

FUNDACION FUTURO ROTARIO

NIT. 809010136-0

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS 2021 - 2020

		AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES	NOTA 9	30.597.732,00	6.340.000,00	24.257.732,00	
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		30.597.732,00	6.340.000,00	24.257.732,00	4,83
EXCEDENTE BRUTO		30.597.732,00	6.340.000,00	24.257.732,00	4,83
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		18.364.050,00	1.500.000,00	16.864.050,00	12,24
EXCEDENTE OPERACIONAL NETO		12.233.682,00	4.840.000,00	7.393.682,00	2,53
INGRESOS FINANCIEROS		32.312,38	40.582,62	-8.270,24	0,80
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		520.133,98	148.890,93	371.243,05	3,49
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		11.745.860,40	4.731.691,69	7.014.168,71	2,48
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		11.745.860,40	4.731.691,69	7.014.168,71	2,48


MARCO TULLIO MURILLO ORTIZ
REPRESENTANTE LEGAL


ROSAURA MARIA OLIVERA OROZCO
CONTADORA
TP 281109-T


FRANCI TERESA CORTES GUERRA
REVISOR FISCAL
TP 86038 T

FUNDACION FUTURO ROTARIO

NIT. 809010136-0

Estado de Situacion Financiera comparado 2021-2020

	2021	2020		
ACTIVO	218.496.256,97	375.101.780,22	-156.605.523,25	
DISPONIBLE	205.932.665,43	372.144.969,99	-166.212.304,56	-1,24
BANCOS	151.439.398,78	305.403.868,95	-153.964.470	-0,96
CUENTAS DE AHORRO	54.493.266,65	66.741.101,04	-12.247.834	-4,45
INVERSIONES	2.496.004,00	2.488.605,23	7.398,77	337,35
CERTIFICADOS	2.496.004,00	2.488.605,23	7.399	337,35
DEUDORES	10.067.587,54	468.205,00	9.599.382,54	1,05
ANTICIPOS Y AVANCES	10.067.587,54	468.205,00	9.599.383	1,05
PASIVO	22.848.085,99	24.230.346,92	-1.382.260,93	-16,53
CUENTAS POR PAGAR	5.409.607,99	3.467.188,92	1.942.419,07	2,78
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	4.900.933,07	3.372.066,00	1.528.867	3,21
RETENCIÓN EN LA FUENTE	508.674,92	95.122,92	413.552	1,25
OTROS PASIVOS	17.438.478,00	20.763.158,00	-3.324.680,00	-5,25
DEPÓSITOS RECIBIDOS	17.438.478,00	20.763.158,00	-3.324.680	-5,25
PATRIMONIO	195.648.170,98	350.871.433,30	-155.223.262,32	-1,26
CAPITAL SOCIAL	922.000,00	922.000,00	0,00	0,00
APORTES SOCIALES	922.000,00	922.000,00	0	0,00
RESERVAS	182.980.310,58	345.217.741,61	-162.237.431,03	-1,13
RESERVAS OCASIONALES	182.980.130,58	345.217.741,61	-162.237.611	-1,15
RESULTADOS DEL EJERCICIO	11.745.860,40	4.731.691,69	7.014.168,71	1,67
UTILIDAD DEL EJERCICIO	11.745.860,40	4.731.691,69	7.014.169	1,67


MARCO TULIO MURILLO ORTIZ
 REPRESENTANTE LEGAL


ROSAURA MARIA OLIVERA OROZCO
 CONTADORA
 TP 281109-T


FRANCIS TERESA CORTES GUERRA
 REVISOR FISCAL
 TP 86038 T

**FUNDACION FUTURO ROTARIO
NIT 809010136-0**

ESTADO DECAMBIOS EN EL PATRIMONIO - 2021

	SALDO DIC 31/2020	CAMBIOS 2021		SALDO DIC 31/2021
		Aumentos	Disminuciones	
Capital	922.000,00			922.000,00
Reservas	345.217.741,61	4.731.691,69	166.969.122,72	182.980.310,58
Resultados del período	4.731.691,69	11.745.860,40	4.731.691,69	11.745.860,40
TOTALES	350.871.433,30	16.477.552,09	171.700.814,41	195.648.170,98


MARCO TULLIO MURILLO ORTIZ
REPRESENTANTE LEGAL


ROSAURA MARIA OLIVERA OROZCO
CONTADORA
TP 281109-T


FRANCI TERESA CORTES GUERRA
REVISOR FISCAL
TP 86038 T

FUNDACION FUTURO ROTARIO

NIT. 809010136-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO- 2021

Efectivo o Equivalentes Dic.-31- 2020 **374.633.575,22**

Ingresos del Período

Actividades de servicios comunitarios **30.597.732,00**
Aumento de cuentas por pagar **1.942.419,07**
Rendimientos financieros y otros **32.312,38**

TOTAL INGRESOS DE EFECTIVO 32.572.463,45

Egresos del Período

Aumento de deudores **9.599.382,54**
Disminucion de otros pasivos **3.324.680,00**
Inversion recursos del periodo- En obras y servicios **18.364.050,00**
Inversion de reservas - En obras y servicios **166.969.122,72**
Gastos financieros y otros **520.133,98**

TOTAL EGRESOS DE EFECTIVO 198.777.369,24

Efectivo o Equivalentes Dic.-31- 2021 **208.428.669,43**


MARCO TULLIO MURILLO ORTIZ
REPRESENTANTE LEGAL


ROSAURA MARIA OLIVERA OROZCO
CONTADORA
TP 281109-T


FRANCI TERESA CORTES GUERRA
REVISOR FISCAL
TP 86038 T

FUNDACION FUTURO ROTARIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS

EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2.021 – 2.020

CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Fundación Futuro Rotario con domicilio en el Municipio de Ibagué, Departamento del Tolima, República de Colombia, es una entidad sin ánimo de lucro, debidamente inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué, el 3 septiembre de 2002, bajo el número 00006290 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro, cuyo domicilio está ubicado en la Calle 77 No. 20 - 161 conjunto cerrado la Balsa Casa 31 de la ciudad de Ibagué, teléfono 3123770526.

Su objetivo principal es propender por el mejoramiento de las condiciones de vida de la población tolimense. Para el logro de este objetivo, desarrollará las siguientes actividades: 1) Gestionará ante Entidades Públicas o Privadas, Nacionales y/o Extranjeras, ante la Comunidad Rotaria Nacional e Internacional y ante la comunidad en general, mediante la presentación de proyectos y la consecución de recursos para el desarrollo de programas de carácter social y solidario (en salud, educación, nutrición, cultura, deportes, recreación etc.). 2) Desarrollará actividades culturales, folclóricas, recreativas y/o deportivas, para recaudar fondos. 3) Recibirá donaciones y/o contribuciones para los fines propuestos. 4) Ejecutará directamente o mediante convenios y /o contratos los programas o actividades que desarrolle. De igual manera la Fundación tendrá como objetivo la capacitación e integración de los Rotarios y sus cónyuges, los Rotaract, Interact y Mineract, para lo cual desarrollará seminarios, convenciones y/o conferencias a nivel de los Clubes o Distritos Rotarios del País. Estas actividades se financiarán con aportes de los rotarios que participen en estos eventos y aportes de patrocinadores de los mismos. Así mismo la Fundación recaudará aportes de los rotarios con destino a otras entidades sin ánimo de lucro de origen rotario.

NOTA 1. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Fundación Futuro Rotario, registra la situación financiera a Diciembre 31 del 2.018, de conformidad con el decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios.

Los estados financieros con propósito general proporcionan información sobre la situación financiera, que es información sobre los recursos económicos de **La Fundación** y los derechos de los acreedores. Los estados financieros también

proporcionan información sobre los efectos de transacciones y otros sucesos que cambian los recursos económicos y los derechos de los acreedores de una entidad que informa.

Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos, a las decisiones de la Asamblea General de Asociados y la Junta Directiva; el proceso de información contable se realiza en el aplicativo **SYSCAFE**, debidamente licenciado, a nombre de **La Fundación**, en donde se efectúa el control y su correspondiente contabilización.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO: Corresponde a las inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor. Su convertibilidad en efectivo circulante está sujeta a un plazo no mayor a los tres meses o menos desde la fecha de adquisición. Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, bancos, y CDT.

CUENTAS POR COBRAR: Las actividades de **La Fundación** no consideran operaciones de ventas u otorgamiento de crédito y los valores registrados en esta cuenta corresponden a anticipos entregados a proveedores de bienes o servicios, o anticipos para compras.

CUENTAS POR PAGAR: Corresponde a los saldos, al cierre del ejercicio, de retención en la fuente por pagar a la DIAN y Acreedores varios

DEPOSITOS RECIBIDOS PARA TERCEROS: Corresponde a los recursos que entregan los rotarios con destino a las organizaciones rotarias a nivel nacional o internacional.

CAPITAL SOCIAL: Son todos aquellos aportes que realizan los asociados de forma ordinaria en dinero, de acuerdo a lo reglamentado en los estatutos de **La Fundación**. Estos valores no se reintegraran a los asociados al desvincularse de **La Fundación**.

EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponden a los excedentes de años anteriores que al cierre de cada ejercicio, estén por destinar por la Asamblea, para la ejecución de proyectos.

INGRESOS: Son los recursos recibidos de donaciones o aportes de personas naturales o jurídicas, para la ejecución de los programas aprobados por la Asamblea de Asociados, en cumplimiento de los objetivos de **La Fundación**, a lo largo del periodo sobre el que se informa, como entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes sociales a patrimonio.

COSTOS Y GASTOS: Son las Erogaciones realizadas por conceptos como, honorarios, arrendamientos, contribuciones, gastos legales, servicios, gastos de viaje, diversos, gastos financieros y donaciones a otras personas naturales o jurídicas; generando de esta forma decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones.

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2021, esta cuenta se descompone así:

CONCEPTO	2021	2020
BANCOS	205.932.665	372.144.970
CDT	2.496.004	2.488.605
TOTAL	208.428.669	374.633.575

Por políticas administrativas, se solicita a donantes o aportantes, que las donaciones o aportes sean consignados en las cuentas bancarias de la Fundación.

La Fundación posee cuentas bancarias con las siguientes entidades financieras; Davivienda y Colpatria- Scotiabank. En algunas cuentas, se manejan recursos de un solo programa por solicitud del donante, como es el caso de los recursos para los programas de **AGUA SEGURA y ROTRY AYUDA A SONREIR**, que se recibieron como donación de **ROTARY INTERNATIONAL** a través de **COLROTARIOS**.

Los recursos del disponible que no tienen destinación específica del donante o aportante no tienen ninguna restricción o gravamen que afecten su retiro o uso.

NOTA 3. DEUDORES COMERCIALES:

Su saldo a Diciembre 31, esta se descompone así:

CONCEPTO	2021	2020
ANTICIPOS.	10.067.588	468.205
TOTAL	10.067.588	468.205

NOTA 4 CUENTA POR PAGAR

CONCEPTO	2021	2020
GASTOS POR PAGAR	4.900.933	3.372.066
RETENCION EN LA FUENTE	508.675	95.123
TOTAL	5.409.608	3.467.189

**NOTA 5. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES
DEPOSITOS RECIBIDOS PARA TERCEROS**

Este rubro corresponde, a recursos del Club Rotario Nuevo Ibagué para **ROTARY INTERNATIONAL**, con el propósito de obtener futuros recursos para obras y servicios a la comunidad; así mismo, este rubro corresponde a actividades propias del Club Rotario y del programa de intercambio de jóvenes con otros clubes rotarios del exterior, que se registran como ingresos para terceros, cuyo saldo total a diciembre 31 de 2021, asciende a la suma de \$ 17.438.478

CONCEPTO	2021	2020
APORTES PARA PROGRAMAS	17.438.478	20.763.158
TOTAL	17.438.478	20.763.158

NOTA 6. APORTES SOCIALES:

Corresponde a los Aportes Sociales de los Asociados

CONCEPTO	2021	2020
ASOCIADOS	922.000	922.000
TOTAL	922.000	922.000

NOTA 7. RESERVAS

Del saldo de las reservas a diciembre 31 de 2020, por valor de \$ 345.217.741, sumado el valor de los excedentes del año 2020 y descontadas las inversiones por valor de \$ 166.969.122, realizadas durante la vigencia 2021, se obtienen los saldos por invertir a diciembre 31 de 2021, según el siguiente detalle:

CONCEPTO	SALDO DIC 2021	SALDO DIC 2020
ROTARY AYUDA A SONREIR	27.351.524	34.363.966
AGUA SEGURA	145.889.214	294.735.895
CIRUGIAS Y TRATAMIENTOS	3.020.820	5.245.820
COFINANCIOACION SBVENCIONES	4.588.120	4.588.120
APOYO A INSTITUCIONES EDUCATIV.	1.653.865	3.038.865
PROYECTO TECHO DIGNO	184.269	184.269
APOYO OTRAS ENTIDADE SIN. A. D.L.	292.498	3.060.806
TOTAL	182.980.310	345.217.741

NOTA 8. RESULTADO DEL EJERCICIO

Representa el resultado neto del ejercicio económico a Diciembre 31 de 2021.

CONCEPTO	2021	2020
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	11.745.860	4.731.692
TOTAL	11.745.860	4.731.692

Los excedentes de 2021, corresponden a las donaciones de recibidas de personas naturales y jurídicas, para las obras que ejecuta la Fundación, sin condición específica y algunos aportes para la administración. De estos valores se deduce la inversión y gastos realizados, por la entrega de útiles escolares y la Cánula para la unidad de cuidados intensivos del Hospital Federico Lleras de Ibagué, dando como resultado el excedente por valor de \$11.745.860

NOTA 9. INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES

Los ingresos de **La Fundación**, corresponden a donaciones y aportes recibidos por valor de **\$30.597.732** para la ejecución de los proyectos y programas sociales en cumplimiento de su objeto social, según el siguiente resumen:

CONCEPTO	2021	2020
PARA OTROS PROGRAMAS	30.597.732	6.340.000
TOTAL	30.597.732	6.340.000

NOTA 10. GASTOS POR FUNCION

La continuidad de la pandemia que se vivió en el país, durante el año 2021 limitó el accionar de las Fundación, pues su gestión se vio limitada en la ejecución de las reservas y de los recursos de la vigencia, estos últimos se utilizaron para entregar útiles escolares a niños y la donación al Hospital Federico Lleras de Cánula de oxígeno para la unidad de cuidados intensivos. **LA FUNDACIÓN**, no maneja ni depreciaciones ni provisiones, pues no posee activos fijos, ni inventarios ni cartera.

CONCEPTO	2021	2020
DIVERSOS	18.364.050	1.500.000
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	18.364.050	1.500.000

Las inversiones ejecutadas en otros programas se asumieron con los saldos de las reservas a diciembre de 2020 y la distribución de excedentes de la vigencia 2020.

NOTA 11. INGRESOS, GASTOS FINANCIEROS Y OTROS

Representa los ingresos y gastos generados a diciembre 31 así:

CONCEPTO	2021	2020
INGRESOS FINANCIEROS	32.312	40.583
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	520.134	148.891

Los ingresos financieros son generados por los recursos disponibles en cuentas de ahorro y en CDT

Los gastos Financieros generados corresponden a cobros de las entidades financieras donde **LA FUNDACIÓN**, tiene sus cuentas, tales como el 4*1000, uso de portales electrónicos, expedición de chequeras, entre otros.



MARCO TULIO MURILLO ORTIZ
Representante Legal



ROSAURO MARIA OLIVERA OROZCO
Contadora
T.P. 281109- T



FRANCISCA CORTES GUERRA
Revisor Fiscal
T.P. 86038- T

FUNDACION FUTURO ROTARIO

NIT 809010136-0

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES:

Los suscritos Representante Legal y contador Público, bajo cuya responsabilidad se Prepararon los estados financieros certificamos:

Que para la emisión de los estados financieros a 31 de diciembre 2021 y del estado de resultado del ejercicio y otro resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

Existencia: Los activos y pasivos de LA FUNDACION FUTURO ROTARIO, existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos, obtenidos o a cargo de la FUNDACION FUTURO ROTARIO, en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados


MARCO TULIO MURILLO ORTIZ
Representante Legal
C.C. 5.899.673


ROSAURA MARIA OLIVERA OROZCO
Contadora Pública
Tarjeta Profesional 281109-T