

A 31 de Dic de 2023

ACTIVO

PASIVO + PATRIMONIO

11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFEC	242,054,804.12	23	CUENTAS POR PAGAR	-6,176,494.00
11-10	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANC	242,040,318.12	23-35	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-5,708,478.00
11-30	FONDOS DE USO RESTRINGIDO	14,486.00	23-65	RETENCION EN LA FUENTE	-468,016.00
12	INVERSIONES FINANCIERAS	460,000,000.00	23-70	RETENCION Y APORTE DE NOMINA	0.00
12-25	INVERS. HASTA EL VENCIMIENTO	460,000,000.00	23-80	ACREEDORES VARIOS	0.00
13	DEUDORES	41,183,202.90	26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISION	-226,219,211.00
13-30	ANTICIPOS Y AVANCES	454,400.00	26-05	PARA COSTOS Y GASTOS	-3,711,880.00
13-45	INGRESOS POR COBRAR	34,603,957.90	26-10	PARA OBLIGACIONES LABORALES	-39,573,166.00
13-55	ANT.DE IMP.Y CONT.O SALDO A FA	755,545.00	26-20	PENSIONES DE JUBILACION	-182,934,165.00
13-80	DEUDORES VARIOS	5,369,300.00	27	DIFERIDOS	-5,700,000.00
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2,112,555,537.06	27-05	INGRESOS RECIB POR ANTICIPADO	-5,700,000.00
15-04	TERRENOS	238,982,000.00	28	OTROS PASIVOS	-3,484,740.00
15-16	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1,819,580,772.66	28-15	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCER	-3,484,740.00
15-20	MAQUINARIA, EQUIPO Y ENSERES	9,627,279.75	31	CAPITAL SOCIAL	-62,081,870.50
15-24	EQUIPO DE OFICINA	1,673,818.00	31-40	FONDO SOCIAL	-62,081,870.50
15-40	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	42,691,666.67	32	SUPERAVIT DE CAPITAL	-209,000,000.00
			32-10	DONACIONES	-209,000,000.00
			33	RESERVAS	-549,971,921.44
			33-15	RESERVAS OCASIONALES	-549,971,921.44
			37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER	-1,987,354,007.96
			37-05	DEFICIT O SUPERAVIT ACUMULADO	-2,072,351,944.87
			37-10	DEFICIT ACUMULADO	84,997,936.91
			39	RESULTADOS X APLICACION NIIF	192,374,165.00
			39-02	AJUSTE X CONVERGENCIA	192,374,165.00
				DEFICIT DEL EJERCICIO	1,820,535.80

CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDR - 890.980.538

Estado de Situación Financiera (Normal)

Contai Multimes 2023-2d RT

Dic-31-2023

12:01 pm

A 31 de Dic de 2023

ACTIVO

PASIVO + PATRIMONIO

Total Activos:

2,855,793,544.10

Total Pasivos + Patrimonio:

-2,855,793,544.10

LUIS ENRIQUE TOBON ZULETA
Representante Legal
CC.: 98615904

HECTOR EMILIO GARCIA RE
Contador
PT.: 30673-T

Del 01-Ene-2023 al 31-Dic-2023

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

		(1,017,313,267.00)
41-70-05-01	CONVENIOS MUNICIPALES	(890,216,667.00)
41-70-10-01	CUOTAS PENSIONALES	(111,610,000.00)
41-70-80-01	FIESTAS PATRONALES	(12,008,000.00)
41-70-80-03	BAZAR	(3,478,600.00)

OTROS INGRESOS

		(295,682,745.00)
42-10-05-01	INTERESES	(46,086,713.00)
42-20-05-01	LOCALES DE VIVIENDA	(1,380,000.00)
42-20-05-02	APARTAMNTO 2	(3,360,000.00)
42-20-05-03	APARTAMENTO 3	(2,954,200.00)
42-20-05-04	APARTAMENTO 4	(3,360,000.00)
42-20-06-01	APTO 101	(7,770,000.00)
42-20-06-02	APTO 102	(7,700,000.00)
42-20-06-03	APTO 201	(8,900,000.00)
42-20-06-04	APTO 202	(8,140,000.00)
42-20-06-05	APTO 301	(8,830,000.00)
42-20-06-06	APTO 302	(9,273,000.00)
42-20-06-07	APTO 401	(12,000,000.00)
42-20-06-08	APTO 402	(8,500,000.00)
42-20-07-01	APTO 101	(8,470,000.00)
42-20-07-02	APTO 102	(8,691,000.00)
42-20-07-03	APTO 201	(7,700,000.00)
42-20-07-04	APTO 202	(8,000,000.00)
42-20-07-05	APTO 301	(8,500,000.00)
42-20-07-06	APTO 302	(8,900,000.00)
42-20-07-07	APTO 401	(8,186,400.00)
42-20-07-08	APTO 402	(11,540,000.00)
42-55-40-01	INCAPACIDADES	(435,394.00)
42-95-05-01	APROVECHAMIENTOS	(12,681,692.00)
42-95-07-01	DONACIONES	(51,962,496.00)
42-95-07-03	SUBSIDIOS DIRECTOS PARA	(9,600,000.00)
42-95-07-04	SUBSIDIOS INDIRECTOS PAR	(18,800,000.00)
42-95-95-01	OFRENDAS CAPILLA	(3,961,850.00)

AJUSTE POR INFLACION

0.00

TOTAL INGRESOS

(1,312,996,012.00)

GASTOS

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

		1,256,658,923.42
51-05-06-01	SUELDOS	329,454,896.00
51-05-15-01	RECARGOS DOMINICALES	34,050,612.00
51-05-24-01	INCAPACIDADES	567,619.00
51-05-27-01	AUXILIO DE TRANSPORTE	22,637,685.00
51-05-30-01	CESANTÍAS	35,800,516.00
51-05-33-01	INT. SOBRE CESANTIAS	3,434,158.00
51-05-36-01	PRIMA DE SERVICIOS EMPLE	35,312,109.00
51-05-39-01	VACACIONES	17,289,467.00
51-05-48-01	BONIFICACIONES	3,150,000.00
51-05-51-01	DOT.Y SUMINIS. A TRABAJA	6,676,871.00
51-05-59-01	PENSIONES DE JUBILACION	27,840,000.00
51-05-68-01	APORTES A ARP	7,049,500.00
51-05-69-01	APORTES A EPS	34,294,989.00

Del 01-Ene-2023 al 31-Dic-2023

51-05-70-01	APORTES AFP	51,527,889.00
51-05-72-01	A. A CAJAS DE COMPENSACI	16,253,900.00
51-05-75-01	A. AL I.C.B.F.	12,194,800.00
51-05-78-01	APORTES AL SENA	8,135,500.00
51-05-78-05	APORTES APRENDIZ SENA	8,298,271.00
51-05-95-01	ATENCION A EMPLEADOS DIA	150,000.00
51-05-95-10	EXAMENES DE INGRESO	616,000.00
51-05-95-11	EXAMENES PERIODICOS	972,000.00
51-05-95-12	EXAMENES EGRESO	100,000.00
51-05-95-15	COMPRA INSUMOS SEGURIDAD	1,068,985.00
51-06-05-01	SACERDOTES	29,370,000.00
51-06-15-01	APORTES OTROS GASTOS REL	4,200,000.00
51-06-15-05	APORTES MASC	2,400,000.00
51-10-25-01	ASESORIA JURIDICA	3,500,000.00
51-10-35-01	ASESORIA TÉCNICA	800,000.00
51-10-95-01	ASESORIA CONTABLE	11,136,000.00
51-15-15-01	PREDIAL	4,947,108.00
51-15-40-01	DE VEHICULOS	35,000.00
51-15-40-05	IMPTO DE REDAMIENTO	621,900.00
51-15-74-01	IVA DEDUCIBLE EN COMPRAS	20,248,170.00
51-15-74-02	IVA DEDUCIBLE SERVICIOS	3,487,377.00
51-15-74-05	IVA DEDUCIBLE CUMPLIMIEN	541,566.00
51-15-74-06	IMPUESTO AL CONSUMO	344,658.00
51-15-95-01	PEAJE	3,661,955.00
51-15-95-04	GMF 4 * 1000	5,300,890.17
51-30-10-01	CUMPLIMIENTO	1,676,084.00
51-30-10-02	EXTRACONTRACTUAL	9,034,488.00
51-30-10-05	POLIZAS TORRES	4,298,000.00
51-30-75-01	SEGURO OBLIGATORIO ACC.D	2,203,200.00
51-35-15-01	ASISTENCIA TECNICA	13,036,000.00
51-35-25-01	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLA	34,041,404.23
51-35-30-01	ENERGIA ELECTRICA	15,859,226.73
51-35-35-01	SERVICIO TELEFONICO	1,685,512.00
51-35-35-05	RECARGAS A CELULAR	385,000.00
51-35-40-01	CORREO PORTES Y TELEGRAM	14,500.00
51-35-50-01	TRANSPORTE, FLETES Y ACA	2,882,900.00
51-35-50-05	AUXILIO DE RODAMIENTO	10,531,000.00
51-35-55-01	GAS	6,563,372.76
51-35-60-01	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y	124,706.00
51-35-95-02	ASEO Y ALUMBRADO PUBLICO	5,348,111.28
51-35-95-03	FUMIGACION	425,500.00
51-40-95-02	CERTIFICADOS	32,000.00
51-45-10-01	CONSTRUCCIONES Y EDIFICA	103,772,705.00
51-45-15-01	MAQUINARIA Y EQUIPO	7,149,110.00
51-45-15-05	MANTENIMIENTO EQUIPOS ELEC	1,558,538.00
51-45-20-01	EQUIPO DE OFICINA	11,063,014.00
51-45-25-01	EQUIPO DE COMPUTACION Y	740,000.00
51-45-40-01	VEHICULOS	5,317,017.00
51-45-40-11	TECNOMECANICA	240,344.00
51-55-05-01	ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓ	4,818,268.00
51-55-20-01	PASAJES TERRESTRES	40,000.00
51-60-05-01	CONSTRUCCIONES Y EDIFICA	40,260,781.92
51-60-10-01	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,107,266.00
51-60-15-01	EQUIPO DE OFICINA	63,025.00
51-60-24-01	MUEBLES Y ENSERES	534,048.00
51-60-35-01	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSP	4,308,333.33

Del 01-Ene-2023 al 31-Dic-2023

51-65-10-01	LICENCIAS DE SOFTWARE	2,119,815.00
51-95-20-01	GASTOS DE REPRESENTACION	100,840.00
51-95-20-02	REGALOS A TERCEROS	468,000.00
51-95-20-03	FIESTA EMPLEADOS	1,341,519.00
51-95-25-01	ELEM. ASEO Y CAF.	14,738,899.00
51-95-30-01	UTILES, PAPELERIA	1,419,802.00
51-95-35-01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	5,306,815.00
51-95-60-01	COMPRAS PARA EL RESTAURA	164,668,973.00
51-95-65-01	PARQUEADEROS	94,377.00
51-95-66-01	GASTOS PARA EL CULTO	785,000.00
51-95-66-25	ASAMBLEAS, CAPACITACIONE	330,000.00
51-95-67-01	GASTOS FUNERARIOS	587,300.00
51-95-67-02	DOTACION ADULTOS MAYORES	26,000.00
51-95-67-03	GASTOS SERVICIOS ADULTOS	4,138,468.00
51-95-67-05	PAÑALES	11,909,496.00
51-95-67-06	OTROS GASTOS	928,121.00
51-95-80-01	GTOS. MEDICOS Y MEDICAM.	7,111,652.00

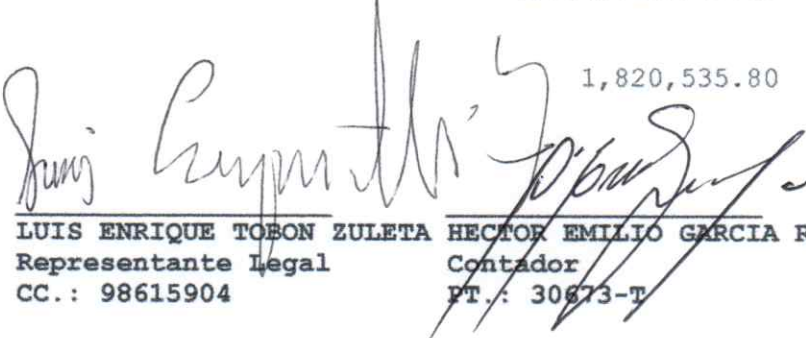
OPERACIONALES DE VENTA 0.00

OTROS GASTOS		58,157,624.38
53-05-05-01	MANEJO DE TARJETAS	987,480.00
53-05-05-03	CHEQUE	8,600.00
53-05-15-01	COMISIONES	3,983,943.67
53-05-15-20	IVA COMISIONES	839,798.71
53-05-35-01	CTAS SANEADAS	60,000.00
53-15-01-01	AJUSTE A MILES	2,532.00
53-95-15-01	ESTAMPILLA	47,231,024.00
53-95-20-01	MULTAS, SANCIONES Y LITI	1,756,000.00
53-95-25-01	DONACIONES	3,288,246.00

GASTOS DE RENTA Y COMPREMENTAR 0.00

TOTAL DE GASTOS 1,314,816,547.80

REMANENTE 1,820,535.80


 LUIS ENRIQUE TOBON ZULETA HECTOR EMILIO GARCIA RE
 Representante Legal Contador
 CC.: 98615904 PT.: 30673-T

NOTA: EL EXCEDENTE SE PRESENTA COMO UN VALOR ENTRE PARENTESIS().

**CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO
SAN PEDRO CLAVER
NIT. 890.980.538-3**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE
DICIEMBRE DE 2023 Y COMPARATIVO 2022-
2023

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE
DE 2023 Y COMPARATIVO 2022-2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022

PBRO. LUIS ENRIQUE TOBON ZULETA

REPRESENTANTE LEGAL

CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31

1. OBJETO SOCIAL.

EL CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER, es una entidad canónica sin ánimo de lucro, fundada por el obispo de Antioquia Mons. Francisco Cristóbal Toro, mediante Decreto Episcopal de febrero de 1918, y aprobada civilmente por resolución del poder ejecutivo, el 1º de Abril de 1918 y publicada en el Diario oficial, mediante decreto 16386 del 10 de mayo de 1918 del Ministerio de Gobierno; dirigido asistencialmente por la Congregación de Hermanitas de los Pobres de San Pedro Claver hasta el año 2015; por las Hermanas Dominicas de Santa Rosa de Lima, quienes desde el humanismo Cristiano brindaron apoyo hasta julio de 2019. Actualmente la asistencia al anciano se hace de conformidad con las normas de Min-salud: en Alimentación: personal calificado; en enfermería con enfermeros auxiliares, en mantenimiento con personal capacitado y certificado, entre otros.

2. POLITICA Y PRACTICA CONTABLE-(Sistema Contai)

Los Estados Financieros del CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER son construidos y estructurados según el marco técnico normativo del DUR 2420 de 2015, que reglamenta la contabilidad bajo Normas Internacionales de Información Financiera. NIIF para PYMES del grupo 2; y de aseguramiento de la información.

Tanto las cuentas por cobrar, como las cuentas por pagar se registran bajo el sistema de causación, valorado en pesos colombianos. Se deprecia en línea recta, así: Inmuebles a 20 años; Maquinaria y Equipo, Equipos de Oficina a 10 años; Vehículos y equipos de cómputo a 5 años. Los inmuebles adquiridos a partir del 1º

de enero de 2017 son depreciados conforme a la ley 1819, reforma tributaria de 2016.

Partiendo de unos Activos totales de \$2.855.793.544.10

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
1	ACTIVOS	3	2.885.002.945,90	2.855.793.544,10	-29.209.401,80	-1,01

Analizaremos las cifras a partir de los grupos de cuentas, las cuentas, sub cuentas y cuentas auxiliares según el caso.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

A diciembre 31 el efectivo y equivalente a efectivo de CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER se conformaba por las siguientes cuentas contables y saldos en pesos colombianos:

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFEC	3	385.899.510,57	242.054.804,12	-143.844.706,45	37,28
11-10	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANC		385.864.500,57	242.040.318,12	-143.824.182,45	37,27
11-10-05	CUENTAS CORRIENTES		9.192.107,19	58.012,19	-9.134.095,00	99,37
11-10-05-01	BAC 1389000189-7		9.192.107,19	58.012,19	-9.134.095,00	99,37
11-10-06	CUENTAS DE AHORRO		376.672.393,38	241.982.305,93	-134.690.087,45	35,76
11-10-06-01	CFA 012-0102882-3		137.479.635,93	11.506.255,45	-125.973.380,48	91,63
11-10-06-02	BANCOLOMBIA 240-820444-73		239.192.757,45	230.476.050,48	-8.716.706,97	-3,64
11-30	FONDOS DE USO RESTRINGIDO		35.010,00	14.486,00	-20.524,00	58,62
11-30-10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN		35.010,00	14.486,00	-20.524,00	58,62
11-30-10-01	BAC 41389-001577-0		35.010,00	14.486,00	-20.524,00	58,62

Las Cuentas en: Bancolombia, Banco Agrario de Colombia y Cooperativa Financiera de Antioquia. Aclarando que en la cuenta de uso restringido en el banco Agrario de Colombia se manejan los recursos del Programa Adulto Mayor (Fiduagraria).

Todas las cuentas presentan conciliación mes a mes y el saldo contable corresponde al saldo bancario.

4. INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
12	INVERSIONES FINANCIERAS	4	300.000.000,00	460.000.000,00	160.000.000,00	53,33

Esta partida como respaldo a futuros trabajos de mantenimiento a la institución. En este caso particular con redención en el mes de febrero de 2024.

5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
13	DEUDORES	5	36.643.259,00	41.183.202,90	4.539.943,90	12,39
13-30	ANTICIPOS Y AVANCES		702.000,00	454.400,00	-247.600,00	-35,27
13-30-05	A PROVEEDORES		702.000,00	454.400,00	-247.600,00	-35,27
13-30-05-01	A PROVEEDORES		702.000,00	454.400,00	-247.600,00	-35,27
13-45	INGRESOS POR COBRAR		34.769.150,00	34.603.957,90	-165.192,10	-0,48
13-45-10	INTERESES		10.211.150,00	29.863.957,90	19.652.807,90	192,46
13-45-10-01	INTERESES		10.211.150,00	29.863.957,90	19.652.807,90	192,46
13-45-30	ARRENDAMIENTOS		280.000,00	1.260.000,00	980.000,00	350,00
13-45-30-01	ARRENDAMIENTOS		280.000,00	1.260.000,00	980.000,00	350,00
13-45-95	OTROS		24.278.000,00	3.480.000,00	-20.798.000,00	-85,67
13-45-95-01	CONVENIOS MUNICIPALES		16.730.000,00	0,00	-16.730.000,00	-100,00
13-45-95-02	CUOTAS PENSIONALES		7.548.000,00	3.480.000,00	-4.068.000,00	-53,90
13-55	ANT.DE IMP.Y CONT.O SALDO A FA		120.488,00	755.545,00	635.057,00	527,07
13-55-15	RETENCION EN LA FUENTE		120.488,00	635.057,00	514.569,00	427,07
13-55-15-01	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		120.488,00	635.057,00	514.569,00	427,07
13-55-20	SOBRANTE EN LIQUIDACION PRIVAD		0,00	120.488,00	120.488,00	100,00
13-55-20-01	SOBRANTE EN LIQUIDACION PRIVAD		0,00	120.488,00	120.488,00	100,00
13-65	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO		600.000,00	0,00	-600.000,00	-100,00
13-65-25	CALAMIDAD DOMESTICA		600.000,00	0,00	-600.000,00	-100,00
13-65-25-01	CALAMIDAD DOMESTICA		600.000,00	0,00	-600.000,00	-100,00
13-80	DEUDORES VARIOS		451.621,00	5.369.300,00	4.917.679,00	1088,90
13-80-95	OTROS		451.621,00	5.369.300,00	4.917.679,00	1088,90
13-80-95-15	ENTIDADES ECLESIASTICAS FUNDEPAZ		0,00	5.108.300,00	5.108.300,00	100,00
13-80-95-40	INCAPACIDADES		451.621,00	261.000,00	-190.621,00	-42,21

El CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER tiene valores por cobrar como aparece en el cuadro discriminado por cuentas, todas las cuentas a corto plazo y de real cumplimiento.

Se anota la gran labor administrativa en los cobros realizados, para que a fin de año por parte de las administraciones municipales se iniciara el año 2024 con valor cero por convenios anteriores.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

De toda esta Propiedad, Planta y Equipo requiere el CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER para el desarrollo de sus actividades meritorias contempladas en el artículo 359 del Estatuto Tributario.

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6	2.162.460.176,33	2.112.555.537,08	-49.904.639,25	-2,31

Las Propiedades, Planta y Equipo, se presentan a su costo histórico, menos la depreciación; se valoraron los activos presentando el deterioro normal durante los años, aplicando su respectiva depreciación, la cual se realiza en línea recta.

El CBA San Pedro Claver, cuenta con un vehículo marca Fotón modelo 2014, y un vehículo KIA, camioneta modelo 2009 DCD666, a la fecha con todos los documentos en SOAT, Técnico mecánica e impuestos, al día.

Es de anotar que por concepto de arrendamientos en general se recibieron a DICIEMBRE 31 \$152'154.600; (Códigos Contables 42200501 hasta la cuenta 42200708). Significando la importancia que tuvo en el pasado la aplicación de recursos en Propiedad Planta y Equipo para subsidiar los costos de atención al adulto mayor en el Centro de Bienestar del Anciano.

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6	2.162.460.176,33	2.112.555.537,08	-49.904.639,25	-2,31
15-04	TERRENOS		238.982.000,00	238.982.000,00	0,00	0,00
15-16	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		1.859.841.554,58	1.819.580.772,66	-40.260.781,92	-2,16
15-20	MAQUINARIA, EQUIPO Y ENSERES		14.428.755,75	9.627.279,75	-4.801.476,00	-33,28
15-24	EQUIPO DE OFICINA		2.207.866,00	1.673.818,00	-534.048,00	-24,19
15-40	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		47.000.000,00	42.691.666,67	-4.308.333,33	-9,17

LOS PASIVOS

Corresponde a todas y cada una de las obligaciones que tiene la institución con terceras personas, naturales o jurídicas y el valor total a 31 de diciembre de 2023 es de \$241'580.445.

Cuenta	Nombre	Nota	Período Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Período Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
2	PASIVOS		-268.969.311,00	-241.580.445,00	27.388.866,00	-10,18

Este valor corresponde a la normal operación del C.B.A. por obligaciones con la DIAN sobre retenciones en la fuente, acreedores varios y en lo que tiene que ver con obligaciones laborales fundamentalmente; la planilla de aportes al sistema de seguridad social fue cancelada en el mismo mes de diciembre de 2023, obligaciones que se detallan a continuación. Resaltando el cálculo actuarial por valor de \$182'934.165 para pensionados que a diciembre de 2023 son dos personas. Y dineros de terceros adultos mayores de \$3'484.740.

A continuación, detallamos por cuadros que transcriben valores según las cuentas:

Cuenta	Nombre	Nota	Período Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Período Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
23	CUENTAS POR PAGAR	7	-26.054.343,00	-6.176.494,00	19.877.849,00	-76,29
23-35	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		-14.158.638,00	-5.708.478,00	8.450.160,00	-59,68
23-35-50	SERVICIOS PUBLICOS		-4.378.638,00	-5.708.478,00	-1.329.840,00	30,37
23-35-50-01	SERVICIOS PUBLICOS		-4.378.638,00	-5.708.478,00	-1.329.840,00	30,37
23-35-95	OTROS		-9.780.000,00	0,00	9.780.000,00	-100,00
23-35-95-01	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGA		-9.780.000,00	0,00	9.780.000,00	-100,00

Los dos cuadros siguientes representan retención en la fuente por pagar

Cuenta	Nombre	Nota	Período Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Período Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
23-65	RETENCION EN LA FUENTE		-719.005,00	-468.016,00	250.989,00	-34,91

Las obligaciones por gravámenes que tiene el CBA es por retención en la fuente que se cancela en el mes de enero de 2024

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
23-70	RETENCION Y APORTE DE NOMINA		-6.857.100,00	0,00	6.857.100,00	-100,00

A diferencia del año 2022, no se quedo con deuda de aportes al sistema de seguridad social, pues se pagó en diciembre. Por eso el saldo a diciembre 31 de 2023 es cero.

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
23-80	ACREEDORES VARIOS		-4.319.600,00	0,00	4.319.600,00	-100,00

Por obligaciones Laborales se realiza una consolidación de prestaciones sociales al 31 de diciembre de 2023 arrojando los valores que se adjuntan:

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISION	9	-180,374,020.00	-226,219,211.00	-45,845,191.00	25.42
26-05	PARA COSTOS Y GASTOS		-2,617,488.00	-3,711,880.00	-1,094,392.00	41.81
26-10	PARA OBLIGACIONES LABORALES		5,177,633.00	-39,573,166.00	-44,750,799.00	-864.31
26-10-05	CESANTIAS		765,415.00	-27,651,028.00	-28,416,443.00	3712.55
26-10-10	INTERESES SOBRE CESANTIAS		-244,159.00	-3,071,164.00	-2,827,005.00	1157.85
26-10-15	VACACIONES		4,260,558.00	-8,850,974.00	-13,111,532.00	-307.74
26-10-20	PRIMA DE SERVICIOS		395,819.00	0.00	-395,819.00	-100.00

Pero se aclara que cuenta 26-05 corresponde a provisión de servicios públicos que generalmente llegan con mes y medio de retraso.

A partir del momento en que el CBA tomo la buena administración de las Torres, se tiene un depósito por parte de los inquilinos como garantía futura de pago en servicios públicos o para cubrir daños en apartamentos en las torres.

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variacion	%
27	DIFERIDOS	10	-6.259.600,00	-5.700.000,00	559.600,00	-8,94
27-05	INGRESOS RECIB POR ANTICIPADO		-6.259.600,00	-5.700.000,00	559.600,00	-8,94
27-05-10	FONDO GARANTIA ARRENDAMIENTOS		-4.000.000,00	-4.250.000,00	-250.000,00	6,25
27-05-15	ARRENDAMIENTOS		-2.259.600,00	-1.450.000,00	809.600,00	-35,83

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
28	OTROS PASIVOS	11	-14.357.920,00	-3.484.740,00	10.873.180,00	-75,73
28-15	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCER		-14.357.920,00	-3.484.740,00	10.873.180,00	-75,73
28-15-05	VALORES RECIBIDOS PARA TERCERO		-14.357.920,00	-3.484.740,00	10.873.180,00	-75,73
28-15-05-01	VALORES RECIBIDOS PARA TERCERO		-12.597.920,00	-3.484.740,00	9.113.180,00	-72,34
28-15-05-05	CONSIG RECIB SIN IDENTIFICAR		-1.760.000,00	0,00	1.760.000,00	-100,00

Como se había comentado anteriormente, corresponde en general a dinero de adultos institucionalizados.

8. PATRIMONIO.

Entendido como lo que es realmente propiedad de la institución, al ser el resultado de tomar los activos y restar los pasivos; dándonos como resultado un valor total de \$2.617'854.170,70.

Cuenta	Nombre	Nota	Periodo Año Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Año Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
3	PATRIMONIO	12	-2.616.033.634,90	-2.617.854.170,70	1.820.535,80	-

9. INGRESOS TOTALES

Esta sección constituye un total de ingresos por \$ 1.312'996.012, para el año 2023, del CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN PEDRO CLAVER que comparado con el año 2022 que fue de \$ 1.019'811.823, el mayor valor de ingreso principalmente lo presenta la cuenta de Convenios Municipales. Se recalcan los ingresos que por arrendamiento de inmuebles percibe el CBA a fin de subsidiar la estadía del adulto mayor. Los otros son ingresos menores.

Cuenta	Descripción	Periodo Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
4	TOTAL INGRESOS	-1,019,811,823	-1,312,996,012	-293,184,189	28.75
41	INGRESOS OPERACIONALES	-819,343,264	-1,017,313,267	-197,970,003	24.16
41-70-05-01	CONVENIOS MUNICIPALES	-738,190,264	-890,216,667	-152,026,403	20.59
41-70-10-01	CUOTAS PENSIONALES	-75,498,000	-111,610,000	-36,112,000	47.83
41-70-80-01	FIESTAS PATRONALES	-1,200,000	-12,008,000	-10,808,000	900.67
41-70-80-03	BAZAR	-4,455,000	-3,478,600	976,400	21.92

42	OTROS INGRESOS	-200,468,559	-295,682,745	-95,214,186	47.50
42-10-05-01	INTERESES	-12,213,847	-46,086,713	-33,872,866	277.33
42-20-05-01	LOCALES DE VIVIENDA	-2,760,000	-1,380,000	1,380,000	50.00
42-20-05-02	APARTAMNTO 2	-3,080,000	-3,360,000	-280,000	9.09
42-20-05-03	APARTAMENTO 3	-3,640,000	-2,954,200	685,800	18.84
42-20-05-04	APARTAMENTO 4	-3,360,000	-3,360,000	0	-
42-20-06-01	APTO 101	-6,376,898	-7,770,000	-1,393,102	21.85
42-20-06-02	APTO 102	-4,108,050	-7,700,000	-3,591,950	87.44
42-20-06-03	APTO 201	-7,733,600	-8,900,000	-1,166,400	15.08
42-20-06-04	APTO 202	-7,454,730	-8,140,000	-685,270	9.19
42-20-06-05	APTO 301	-7,330,000	-8,830,000	-1,500,000	20.46
42-20-06-06	APTO 302	-6,171,605	-9,273,000	-3,101,395	50.25
42-20-06-07	APTO 401	-5,669,425	-12,000,000	-6,330,575	111.66
42-20-06-08	APTO 402	-4,970,000	-8,500,000	-3,530,000	71.03
42-20-07-01	APTO 101	-6,691,756	-8,470,000	-1,778,244	26.57
42-20-07-02	APTO 102	-5,564,400	-8,691,000	-3,126,600	56.19
42-20-07-03	APTO 201	-8,120,900	-7,700,000	420,900	5.18
42-20-07-04	APTO 202	-7,750,000	-8,000,000	-250,000	3.23
42-20-07-05	APTO 301	-8,140,000	-8,500,000	-360,000	4.42
42-20-07-06	APTO 302	-8,008,000	-8,900,000	-892,000	11.14
42-20-07-07	APTO 401	-7,295,805	-8,186,400	-890,595	12.21
42-20-07-08	APTO 402	-7,559,599	-11,540,000	-3,980,401	52.65
42-20-08-01	OTROS INGRESOS ADMINISTRATIVOS	-365,000	0	365,000	100.00

42-50-50-01	REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GA	-2,984,559	0	2,984,559	-	100.00
42-55-40-01	INCAPACIDADES	-2,052,887	-435,394	1,617,493	-	78.79
42-95-05-01	APROVECHAMIENTOS	-60,757	-12,681,692	-12,620,935	-	20,772.67
42-95-07-01	DONACIONES	-20,436,940	-51,962,496	-31,525,556	-	154.26
42-95-07-03	SUBSIDIOS DIRECTOS PARA ANCIAN	-11,520,000	-9,600,000	1,920,000	-	16.67
42-95-07-04	SUBSIDIOS INDIRECTOS PARA ANCI	-23,600,000	-18,800,000	4,800,000	-	20.34
42-95-95-01	OFRENDAS CAPILLA	-5,449,800	-3,961,850	1,487,950	-	27.30

10. GASTOS GENERALES

Por un valor total anual de 1.314`816.548. Corresponde a desembolsos o erogaciones para el debido funcionamiento de la institución, por lo general son de uso continuo por cada año y se detallan a continuación:

Presentados en el Estado de Resultado a diciembre 31 de 2022 y 2023 detallado y acumulado por cada una de las cuentas permiten observar un comportamiento rutinario en los desembolsos para el desempeño normal del C.B.A.

Cuenta	Descripción	Periodo Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
5	TOTAL DE GASTOS	1,123,951,680	1,314,816,548	190,864,868	16.98
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	1,088,431,048	1,256,658,923	168,227,876	15.46
51-05-06-01	SUELDOS	271,388,875	329,454,896	58,066,021	21.40
51-05-15-01	H. EXT. Y RECARGOS	27,100,816	34,050,612	6,949,796	25.64
51-05-24-01	INCAPACIDADES	0	567,619	567,619	100.00
51-05-27-01	AUXILIO DE TRANSPORTE	17,274,963	22,637,685	5,362,722	31.04
51-05-30-01	CESANTÍAS	26,303,143	35,800,516	9,497,373	36.11
51-05-33-01	INT. SOBRE CESANTIAS	3,157,643	3,434,158	276,515	8.76
51-05-36-01	PRIMA DE SERVICIOS EMPLEADOS	28,484,976	35,312,109	6,827,133	23.97

51-05-39-01	VACACIONES	12,447,013	17,289,467	4,842,454	38.90
51-05-48-01	BONIFICACIONES	0	3,150,000	3,150,000	100.00
51-05-51-01	DOT. Y SUMINIS. A TRABAJADORES	5,007,154	6,676,871	1,669,717	33.35
51-05-59-01	PENSIONES DE JUBILACION	24,000,336	27,840,000	3,839,664	16.00
51-05-68-01	APORTES A ARP	6,839,900	7,049,500	209,600	3.06
51-05-69-01	APORTES A EPS	27,245,080	34,294,989	7,049,909	25.88
51-05-70-01	APORTES AFP	36,559,428	51,527,889	14,968,461	40.94
51-05-72-01	A. A CAJAS DE COMPENSACION	11,874,800	16,253,900	4,379,100	36.88
51-05-75-01	A. AL I.C.B.F.	9,765,000	12,194,800	2,429,800	24.88
51-05-78-01	APORTES AL SENA	6,891,405	8,135,500	1,244,095	18.05
51-05-78-05	APORTES APRENDIZ SENA	7,800,054	8,298,271	498,217	6.39
51-05-95-01	ATENCION A EMPLEADOS DIA CUMPL	0	150,000	150,000	100.00
51-05-95-10	EXAMENES DE INGRESO	1,294,000	616,000	-678,000	52.40
51-05-95-11	EXAMENES PERIODICOS	0	972,000	972,000	100.00
51-05-95-12	EXAMENES EGRESO	0	100,000	100,000	100.00
51-05-95-15	COMPRA INSUMOS SEGURIDAD INDUS	287,000	1,068,985	781,985	272.47
51-06-05-01	SACERDOTES	28,318,800	29,370,000	1,051,200	3.71
51-06-15-01	APORTES OTROS GASTOS RELIOSOS	9,010,000	4,200,000	-4,810,000	53.39
51-06-15-05	APORTES MASC	1,870,000	2,400,000	530,000	28.34
51-10-25-01	ASESORIA JURIDICA	7,623,600	3,500,000	-4,123,600	54.09
51-10-35-01	ASESORIA TÉCNICA	9,000,000	800,000	-8,200,000	91.11
51-10-95-01	ASESORIA CONTABLE	9,600,000	11,136,000	1,536,000	16.00
51-15-15-01	PREDIAL	4,072,297	4,947,108	874,811	21.48

51-15-40-01	DE VEHICULOS	0	35,000	35,000	100.00
51-15-40-05	IMPTO DE REDAMIENTO	593,100	621,900	28,800	4.86
51-15-74-01	IVA DEDUCIBLE EN COMPRAS	24,385,642	20,248,170	-4,137,472	16.97
51-15-74-02	IVA DEDUCIBLE SERVICIOS	905,200	3,487,377	2,582,177	285.26
51-15-74-03	IVA DEDUCIBLE COMISIONES	4,593	0	-4,593	100.00
51-15-74-05	IVA DEDUCIBLE CUMPLIMIENTO	172,937	541,566	368,629	213.16
51-15-74-06	IMPUESTO AL CONSUMO	226,119	344,658	118,539	52.42
51-15-95-01	PEAJE	3,097,689	3,661,955	564,266	18.22
51-15-95-04	GMF 4 * 1000	5,408,111	5,300,890	-107,221	1.98
51-25-05-01	FONDO COMUN ARQUIDIOCESANO	410,252	0	-410,252	100.00
51-30-10-01	CUMPLIMIENTO	1,033,340	1,676,084	642,744	62.20
51-30-10-02	EXTRA CONTRACTUAL	0	9,034,488	9,034,488	100.00
51-30-10-05	POLIZAS TORRES	0	4,298,000	4,298,000	100.00
51-30-75-01	SEGURO OBLIGATORIO ACC.DE TIO	2,779,554	2,203,200	-576,354	20.74
51-35-15-01	ASISTENCIA TECNICA	9,779,800	13,036,000	3,256,200	33.30
51-35-25-01	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	22,246,234	34,041,404	11,795,170	53.02
51-35-30-01	ENERGIA ELECTRICA	14,582,698	15,859,227	1,276,529	8.75
51-35-35-01	SERVICIO TELEFONICO	3,840,513	1,685,512	-2,155,001	56.11
51-35-35-05	RECARGAS A CELULAR	0	385,000	385,000	100.00
51-35-40-01	CORREO PORTES Y TELEGRAMAS	103,700	14,500	-89,200	86.02
51-35-50-01	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	5,868,457	2,882,900	-2,985,557	50.87
51-35-50-05	AUXILIO DE RODAMIENTO	6,566,650	10,531,000	3,964,350	60.37
51-35-55-01	GAS	5,146,131	6,563,373	1,417,242	27.54

51-35-60-01	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMO	95,000	124,706	29,706	31.27
51-35-95-01	TV. POR CABLE (PARABOLICA)	40,687	0	-40,687	100.00
51-35-95-02	ASEO Y ALUMBRADO PUBLICO	4,285,514	5,348,111	1,062,597	24.80
51-35-95-03	FUMIGACION	1,250,000	425,500	-824,500	65.96
51-35-95-04	RECONEXION DE SERVICIOS PUBLIC	209,001	0	-209,001	100.00
51-40-05-01	NOTARIALES	6,048	0	-6,048	100.00
51-40-95-02	CERTIFICADOS	417,700	32,000	-385,700	92.34
51-45-10-01	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	104,239,903	103,772,705	-467,198	0.45
51-45-15-01	MAQUINARIA Y EQUIPO	12,637,394	7,149,110	-5,488,284	43.43
51-45-15-05	MANTENIMIENTO EQUIPOS ELECTRODOM	12,592,012	1,558,538	-11,033,474	87.62
51-45-20-01	EQUIPO DE OFICINA	9,467,167	11,063,014	1,595,847	16.86
51-45-25-01	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	11,087,350	740,000	-10,347,350	93.33
51-45-40-01	VEHICULOS	8,786,101	5,317,017	-3,469,084	39.48
51-45-40-11	TECNOMECANICA	0	240,344	240,344	100.00
51-55-05-01	ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	3,629,894	4,818,268	1,188,374	32.74
51-55-05-10	OTROS PAGOS NO LABORALES	506,500	0	-506,500	100.00
51-55-20-01	PASAJES TERRESTRES	0	40,000	40,000	100.00
51-60-05-01	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	40,260,782	40,260,782	0	-
51-60-10-01	MAQUINARIA Y EQUIPO	4,801,476	5,107,266	305,790	6.37
51-60-15-01	EQUIPO DE OFICINA	30,000	63,025	33,025	110.08
51-60-24-01	MUEBLES Y ENSERES	534,048	534,048	0	-
51-60-35-01	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	4,308,333	4,308,333	100.00
51-65-10-01	LICENCIAS DE SOFTWARE	1,641,000	2,119,815	478,815	29.18

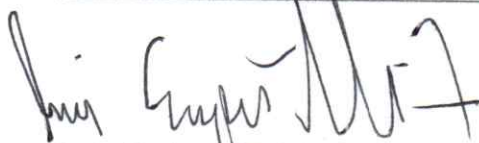
51-95-20-01	GASTOS DE REPRESENTACION Y REL	0	100,840	100,840	100.00
51-95-20-02	REGALOS A TERCEROS	180,046	468,000	287,954	159.93
51-95-20-03	FIESTA EMPLEADOS	3,426,162	1,341,519	-2,084,643	60.84
51-95-25-01	ELEM. ASEO Y CAF.	10,988,449	14,738,899	3,750,450	34.13
51-95-30-01	UTILES, PAPELERIA	1,845,700	1,419,802	-425,898	23.08
51-95-30-02	FOTOCOPIAS	171,600	0	-171,600	100.00
51-95-35-01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,390,441	5,306,815	1,916,374	56.52
51-95-45-01	TAXIS Y BUSES	160,200	0	-160,200	100.00
51-95-60-01	COMPRAS PARA EL RESTAURANTE	124,211,586	164,668,973	40,457,387	32.57
51-95-65-01	PARQUEADEROS	144,135	94,377	-49,758	34.52
51-95-66-01	GASTOS PARA EL CULTO	456,000	785,000	329,000	72.15
51-95-66-25	ASAMBLEAS, CAPACITACION Y ENC	1,000,000	330,000	-670,000	67.00
51-95-67-01	GASTOS FUNERARIOS	2,023,600	587,300	-1,436,300	70.98
51-95-67-02	DOTACION ADULTOS MAYORES	407,867	26,000	-381,867	93.63
51-95-67-03	GASTOS SERVICIOS ADULTOS MAYOR	2,371,143	4,138,468	1,767,325	74.53
51-95-67-05	PAÑALES	14,573,783	11,909,496	-2,664,287	18.28
51-95-67-06	OTROS GASTOS	944,071	928,121	-15,950	1.69
51-95-80-01	GTOS. MEDICOS Y MEDICAM. ANCIA	5,251,685	7,111,652	1,859,967	35.42
53	OTROS GASTOS	32,997,632	58,157,624	25,159,993	76.25
53-05-05-01	MANEJO DE TARJETAS	908,340	987,480	79,140	8.71
53-05-05-03	CHEQUE	26,597	8,600	-17,997	67.67
53-05-05-20	IVA GTOS BANCARIOS	69,357	0	-69,357	100.00
53-05-15-01	COMISIONES	10,888,658	3,983,944	-6,904,714	63.41

53-05-15-20	IVA COMISIONES	816,047	839,799	23,751	2.91
53-05-35-01	CTAS SANEADAS	1,924,000	60,000	-1,864,000	96.88
53-15-01-01	AJUSTE A MILES	12,345	2,532	-9,813	79.49
53-15-20-01	RETENCION FTE ASUMIDA	210,450	0	-210,450	100.00
53-95-15-01	ESTAMPILLA	15,451,838	47,231,024	31,779,186	205.67
53-95-20-01	MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	0	1,756,000	1,756,000	100.00
53-95-25-01	DONACIONES	2,690,000	3,288,246	598,246	22.24
54	GASTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,523,000	0	-2,523,000	100.00
54-05-05-01	IMPTO RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,523,000	0	-2,523,000	100.00

11. DEFICIT DEL EJERCICIO

Terminando el año de 2022 con déficit por un valor de \$ 104'139.857,01 y en el año 2023 con \$1'820.536 como déficit de operación anual.

Cuenta	Descripción	Periodo Anterior - Hasta Diciembre de 2022	Periodo Actual - Hasta Diciembre de 2023	Variación	%
36	REMANENTE	104,139,857	1,820,536	-102,319,321	- 98.25


Luis Enrique Tobón Zuleta
C.C. 98.615.904
Representante Legal


Héctor Emilio García R.
TP 30673-T
Contador Público