

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO
PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE 2017

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

**CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER
ESTADO INDIVIDUAL DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A 31 de diciembre de 2017 (Periodo desde enero a diciembre)
Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo al peso

		2.017	2.016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		22.946.383	62.247.735
Efectivo o Equivalente de Efectivo	4		
Caja General		0	197.855
Bancos		8.627.879	58.297.584
		<hr/>	<hr/>
Deudores Comerciales y Otras C X C	5		
Clientes		13.639.690	0
Anticipo a Contratistas nacionales		175.504	3.020.296
SalDOS a favor en IVA		503.310	732.000
		<hr/>	<hr/>
ACTIVO NO CORRIENTES		2.647.475	3.537.169
Propiedad Planta y Equipo	6		
Muebles y Enseres		499.800	499.800
Equipo de Cómputo y Comunicación		3.856.250	3.856.250
Depreciaciones		-1.708.575	-818.881
		<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO		<u>25.593.858</u>	<u>65.784.904</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		13.682.485	6.685.026
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CXP			
Cuentas por Pagar			
Honorarios	7	2.938.147	2.534.820
Servicios Técnicos		595.860	595.860
Retenciones en la Fuente			
Renta		317.652	102.080
IVA		0	69.600
Industria y Comercio		243.000	95.614
		<hr/>	<hr/>
Retenciones y Aportes de Nómina			
Aportes a E.P.S.		575.000	68.000
Aportes a A.R.L.		24.100	8.900
Aportes a Caja de Compensación Familiar		414.000	68.000
		<hr/>	<hr/>
Acreeedores Varios			
Fondos de Cesantías y Pensiones		736.000	272.000
		<hr/>	<hr/>
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			
IVA por Pagar		941.643	-1.340.300
		<hr/>	<hr/>
Pasivos por Beneficios a Empleados por Pagar			
Prestaciones Sociales		6.897.083	4.210.452
		<hr/>	<hr/>

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

TOTAL PASIVO	<u>13.682.485</u>	<u>6.685.026</u>
PATRIMONIO		
Resultado de Ejercicios		
Presente Ejercicio	-47.188.505	64.059.636
Ejercicios Anteriores	<u>59.099.878</u>	<u>-4.959.758</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>11.911.373</u>	<u>59.099.878</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>25.593.858</u>	<u>65.784.904</u>



CAMILA PAEZ BERNAL
Representante Legal
C.C 1.020.744.017



MONICA GUTIERREZ DAZA
Contador T.P. No. 131197-T
C.C 52.258.050



NELSON JAVIER RESTREPO ARBOLEDA
Revisor Fiscal
Matrícula No 9472-T

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

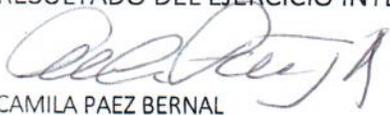
CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER

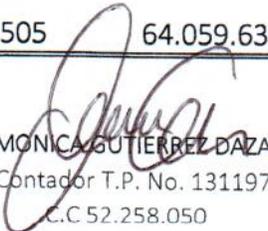
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

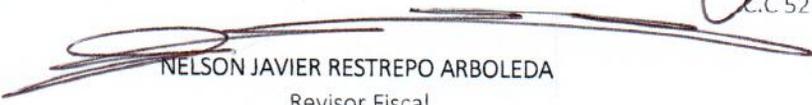
A 31 de diciembre de 2017 (Periodo desde enero a diciembre)

Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo al peso

		2.017	2.016
INGRESOS CORRIENTES		28.500.000	0
Ingresos Operacionales Brutos	8	<u>28.500.000</u>	<u>0</u>
INGRESOS NO CORRIENTES		95.502.913	206.216.690
Otros Ingresos Donaciones varias	8	95.494.789	187.874.800
Otros Ingresos Recuperaciones		8.124	0
Otros Ingresos Donaciones Postales		0	3.510.000
Otros Ingresos Donaciones Proyectos		<u>0</u>	<u>14.831.890</u>
COSTOS			
Costo de Ventas		<u>62.880.087</u>	<u>49.670.935</u>
TOTAL RESULTADO BRUTO		61.122.826	156.545.755
GASTOS CORRIENTES OPERACIONALES		104.134.303	90.369.031
De Administración	9		
Gastos de Personal		62.551.940	47.548.282
Honorarios Contratistas		14.296.064	12.483.500
Impuestos		1.451.270	0
Arrendamientos		3.321.300	6.500.000
Servicios		15.759.769	15.624.752
Legales		552.400	385.700
Mantenimiento y Adecuaciones		0	2.188.100
Gastos de Viaje		0	550.000
Depreciaciones		889.694	689.811
Otros Gastos Diversos		3.724.366	4.398.886
Ganancias y perdidas		<u>1.587.500</u>	<u>0</u>
RESULTADO OPERACIONAL		-43.011.477	66.176.724
GASTOS NO OPERACIONALES	10		
Gastos Financieros		<u>4.177.028</u>	<u>2.117.088</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO INTEGRAL		<u>-47.188.505</u>	<u>64.059.636</u>


CAMILA PAEZ BERNAL
 Representante Legal
 C.C 1.020.744.017


MONICA GUTIERREZ DAZA
 Contador T.P. No. 131197-T
 C.C 52.258.050


NELSON JAVIER RESTREPO ARBOLEDA
 Revisor Fiscal
 Matrícula No 9472-T

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

A 31 de diciembre de 2017 (Periodo desde enero a diciembre)
Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo al peso

Ejercicios Anteriores	64.059.636
Depreciaciones	889.694

ACTIVIDADES OPERACIONAL

Entradas

Anticipo a Contratistas nacionales	2.844.792	
Saldos a favor en IVA	228.690	
Honorarios	403.327	
Renta	215.572	
Industria y Comercio	147.386	
Aportes a E.P.S.	507.000	
Aportes a A.R.L.	15.200	
Aportes a Caja de Compensación Familiar	346.000	
Fondos de Cesantías y Pensiones	464.000	
IVA por Pagar	2.281.943	
Prestaciones Sociales	2.686.631	
TOTAL ENTRADAS ACTIVIDADES OPERACIONAL		<u>10.140.541</u>

Salidas

IVA	69.600	
TOTAL SALIDAS ACTIVIDADES OPERACIONAL		<u>69.600</u>

FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES OPERACIONAL		<u><u>10.070.941</u></u>
-------------------------------------------------------	--	---------------------------------

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Entradas

	0	
TOTAL ENTRADAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>0</u>

Salidas

Clientes	13.639.690	
TOTAL SALIDAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>13.639.690</u>

FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u><u>-13.639.690</u></u>
--------------------------------------------------------	--	----------------------------------

ACTIVIDADES FINANCIERA

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

Entradas		
TOTAL ENTRADAS ACTIVIDADES FINANCIERA	0	<u>0</u>
Salidas		
Presente Ejercicio	111.248.141	
TOTAL SALIDAS ACTIVIDADES FINANCIERA		<u>111.248.141</u>
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES FINANCIERA		<u>-111.248.141</u>
FLUJO DE EFECTIVO NETO		<u>-49.867.560</u>
EFECTIVO AÑO 2016		<u>58.495.439</u>
EFECTIVO AÑO 2017		<u>8.627.879</u>

CAMILA PAEZ BERNAL
Representante Legal
C.C 1.020.744.017


MONICA GUTIERREZ DAZA
Contador T.P. No. 131197-T
C.C 52.258.050


NELSON JAVIER RESTREPO ARBOLEDA
Revisor Fiscal
Matrícula No 9472-T

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

A 31 de diciembre de 2017 (Periodo desde enero a diciembre)

Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo a pesos

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

La entidad CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM, identificada con el NIT 900.843.360 - 9, domiciliada en la ciudad de Bogotá D. C., Colombia, está inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá, bajo el número S004833 del 19 de febrero de 2015.

Es una entidad Sin Ánimo de Lucro - ESAL, cuyo objeto social es la de trabajar por el empoderamiento, desarrollo y equidad social de las mujeres de 12 a 28 años de edad, influyendo en los procesos políticos, económicos y educativos, como también generando capacidades y aportando a la creación de proyectos de vida a futuro de oportunidades equitativas y justas en la sociedad colombiana.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER – CIDEEM, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, clasificada dentro del Grupo 3, de acuerdo al Decreto 2706 de diciembre 27 de 2012 y 2420 de diciembre de 2015, NIIF para Microempresas, ya que la Planta de personal no supera los 10 trabajadores, los Activos totales no superan los 500 SMMLV, los Ingresos Brutos anuales no superan los 6000 SMMLV, por lo tanto se lleva una Contabilidad Simplificada y han sido autorizados para su publicación.

En cumplimiento de las disposiciones legales vigentes para las Entidades sin ánimo de lucro –ESAL- y las normas estatutarias, se presentan los Estados Financieros básicos establecidos en las Normas NIIF para microempresas, habida cuenta que la Fundación pertenece al Grupo 3 de la clasificación.

Igualmente tales Estados Financieros de manera comparativa con el periodo 2016, así:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultado Integral
3. Estado de Flujo de Efectivo
4. Notas a los Estados Financieros.

En su momento, la Fundación contrato los servicios profesionales de asesoría para adelantar todo el proceso de convergencia a las NIF, cuyos resultados han quedado consignados en los documentos de políticas contables, estado de situación financiera de apertura y demás documentos soportes generados como evidencia.

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

Los resultados del estudio fueron

El proceso de implementación de las Normas de Información Financiera en la Fundación CIDEEM, se elaboró el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado comparativo de los años 2016 y 2017 respectivamente.

La fundación dio cumplimiento a los objetivos y alcance, reconocimiento, presentación y preparación de sus Estados Financieros según su manual de políticas contables como manejo del efectivo cuentas por cobrar propiedad planta equipo y demás detalladas en el manual de políticas que reposa en las oficinas de CIDEMM el cual consta de 22 folios tanto físicos como electrónicos y que fueron avalados por la gerencia y para los cuales se dio estricto cumplimiento en las notas que se detallan a continuación.

NOTA 3. POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la entidad CIDEEM se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones y normas legales expresas en Colombia, en particular el Decreto 2420 de 2015, en lo pertinente al grupo 3 de las NIIF, para microempresas, a la que pertenece La Fundación.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad para las cuentas de Balance y Estado de Resultado Integral es el peso colombiano.

Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación dentro de los parámetros comerciales. En cuanto a otro tipo de Deudores, dependiendo su origen, deberá practicarse el deterioro de cartera estipulado en las políticas contables, es decir, a las Facturas de Venta con vencimientos superiores a los 120 días o a las que realmente se cataloguen como incobrables, de acuerdo al dictamen emitido por el abogado encargado para tal fin.

Inventarios

La fundación al cierre del ejercicio no tiene inventarios. Conforme a las políticas establecidas los inventarios se contabilizarán al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración sería el promedio ponderado.

Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que se requiere reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la proporción en que aumenta el valor del activo. El modelo aplicado es el de Costo, es decir, Costo de Adquisición menos la Depreciación Acumulada y el Importe Acumulado de las Pérdidas por deterioro del valor. Su vida útil se calcula de acuerdo al bien, así: Muebles y enseres 10 años; Equipo de Cómputo 5 años.

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

Provisión para Renta

De acuerdo a la obligación 4 registrada en el RUT, CIDEEM, Fundación Sin Ánimo de Lucro, está obligada a presentar Declaración de Renta y Complementarios, de Ingresos y Patrimonio Régimen Especial, por lo tanto, NO se practica Provisión para Impuesto de Renta.

En el evento que se prestaran servicios o realizaran ventas de bienes, no considerados dentro de la operación ordinaria de la sociedad, se calculará el impuesto de renta para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente.

Para la vigencia 2017 no se calcula impuesto de renta habida cuenta que el resultado es una pérdida operacional ocasionada por el desarrollo de las actividades propias del objeto social de la Fundación, lo que implica la utilización de una parte de los excedentes obtenidos en ejercicios anteriores.

Obligaciones laborales

Por políticas de organización empresarial, y por el desarrollo de las actividades, sólo se tienen Contratos Laborales, con sus respectivas prestaciones sociales, para el personal Administrativo, y para las otras personas colaboradoras, se establecen Contratos de Prestación de Servicios, con sus respectivas retenciones en la fuente y el cumplimiento del pago de los aportes a la Seguridad Social independiente. Esto debido a que las actividades de los profesionales independientes se desarrollan de manera puntual y no son de carácter permanente, ni implica dependencia laboral.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan en aplicación del **principio de devengo**, que significa que los hechos económicos se deben reconocer en la contabilidad cuando estos se realicen y no cuando se reciba o se haga el pago.

MONTO DE ASIGNACIONES PERMANENTES:

Educa de corazón programa de apadrinamientos de la fundación recibió para el 2017 \$26.100.000, de esto se utilizaron:

- \$16.100.000 en profesionales en psicología para realizar intervenciones, seguimientos y acompañamientos psicosociales a 13 niñas de los Municipios de Charalá en Santander y Pandi en Cundinamarca.
- Uniformes y útiles escolares necesarios para que las niñas puedan permanecer en la educación básica. Se realizaron estas compras con proveedores locales para incentivando así la economía de los municipios \$2.916.568.
- \$1.709.359 en logística que incluye viajes de los profesionales de la fundación a los municipios y todo lo necesario para realizar las intervenciones en campo con las niñas, sus familias y el colegio.
- \$1.716.106,01 en impuestos derivados de la realización de esta actividad.
- Excedente y monto de asignación permanente para el 2018 \$3.657.976 (12 meses)

Arropa de Corazón: Programa de re-inversión de dinero en comunidades donde se trabajan procesos pedagógicos y sociales. Para el 2017 se debían re-invertir \$ 4.500.000 que se utilizaron en:

- \$500.000 En logística del evento mismo
- \$1.127.273 en personal dedicado a la actividad 1 vez a la semana en el Colegio Gabriel García Márquez.
- \$2.570.570 en Logística y material pedagógico para la implementación de las actividades realizadas.

Dona un libro dona un mundo: Programa para la adecuación de una biblioteca rural. Para el 2017 se recolectaron \$6.582.139,65 de los cuales \$6.082.139,65 fueron donados por medio de una plataforma de crowdfunding y \$500.000 donados directamente a la fundación. Fueron utilizados de la siguiente manera:

- \$3.354.710 En materiales de construcción necesarios para la adecuación de la biblioteca, así como estantes, transporte del material y la placa conmemorativa.
- \$390.000 En el transporte de libros hasta el municipio y transportes internos
- \$1.483.150 en la gestión de voluntarios para la biblioteca, alimentación, transporte e hidratación.
- El excedente se usará para finalizar arreglos locativos que hacen falta de la biblioteca \$1.354.279,65 (12 meses)

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

MAXIMOS ORGANOS DE LA ORGANIZACIÓN

- **DIRECTORA GENERAL:** Camila Páez Bernal se encuentra vinculada por contrato a término indefinido.
- **DIRECTORA DE PROYECTOS:** Natalia Andrea Rincón se encuentra vinculada par contrato a término indefinido.

MONTO TOTAL DE PAGOS SALARIALES DE MAXIMOS ORGANOS:

El Monto total de pagos salariales y de todas las prestaciones sociales estipuladas por la ley para el 2017 es de \$62.551.940.

FUNDADORES:

- CAMILA PAEZ BERNAL cc: 1.020.744.017
- NATALIA ANDREA RINCON PARDO cc: 1.020.751.218
- SERGIO ORJUELA RUIZ cc: 1.032.397.253

DONACIONES:

NOMBRE DONANTE	IDENTIFICACION	MONTO DONADO	DESTINACION
Victoria Bernal	51799495	\$45.164.080	1. Apadrinamiento De 2 Niñas Del Programa Educa De Corazón (\$3.600.000) 2. Funcionamiento General De La Fundación Y Programas De Investigación.
Nicolas Páez Bernal	1136884368	\$2.860.500	Apadrinamiento De 1 Niña
Angela Bernal	51668523	\$1.200.000	Apadrinamiento De 1 Niña
Claudia Patricia Pardo	51881229	\$6.475.000	Apadrinamiento De 1 Niña
Patricia Bernal	51668523	\$1.200.000	Apadrinamiento De 1 Niña
Gloria Solano	39774670	\$1.800.000	Apadrinamiento De 1 Niña
Luisa Caldas	52801242	\$1.200.000	Apadrinamiento De 1 Niña
ELITO S. A	860.000.452-6	\$10.000.000	Apoyo a adecuación de biblioteca y funcionamiento de programas de investigación la fundación
Adriana Cuellar	41653637	\$500.000	Apoyo para Biblioteca
Inversiones VICANI	900340266-5	\$10.922.730	Funcionamiento General De la Fundación y Programas de Investigación.
Andres Pastrami	90102391-5	\$ 1.055.340	Funcionamiento General De la Fundación y Programas de Investigación.
FEDCO S.A	890109640-3	\$ 4.500.000	Apadrinamiento 10 niñas

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

DONACIONES EN EVENTOS DE RECAUDACION:

- Evento Arropa de Corazón 2016 \$4.500.000 que se destinó en 2017 en su totalidad para actividades con la comunidad de Usme. Evento Arropa de Corazon 2017 \$2.535 .000 que se reinvertirá con la comunidad de Ciudad Bolivar durante el primer semestre del 2018.
- Plataforma KUKUMIKU de crowdfundig se recolectaron \$6.082.139,65 lo cuales se usaron en su totalidad para realizar la adecuación de la biblioteca rural de Mercadillo en Pandi.

NOTAS SOBRE EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Esta partida se encuentra compuesta por los saldos en Efectivo, los cuales corresponden a saldos en cuentas bancarias a nombre de la Fundación, como depósitos a la vista

Se han reconocido los dineros en las cajas y en los depósitos bancarios así:

	2017	2016
CAJA	0	197.855
BANCOS	8.627.879	58.297.584
TOTAL	8.627.879	58.495.439

Para el cierre periodo 2016 y 2017 se realizan conciliaciones bancarias, además, no existe evidencia objetiva de deterioro del valor para los recursos reconocidos como Efectivo y Equivalente al Efectivo. Tampoco se han realizado bajas a valores materiales de esta partida.

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos, donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la fundación.

Actualmente la fundación cuenta con instrumentos financieros de deuda a terceros así:

	2017	2016
CLIENTES	13.639.690	0
ANTICIPOS Y AVANCES	175.504	3.020.296
ANTICIPO DE IMPUESTOS	503.310	732.000
TOTAL	14.618.504	3.752.296

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Método de depreciación en línea recta, con el modelo de costo: Costo de adquisición menos depreciación.

	2017	2016
EQUIPOS DE OFICINA	499.800	499.800
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	3.856.250	3.856.250
DEPRECIACION ACUMULADA	(1.708.575)	(818.881)
TOTAL	2.647.475	3.537.169

Relación detalle de la Propiedad Planta y Equipo a la fecha.

ELEMENTO PPyE	VIDA UTIL (AÑOS)
ESCRITORIOS AXIS WENGUE	10
PC LENOVO C260 CEL BIII	5
PC Lenovo C40-30 Ci3B,	5

NOTA 7. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar comprenden la siguiente información

	2017	2016
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	3.534.007	3.130.680
RETENCION EN LA FUENTE	317.652	102.080
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	0	69.600
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	243.000	95.614
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.013.100	144.900
ACREEDORES VARIOS	736.000	272.000

PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2017	2016
CESANTIAS CONSOLIDADAS	3.196.521	2.598.082
INTERESES SOBRE CESANTIAS	723.622	311.770
VACACIONES CONSOLIDADAS	2.976.940	1.300.600
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR -IVA	941.643	-1340.300
TOTAL	13.682.485	6.685.26

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

NOTAS SOBRE EL RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

El resultado integral del periodo es un mayor valor de los gastos y costos originados en las operaciones propias del objeto social, frente a los ingresos obtenidos, por valor de (\$47.188.505), por la ejecución durante el año 2017, de un porcentaje importante de los proyectos planeados en el 2016 y financiados con donaciones registradas como ingresos en esa vigencia, lo que implica la utilización por el mismo valor de una parte importante de los excedentes acumulados del periodo anterior.

NOTA 8: INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos corresponden a beneficios económicos, por tanto, los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades habituales de la fundación y corresponden principalmente a las donaciones recibidas para el desarrollo del objeto social y a una operación de diseño y venta de regalos de navidad para un cliente, con mensajes relacionados con el empoderamiento y desarrollo de la mujer, así:

	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES	28.500.000	0
DONACIONES VARIAS	95.494.789	187.874.800
DONACIONES POSTALES	0	3.510.000
RECUPERACIONES	8.124	0
DONACIONES PROYECTOS	0	14.831.890
TOTAL	124.002.913	206.216.690

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se reconocen como Gastos Operacionales de Administración, los gastos generados en el desarrollo de las Actividades Ordinarias de CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER – CIDEEM, directamente relacionados con la gestión operativa, administrativa, directiva, financiera y legal.

Por el objeto social de la fundación no se generan pérdidas ni tampoco ganancias, se aplica la política de excedentes que se utilizan en todos los casos en el cumplimiento del objeto social.

	2017	2016
GASTOS DE PERSONAL	62.551.940	47.548.282
HONORARIOS	14.296.064	12.483.500
IMPUESTOS	1.451.270	0
ARRENDAMIENTOS	3.321.300	6.500.00
SERVICIOS	15.759.769	15.624.752
GASTOS LEGALES	552.400	385.700
MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES	0	2.188.100
GASTOS DE VIAJE	0	550.000
DEPRECIACIONES	889.694	689.811
DIVERSOS	3.724.336	4.398.886
GANANCIAS Y PERDIDAS	1.587.500	0
TOTAL	104.134.303	90.369.31

CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO EDUCATIVO PARA LA EQUIDAD DE LA MUJER - CIDEEM

NOTA 10. OTROS GASTOS

Se reconocen como Otros Gastos a los gastos que surgen de la actividad ordinaria de la fundación, dentro de los cuales se encuentran, manejo TD, Comisiones, impuestos asumidos, es decir, gastos financieros:

	2017	2016
FINANCIEROS	<u>4.177.028</u>	<u>2.177.088</u>
TOTAL	<u>4.177.028</u>	<u>2.177.088</u>

NOTAS SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Este flujo proporciona información sobre los cambios de efectivo y equivalentes al efectivo durante el periodo que se está informando, mostrando por separado los cambios según proceden de: Actividades Operacionales, Actividades de Inversión y Actividades Financiera, se parte de los resultados de ejercicios anteriores, discriminando las diferentes actividades, obteniendo así el flujo de efectivo neto y a su vez el efectivo del año 2016 y 2017.

Resultados que proporción este Estado de Flujo de Efectivo

- Actividades operacionales \$10.070.941
- Actividades de Inversión \$-13.639.690
- Actividades Financiera \$-111.248.141