

FUNDACION FUTURO ROTARIO
NIT 809.010.136-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AÑO 2022-2021

	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACION	%
ACTIVO	231.335.845,40	218.496.256,97	12.839.588,43	6%
DISPONIBLE	226.175.175,41	205.932.665,43	20.242.509,98	10%
BANCOS	169.786.578,11	151.439.398,78	18.347.179,33	12%
CUENTAS DE AHORRO	56.388.597,30	54.493.266,65	1.895.330,65	3%
INVERSIONES	2.544.549,82	2.496.004,00	48.545,82	2%
CERTIFICADOS	2.544.549,82	2.496.004,00	48.545,82	2%
DEUDORES	2.616.120,17	10.067.587,54	-7.451.467,37	-74%
ANTICIPOS Y AVANCES	2.616.120,17	10.067.587,54	-7.451.467,37	-74%
PASIVO	24.987.640,25	22.848.085,99	2.139.554,26	9%
CUENTAS POR PAGAR	9.927.846,00	5.409.607,99	4.518.238,01	84%
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	5.843.937,00	0,00	5.843.937,00	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	3.421.408,00	4.900.933,07	-1.479.525,07	-30%
RETENCIÓN EN LA FUENTE	662.501,00	508.674,92	153.826,08	30%
OTROS PASIVOS	15.059.794,25	17.438.478,00	-2.378.683,75	-14%
DEPÓSITOS RECIBIDOS	15.059.794,25	17.438.478,00	-2.378.683,75	-14%
PATRIMONIO	206.348.205,15	195.648.170,98	10.700.034,17	5%
CAPITAL SOCIAL	922.000,00	922.000,00	0,00	0%
APORTES SOCIALES	922.000,00	922.000,00	0,00	0%
RESERVAS	170.878.388,78	182.980.310,58	-12.101.921,80	-7%
RESERVAS OCASIONALES	170.878.388,78	182.980.310,58	-12.101.921,80	-7%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	34.547.816,37	11.745.860,40	22.801.955,97	194%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	34.547.816,37	11.745.860,40	22.801.955,97	194%
TOTAL PASV Y PATRIMON	231.335.845,40	218.496.256,97	12.839.588,43	



HERIBERTO GOMEZ GUEVARA
REPRESENTANTE LEGAL



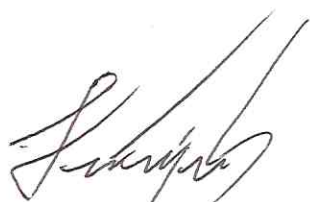
MARIA YAMILETH GUZMAN G
CONTADORA
TP 22850



NEIDY LILIANA MENDEZ ORTIZ
REVISORA FISCAL
TP 266450

FUNDACION FUTURO ROTARIO
NIT 809.010.136-0
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO AÑO 2022-2021

	Enero 1 a Diciembre 31/2022		Enero 1 a Diciembre 31/2021	
		%		%
INGRESOS OPERACIONALES	193.980.707,00	100,00	30.597.732,00	100,00
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	193.980.707,00	100,00	30.597.732,00	100,00
EXEDENTE BRUTO	193.980.707,00		30.597.732,00	
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	159.076.387,04	33,61	18.364.050,00	60,02
EXCEDENTE OPERACIONAL NETO	34.904.319,96	17,99	12.233.682,00	39,98
INGRESOS FINANCIEROS	79.165,96	0,04	32.312,38	0,11
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	435.669,55	0,22	520.133,98	1,70
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	34.547.816,37		11.745.860,40	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	34.547.816,37	17,81	11.745.860,40	38,388



HERIBERTO GOMEZ GUEVA
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA YAMILETH GUZMAN GUZMAN
CONTADORA
TP 22850-T



NEYDY LILIANA MÉNDEZ ORTI
REVISORA FISCAL
TP 266450

FUNDACION FUTURO ROTARIO
NIT 809.010.136-0

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores
ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS
Ciudad

Nosotros, el Representante Legal y Contadora General certificamos que hemos preparado los Estados Financieros : Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, a Diciembre 31 de 2022, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el marco normativo en materia contable y financiero.

Se aplicaron de manera uniforme los procedimientos de valuación, valoración y presentación con respecto al año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Fundación al 31 de Diciembre de 2022, además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y Auxiliares respectivos.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así Como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de Documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
3. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración , que puedan tener efecto de Importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, has sido reconocidos en ellos.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y Revelado dentro de los Estados Financieros básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingencias, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

7. La fundación Futuro Rotario ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con la nomatividad vigente.
8. En cumplimiento del Art. 1 de la Ley 603 de 2000 declaramos que el Software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto Con las normas de derecho de autor.

Dado en Ibagué, a los 22 días del mes de Marzo de 2023.

Cordialmente,



HERIBERTO GOMEZ GUEVARA
Representante Legal



MARIA YAMILETH GUZMAN G
Contadora
T.P.22850

FUNDACION FUTURO ROTARIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS

EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2.022 – 2.021

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 16 No 1-28 BRR Centro 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 reintegrarán 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, a lo largo del periodo, 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**, sobre los 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 2022, esta cuenta se descompone así:

CONCEPTO	2022	2021
BANCOS	226.175.175	205.932.665
CDT	2.544.550	2.496.004
TOTAL	228.719.725	208.428.669

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; Bancolombia 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 de 2022, se descompone así:

CONCEPTO	2022	2021
ANTICIPOS.	2.616.120	10.067.587
TOTAL	2.616.120	10.067.587

NOTA 4 CUENTA POR PAGAR

CONCEPTO	2022	2021
GASTOS POR PAGAR	9.265.345	4.900.933
RETENCION EN LA FUENTE	662.501	508.675
TOTAL	9.927.846	5.409.608

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

Este rubro corresponde, a recursos del Club Rotario Nuevo Ibagué, para entregar a **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 2022, asciende a la suma de \$ 15.059.794

CONCEPTO	2022	2021
APORTES PARA PROGRAMAS	15.059.794	17.438.478
TOTAL	15.059.794	17.438.478

NOTA 6. APORTES SOCIALES:

Corresponde a los Aportes Sociales de los Asociados

CONCEPTO	2022	2021
ASOCIADOS	922.000	922.000
TOTAL	922.000	922.000

NOTA 9. INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES

Los ingresos de **La Fundación**, corresponden a donaciones y aportes recibidos por valor de **\$52.573.498** para la ejecución de los proyectos y programas sociales en cumplimiento de su objeto social.

CONCEPTO	2022	2021
PARA PROGRAMAS SOCIALES	52.573.499	30.597.732
TOTAL	52.593.499	30.597.732

NOTA 10. GASTOS POR FUNCION

Durante el año 2022 la Fundación, invirtió en la dotación de las sedes donde albergan niños canguro y niños con Cáncer, con sus acompañantes, mientras reciben tratamientos en el Hospital Federico Lleras de Ibagué y eventos de capacitación rotaria.

CONCEPTO	2022	2021
DIVERSOS COCEPTOS DE GTOS	17.669.179	18.364.050
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	17.669.179	18.364.050

Igualmente se ejecutaron inversiones en otros programas que se asumieron con los saldos de las reservas a diciembre de 2021 y la distribución de excedentes de la misma vigencia.

NOTA 11. INGRESOS, GASTOS FINANCIEROS Y OTROS

Representa los ingresos y gastos generados a diciembre 31 así:


CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS FINANCIEROS	79.165	32.312
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	435.669	520.134

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.



HERIBERTO GOMEZ GUEVARA
Representante Legal



MARIA YAMILETH GUZMAN G
Contadora
T.P.22850