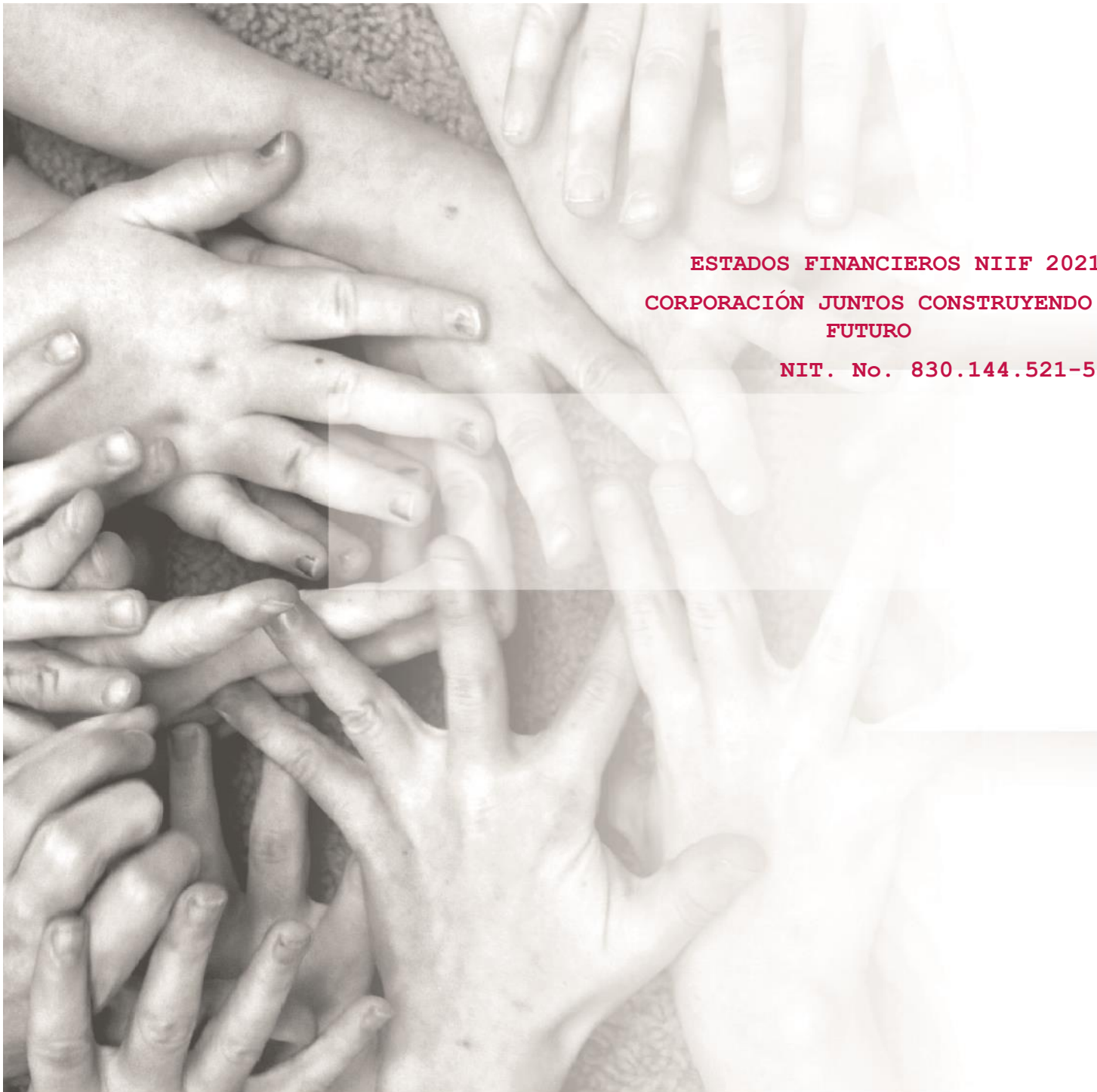




**ESTADOS FINANCIEROS NIIF 2021**  
**CORPORACIÓN JUNTOS CONSTRUYENDO**  
**FUTURO**

**NIT. No. 830.144.521-5**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
SEPARADOS BAJO NIIF PARA PYMES  
CORPORACIÓN JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO  
NIT. No. 830.144.521-5 DEL 1 DE ENERO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2021  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

**NOTA 01: Entidad Reportante.**

<b>Nombre:</b>	Corporación Juntos Construyendo Futuro
<b>Sigla:</b>	CJCF o JCF
<b>NIT:</b>	830.144.521 - 5
<b>Dirección de notificación oficial:</b>	Carrera 22 <sup>a</sup> No. 87 - 50 Bogotá
<b>Domicilio principal:</b>	Bogotá, D.C.
<b>Email:</b>	corporacion@juntosconstruyendofuturo.org

Constituida por acta No. 0000001 de junio 16 de 2004, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 22 de julio de 2004, bajo el número 00075059 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro. Inscripción No. S0023169 del 22 de julio de 2004, Vigencia hasta el 16 de junio de 2044

Entidades de vigilancia y control a las cuales la entidad tiene obligatoriedad de reporte:

- (a) Alcaldía Mayor de Bogotá
- (b) Instituto Colombiano de Bienestar Familiar

De conformidad con el artículo 356-2 del Estatuto Tributario Nacional, la CJCF está clasificada como entidad del Régimen Tributario Especial.

**Objeto Social**

Generar, promover y ejecutar procesos de intervención social para el beneficio de las comunidades más vulnerables, para lo cual se desarrollarán las siguientes acciones: a) Formular y ejecutar planes, programas, proyectos y convenios educativos, ambientales, de salud, culturales y de proyectos económicos b) Gestionar, canalizar y administrar recursos de orden municipal, departamental, nacional e internacional, ya sea del sector oficial o privado, los cuales serán utilizados para el cumplimiento del objeto social de la corporación. c) Realizar y promover por cuenta de la corporación o en asocio de otras entidades ya sea del sector privado o mediante la celebración de convenios o contratos de cualquier índole para el desarrollo del objeto social. d) Desarrollar estrategias de acción interinstitucional. e) Prestar servicios de asesoría, consultoría, formulación ejecución y evaluación de proyectos. e. Prestar servicios de asesoría, consultoría, formulación, ejecución y evaluación de proyectos. f) Canalizar y administrar los recursos de organismos nacionales e internacionales. g) apoyar y desarrollar procesos administrativos, educativos y productivos. h. promover y desarrollar iniciativas productivas.

i) Organizar y realizar foros, seminarios y publicaciones. j) En desarrollo y cumplimiento de tal objetivo puede hacer en su nombre o por cuenta de terceros o en participación con ellos, toda clase de operaciones comerciales sobre bienes inmuebles o inmuebles, constituir cualquier gravamen, celebrar contratos con personas naturales o jurídicas, efectuar operaciones o préstamos, cambio, descuentos, abrir cuentas corrientes, dar o recibir garantías, girar, endosar, adquirir y negociar títulos valores. k). Desarrollar programas y proyectos de atención a los niños, niñas, adolescentes, jóvenes y familias, con enfoques de prevención y protección.

**NOTA 02: Principales Políticas y Prácticas Contables y Bases de Preparación**

De acuerdo con los requerimientos del Decreto 3022 del 27 de diciembre del 2013, para preparar y elaborar los estados financieros adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Corporación NIIF para Pymes versión 2009, a partir del 1 de enero de 2015;

LA CORPORACIÓN JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO cumple con los requisitos para clasificar dentro del Grupo 2, de acuerdo con el decreto 3022 de 2013, marco Normativo NIIF para PYMES;

**2.1. Supuestos Contables**

La CORPORACIÓN JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO para elaborar sus estados financieros, los estructura bajo los siguientes supuestos contables:

**(a) Base de Acumulación (o Devengo).**

La CORPORACIÓN JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO, reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren, así no se reciba el pago en dinero u otro equivalente al efectivo. (Sección 2 Conceptos y Principios Generales. Dec. 3022 de 2013, párrafo 2.36).

**(b) Negocio en Marcha.**

La CORPORACIÓN JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO preparará sus estados financieros sobre la base que opera en condiciones normales, y continuará sus operaciones dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la corporación, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, se revelará información sobre la base utilizada. (Párrafos 3.8 y 3.9 de la NIIF para las Pymes)

**(c) Medición.**

Los Estados Financieros, han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general, el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

**(d) Importancia Relativa y Materialidad.**

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 2% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

**(e) Efectivo y Equivalentes de 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 de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

**(f) Activos Financieros.**

La Organización, clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado, y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

(i) Préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado: Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

**(g) Deterioro de Activos  
Financieros Activos a  
costo amortizado:**

La Corporación evalúa al final de cada período, si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de activos financieros está deteriorado. Un activo financiero o un grupo de activos financieros está deteriorado sólo si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo (un evento de pérdida) y que el evento de pérdida, tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que pueden estimarse de forma fiable. Los criterios que se utilizan para determinar que existe una evidencia objetiva de una pérdida por deterioro son:

- (i) Dificultades financieras significativas del emisor o del obligado.
- (ii) Un incumplimiento del contrato, tales como no pagos o retrasos en el interés o del pago principal.
- (iii) La Organización, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del prestatario, le dé al prestatario una concesión que de otro modo no hubiera considerado.
- (iv) Resulta probable que el prestatario entre en quiebra o en saneamiento financiero.
- (v) La desaparición de un mercado activo para el activo financiero debido a dificultades financieras, o
- (vi) Los datos observables indican que existe una disminución significativa en los flujos de efectivo futuros estimados a partir de una cartera de activos financieros desde el reconocimiento inicial de estos activos, aunque la disminución aún no se puede identificar con los activos financieros individuales de la cartera, incluyendo: Cambios adversos en el estado de pago de los prestatarios de la cartera, y condiciones económicas locales o nacionales que se correlacionan con no pago en los activos de la cartera.

La Corporación, primero evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro en forma individual, en caso contrario realiza análisis generales o globales en busca de deterioro.

Para los préstamos y la categoría de cuentas por cobrar, el importe de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros (excluyendo las pérdidas crediticias futuras que no han sido contraídas) descontando a la tasa de interés efectiva original del activo financiero. El valor en libros del

activo se reduce y la cantidad de la pérdida se reconoce en la cuenta de resultados. Si un préstamo o inversión mantenida hasta el vencimiento tiene una tasa de interés variable, la tasa de descuento para valorar cualquier pérdida por deterioro es el tipo de interés efectivo actual determinado en el contrato. Si, en un periodo posterior, el importe de la pérdida por deterioro disminuye y la disminución pudiera ser objetivamente relacionada con un evento ocurrido después de que el deterioro fue reconocido (por ejemplo, una mejora en la calificación crediticia del deudor), la reversión de la pérdida por deterioro se reconoce en resultados.

El deterioro de las cuentas por cobrar comerciales se establece cuando existe evidencia objetiva de que no se podrá cobrar todos los montos vencidos, de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. Algunos indicadores de posible deterioro de las cuentas por cobrar son dificultades financieras del deudor, la probabilidad de que el deudor vaya a iniciar un proceso de bancarrota o de reorganización financiera y el incumplimiento o falta de pago. El monto del deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente del estimado de flujos de efectivo futuros, que se obtendrán de la cuenta, descontados a la tasa de interés efectiva. El valor en libros del activo se reduce por medio de una cuenta correctora y el monto de la pérdida se reconoce con cargo al estado de resultado del período y otro resultado integral en el rubro "gastos de venta". Cuando una cuenta por cobrar se considera incobrable, se castiga contra la respectiva cuenta de deterioro. La recuperación posterior de montos previamente castigados se reconoce con crédito a la cuenta "recuperaciones" en el estado de resultado del período.

**(h) Propiedades, Planta y Equipo.**

La propiedad y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influya hacia la Corporación, y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores, corresponden a reparaciones o mantenimientos y son registrados en resultados cuando son incurridos. La depreciación de la propiedad, planta y equipos es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

CLASE DE ACTIVO	VIDA ÚTIL ESTIMADA EN AÑOS
<b><u>Equipo de oficina:</u></b>	
Escritorios	10
Sillas	10
Archivadores y estantes	10
<b><u>Equipo de cómputo y comunicación:</u></b>	
Computadores	5
Impresoras	5

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del período y otro resultado integral.

Cualquier depreciación acumulada en la fecha de la revaluación se elimina contra el importe bruto en libros del activo y el importe neto se actualiza el importe revalorizado del activo.

**(i) Obligaciones Financieras.**

Las obligaciones bancarias se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo

**(j) Cuentas por Pagar Comerciales.**

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable. Las cuentas por pagar de largo plazo se miden a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

**(k) Impuesto a la Renta Corriente.**

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuesto, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación.

Cuando corresponde, la Organización, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

La tasa impositiva vigente corresponde al 20% sobre los excedentes gravados.

**(l) Reconocimiento de Ingresos.**

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la prestación de servicios neto de descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones. La Corporación reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades.

**(m) Reconocimiento de Costos y Gastos**

La Organización, reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

**CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DICIEMBRE 31 DE 2021**

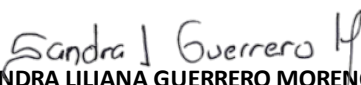
ACTIVOS	NOTAS	2.021	2.020	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	365.680.414,24	602.923.103,53	(237.242.689,29)	-39,35%
DEUDORES	4	1.909.201.355,24	1.177.933.617,33	731.267.737,91	62,08%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.274.881.769,48</b>	<b>1.780.856.720,86</b>	<b>494.025.048,62</b>	<b>27,74%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
INTANGIBLES	5	11.936.826,00	11.936.826,00	0,00	0,00%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	1.036.539.408,75	804.501.732,75	232.037.676,00	28,84%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.048.476.234,75</b>	<b>816.438.558,75</b>	<b>232.037.676,00</b>	<b>28,42%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.323.358.004,23</b>	<b>2.597.295.279,61</b>	<b>726.062.724,62</b>	<b>27,95%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO	7	0,00	(769.862.197,75)	769.862.197,75	-100,00%
PROVEEDORES	8	(524.780.764,00)	(138.664.527,00)	(386.116.237,00)	278,45%
CUENTAS POR PAGAR	9	(440.588.694,03)	(284.885.242,80)	(155.703.451,23)	54,65%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10	(60.461.000,00)	(48.870.000,00)	(11.591.000,00)	23,72%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	(309.030.539,01)	(49.043.796,88)	(259.986.742,13)	530,11%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>(1.334.860.997,04)</b>	<b>(1.291.325.764,43)</b>	<b>(43.535.232,61)</b>	<b>3,37%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	7	(604.485.004,76)	0,00	(604.485.004,76)	100,00%
OTROS PASIVOS	12	(3.875.498,37)	(1.574.736,90)	(2.300.761,47)	146,10%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>(608.360.503,13)</b>	<b>(1.574.736,90)</b>	<b>(606.785.766,23)</b>	<b>38532,52%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>(1.943.221.500,17)</b>	<b>(1.292.900.501,33)</b>	<b>(650.320.998,84)</b>	<b>50,30%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
APORTES	13	(722.899.911,60)	(563.253.540,00)	(159.646.371,60)	28,34%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		(53.422.758,18)	(107.671.740,30)	54.248.982,12	-50,38%
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		(603.813.834,28)	(633.469.497,98)	29.655.663,70	-4,68%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(1.380.136.504,06)</b>	<b>(1.304.394.778,28)</b>	<b>(75.741.725,78)</b>	<b>5,81%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>(3.323.358.004,23)</b>	<b>(2.597.295.279,61)</b>	<b>(726.062.724,62)</b>	<b>27,95%</b>

0,00

0,00

  
**ALBA INES ZAPATA GALVEZ**  
Representante Legal

  
**LELIO MENDOZA PADILLA**  
Revisor Fiscal  
T. P. 55596 - T


  
**SANDRA LILIANA GUERRERO MORENO**  
Contadora  
T. P. 132613 - T

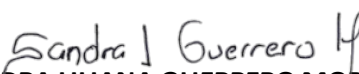


**CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

INGRESOS		2.021	2.020	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES	14	(1.738.662.311,00)	(2.240.955.408,25)	502.293.097,25	-22,41%
GASTOS DE ADMINISTRACION	15	1.599.896.911,68	2.132.229.885,43	(532.332.973,75)	-24,97%
<b>EXCEDENTES OPERACIONALES</b>		<b>(138.765.399,32)</b>	<b>(108.725.522,82)</b>	<b>(30.039.876,50)</b>	<b>27,63%</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	16	(83.824.127,30)	(112.186.003,26)	28.361.875,96	-25,28%
GASTOS NO OPERACIONALES	17	152.216.768,44	100.239.785,78	51.976.982,66	51,85%
<b>EXCEDENTES NO OPERACIONALES</b>		<b>68.392.641,14</b>	<b>(11.946.217,48)</b>	<b>80.338.858,62</b>	<b>-672,50%</b>
IMPUESTO DE RENTA	18	16.950.000,00	13.000.000,00	3.950.000,00	30,38%
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>(53.422.758,18)</b>	<b>(107.671.740,30)</b>	<b>54.248.982,12</b>	<b>-50,38%</b>

  
**ALBA INES ZAPATA GALVEZ**  
*Representante Legal*

  
**LELIO MENDOZA PADILLA**  
*Revisor Fiscal*  
 T. P. 55596 - T

  
**SANDRA LILIANA GUERRERO MORENO**  
*Contadora*  
 T. P. 132613 - T

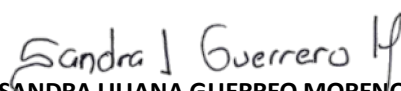


CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A DICIEMBRE 31 DE 2021

	SALDO INICIAL 2020	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 2021
PATRIMONIO				
APORTES	(563.253.540,00)	(159.646.371,60)	0,00	(722.899.911,60)
ASIGNACIONES PERMANENTES	(633.469.497,98)	(107.671.740,30)	137.327.404,00	(603.813.834,28)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(107.671.740,30)	(53.422.758,18)	(107.671.740,30)	(53.422.758,18)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(1.304.394.778,28)</b>	<b>(320.740.870,08)</b>	<b>29.655.663,70</b>	<b>(1.380.136.504,06)</b>

  
**ALBA INES ZAPATA GALVEZ**  
Representante Legal

  
**LELIO MENDOZA PADILLA**  
Revisor Fiscal  
T. P. 55596 - T

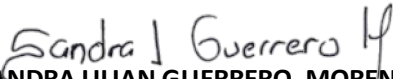
  
**SANDRA LILIANA GUERREO MORENO**  
Contadora  
T. P. 132613 - T

**CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO**  
**ESTADO FLUJO DE EFECTIVO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2021**

CONCEPTOS	dic-20
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Utilidad del período ( Estado de Resultados)	(53.422.758,18)
Partidas que no afectan el efectivo	
Subtotal (renglones 1 a 24)	(53.422.758,18)
<b>Efectivo generado en operación</b>	<b>(53.422.758,18)</b>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales</b>	
(+) Disminución Deudores	731.267.737,91
(+) Aumento Obligaciones Laborales	(259.986.742,13)
(-) Disminución Cuentas por Pagar	(155.703.451,23)
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas	(11.591.000,00)
(-) Disminución Otros Pasivos	(2.300.761,47)
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación (Reng.28 + 29 a 48)</b>	<b>248.263.024,90</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
(-) Compra Propiedades Planta y Equipo	(232.037.676,00)
(-) Aumento Intangibles	(11.936.826,00)
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión (Reng.50 a 59)</b>	<b>(243.974.502,00)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	
(-) Pago de Obligaciones Financieras	769.862.197,75
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras (Ren. 61 a 71)</b>	<b>769.862.197,75</b>
<b>TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo ( Renglones 49+60+72)</b>	<b>(237.242.689,29)</b>
<b>EFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>	<b>602.923.103,53</b>
<b>EFECTIVO PRESENTE AÑO</b>	<b>365.680.414,24</b>

  
**ALBA INES ZAPATA GALVEZ**  
*Representante Legal*

  
**LELIO MENDOZA PADILLA**  
*Revisor Fiscal*  
T. P. 55596 - T

  
**SANDRA LILIAN GUERRERO MORENO**  
*Contadora*  
T. P. 132613 - T

**NOTA 03: Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Corresponde a los saldos en efectivo en poder de la Corporación y los depositados en las entidades financieras a diciembre 31 de 2021. No existe restricción alguna sobre los saldos.

<b>DISPONIBLE</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
CAJA	70.422.146,00	256.308,00
CUENTAS CORRIENTES	51.093.545,95	279.971.584,19
CUENTAS DE AHORRO	244.087.331,21	322.618.198,44
FIDUCIA BANCO DE COLOMBIA	77.391,08	77.012,90
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>365.680.414,24</b>	<b>602.923.103,53</b>

**NOTA 04: Deudores**

Corresponde al valor adeudado por los aliados estratégicos, anticipos para ejecución de convenios, anticipos de impuestos, y otros.

<b>DEUDORES</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
CLIENTES	1.773.104.858,00	1.074.849.275,00
ANTICIPOS Y AVANCES	62.476.432,00	73.760.105,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.603.738,00	34.011,09
RECLAMACIONES	5.145.590,74	5.145.590,74
DEUDORES VARIOS	65.870.736,50	24.144.635,50
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>1.909.201.355,24</b>	<b>1.177.933.617,33</b>

**NOTA 05: Activos intangibles**

Corresponde a licencia de software

<b>INTANGIBLES</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
LICENCIAS	11.936.826,00	11.936.826,00
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>	<b>11.936.826,00</b>	<b>11.936.826,00</b>

**NOTA 06: Propiedades, planta y equipo.**

Bienes de uso de la empresa, con vida útil superior de un año, amortizados por sistema de línea recta.

<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	650.000.000,00	650.000.000,00
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	116.634.486,00	116.634.486,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	492.853.929,60	260.816.253,60
DEPRECIACION ACUMULADA	(222.949.006,85)	(222.949.006,85)
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.036.539.408,75</b>	<b>804.501.732,75</b>

**NOTA 07: Obligaciones Financieras**

Financiación obtenida con el sistema bancario

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
CREDITOS BANCARIOS CORTO PLAZO	(0,00)	(230.362.500,00)
CREDITOS BANCARIOS LARGO PLAZO	(576.646.530,17)	(535.512.500,00)
TARJETAS DE CREDITO	(27.838.474,59)	(1.987.197,75)
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>(604.485.004,76)</b>	<b>(769.862.197,75)</b>

**NOTA 08: Proveedores nacionales**

Valores correspondientes a los terceros que suministran insumos, papelería y servicios a la Corporación.

<b>PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
PROVEEDORES NACIONALES	(524.780.764,00)	(138.664.527,00)
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>(524.780.764,00)</b>	<b>(138.664.527,00)</b>

**NOTA 09: Cuentas por pagar.**

Corresponde con las obligaciones que se describen a continuación

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(291.672.455,00)	(72.898.416,00)
RETENCIÓN EN LA FUENTE	(32.784.278,00)	(29.668.973,00)
RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	(4.266.209,00)	(5.994.307,00)
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	(28.904.217,47)	(57.461.190,52)
ACREEDORES VARIOS	(82.961.534,56)	(118.862.356,28)
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(440.588.694,03)</b>	<b>(284.885.242,80)</b>

**NOTA 10: Impuestos, gravámenes y tasas.**

Corresponde al valor de los impuestos corrientes

<b>IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	(16.950.000,00)	(13.000.000,00)
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	(43.511.000,00)	(35.870.000,00)
<b>TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>(60.461.000,00)</b>	<b>(48.870.000,00)</b>

**NOTA 11: Beneficios a empleados**

Corresponde a los saldos por pagar a los empleados generado durante la vigencia fiscal de acuerdo con las normas laborales colombianas.

<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
SALARIOS POR PAGAR	(279.269.272,00)	(18.367.990,00)
CESANTIAS CONSOLIDADAS	(14.546.064,27)	(9.300.398,87)
INTERESES SOBRE CESANTIAS	(1.745.528,42)	(1.039.033,00)
VACACIONES CONSOLIDADAS	(13.469.674,32)	(4.810.256,01)
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>(309.030.539,01)</b>	<b>(49.043.796,89)</b>

**NOTA 12: Anticipos y avances recibidos**

Corresponde a aportes de aliados pendientes de ejecución a mediano y largo plazo

<b>OTROS PASIVOS / ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
APORTE ALIADOS CORTO PLAZO	(0,63)	(1.304.066,90)
APORTES ALIADOS MEDIANO PLAZO	0,00	(0,00)
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR	(3.875.499,00)	(270.670,00)
<b>TOTAL OTROS PASIVOS /ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>(3.875.498,37)</b>	<b>(1.574.736,90)</b>

**NOTA 13: Patrimonio**

La composición del patrimonio corresponde con la siguiente información

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>APORTES</b>	(722.899.911,60)	(563.253.540,00)
<b>EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	(603.813.834,28)	(633.469.497,98)
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	(53.422.758,18)	(107.671.740,30)
<b>IMPACTO ADOPCION NIIF</b>	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(1.380.136.504,06)</b>	<b>(1.304.394.777,98)</b>

**NOTA 14: Ingreso operacionales.**

Corresponde a los valores obtenidos en la ejecución de convenios de asistencia social que corresponden a las actividades meritorias de que trata el artículo 359 del Estatuto Tributario.

E ingresos de actividades de consultoría.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>ACTIVIDADES DE ASOCIACION</b>	(1.401.690.935,00)	(1.431.887.800,70)
<b>ACTIVIDADES DE CONSULTORIA</b>	(296.517.463,00)	(695.976.727,55)
<b>DONACIONES DE TERCEROS</b>	(67.453.913,00)	(113.090.880,00)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>(1.738.662.311,00)</b>	<b>(2.240.955.408,52)</b>

**NOTA 15: Gastos de administración.**

Corresponde con las erogaciones de carácter administrativos en que incurre la Corporación para la ejecución de los convenios.

<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	606.929.945,64	698.390.166,55
<b>HONORARIOS (1)</b>	62.770.121,00	78.201.969,00
<b>IMPUESTOS</b>	0,00	6.723.135,00
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	135.761.544,00	163.866.273,00
<b>SEGUROS</b>	17.782.788,00	40.885.139,00
<b>SERVICIOS</b>	391.394.365,00	326.072.295,02
<b>GASTOS LEGALES</b>	3.530.249,00	9.435.477,00
<b>MANTENIMIENTO Y REPERA.</b>	44.188.508,00	12.501.793,00
<b>ADECUACION E INTALACION</b>	2.012.764,00	4.838.951,00
<b>DEPRECIACIONES</b>	0,00	0,00
<b>DIVERSOS CONTRATOS DE ASOCIACION</b>	335.526.627,04	571.284.390,86
<b>DIVERSOS CONTRATOS DE CONSULTORIA</b>	0,00	220.030.296,00
<b>GASTOS</b>	<b>1.599.896.911,68</b>	<b>2.132.229.885,43</b>

**NOTA 16: Ingresos no Operacionales.**

Ingresos por conceptos diferentes a la ejecución de convenios.

<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>FINANCIEROS</b>	(8.067.139,66)	(743.209,88)
<b>RECUPERACIONES</b>	(75.484.791,00)	(92.156.280)
<b>DIVERSOS</b>	(272.195,85)	(19.286.513,38)
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>(83.824.127,30)</b>	<b>(112.186.003,26)</b>

**NOTA 17: Gastos no Operacionales.**

Gastos diferentes a los operacionales.

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>FINANCIEROS</b>	<b>147.151.813,15</b>	<b>92.875.605,78</b>
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>2.043.650,29</b>	<b>2.352.192,00</b>
<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>3.021.305,00</b>	<b>5.011.988,00</b>
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>152.216.768,44</b>	<b>100.239.785,78</b>

**NOTA 18: Impuesto a las ganancias.**

La Corporación Juntos Construyendo Futuro pertenece a las entidades del régimen tributario especial de conformidad con el artículo 356-2 del Estatuto Tributario nacional. De conformidad con los artículos 356, 357 y 358 del E. T. determina el beneficio neto o excedente y liquida el impuesto de renta.

<b>IMPUESTO A LAS SGANACIAS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>16.950.000,00</b>	<b>13.000.000,00</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>16.950.000,00</b>	<b>13.000.000,00</b>

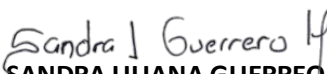
Las notas 1 a la 18 forman parte integran de los estados financieros. Estados financieros dictaminados. Ver dictamen adjunto



**ALBA INEZ ZAPATA GALVEZ**  
*Representante Legal*



**LELIO MENDOZA PADILLA**  
*Revisor Fiscal*  
T. P. 55596 - T



**SANDRA LILIANA GUERREO MORENO**  
*Contadora*  
T. P. 132613 - T

T