

FUNDACION JUVENTUD LIDER

NIT: 900.652.798-0

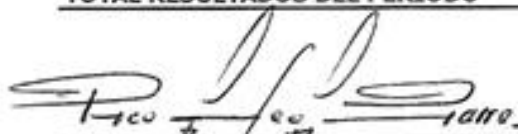
ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2020



FUNDACION JUVENTUD LIDER
NIT: 900.652.798-0
ESTADO DE ACTIVIDADES POR FUNCION

En pesos Colombianos	A 31 de Diciembre del 2020	A 31 de Diciembre del 2019
INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS		
Ingresos, excedentes y ayudas	248,425,330	267,093,333
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS	248,425,330	267,093,333
Costo de Ventas	0.00	0.00
Ganancia bruta	248,425,330	267,093,333
Gastos de Administración	(24,822,974)	(18,653,861)
Gastos de Actividades Sociales	(156,153,732)	(224,806,226)
TOTAL GASTOS	(180,976,706)	(243,460,088)
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	67,448,624	23,633,246
Ingreso Financieros	65,701	117,864
Gastos Financieros	(4,598)	-
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	61,103	117,864
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS POR GASTOS NOS DEDUCIBLES	67,509,727	23,751,110
Impuesto por gastos no deducibles	(19,000) -	728,684
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO	67,490,727	23,022,426
Reinversion de excedentes netos	(23,751,000)	(9,875,000)
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO	43,739,727	13,147,426


PEDRO LEON PARRA CARRILLO
Representante Legal


JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS
Contador Público
121208-T


HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal



FUNDACIÓN JUVENTUD LIDER
NIT: 900.652.798-0
ESTADO DE ACTIVIDADES POR NATURALEZA

En pesos Colombianos		A 31 de diciembre del	A 31 de diciembre del
	NOTA	2020	2019
INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS	15		
Ingresos, excedentes y ayudas		248,425,330	267,093,333
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS		248,425,330	267,093,333
Costo de Ventas		-	-
Ganancia bruta			
GASTOS	16		
Proyecto Pases de Ilusion Cucuta		(23,662,000)	(3,010,000)
Gastos de Administracion		(24,822,974)	(18,653,861)
Gastos de Funcionamiento		(28,734,537)	(66,555,414)
Gastos Nueva venecia		(5,587,765)	(27,554,516)
Donaciones		(9,825,702)	(46,915,939)
Pases de Ilusion El Tarra		(4,368,123)	(40,491,809)
Proyecto AIUNA		(4,376,298)	(7,633,500)
Pases de Ilusion La Gabarra- Tibu		(22,201,729)	(32,645,048)
Pases de Ilusion Nueva Venecia		(20,881,027)	-
Plan Padrino Nueva Venecia		(1,746,698)	-
Plan Padrino Cucuta		(15,449,199)	-
Salud y Bienestar		(10,986,554)	-
Pases de Ilusion Cartagena		(8,334,100)	-
TOTAL GASTOS		(180,976,706)	(243,460,088)
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		67,448,624	23,633,246
Ingresos Financieros	17	65,701	117,864
Gastos Financieros		(4,598)	-
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		61,103	117,864

DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS POR GASTOS NO DECUCIBLES		67,509,727	23,751,110
Impuestos por gastos no deducibles	18	(19,000)	(728,684)
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO		67,490,727	23,022,426
Reinversion de excedentes netos	19	(23,751,000)	(9,875,000)
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO		43,739,727	13,147,426



 PEDRO LEÓN PARRA CARRILLO

 Representante Legal



 JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS

 Contador Público

 121208-T



 HECTOR LUIS RINCON RINCON

 Revisor Fiscal

FUNDACIÓN JUVENTUD LIDER
NIT: 900.652.798-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos	NOTA	A 31 de diciembre del 2020	A 31 de diciembre del 2019
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5	41,001,418	41,617,837
Cuentas Comerciales por Cobrar	6	37,309,500	-
Otros Activos Financieros	7	291,179	13,300
Inventarios Corrientes	8	-	2,500,000
ACTIVO CORRIENTE		78,602,097	44,131,137
Propiedad, Planta y Equipo	9	2,797,160	274,185
Otros Activos no Financieros	10	3,400,000	5,200,000
ACTIVO NO CORRIENTE		6,197,160	5,474,185
TOTAL ACTIVO		84,799,257	49,605,322
PASIVOS			
Beneficio a Empleados	11	1,901,773	1,772,847
Otros Pasivos Financieros	12	698,877	428,000
Pasivos No Financieros	13	51,769	9,559,620
Pasivos Por Impuestos Corrientes	14	19,000	728,684
PASIVO CORRIENTE		2,671,419	12,489,151
TOTAL PASIVO		2,671,419	12,489,151
ACTIVOS NETOS			
Aportes sociales	15	15,950,000	14,950,000
Reserva		23,751,000	9,875,000
Resultado del ejercicio		43,739,727	13,147,426
Resultado de Ejercicios Anteriores		(1,312,889)	(856,255)
TOTAL ACTIVOS NETOS		82,127,838	37,116,171
TOTAL PASIVO MAS ACTIVOS NETOS		84,799,257	49,605,322


PEDRO LEÓN PARRA CARRILLO
Representante Legal


JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS
Contador Público
121208-T


HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal



NOTA 1. ENTE ECONOMICO QUE INFORMA

FUNDACION JUVENTUD LIDER, es una corporación sin ánimo de lucro, con domicilio en la ciudad de Cúcuta, cuya constitución se realizó mediante acta del 01 de mayo del 2013, registrada en cámara de comercio bajo el número 13992 del libro I del registro entidades sin ánimo de lucro el 09 de septiembre de 2013.

De acuerdo a los estatutos su objeto social consiste en ayudar a la formación hacia el futuro de una juventud preparada, sana y sin vicios, ayudando a jóvenes de escasos recursos económicos a enfocarse en una actividad deportiva, motivando el rendimiento académico, con el propósito de formar jóvenes integralmente en su proyecto de vida, a través de las diferentes entidades vinculadas.

La FUNDACION JUVENTUD LIDER se encuentra ubicada en la AV 3E N° 0BN-10 Barrio Quinta Bosch, de la ciudad de Cúcuta, Norte de Santander.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

La FUNDACION JUVENTUD LIDER como entidad del GRUPO 3 observa las disposiciones contenidas en el decreto 2420 de 2015, anexo 3, el cual reglamente la ley 1314 de 2009, y las demás normas que lo modifiquen o aclaren, además considera la orientación técnica 014 expedida en octubre de 2015 por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública.

La Nota 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la Sociedad.

NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La FUNDACION JUVENTUD LIDER prepara sus estados financieros comparativos conforme a las NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

4.1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales e inferiores a tres meses.



4.2. Propiedades, Planta y Equipos

"Este rubro representa la inversión de FUNDACION JUVENTUD LIDER en activos tangibles para el uso, necesarios para desarrollar su actividad económica. Todos los elementos de propiedades, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada."

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien.

4.3. Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada periodo es reconocido como parte del Estado de Resultados

4.4. Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: i) que sea probable que el establecimiento, obtenga beneficios económicos futuros derivados de este y ii) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que FUNDACION JUVENTUD LIDER, obtenga un beneficio económico futuro son las que, por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir dinero en el futuro.



Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pagó anticipadamente la entidad reconocerá la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconocerán al precio de la transacción.

4.5. Beneficios a los Empleados.

"FUNDACION JUVENTUD LIDER reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: i) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, ii) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, iii) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa iv) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación."

4.6. Otros Pasivos No Financieros.

La mayor representatividad de este grupo está en los anticipos y depósitos recibidos de los clientes para ser utilizados en las fechas posteriores, los cuales son reintegrados cuando se cancelan los reportes de ventas.

4.7. Reconocimiento de Ingresos

"Se reconocerán ingresos por actividades, donaciones y otras ayudas siempre que sea probable que los beneficios operativos fluyan en la entidad y que estos se puedan medir con fiabilidad."

4.8. Presentación de Estados Financieros

"En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

FUNDACION JUVENTUD LIDER reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.



Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la fundación para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

La Entidad presenta un conjunto de estados financieros (incluida la información comparativa) anualmente que incluye:

- a) Un Estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa, clasificado en partidas corrientes y no corrientes.
- b) Un Estado de Actividades por Función.
- c) Un Estado de Actividades por Naturaleza.
- e) Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro para el pago de las obligaciones contraídas y para cubrir los costos y gastos operativos.

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2019 y 2020.

1105	CAJA	2,020	2,019
1105	Caja General		
110505.01	Caja General sede principal	3,432,390	2,678,896
110505.02	Caja general sede Nueva Venecia	1,448,543	3,047,413
	Total caja	4,880,933	5,726,309
1120	BANCOS - CUENTAS DE AHORRO	2,020	2,019
112005.01	Bancolombia	18,908,426	35,891,528
112005.02	Bancolombia Barranquilla	17,212,059	-
	Total Bancos - Cuentas de ahorro	36,120,485	35,891,528
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		41,001,418	41,617,837

NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Se reconocen los saldos como resultado del ejercicio de la actividad económica de la Fundación Juventud Líder en el giro ordinario de las operaciones contables.

El saldo de clientes en el año 2020 corresponde a la Factura emitida el 29 de Diciembre a Acdi Voca para el pago del primer desembolso del Proyecto Pases de Reconciliación.

1305	CLIENTES	2,020	2,019
130505	Nacionales		
130505.01	Clientes Nacionales	37,309,500	-
	Total Clientes	37,309,500	-
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR		37,309,500	-

NOTA 7. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Los otros activos financieros reflejan las cuentas de deudores varios.

A continuación se detallan los saldos correspondientes:



1380	DEUDORES VARIOS	2,020	2,019
138095	Otros		
138095.01	Asociación Red, Fútbol y Paz	197,627	
138095.02	Payu	93,552	
138095.04	Lorena Rodríguez	-	4,500
138095.07	Deisy Jaimes	-	8,800
	Total Deudores varios	291,179	13,300
TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		291,179	13,300

NOTA 8. INVENTARIOS

Los inventarios están representados por activos recibidos como donación para uso de la fundación.

A 31 de Diciembre del 2020 los saldos son:

1435	INVENTARIOS	2,020	2,019
143595	Bienes recibidos en donación		
143595.03	100 Mts2 de enchape para piso	-	2,500,000
	Total Inventarios	-	2,500,000
TOTAL INVENTARIOS CORRIENTES		-	2,500,000

NOTA 9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

FUNDACION JUVENTUD LIDER reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad.

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Los saldos a 31 de diciembre de 2020 son:

	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	TOTAL
SALDO AL 1 DE	-	-	669,730	930,000	1,599,730
ADICIONES	-	-	849,899	1,121,552	1,971,451
DEPRECIACION	-	-	1,299,629	1,997,367	3,296,996
SALDO AL 31 DE	-	-	220,000	54,185	274,185
ADICIONES	2,500,000	500,000	1,019,120	7,399,900	11,419,020
DEPRECIACIONES	-	500,000	1,102,234	7,293,811	8,896,045
SALDO AL 31 DE	2,500,000	-	136,886	160,274	2,797,160

15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,020	2,019
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		
151610	Salon Proyecto AIUNA		
151610.01	100m2 Enchape para piso	2,500,000	-
Total construcciones y edificaciones		2,500,000	-
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO		
152005	Maquinaria y Equipo		
152005.01	Guadaña generica stihl 450	500,000	-
Total maquinaria y equipo		500,000	-
1524	EQUIPO DE OFICINA		
152405	Muebles y enseres	1,469,119	449,999
152410	Equipos	1,069,630	1,069,630
Total Muebles y enseres		2,538,749	1,519,629
1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		
152805	Equipo de procesamiento de datos	9,171,552	1,931,552
152810	Equipos de telecomunicación	279,900	120,000
Total equipo de computación y comunicación		9,451,452	2,051,552
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		14,990,201	3,571,181
1592	DEPRECIACIONES		
159205	Maquinaria y Equipo	500,000	
159210	Muebles y enseres	1,552,233	449,999
159515	Equipos de Oficina	849,630	849,630
152810	Equipos de telecomunicación	9,291,178	1,997,367
Total Depreciaciones		12,193,041	3,296,996
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS		2,797,160	274,185

NOTA 10. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

En Otros activos no financieros se registran los gastos pagados por anticipado correspondientes al arriendo del barrio los Olivos y del local para el proyecto Bioora.

Se encuentra representado por:

1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,020	2,019
170525	Arrendamiento		
170525.01	Arriendo del barrio Los Olivos	100,000	700,000
170525.03	Arriendo local proyecto Bioora	3,300,000	4,500,000
Total Gastos pagados por anticipado		3,400,000	5,200,000
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS		3,400,000	5,200,000

PASIVOS

La entidad ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de la entidad.

NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta partida representa todos los saldos por pagar al empleado por conceptos de los beneficios al cual tiene derecho en contraprestación a los servicios que presta a la fundación. La entidad reconoce y paga todos los beneficios legales a su empleado, incluyendo los aportes a la seguridad social y parafiscales.

Los saldos por estos conceptos a las fechas de corte son los siguientes:

2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2,020	2,019
237005	Aportes al EPS	164,406	142,084
237006	Aportes ARP	6,087	5,924
237010	Aportes Parafiscales	104,940	102,300
	Total Retenciones y Aportes de Nómina	275,433	250,308
2380	ACREEDORES VARIOS	2,020	2,019
238030	Fondo de Cesantías y Pensiones	205,216	181,867
	Total Acreedores Varios	205,216	181,867
25	OBLIGACIONES LABORALES	2,020	2,019
2505	Salarios por Pagar	-	-
2510	Cesantías Consolidadas	1,268,856	1,197,033
2515	Intereses Sobre Cesantías	152,268	143,639
	Total Obligaciones Laborales	1,421,124	1,340,672
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		1,901,773	1,772,847

NOTA 12. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Los otros pasivos financieros corresponden a la causación del pago de los honorarios del contador público a 31 de diciembre de 2019.

Se encuentra representado por:

2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2,020	2,019
233525	Honorarios		
233525.01	Joe Alberto Perez Contreras	505,600	428,000
233595	Otras Cuentas por Pagar		
233595.08	Servicio de internet	193,277	-
	Total Costos y Gastos por Pagar	698,877	428,000
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS		698,877	428,000

NOTA 13. PASIVOS NO FINANCIEROS

Se reconoce el saldo correspondiente a los ingresos y egresos del proyecto construir jugando con la selección y las retenciones en la fuente efectuadas a terceros y que aún están pendientes por pagar a la entidad recaudadora correspondiente impuesta por el estado.

27	PROYECTO CONSTRUIR JUGANDO CON LA SELECCIÓN	2,020	2,019
2700	Ingresos recibidos para Terceros	161,710,926	141,218,758
2701	Alquileres	(750,000)	(750,000)
2702	Papelería	(16,214,566)	(14,714,566)
2703	Gastos del Tarra	(146,700)	(146,700)
2704	Transporte	(1,177,000)	(1,177,000)
2705	Alimentación	(1,427,425)	(1,427,425)
2706	Honorarios (coordinadores)	(127,320,000)	(99,000,000)
2707	Honorarios	(9,100,000)	(9,100,000)
2708	Otros gastos	(5,575,235)	(5,575,235)
Total Ingresos recibidos para terceros		-	9,327,832
2365	RETENCION EN LA FUENTE	2,020	2,019
236525	Servicios	20,169	5,600
236526	Arrendamientos	3,600	-
236530	Compras	-	129,635
236540	Honorarios	28,000	-
236570	Otras retenciones y patrimonio	-	96,553
Total Retención en la Fuente		51,769	231,788
TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS		51,769	9,559,620

NOTA 14. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

FUNDACION JUVENTUD LIDER reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,020	2,019
240405	Impuesto de renta y complementario	-	-
240405.01	Impuesto de renta y complementario	19,000	728,684
Total Renta y Complementarios		19,000	728,684
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES		19,000	728,684

NOTA 15. ACTIVOS NETOS

La composición del Activo Neto de la entidad al 31 de Diciembre de 2.020 comparado con Diciembre de 2.019 es la siguiente:

3	PATRIMONIO	2,020	2,019
3115	Aportes Sociales		
311510	Aportes de Socios-Fondo mutuo de Inversion	15,950,000	14,950,000
33	Reservas		
331095	Reservas excedentes	23,751,000	9,875,000
36	Resultado del ejercicio		
360501	Excedente del Ejercicio	43,739,727	13,147,426
37	Resultado de Ejercicio Anterior		
370501	Excedentes de ejercicios anteriores	1,724,153	1,724,153
371001	Deficit de ejercicios anteriores	(728,574)	
379005	Ajuste de periodos anteriores	(2,308,468)	(2,580,408)
	Total Patrimonio	82,127,838	37,116,171

NOTA 16. INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS

Representan las donaciones recibidas del Plan Padrino, donaciones para el desarrollo de diferentes proyectos durante el año 2020 y otros ingresos.

Durante el periodo de 2020 comparado con el año 2019 los ingresos de actividades ordinarias de la entidad fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

41 OPERACIONALES			
4170	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y	2,020	2,019
417075	Donaciones		
417075.01	Donación plan padrino	24,485,000	22,372,499
417075.02	Donación Plan Padrino por Identificar		-
417075.03	Donación para gastos de funcionamiento	430,000	-
417075.04	Donaciones en especie	2,320,000	6,796,058
417075.05	donación consignación internacional	70,372,000	115,840,000
417075.07	Donación Varios por payu	330,000	427,501
417075.08	Donación alcaldía sitio nuevo		9,799,649
417075.09	donación para proyecto pases de ilusión		20,344,500
417075.11	arreglo del colegio de Nueva Venecia		-
417075.12	Otras donaciones	4,399,497	2,200,000
417075.13	Donación proyecto Bioora		10,240,000
417075.14	Donación Pases de Ilusión Orú	1,900,450	8,099,550
417075.15	Donación Pases de Ilusión La Gabarra	-	66,500,000
417075.16	Donación Pases de Ilusión Nueva Venecia	44,062,595	-
417075.17	Donación Pases de Ilusión Cartagena	30,000,000	-
417080	Ejecución de Proyecto		
417080.01	Proyecto Pases de Ilusión La Gabarra	25,210,084	
417080.02	Convenio N PAR-02-266 ACVI VOCA	37,309,500	
Total Otras Actividades de Servicios comunitarios, sociales y personales		240,819,126	262,619,757
4195	DIVERSOS	2,020	2,019
419501	Otros Ingresos		
419501.01	Otros Ingresos	-	1,045,000
Total Diversos		-	1,045,000
42	NO OPERACIONALES	2,020	2,019
4250	Recuperación de Costos y Gastos		
425005	Recuperación de Costos y Gastos	698,702	-
425040	Descuentos concebidos	150,000	
4270	Suministro		
427005	Suministro de camisetas	500,000	
4295	Diversos		
429504	Contrato de Mandato	5,615,126	3,401,120
429510	Otros Ingresos	640,000	23,374
429581	Ajuste al Peso	2,376	4,083
Total Ingresos no Operacionales		7,606,204	3,428,576
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS		248,425,330	267,093,333

NOTA 17. GASTOS

Los gastos a 31 de Diciembre de 2020 y 2019 se encuentran representados por:

50	PROYECTO PASES DE ILUSION CUCUTA	2,020	2,019
5005	Proyecto pases de Ilusion Cucuta		3,010,000
5010	Honorarios	17,194,600	-
5035	Servicios	2,990,200	-
5060	Donaciones	1,409,000	-
509520	Evento Masherano	1,570,400	-
509595	Otros gastos	497,800	-
Total proyecto pases de Ilusion Cucuta		23,662,000	3,010,000

51	GASTOS DE ADMINISTRACION	2,020	2,019
5110	Honorarios	6,342,220	5,512,000
5115	Impuestos	936,489	1,590,516
5120	Arrendamiento de oficina principal	4,876,150	7,183,000
5135	Servicios	803,220	815,297
5140	Gastos legales	192,500	152,200
5145	Mantenimiento y reparaciones	230,000	50,000
5160	Depreciaciones	9,071,432	2,188,111
5165	Amortizaciones		186,402
5195	Diversos	1,817,484	438,136
5196	Gastos Bancarios	470,995	320,633
5198	Gastos extraordinarios (impuestos asumidos)	82,484	217,566
Total gastos de administración		24,822,974	18,653,861

52	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,020	2,019
5205	Gastos de personal	21,769,717	21,168,652
5210	Honorarios	810,000	400,000
5215	Sueldo Entrenadores	0	19,487,500
5220	Arrendamientos	600,000	1,000,000
5230	Seguros	117,810	415,969
5235	Servicios	2,867,468	12,105,848
5255	Gastos de viaje	1,724,061	
5265	Honorarios	0	1,276,200
5270	Gastos de envío de documentos y dinero	20,000	157,000
529520	Utiles de Papeleria	103,600	412,648
529525	Combustible	305,045	2,014,000
529535	Utiles de aseo y cafeteria		5,150
529595	Otros Gastos	416,836	8,111,596
529598	Ajuste al peso		851
Total de Gastos de Funcionamiento		28,734,537	66,555,414

54	NUEVA VENECIA	2,020	2,019
5405	Compras para niños	-	83,850
5420	Gastos de viaje (Transporte, Hospedaje y Alio	-	-
5425	Entrenadores	300,000	4,400,000
5430	Psicologo	1,761,800	12,188,500
5435	Servicios	2,315,945	6,360,500
5445	Honorarios	180,000	56,500
5450	Refrigerios	-	435,000
5455	Gastos de viaje	140,000	513,000
549530	Utiles de Papeleria	446,700	-
549595	Otros Gastos	443,320	3,517,166
Total gastos Nueva Venecia		5,587,765	27,554,516

55	DONACIONES	2,020	2,019
5505	Plan Padrino	428,288	8,327,827
5510	Donaciones Rubgy	-	1,000,000
5512	Donaciones Atletas	-	200,000
5515	Donaciones Efectivo (Plan Padrino Cucuta)	8,121,632	29,436,587
5525	Donaciones plan padrino cucuta entregadas	1,149,782	2,794,101
5530	Donaciones Plan Padrino Nueva Venecia	-	4,077,270
5535	Entrega de donaciones recibidas en especie	-	258,654
5595	Otras donaciones	126,000	821,500
5598	Gastos no deducibles	-	-
Total Donaciones		9,825,702	46,915,939

56	EL TARRA	2,020	2,019
5605	Gastos de viaje	150,000	752,100
5610	compras generales proyecto pases de ilusion	-	4,247,119
5610	Honorarios	3,234,823	-
5620	Servicios	-	15,933,900
5635	Servicios	60,000	-
5635	Entrenadores del Tarra	-	9,550,000
5660	Cursos para padres de familia	-	517,500
5650	Proyecto corregimiento Orú- Tarra	-	9,491,190
569530	Utiles, Papeleria y Utiles	160,300	-
569595	Otros Gastos	763,000	-
Total gastos El Tarra		4,368,123	40,491,809

57	PROYECTO AIUNA	2,020	2,019
570595	Diversos (curso de modisteria)	-	150,000
5710	Eventos con padres de familia	-	73,950
5710	Honorarios	26,900	-
5715	Proyecto Bioora	-	-
571505	Compras	-	1,917,850
570510	Honorarios	-	4,540,000
570520	Arrendamientos	-	260,000
570535	Servicios	-	666,000
5716	Escuela de padres	-	25,700
5720	Arrendamientos	1,200,000	-
5735	Servicios	671,000	-
5770	Comisiones y Envíos	19,000	-
579530	Utiles, Papeleria y Fotocopias	386,100	-
579595	Otros Gastos	2,073,298	-
Total Proyecto AIUNA		4,376,298	7,633,500

58	PASES DE ILUSION LA GABARRA-TIBU	2,020	2,019
5810	Honorarios	17,164,800	18,085,000
5820	Arrendamientos	850,000	-
5835	Servicios	1,468,500	4,130,000
5895	Diversos	-	10,430,048
589515	Utiles de papeleria y fotocopias	309,400	-
589520	Evento Masherano	500,000	-
589595	Otros Gastos	1,909,029	-
Total gastos Pases de Ilusion La Gabarra- Tibu		22,201,729	32,645,048

61	PASES DE ILUSION NUEVA VENECIA	2,020	2,019
6110	Honorarios	12,733,400	
6135	Servicios	4,187,017	
6170	Comisiones y Envios	41,860	
619520	Evento Masherano	815,000	
619595	Otros Gastos	3,103,750	
Total gastos Pases de Ilusion Nueva Venecia		20,881,027	0
62	PLAN PADRINO NUEVA VENECIA	2,020	2,019
6235	Servicios	8,000	
629505	Asesorias	1,589,000	
619595	Otros Gastos	149,698	
Total gastos Plan Padrino Nueva Venecia		1,746,698	0
63	PLAN PADRINO CUCUTA	2,020	2,019
6335	Servicios	609,958	
6350	Adecuacion e Instalacion	100,000	
6360	Donaciones	7,801,441	
639505	Asesorias	6,299,000	
639595	Otros Gastos	638,800	
Total Gastos Plan Padrino Cucuta		15,449,199	0
64	SALUD Y BIENESTAR	2,020	2,019
6435	Servicios	720,245	
649505	Viveres	6,597,917	
649510	Medicamentos	1,505,840	
649595	Otros Gastos	2,162,552	
Total Gastos Salud y Bienestar		10,986,554	0
65	PASES DE ILUSION CARTAGENA	2,020	2,019
6510	Honorarios	7,950,000	
6555	Gastos de viaje	384,100	
Total gastos Pases de Ilusion Cartagena		8,334,100	0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		180,976,706	243,460,088

NOTA 18. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la entidad que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2.020 y al 31 de Diciembre de 2.019 son los siguientes:



	INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS	2,020	2,019
4210	INGRESOS FINANCIEROS	2,020	2,019
421005	Intereses	65,701	117,864
	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	65,701	117,864
519518	INTERESES	2,020	2,019
519518	Intereses	4,598	-
	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	4,598	0
TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		61,103	117,864

NOTA 19. IMPUESTO DE RENTA

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal depurada.

FUNDACION JUVENTUD LIDER DEPURACIÓN IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS

FECHA DE CORTE: DICIEMBRE 31 DE 2020
Item a informar: Depuración Impuesto de renta

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS PARA EL 2020 67,509,727

MAS: PARTIDAS NO DEDUCIBLES

51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION 94,690

Impuesto al consumo de bolsas
Ajuste al peso
Impuestos asumidos
Interes por mora

TOTAL PARTIDAS NO DEDUCIBLES 94,690

RENTA LIQUIDA DEL EJERCICIO 67,604,417

RENTA EXENTA

EXENCION BENEFICIO NETO 67,509,727

RENTA LIQUIDA GRAVABLE 94,690

IMPUESTO DE RENTA 19,000

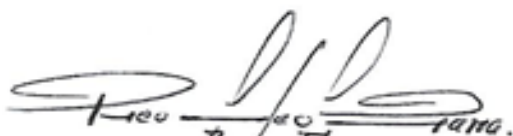
NOTA 20. REINVERSION DE EXCEDENTES NETOS

Corresponde a los gastos ejecutados del valor de los excedentes del año anterior.

5296	EJECUCION DE EXCEDENTES 2018	2,020	2,019
529605.01	Hidratacion	-	151,000
529605.02	Publicidad	-	120,000
529605.03	Transporte	-	1,160,000
529605.04	Arbitraje en Partidos	-	478,000
529605.05	Honorarios de Utilero	-	1,116,000
529605.06	Inversion en Activos	-	6,850,000
Total Ejecucion de excedentes 2018		0	9,875,000
	EJECUCION DE EXCEDENTES 2019	2,020	2,019
	Pases de Ilusion de Cucuta		
509805.01	Compra de guayos	100,000	-
509805.02	Implementos deportivos	490,000	-
509805.03	Entrenadores	8,910,400	-
	Pases de Ilusion El Tarra		
569805.01	Compra de uniformes	373,300	-
569805.02	Transportes	216,000	-
569805.03	Entrenadores	4,160,900	-
	Pases de Ilusion La Gabarra- Tibú		
589805.01	Entrenadores	4,750,200	-
	Pases de Ilusion Nueva Venecia		
619805.01	Entrenador	2,900,000	-
619805.02	Transporte	1,850,200	-
Total Ejecucion de excedentes 2019		23,751,000	0

Las notas 001 a 020 forman parte integral del presente Estado Financiero.

Los Suscritos Representante legal y Contador declaramos expresamente que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al Reglamento, y las mismas se han tomado fielmente de los Libros de contabilidad.



PEDRO LEON PARRA CARRILLO
Representante Legal



JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS
Contador Público
121208-T



HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal