



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANÁ**  
**F U N D E C O S**  
**NIT N° 800.040.640-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NORMAS INTERNACIONALES-NIIF**  
**DICIEMBRE 31 D E 2019 Y 2018**

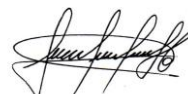
<b>1</b>		<b>A C T I V O S</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
		<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3		\$ 497.815.266,00	\$ 369.585.692,00
1105	CAJA		\$ 260.976,00		\$ 591.245,00
110505	Caja General		\$ 260.976,00	\$ 591.245,00	
110510	Caja Menor		\$ 0,00	\$ 0,00	
1110	BANCOS		\$ 139.775.879,00		\$ 41.315.275,00
111005	Moneda Nacional		\$ 139.775.879,00	\$ 41.315.275,00	
1120	CUENTAS DE AHORRO		\$ 357.778.411,00		\$ 327.679.172,00
112005	Banco Agrario		\$ 249.164.225,00	\$ 178.611.542,00	
112005	Bancolombia		\$ 6,00	\$ 1.375,00	
112005	Banco Davivienda		\$ 108.614.180,00	\$ 149.066.255,00	
112015	Organismos Cooperativos Financieros		\$ 0,00	\$ 0,00	
12	INSTRUMENTOS FROS EN INVERSIONES	4		\$ 145.000.000,00	\$ 145.000.000,00
1205	Acciones		\$ 0,00		\$ 0,00
1225	Certificados de Depósito		\$ 145.000.000,00		\$ 145.000.000,00
1295	OTRAS INVERSIONES: Aportes en Coop.		\$ 0,00		\$ 0,00
1299	Provision		\$ 0,00		\$ 0,00
13	CUENTAS CCIALES POR COBRAR	5		\$ 25.826.886,00	\$ 41.222.055,00
1305	Cientes Nacionales		\$ 0,00		\$ 0,00
1325	Cuentas por Cobrar Socios y Particulares		\$ 0,00		\$ 0,00
1330	Anticipos y Avances a Proveedores		\$ 151,00		\$ 0,00
1345	Ingresos por Cobrar		\$ 1.507.000,00		\$ 1.942.000,00
1355	Anticipo Impuestos y Contribuciones		\$ 3.600.938,00		\$ 8.578.823,00
1380	Deudores Varios		\$ 20.718.797,00		\$ 30.701.232,00
14	INVENTARIOS	6		\$ 0,00	\$ 0,00
1435	M/cías no Fabricadas por la empresa		\$ 0,00		\$ 0,00
1499	Provisión Diferencias Inventarios		\$ 0,00		\$ 0,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 668.642.152,00</b>	<b>\$ 555.807.747,00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>\$ 747.572.549,00</b>	<b>\$ 737.657.401,00</b>
<b>ACTIVOS FIJOS</b>					
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7			
1504	Terrenos Urbanos		\$ 94.736.000,00		\$ 94.736.000,00
1504	Terrenos Rurales		\$ 75.000.000,00		\$ 75.000.000,00
1508	Construcciones en curso		\$ 0,00		\$ 0,00
1516	Construcciones y Edificaciones		\$ 587.451.759,00		\$ 560.641.562,00
1520	Maquinaria y Equipo		\$ 9.578.961,00		\$ 9.578.961,00
1524	Equipo de Oficina		\$ 7.866.847,00		\$ 6.516.847,00
1528	Equipo de Computo y Comunicación		\$ 17.568.447,00		\$ 15.966.206,00
1564	Plantaciones Agrícolas y Forestales	8	\$ 15.401.949,00		\$ 14.191.949,00
1585	Explotación Apicola		\$ 616.000,00		\$ 400.000,00
1592	Depreciación Acumulada		-\$ 60.647.414,00		-\$ 39.374.124,00
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>					
19	VALORIZACIONES		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
1905	De Inversiones		\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>				<b>\$ 1.416.214.701,00</b>	<b>\$ 1.293.465.148,00</b>

**FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANÁ**  
**F U N D E C O S**  
**NIT N° 800.040.640-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NORMAS INTERNACIONALES-NIIF**  
**DICIEMBRE 31 D E 2019 Y 2018**

2 P A S I V O S					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			\$ 268.875.241,00		\$ 171.465.878,00
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DE 9		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
2145	Obligaciones Gubernamentales	\$ 0,00		\$ 0,00	
22	INSTRUMENTOS FROS CON PROVEEDORES 10		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
2205	Proveedores Nacionales	\$ 0,00		\$ 0,00	
23	INSTRUMENTOS FROS EN CUENTAS POR PAGAR 11		<b>\$ 14.963.262,00</b>		<b>\$ 6.967.640,00</b>
2335	Costos y Gastos por Pagar	\$ 7.720.309,00		\$ 1.561.586,00	
2365	Retención en la Fuente	\$ 1.324.000,00		\$ 531.000,00	
2367	Impuesto a la Ventas Retenido	\$ 0,00		\$ 0,00	
2368	Impuesto Industria y Comercio Retenido	\$ 5.553,00		\$ 19.554,00	
2370	Retenciones y Aportes Nómina	\$ 5.913.400,00		\$ 4.855.500,00	
24	PASIVOS POR IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS 12		<b>\$ 18.221.000,00</b>		<b>\$ 27.575.000,00</b>
2408	Impuestos sobre la Ventas por Pagar	\$ 18.221.000,00		\$ 27.575.000,00	
25	OBLIGACIONES LABORALES 13		<b>\$ 3.979.500,00</b>		<b>\$ 7.803.818,00</b>
2505	Salarios por Pagar	\$ 0,00		\$ 0,00	
2510	Cesantías Consolidadas	\$ 2.653.000,00		\$ 3.576.326,00	
2525	Vacaciones Consolidadas	\$ 1.326.500,00		\$ 4.227.492,00	
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES 14		<b>\$ 25.977.194,00</b>		<b>\$ 41.310.744,00</b>
2605	Para Costos y Gastos	\$ 0,00		\$ 0,00	
2610	Para Obligaciones Laborales	\$ 0,00		\$ 0,00	
2615	Para Obligaciones Fiscales	\$ 11.741.108,00		\$ 15.532.411,00	
2635	Para Contingencias Laborales	\$ 0,00		\$ 0,00	
2645	Fondos Sociales	\$ 13.355.473,00		\$ 24.342.521,00	
2695	Provisiones Diversas para Operación	\$ 880.613,00		\$ 1.435.812,00	
28	OTROS PASIVOS 15		<b>\$ 205.734.285,00</b>		<b>\$ 87.808.676,00</b>
2805	Anticipo y Avances Recibidos	\$ 194.650.756,00		\$ 22.808.676,00	
2815	Ingresos Recibidos para Terceros	\$ 11.083.529,00		\$ 65.000.000,00	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>\$ 268.875.241,00</b>		<b>\$ 171.465.878,00</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS 16		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
2105	Credito Rotativo Banco Agrario	\$ 0,00		\$ 0,00	
2145	Obligaciones Gubernamentales				
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>\$ 268.875.241,00</b>		<b>\$ 171.465.878,00</b>
3 P A T R I M O N I O 17			<b>\$ 1.147.339.460,00</b>		<b>\$ 1.121.999.270,00</b>
31 CAPITAL SOCIAL			<b>\$ 57.814.360,00</b>		<b>\$ 57.814.360,00</b>
3140	Fondo Social	\$ 57.814.360,00		\$ 57.814.360,00	
32	Excedentes Ejercicios Anteriores		<b>\$ 376.157.808,29</b>		<b>\$ 325.244.962,29</b>
3210	Incorporación Patrimonio	\$ 376.157.808,29		\$ 325.244.962,29	
33	RESERVAS		<b>\$ 464.529.125,00</b>		<b>\$ 464.529.125,00</b>
3305	Asignaciones Permanentes	\$ 153.584.125,00		\$ 153.584.125,00	
3310	Excedentes Gravados	\$ 310.945.000,00		\$ 310.945.000,00	
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO		<b>\$ 248.838.166,71</b>		<b>\$ 274.410.822,71</b>
3605	Utilidades del ejercicio para act. Meritoras	\$ 30.785.354,00		\$ 56.358.010,00	
3705	AJUSTES POR CONVERSION NIIF	\$ 218.052.812,71		\$ 218.052.812,71	
38	,		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
3805	De Inversiones	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>\$ 1.147.339.460,00</b>		<b>\$ 1.121.999.270,00</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>\$ 1.416.214.701,00</b>		<b>\$ 1.293.465.148,00</b>



**MARIA LORENA ECHEVERRY GARCIA**  
Directora Ejecutiva  
c.c. 24.718.475 de Samaná



**LIBARDO HINCAPIE ARIAS**  
Contador Público T.P 90975-T  
C.C. 10.247.102 de Manizales



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANA**  
**FUNDECOS**  
**NIT N° 800.040.640-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**01 ENERO A DICIEMBRE 31 D E 2019 y 2018**

4 INGRESOS	17.	2019		2018
<b>41 OPERACIONALES</b>		<b>\$ 763.115.793,00</b>		<b>\$ 763.303.556</b>
4105 Ventas producción agropecuaria		\$ 0,00		\$ 0,00
4135 Comercio al por Mayor y al por Menor		\$ 0,00		\$ 0,00
413520 Ventas Product no Espec.Supermercado	\$ 0,00		\$ 0,00	
413538 Ventas Product de Aseo y Drogueria	\$ 0,00		\$ 0,00	
413595 Ventas de mercancias	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>4160 Enseñanza</b>		\$ 0,00		\$ 0,00
416005 Actividades Relacionadas con Educación	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>4165 Servicios Sociales</b>		\$ 0,00		\$ 0,00
416530 Actividades de Servicios Sociales	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>4170 Otras Actividades de Sños Comunitarios</b>		\$ 12.628.654,00		\$ 53.069.038,00
<b>417010 Activid. De Asoc. Admón y Operación Py.</b>		\$ 0,00		\$ 0,00
417095 Actividades Conexas	\$ 12.628.654,00		\$ 53.069.038,00	
<b>4175 Devoluciones en Ventas</b>		\$ 0,00		\$ 0,00
417520 Devoluciones Ventas Supermercado	\$ 0,00		\$ 0,00	
417595 Ventas de servicios rexcindidas	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>4180 Ingresos X ejecución convenios, acuerdos y..</b>		\$ 750.487.139,00		\$ 710.234.518,00
418005 Convenios	\$ 4.800.000,00		\$ 80.446.753,00	
418010 Acuerdos	\$ 407.535.742,00		\$ 0,00	
418015 Contratos	\$ 259.234.926,00		\$ 629.787.765,00	
418020 Contratos Donación	\$ 78.916.471,00			
<b>42 NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 71.344.997,00</b>		<b>\$ 105.780.344,00</b>
4210 Financieros		\$ 9.736.656,00		\$ 11.509.734,00
421005 Intereses	\$ 2.873.446,00		\$ 2.750.578,00	
421012 Rendimientos	\$ 6.081.275,00		\$ 7.484.022,00	
421040 Descuentos Comerciales Condicionados	\$ 480.174,00		\$ 983.114,00	
421095 Otros Ingresos	\$ 301.761,00		\$ 292.020,00	
4215 Dividendos y Participaciones		\$ 0,00		\$ 0,00
421510 Dividendos y Participaciones	\$ 0,00		\$ 0,00	
4220 Arrendamientos		\$ 32.844.577,00		\$ 31.821.759,00
422010 Arrend/tos Construcc y Edificac.	\$ 32.844.577,00		\$ 31.821.759,00	
4245 Utilidad venta de propiedad, planta y equipo		\$ 0,00		\$ 61.468.572,00
424520 Maquinaria y equipo	\$ 0,00		\$ 61.468.572,00	
4250 Recuperaciones		\$ 261.192,00		\$ 822.389,00
425040 Recuperación gastos bancarios	\$ 0,00		\$ 0,00	
425050 Reintegro otros Costos y Gastos	\$ 261.192,00		\$ 822.389,00	
<b>4265 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES</b>		\$ 0,00		\$ 0,00
426505 Intereses. Rendim/tos AH. Cotractual	\$ 0,00		\$ 0,00	
426540 Descuentos Comerciales	\$ 0,00		\$ 0,00	
426545 Retención sobre Vtas tarjetas Visa	\$ 0,00		\$ 0,00	
4295 Diversos		\$ 28.502.572,00		\$ 157.890,00
429505 Aprovechamientos	\$ 0,00		\$ 0,00	
429551 Excedentes Admón Proyectos	\$ 28.500.000,00		\$ 0,00	
429553 Sobrantes de caja	\$ 0,00		\$ 0,00	
429581 Ajuste al pesos	\$ 2.572,00		\$ 2.190,00	
429595 Otros Ingresos	\$ 0,00		\$ 155.700,00	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 834.460.790,00</b>		<b>\$ 869.083.900,00</b>



## FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANA

FUNDECOS

NIT N° 800.040.640-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

01 ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

<b>5 EGRESOS</b>				
<b>51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>18.</b>	<b>\$ 566.365.404,00</b>		<b>\$ 263.578.615,00</b>
5105 Gastos de Personal		\$ 71.635.226,00	\$ 77.041.527,00	
5110 Honorarios		\$ 106.061.621,00	\$ 25.972.742,00	
5115 Impuestos		\$ 10.668.294,00	\$ 7.897.972,00	
5120 Arrendamientos		\$ 1.632.269,00	\$ 158.000,00	
5125 Contribuciones y Afiliaciones		\$ 5.934.304,00	\$ 13.259.193,00	
5130 Seguros		\$ 470.453,00	\$ 1.044.586,00	
5135 Servicios		\$ 43.275.775,00	\$ 17.330.652,00	
5140 Gastos Legales		\$ 2.451.400,00	\$ 3.318.579,00	
5145 Mantenimiento y Reparaciones		\$ 6.866.040,00	\$ 14.157.999,00	
5150 Adecuaciones e Instalaciones		\$ 0,00	\$ 0,00	
5155 Gastos de Viaje		\$ 71.563.360,00	\$ 20.689.679,00	
5160 Depreciaciones		\$ 21.273.290,00	\$ 65.967.730,00	
5165 Amortizaciones		\$ 960.000,00	\$ 1.290.000,00	
5195 Diversos		\$ 223.573.372,00	\$ 15.449.956,00	
5199 Provisiones		\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>52 OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>19.</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
5205 Gastos de Personal		\$ 0,00	\$ 0,00	
5210 Honorarios		\$ 0,00	\$ 0,00	
5215 Impuestos		\$ 0,00	\$ 0,00	
5220 Arrendamientos		\$ 0,00	\$ 0,00	
5225 Contribuciones y Afiliaciones		\$ 0,00	\$ 0,00	
5230 Seguros		\$ 0,00	\$ 0,00	
5235 Servicios Temporales		\$ 0,00	\$ 0,00	
5240 Gastos Legales		\$ 0,00	\$ 0,00	
5245 Mantenimiento y Reparaciones		\$ 0,00	\$ 0,00	
5250 Reparaciones y adecuaciones		\$ 0,00	\$ 0,00	
5255 Gastos de viaje		\$ 0,00	\$ 0,00	
5260 Depreciaciones		\$ 0,00	\$ 0,00	
5295 Diversos		\$ 0,00	\$ 0,00	
5299 Provisión Pérdida Inventario		\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>53 NO OPERACIONALES</b>	<b>20.</b>	<b>\$ 6.078.222,00</b>		<b>\$ 11.657.572,00</b>
5305 Financieros		\$ 4.939.278,00	\$ 6.498.437,00	
5310 Pérdida en venta de bienes y Retiro de bienes		\$ 0,00	\$ 0,00	
5315 Gastos extraordinarios		\$ 401.100,00	\$ 4.152.105,00	
5320 Intereses		\$ 0,00	\$ 0,00	
5395 Gastos Diversos		\$ 737.844,00	\$ 1.007.030,00	
<b>54 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>		<b>\$ 7.934.657,00</b>		<b>\$ 6.000.000,00</b>
5405 Impuesto de renta y complementarios		\$ 7.934.657,00	\$ 6.000.000,00	
<b>6 COSTOS SOCIALES</b>				
<b>61 COSTOS PRESTACION SERVICIOS SOCIALES</b>		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
6105 Costos Agricultura, Ganadería Caza y ...		\$ 0,00	\$ 0,00	
6135 Comercio al por Mayor y al por Menor		\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>62 COMPRAS</b>		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
6205 Productos Servicios Sociales		\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>7 COSTOS DE PRODUCCION Y OPERACIÓN</b>		<b>\$ 223.297.153,00</b>		<b>\$ 531.489.703,00</b>
72 Gastos de Operación		\$ 144.874.595,00	\$ 268.217.540,00	
73 Costos Indirectos		\$ 67.694.899,00	\$ 186.823.864,00	
74 Contratos de Servicios		\$ 10.727.659,00	\$ 76.448.299,00	
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>\$ 803.675.436,00</b>		<b>\$ 812.725.890,00</b>
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>		<b>\$ 30.785.354,00</b>		<b>\$ 56.358.010,00</b>

MARÍA LORENA ECHEVERRY GARCÍA  
Directora Ejecutiva  
c.c. 24.718.475 de Samaná

LIBARDO HINCAPIÉ ARIAS  
Contador Público T.P 90975-T  
C.C 10.247.102 de Manizales

UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



Certificado No:

0 4 0 0 6 3 E 4 2 A 3 1 8 5 6 0

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA**

**MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO**

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL**

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:**

**ENTIDADES PUBLICAS Y PRIVADAS**

Que el contador público **LIBARDO HINCAPIE ARIAS** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 10247102 de MANIZALES (CALDAS) Y Tarjeta Profesional No 90975-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

**NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS** \*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 14 días del mes de Enero de 2020 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

**DIRECTOR GENERAL**

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web [www.jcc.gov.co](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado

República de Colombia  
Ministerio de Educación Nacional

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES  
TARJETA PROFESIONAL  
DE CONTADOR PUBLICO**

**90975-T**

**L'BARDO  
HINCAPIE ARIAS**  
C.C. 10247102  
RESOLUCION INSCRIPCION 10  
UNIVERSIDAD DE MANIZALES



FECHA: 2003/03/13

PRESIDENTE  
BENJAMIN LOPEZ ARCINIEGAS

100351



FRMA DEL TITULAR **009929**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como  
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en  
la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla  
al Ministerio de Educación Nacional, Junta Central de  
Contadores.

