

**FUNDACIÓN SAN MAXIMILIANO MARÍA KOLBE**

**Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2021**



**FUNDACION SAN MAXIMILIANO MARIA KOLBE**  
**NIT. 901.439.075-6**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2021**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

<b>ACTIVO</b>	<u>Nota</u>	
Activo corriente		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	3.900.836
Total Activo Corriente		3.900.836
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		-
Activo no corriente		
Propiedades y equipos	4	7.864.301
Total Activo no Corriente		7.864.301
Total Activo		11.765.137
 <b>PASIVO</b>		
Pasivo corriente		
Cuentas por pagar	5	631.660
Impuestos por pagar	6	591.000
Total pasivo corriente		1.222.660
Total Pasivo		1.222.660
 <b>PATRIMONIO</b>		
Fondo Social	7	510.000
Superavit de Capital	8	8.148.900
Excedentes del ejercicio		1.883.577
Total patrimonio		10.542.477
Total pasivo y patrimonio		11.765.137

  
**Carlos Andrés Sierra Sierra**  
 Representante Legal

  
**Sonia Mendoza Caicedo**  
 Contador público  
 TP 51121-T

**FUNDACION SAN MAXIMILIANO MARIA KOLBE**  
**Estados de Resultados y Otros Resultados Integrales**  
**Año terminado el 31 de diciembre de 2021**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	<u>Nota</u>	Por el año terminado el 31 de diciembre de 2021
Ingresos por donaciones en dinero		17.309.300
Gastos de administración	9	<u>(13.908.885)</u>
Excedente operacional		3.400.415
Otros ingresos	10	3.545
Otros egresos	10	<u>(654.383)</u>
Otros egresos e ingresos, neto		(650.838)
Excedente antes de la provisión para impuesto sobre la renta		2.749.577
Provisión de impuesto de renta	6	<u>(866.000)</u>
Excedentes		<u>1.883.577</u>

  
**Carlos Andrés Sierra Sierra**  
Representante Legal

  
**Sonia Mendoza Caicedo**  
Contador público  
TP 51121-T

**FUNDACION SAN MAXIMILIANO MARIA KOLBE**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**NOTA 1. INFORMACION GENERAL**

La Fundación San Maximiliano María Kolbe, cuya sigla es SMMK, con domicilio en la Carrera 5C #189B-05, barrio el Codito en la ciudad de Bogotá, D.C., es una organización no gubernamental, de carácter privado, sin ánimo de lucro. En consecuencia, es una persona jurídica de derecho privado, de beneficio común e interés general, de desarrollo social, de acceso a toda la comunidad, surgida por la exclusiva iniciativa privada mediante la destinación de un patrimonio a fines de beneficios y desarrollo de programas sociales.

Fue constituida mediante Acta No. 1 del 22 de febrero de 2020 de Asamblea Constitutiva, formalizado ante la Cámara de Comercio el 14 de diciembre de 2020, bajo el No. 00334387 del Libro I de registro de las entidades sin ánimo de lucro.

**NOTA 2. BASES NORMATIVAS PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DEL ESTADO INICIAL DE SITUACION FINANCIERA**

La Fundación de acuerdo con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto 3022 de 2013 el Decreto 2420 y 2496 de 2015 prepara sus estados financieros de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIFPYMES) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés) en su versión año 2015.

La Fundación tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre del mismo

**Efectivo y equivalentes de efectivo** – Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Fundación tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

**Propiedad, planta y equipo** – La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada. El cargo por depreciación es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

Edificios	50 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de computo	5 años

**Cuentas por Pagar** – Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

**Impuesto a la renta** - El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere del excedente o pérdida en los estados financieros. La Fundación se encuentra en el Régimen Ordinario del impuesto sobre la renta y el excedente neto se grava a la tarifa del 31%.

**Ingresos** – La Fundación obtiene sus ingresos principalmente por donaciones y se reconocen como tal en la fecha de su percepción efectiva.

**Reconocimiento de Costos y Gastos** - Los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación

**FUNDACION SAN MAXIMILIANO MARIA KOLBE**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

<b>3. <u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u></b>	<b><u>2021</u></b>
A 31 de diciembre comprende:	
Caja General	-
Bancos	3.900.836
	3.900.836
	3.900.836

El efectivo no tiene ningún tipo de restricción.

<b>4. <u>PROPIEDADES Y EQUIPOS</u></b>	<b><u>2021</u></b>
A 31 de diciembre comprenden:	
Equipo de computo	8.148.900
	8.148.900
Depreciación acumulada	
Equipo de computo	(284.599)
	(284.599)
	7.864.301

El movimiento de las propiedades, planta y equipo para el año 2021 fue el siguiente:

	<b>Equipo de cómputo</b>
Saldos Iniciales a Diciembre 31 de 2020 - Costo	-
Adiciones	8.148.900
Retiros	-
Saldos a Diciembre 31 de 2021	8.148.900
Saldos Iniciales a Diciembre 31 de 2020 - Depreciación acumulada	-
Depreciación del Periodo 2021	284.599
Retiros	-
Saldos finales depreciación acumulada a Diciembre 31 de 2021	284.599
<b>Total, Saldo de activos fijos Diciembre 2021</b>	<b>7.864.301</b>

Las propiedades y equipo no tienen restricción alguna

El cargo al estado de resultados por concepto de Depreciación comprende:	
Equipo de computo	284.599
Total, Cargado a resultados	284.599

**FUNDACION SAN MAXIMILIANO MARIA KOLBE**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

5. <u>CUENTAS POR PAGAR</u>	<span style="color: green;">▾</span> <b><u>2021</u></b>
A 31 de diciembre se descompone así:	
Costos y gastos por pagar	<div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;">631.660</span> <hr style="width: 100px;"/> </div> <div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;"><u>631.660</u></span> <hr style="width: 100px;"/> </div>
6. <u>IMPUESTOS POR PAGAR</u>	<span style="color: green;">▾</span> <b><u>2021</u></b>
A 31 de diciembre comprenden:	
Impuesto de Renta	<div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;">591.000</span> <hr style="width: 100px;"/> </div> <div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;"><u>591.000</u></span> <hr style="width: 100px;"/> </div>
Provisión de Impuesto de Renta Año corriente	<div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;">866.000</span> <hr style="width: 100px;"/> </div> <div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;"><u>866.000</u></span> <hr style="width: 100px;"/> </div>
7. <u>FONDO SOCIAL</u>	<span style="color: green;">▾</span> <b><u>2021</u></b>
A 31 de diciembre comprenden:	
Aportes Asociados Fundadores	<div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;">510.000</span> <hr style="width: 100px;"/> </div> <div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;"><u>510.000</u></span> <hr style="width: 100px;"/> </div>
8. <u>SUPERAVIT DE CAPITAL</u>	<span style="color: green;">▾</span> <b><u>2021</u></b>
A 31 de diciembre comprenden:	
Donaciones en Dinero	<div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;">8.148.900</span> <hr style="width: 100px;"/> </div> <div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> <span style="margin-right: 10px;"><u>8.148.900</u></span> <hr style="width: 100px;"/> </div>
Corresponde a los activos adquiridos con los recursos suministrados por la Secretaria Distrital de Cultura, Recreación y Deporte para la Biblioteca	
9. <u>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</u>	<span style="color: green;">▾</span> <b><u>2021</u></b>
El detalle es el siguiente:	
Impuestos	86.419
Arrendamientos	7.600.000
Seguros	116.960
Servicios	350.000
Gastos Legales	277.197
Mantenimiento y Reparaciones	291.500
Adecuaciones e Instalaciones	31.600
Depreciaciones	284.599

**FUNDACION SAN MAXIMILIANO MARIA KOLBE**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Diversos	
Elementos de Aseo y Cafeteria	153.560
Utiles, Papelería y Fotocopias	69.900
Combustible y Lubricantes	50.000
Taxis y Buses	294.750
Casino y Restaurante	40.000
Parqueaderos	31.100
Unidad de servicio Grupo Scout 45 SMMK	4.231.300
	<span style="color: green;">▾</span> <u>13.908.885</u>

10. OTROS (EGRESOS) E INGRESOS NETO

▾ **2021**

El detalle a 31 de diciembre es el siguiente:

Otros Ingresos	
Financieros	1.945
Diversos	1.600
Subtotal Otros Ingresos	<u>3.545</u>
Otros Egresos	
Financieros	593.230
Diversos	1.153
Donaciones	60.000
Subtotal Otros Egresos	<u>654.383</u>
Neto Otros (Egresos) e Ingresos	<u>(650.838)</u>