de acuerdo al artículo 11 de los estatutos de la Corporación, se reunieron los asociados de la Corporación Juan Bosco para realizar la Asamblea General Ordinaria de Asociados No. 421, con el siguiente orden del día:

1. LLAMADO A LISTA, CONFIRMACION DEL QUORUM Y ELECCION DE PRESIDENTE Y SECRETARIO
2. INFORME DE GESTION DEL DIRECTOR 2022
3. PRESENTACION Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022
4. DESTINACION DE EXCEDENTES
5. PRESENTACION Y APROBACION PRESUPUESTO 2023
6. ELECCION JUNTA DIRECTIVA 2023 - 2026
7. INFORMACION, PROPOSICIONES Y VARIOS
8. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

DESARROLLO.

1. LLAMADO A LISTA Y CONFIRMACION DEL QUORUM

Se hace verificación de quórum y se da inicio a la asamblea extraordinaria de la Corporación Juan Bosco; siendo las 9:00 am se encuentran presentes 7 de los 12 asociados activos, todos habilitados para votar y tomar decisiones. De acuerdo al artículo 12 de los estatutos se procede al llamado a lista al cual contestaron las siguientes personas:

ASOCIADO	PRESENCIA
1. EUSEBIO PATIÑO	FISICA
2. JOSE DARIO SOTO	FISICA
3. JUAN CARLOS SOTO GRANADA	FISICA
4. JOSÉ OSWALDO BERMÚDEZ	FISICA
5. EVELIO SOTO	FISICA
6. CAMILO SOTO	FISICA

7. AMPARO SOTO

FISICA

Teniendo en cuenta el llamado a lista se encuentra la mitad mas uno de los asociados, por lo que se cuenta con el quorum necesario para deliberar y tomar decisiones. Los socios que no asistieron no presentaron excusa por ningún medio.

Se procede a realizar la elección del presidente y secretario para la Asamblea General Ordinaria N° 42, el asociado EUSEBIO PATIÑO se postula para presidente y es elegido por unanimidad de los presentes. Para secretario se elige por unanimidad al padre Darío Soto Soto.

Se encuentran presentes también la señora Jenny Kimberly Libreros Galvis representante legal de la Corporación y el contador Alexander Bolaños Solís para realizar la presentación de los estados financieros.

2. .INFORME DE GESTION DEL DIRECTOR 2022

El Director General, padre Darío Soto y la representante legal Kimberly Libreros, presenta a la Asamblea General el informe de gestión del año 2022, en el cual se detallan los orígenes de los ingresos; manteniéndose la constante de ser el ICBF el principal aportante para la ejecución de los procesos con los niños, niñas, jóvenes y adolescentes de la comunidad; se relacionan los logros y dificultades durante el año y las proyecciones para el 2023. Se adjunta copia del informe a la presente acta.

3. PRESENTACION Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS AÑO 2022 - 2021

El contador de la Corporación Juan Bosco, señor Alexander Bolaños Solís presenta el estado de resultados integral, estado de situación financiera, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujo de efectivo; todos ellos comparativos a 31 de diciembre de 2022-2021 haciendo las respectivas aclaraciones en las cuentas donde surgen dudas o donde hubo cambios significativos, aclara además que a pesar de generarse en el año 2022 los indicadores financieros siguen siendo muy buenos. Se anexa copia de estados financieros a la presente acta. Los cuatro estados financieros son sometidos a votación y son aprobados unanimidad de los presentes.

4. DESTINACION DE EXCEDENTES

Teniendo en cuenta los resultados contables del año 2022, una perdida por \$ 102.099.527 no hay excedentes para reinvertir en 2023.

5. PRESENTACION Y APROBACION PRESUPUESTO 2023

La representante legal presenta a la Asamblea, de manera detallada, el presupuesto general de la Corporación para el año 2023. El presupuesto presentado se somete a votación y es aprobado por unanimidad de los asistentes.

6. ELECCION JUNTA DIRECTIVA 2023 – 2026

El Director General, padre Darío Soto, informa a la Asamblea, que de acuerdo a los estatutos y a la convocatoria hecha para esta Asamblea, se deber hacer elección de Junta Directiva para el periodo 2023-2026; pero teniendo en cuenta la cantidad de socios activos actualmente, propone que los miembros de la actual Junta sean reelegidos, solo seria necesario realizar la elección de un miembro que reemplace a la señora Elvira Azcarte que presentó su renuncia a esta Asamblea. Se somete a votación secreta y por escrito, la reelección de los miembros de la Junta Directiva para el periodo 2023 a 2026 así:

Presidente	EUSEBIO PATIÑO BARCO	C.C 15.433.839
Secretario	LUIS CARLOS PEREZ	C.C 16.258.272
Tesorero	JOSE DARIO SOTO SOTO	C.C 14.213.238
Vocal 1	JUAN CARLOS SOTO GRANADA	C.C 1.130.597.419
Suplente 1	LUIS EVELIO SOTO SOTO	C.C 4.356.811
Suplente 2	HENRY QUINTERO OCAMPO	C.C 16.136.920
Suplente 3	JULIAN SOTO BOTERO	C.C 14.886.677

El secretario realiza la lectura de los votos así:

APRUEBA 7 (siete) Votos

NO APRUEBA 0 (cero) Votos

Se aprueba entonces por unanimidad la propuesta presentada para reelección de Junta Directiva periodo 2023 a 2026.

Para el cargo de vicepresidente de la Junta Directiva se propone a la señora LUZ AMPARO SOTO SOTO. Su candidatura se somete a votación con el siguiente resultado

Votos a favor 7 (siete)

Votos en blanco 0 (cero)

La señora Luz Amparo Soto es elegida como vicepresidenta de la Junta Directiva para el periodo 2023 a 2026

De acuerdo a decisión de la Asamblea General la JUNTA DIRECTIVA para el periodo 2023-2026 quedó así:

NOMBRE	CARGO	CEDULA
EUSEBIO ANTONIO PATIÑO BARCO	PRESIDENTE	15.433.839
LUZ AMPARO SOTO SOTO	VICEPRESIDENTE	24.432.983
LUIS CARLOS PEREZ	SECRETARIO	16.258.272
JOSE DARIO SOTO SOTO	TESORERO	14.213.238
JUAN CARLOS SOTO GRANADA	VOCAL	1.130.597.419
LUIS EVELIO SOTO SOTO	SUPLENTE 1	4.356.811
JOSE HENRY QUINTERO OCAMPO	SUPLENTE 2	16.136.920
JULIAN SOTO BOTERO	SUPLENTE 3	14.886.677

Se solicita a los miembros de la Junta Directiva hacer llegar la carta de aceptación con copia de su cédula en la siguiente semana para cumplir con la respectiva legalización ante la cámara de comercio.

7. INFORMACION, PROPOSICIONES Y VARIOS

a) **Autorización Al Representante Legal Para Actualizar el Registro Web Ante La DIAN Y Continuar Como Entidad Del Régimen Tributario Especial**

El padre Darío Soto recuerda a la Asamblea que los aportes sociales no son reembolsables al momento del retiro como asociado y que los excedentes generados por la Corporación no son sujetos de distribución. De igual manera recuerda, que es necesario actualizar cada año ante la DIAN la información de la Corporación para continuar como contribuyente del régimen especial en cuanto al impuesto de renta; por lo tanto se solicita a la Asamblea su aprobación para realizar el proceso de actualización del registro web en la DIAN en 2023. La solicitud es aprobada por unanimidad de los presentes.

b) **PUBLICACIÓN DE LIBRO**

El director general informa a la Asamblea que ya se está trabajando en la publicación del libro "Pedagogía De La Presencia, Educar En La Calle Modelo Educativo Para Transformar A Ritmo De Afecto"; la Junta directiva definió que se haría un tiraje de 550 ejemplares de los cuales 50 serán subsidiados por el editor "El Banco Creativo" y el valor de aporte para quienes lo adquieran será de \$50.000, para esto se habilitará el botón de donaciones en la página de la Corporación para que las personas que estén interesadas en el libro hagan el depósito ahí y luego les sea enviado.

c) **Reforma Estatutos**

El padre Darío Soto, recuerda que en unos meses debe cumplirse una Asamblea extraordinaria para realizar la modificación de estatutos, tarea que esta pendiente desde 2022 y que se hace cada vez más necesaria debido a los requerimientos y estándares del ICBF

Por último, el padre Dario Soto recomienda a las personas encargadas de las comunicaciones, que para las próximas convocatorias a asamblea se confirme con unos días de anticipación la participación de los asociados, así esto les sirva como recordatorio.

8. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

Agotado el orden del día previsto para la reunión, y después de 20 minutos el secretario hace lectura del acta y la coloca a consideración de los asociados quienes la aprueban por unanimidad.

Siendo las 11:30 am se da por terminada la reunión de Asamblea General ordinaria N° 42 del año 2023



EUSEBIO PATIÑO BARCO
Presidente



JOSE DARIO SOTO SOTO
Secretario

CERTIFICACION

El suscrito, representante legal de la **CORPORACION JUAN BOSCO**, identificada con el **NIT. 800.196.208 - 8**, certifica que la a la fecha, ninguno de los miembros de la Junta Directiva, fundadores, representante legal y miembros de sus órganos de dirección, han sido declarados responsables penalmente por delitos contra la administración pública, el orden económico social y contra el patrimonio económico; ni han sido sancionados con la declaración de caducidad de contratos celebrado con entidad pública.

Para constancia se firma en Santiago de Cali a los veintitrés días del mes de junio de dos mil veintitrés, con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN



EUSEBIO PATIÑO BARCO
C.C 15.433.839 DE RIONEGRO
Representante Legal CJB