

CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

2021-2020



Bogotá, D C, marzo 02 de 2022

Señores

ASAMBLEA GENEAL

CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES

Nosotros Antonio José Vásquez Gutiérrez como representante legal y Miguel Ángel Mendieta Mendieta en calidad de Contador general de la Corporación Club Rotario Bogotá Laureles.

Certificamos

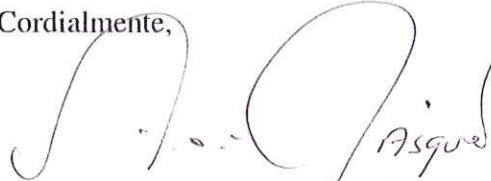
Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes; incluyendo sus correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Corporación al 31 de diciembre de 2021, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá a los 02 días del mes de marzo 2022

Cordialmente,


ANTONIO JOSE VASQUEZ GUTIERREZ

Representante Legal



MIGUEL ÁNGEL MENDIETA MENDIETA

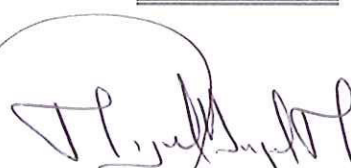
Contador T. P.68667-T



CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Activo				
Activo corriente				
Efectivo y equivalente al efectivo	Nota 4	107.643.102	147.844.073	(40.200.971)
Cuentas por cobrar	Nota 5	<u>18.897.043</u>	<u>8.521.470</u>	<u>10.375.573</u>
Total Activo Corriente		<u>126.540.145</u>	<u>156.365.543</u>	<u>(29.825.398)</u>
Activo no corriente				
Bienes entregados en comodato	Nota 6	<u>619.555.434</u>	<u>619.555.434</u>	-
Total Activo		<u><u>746.095.579</u></u>	<u><u>775.920.977</u></u>	<u><u>(29.825.398)</u></u>
Pasivo y fondo social				
Pasivo corriente				
Cuentas por Pagar	Nota 7	77.000	622.000	(545.000)
Obligaciones laborales	Nota 8	<u>9.158.355</u>	<u>8.078.406</u>	<u>1.079.949</u>
		<u>9.235.355</u>	<u>8.700.406</u>	<u>534.949</u>
Otros pasivos				
	Nota 9	2.585.084	14.221.653	(11.636.569)
Total Pasivo		<u>11.820.439</u>	<u>22.922.059</u>	<u>(11.101.620)</u>
Fondo social Nota 10				
Asignaciones permanentes		716.750.972	740.531.167	(23.780.195)
Reservas para contingencias		15.840.740	15.840.740	-
Excedentes acumulados		(3.372.989)	(5.064.809)	1.691.820
Excedente del ejercicio		<u>5.056.417</u>	<u>1.691.820</u>	<u>3.364.597</u>
Total fondo social		<u>734.275.140</u>	<u>752.998.918</u>	<u>(18.723.778)</u>
Total Pasivo y fondo social		<u><u>746.095.579</u></u>	<u><u>775.920.977</u></u>	<u><u>(29.825.398)</u></u>


 ANTONIO JOSE VASQUEZ GUTIERREZ
 Representante Legal
 Ver Certificado adjunto


 MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA
 Contador
 T.P.68667-T
 Ver Certificado adjunto



 JORGE ELIECER MEDINA CALDERON
 Revisor Fiscal
 T.P.11318-T
 Ver dictamen adjunto

Las Notas forman parte integral de los Estados Financieros



CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERNINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2021-2020
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Ingresos operacionales				
Actividades de la Corporación	Nota 11	240.749.116	239.199.838	1.549.278
Total ingresos operacionales		<u>240.749.116</u>	<u>239.199.838</u>	<u>1.549.278</u>
Gastos operacionales				
Actividades de la Corporación	Nota 11	234.079.944	236.109.838	(2.029.894)
Gastos administrativos	Nota 12	11.527.850	11.585.527	(57.677)
Total gastos operacionales		<u>245.607.794</u>	<u>247.695.365</u>	<u>(2.087.571)</u>
Excedentes operacionales		<u>(4.858.678)</u>	<u>(8.495.527)</u>	<u>3.636.849</u>
Ingresos no operacionales				
Otros ingresos no operacionales	Nota 13	9.975.576	10.207.935	(232.359)
Total Ingresos no Operacionales		<u>9.975.576</u>	<u>10.207.935</u>	<u>(232.359)</u>
Gastos no operacionales				
Otros gastos no operacionales	Nota 14	60.481	20.588	39.893
Total Gastos no operacionales		<u>60.481</u>	<u>20.588</u>	<u>39.893</u>
Excedente del periodo		<u><u>5.056.417</u></u>	<u><u>1.691.820</u></u>	<u><u>3.364.597</u></u>


ANTONIO JOSE VASQUEZ GUTIERREZ
Representante Legal
Ver Certificado adjunto


MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA
Contador
T.P.68667-T
Ver Certificado adjunto


JORGE ELIECER MEDINA CALDERON
Revisor Fiscal
T.P.11318-T
Ver dictamen adjunto

Las Notas forman parte integral de los Estados Financieros



CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERNINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2021-2020
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Ingresos operacionales				
Actividades de la Corporación	Nota 11	240.749.116	239.199.838	1.549.278
Total ingresos operacionales		<u>240.749.116</u>	<u>239.199.838</u>	<u>1.549.278</u>
Gastos operacionales				
Actividades de la Corporación	Nota 11	234.079.944	236.109.838	(2.029.894)
Gastos administrativos	Nota 12	11.527.850	11.585.527	(57.677)
Total gastos operacionales		<u>245.607.794</u>	<u>247.695.365</u>	<u>(2.087.571)</u>
Excedentes operacionales		(4.858.678)	(8.495.527)	3.636.849
Ingresos no operacionales				
Otros ingresos no operacionales	Nota 13	9.975.576	10.207.935	(232.359)
Total Ingresos no Operacionales		<u>9.975.576</u>	<u>10.207.935</u>	<u>(232.359)</u>
Gastos no operacionales				
Otros gastos no operacionales	Nota 14	60.481	20.588	39.893
Total Gastos no operacionales		<u>60.481</u>	<u>20.588</u>	<u>39.893</u>
Excedente del periodo		<u>5.056.417</u>	<u>1.691.820</u>	<u>3.364.597</u>


ANTONIO JOSE VASQUEZ GUTIERREZ
Representante Legal
Ver Certificado adjunto


MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA
Contador
T.P.68667-T
Ver Certificado adjunto

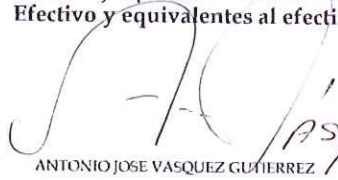

JORGE ELIECER MEDINA CALDERON
Revisor Fiscal
T.P.11318-T
Ver dictamen adjunto

Las Notas forman parte integral de los Estados Financieros

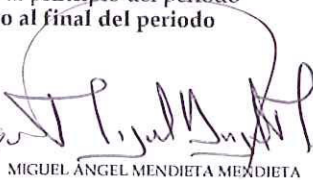


CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras expresadas en pesos colombianos)
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2021-2020
(Expresado en pesos colombianos)

	2021	2020
ACTIVIDADES OPERACIONALES		
Excedente neto del año	5.056.417	1.691.820
Partidas que no afectan el efectivo		
Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	-10.375.573	-4.118.990
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	-11.101.620	-1.070.000
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		5.486.119
Total con ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	-16.420.776	1.988.949
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades	-16.420.776	1.988.949
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compras de propiedades, planta y equipo y propiedades de inversión	-	0
Venta Instrumentos patrimonio o de deuda de otras entidades (Inversiones)	0	16.526.640
Compras de activos intangibles	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades	0	16.526.640
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Excedentes utilizados	-23.780.195	13.712.932
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades	-23.780.195	13.712.932
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-40.200.971	32.228.521
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	147.844.073	115.615.552
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	107.643.102	147.844.073


ANTONIO JOSÉ VASQUEZ GUTIÉRREZ

Representante Legal
Ver certificado adjunto


MIGUEL ÁNGEL MENDIETA MENDIETA


Contador
TP.68667-T
Ver Certificado adjunto

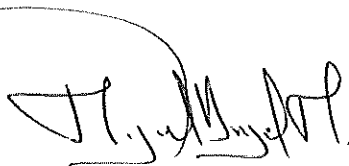



JORGE ELIECER MEDINA CALDERÓN
Revisor Fiscal
T.P.11318-T
Ver dictamen adjunto

CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PARA LOS AÑOS TERNINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2021-2020
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	SALDO 2020	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO 2021
fondo social				
Reservas				
Reserva para contingencias	15.840.740	-	-	15.840.740
Asignaciones permanentes	740.531.167	203.058.921	226.839.116	716.750.972
Excedente del ejercicio	1.691.820	5.056.417	1.691.820	5.056.417
Excedentes (déficit)acumulados	(5.064.809)	1.691.820	-	(3.372.989)
Total	<u>752.998.918</u>	<u>209.807.158</u>	<u>228.530.936</u>	<u>734.275.140</u>


ANTONIO JOSE VASQUEZ GUTIERREZ
 Representante Legal
 Ver certificado adjunto


MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA
 Contador
 T.P.68667-T
 Ver certificado adjunto


JORGE ELIECER MEDINA CALDERON
 Revisor Fiscal
 T.P.11318-T
 Ver dictamen adjunto

Las Notas forman parte integral de los Estados Financieros



CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 Objeto social

La Corporación Club Rotario Bogotá Laureles es una entidad sin ánimo de lucro, domiciliada en la ciudad de Bogotá con personería jurídica 528 de 6 de septiembre de 1994 de la Alcaldía Mayor de Bogotá y debidamente registrada ante la Cámara de Comercio de Bogotá con registro número 00007479 de 06 de agosto de 1997.

El domicilio de la corporación es Bogotá, presenta los estados financieros con corte 1 de enero al 31 de diciembre, los informes son expresados en pesos colombianos.

Fecha de corte de estos estados financieros: Diciembre 31 de 2021.

Nota 2 Bases de preparación

Los estados financieros de La corporación Club Rotario Bogotá Laureles, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), acogidas en Colombia a través de la ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto Único Reglamentario 3022 de 2013. En cumplimiento de la anterior normatividad, se presentan los estados financieros comparativos del año 2021 Y 2020.

La Corporación pertenece al Grupo 2 de adopción de acuerdo con las definiciones del Decreto 3022 de 2013 y sus decretos reglamentarios dispuestos para este grupo.

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano (COP\$), a partir que las transacciones realizadas por la corporación son determinados, denominados y pactados en dicha moneda.

La información registrada en los estados financieros es materialmente importante o tiene importancia relativa, cuando una omisión o inexactitud de partidas, registros o cifras, pueden influir en las decisiones económicas que la alta dirección o terceros externos toman a partir de los estados financieros.

Nota 3 Principales políticas contables

Valor razonable

El valor razonable es una medición basada en el mercado. Se define como el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo. Así mismo, corresponde al monto por el cual un activo puede ser intercambiado entre partes interesadas y debidamente informadas en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua.

Medición a valor de costo

Corresponde al valor pagado por la contraprestación para adquirir un activo o pagar un pasivo en el momento de su adquisición y su reconocimiento.

Activos: Representan los recursos obtenidos por la corporación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan el desarrollo de su objeto social.

Efectivo y equivalente al efectivo: Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la corporación y a los depósitos realizados, tanto en Caja, cuentas corrientes como en cuentas de ahorro. La corporación para sus pagos utiliza los recursos de Caja y Bancos,



Cuentas por cobrar: Registra los derechos adquiridos por la corporación pendientes de cobro, se causan al momento del obtener el derecho. La corporación no maneja cartera.

Inversiones: Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año. . Los rendimientos esperados por el comportamiento del mercado afectarán directamente las cuentas de otros ingresos o la asignación permanente que corresponda. Se dejarán de reconocer cuando expiren los derechos sobre la misma.

Propiedad planta y equipo: Se reconoce como propiedad planta y equipo los activos tangibles empleados por la corporación para el desarrollo de su objeto social; se caracteriza por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos por mas de un periodo contable. La corporación registra como propiedad, planta y equipo los activos tangibles que mantiene para su uso para la prestación de sus servicios y que prevé usarlos durante mas de un periodo contable.

La propiedad planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos depreciación y las pérdidas por deterioro, en el caso que existan, el costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estos bienes. Los inmuebles entregados para uso no serán depreciados.

Las propiedades planta y equipo se detallan por la clase y se contabilizan al costo en el Balance de apertura ESFA de adopción NIIF.

La depreciación se calcula utilizando el sistema de línea recta, con base en la vida útil probable estimada. La depreciación comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. La Compañía no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que este no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos son reconocidos en el estado de resultados del período cuando se consumen. En tanto que las mejoras y adiciones significativas que alarguen la vida útil del activo se agregan al costo de los mismos.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición, cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo o cuando no cumpla con los requerimientos establecidos para que se reconozca como propiedad, planta y equipo

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.

Pasivo: Agrupan las obligaciones a cargo de la corporación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

Ingresos recibidos para terceros :Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas de la corporación, estos valores se registran como pasivo y se cancelan al pago.

Pasivos laborales: Comprende todas las retribuciones que la corporación otorga a sus trabajadores por sus servicios. Se miden y ajustan al fin de cada periodo contable con base en las disposiciones laborales vigentes. La corporación en sus políticas mantiene una reserva para posibles pagos extracontractuales con sus empleados.

Excedente: Corresponde a los resultados anuales de la corporación, y destinados por la asamblea; para ser ejecutados durante el año contable.



Asignaciones Permanentes: Corresponde a los recursos entregados a la Corporación por terceros y propios para desarrollar los diferentes programas sociales; se incrementa por el recibo de los dineros y disminuye con la ejecución de los programas.

Nota 4 Efectivo y equivalentes al efectivo

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Itaú corriente Programas corporación	9.007.192	4.301.258	4.705.934
Itaú corriente Programa Soya	2.139.217	2.318.849	(179.632)
Itaú Ahorros Programa Soya	50.575.287	70.912.069	(20.336.782)
Itaú corriente programa Soacha	2.942	2.942	-
Itaú corriente programa Soacha machin Grant	42.833.380	56.087.302	(13.253.922)
Bancolombia corriente Club Rotario	3.085.084	14.221.653	(11.136.569)
Total	<u>107.643.102</u>	<u>147.844.073</u>	<u>(40.200.971)</u>

Nota 5 Cuentas por cobrar

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Anticipo contratistas (1)	16.539.220	5.782.970	10.756.250
Prestamos empleados	2.357.823	2.738.500	(380.677)
	<u>18.897.043</u>	<u>8.521.470</u>	<u>10.375.573</u>

(1) Corresponde a anticipo para la repotenciación de plantas y compra de soya.

Nota 6 Bienes entregados en comodato

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Casa Usme Hermanas Vedrunas	146.125.372	146.125.372	-
Casa Soacha Compañía santa Teresa de Jesus	473.430.062	473.430.062	-
Inmuebles	<u>619.555.434</u>	<u>619.555.434</u>	<u>-</u>

Corresponde a los predios registrados a nombre de la Corporación y entregados para el desarrollo de su objetivo.



Nota 7 Cuentas por pagar

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Retención en la fuente	77.000	622.000	(545.000)
	<u>77.000</u>	<u>622.000</u>	<u>(545.000)</u>

Nota 8 Instrumentos financieros en obligaciones laborales

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Retenciones y aportes de nomina	3.083.355	3.878.406	(795.051)
Cesantías consolidadas	3.750.000	3.750.000	-
Intereses cesantías	450.000	450.000	-
Vacaciones consolidadas	1.875.000	-	1.875.000
	<u>9.158.355</u>	<u>8.078.406</u>	<u>(795.051)</u>

Prestaciones empleados con contrato laboral para la ejecución del programa Soya

Nota 9 Otros Pasivos

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Ingresos recibidos para terceros:			
Cuenta Club Rotario (a)	2.585.084	14.221.653	(11.636.569)
	<u>2.585.084</u>	<u>14.221.653</u>	<u>(11.636.569)</u>

(a) Corresponde dineros del (Club Rotario) registrados como ingresos recibidos para terceros.

Nota 10 Fondo social

El "Fondo Social" esta conformado por las diferencias que resultan entre los ingresos y los gastos de cada ejercicio, disminuidos con las partidas asignadas.

Asignaciones permanentes:

Con el fin de acatar lo establecido en la ley 1819 de 2017, Decreto 2150 de 2017, las asignaciones permanentes se reclasificaron al patrimonio, se incrementa con las partidas recibidas y se disminuye con la ejecución de los programas.

las asignaciones permanentes al 31 de diciembre 2021

PROGRAMA	SALDO AL 31-12-2020	RECURSOS RECIBIDOS 2021	RECURSOS EJECUTADOS 2021	SALDO AL 31-12-2021
Programa nutricional PNBS (1)	78.460.810	198.815.345	213.341.618	63.934.537
Casa Soacha obra Jesús Maestro (2)	515.944.985	4.243.576	13.497.498	506.691.063
Casa Usme hermanas Vedrunas (3)	146.125.372	-	-	146.125.372
Totales	<u>740.531.167</u>	<u>203.058.921</u>	<u>226.839.116</u>	<u>716.750.972</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
<u>(1) Programa nutricional basado en soya</u>			
Saldo al inicio del ejercicio	78.460.810	53.260.737	25.200.073
<u>Recursos obtenidos del ejercicio:</u>			
Donaciones	180.000.000	235.000.000	(55.000.000)
Bonos	18.150.000	-	18.150.000
Rendimientos financieros	525.345	-	525.345
Comodato	140.000	-	140.000
Total Ingresos del periodo	<u>198.815.345</u>	<u>235.000.000</u>	<u>(36.184.655)</u>
Total recursos del periodo	277.276.155	288.260.737	(10.984.582)
Recursos Utilizados en el periodo	<u>(213.341.618)</u>	<u>(209.799.927)</u>	<u>(3.541.691)</u>
Saldo programa	<u>63.934.537</u>	<u>78.460.810</u>	<u>(14.526.273)</u>

(2) Centro comunitario Jesús maestro Soacha

Saldo al inicio del ejercicio	42.514.923	54.002.064	(11.487.141)
<u>Recursos obtenidos del ejercicio:</u>			
Donaciones recibidas para el programa	4.000.000	5.607.000	(1.607.000)
Recuperación gastos	243.576	-	243.576
Total recursos del periodo	<u>46.758.499</u>	<u>59.609.064</u>	<u>(1.607.000)</u>
Recursos Utilizados en el periodo	<u>(13.497.498)</u>	<u>(17.094.141)</u>	<u>3.596.643</u>
Costo inmueble centro comunitario	<u>473.430.062</u>	<u>473.430.062</u>	<u>-</u>
Saldo del programa	<u>506.691.063</u>	<u>515.944.985</u>	<u>(9.253.922)</u>

El predio Soacha, se registra como activo de la Corporación (Nota 6) y como contrapartida a la cuenta del patrimonio asignaciones permanentes.

(3) Casa Usme

Corresponde al valor registrado como inmueble en la Localidad de Usme y registrado en la Nota 6.

Nota 11 Actividades de la Corporación

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
<u>Ingresos:</u>			
Programa nutricional PNBS	213.341.618	209.799.927	3.541.691
Casa Soacha obra Jesús Maestro	13.497.498	17.094.141	(3.596.643)
Regalos de navidad	5.750.000	4.215.770	1.534.230
Donaciones	-	8.090.000	(8.090.000)
Subasta de muebles	8.160.000	-	8.160.000
	<u>240.749.116</u>	<u>239.199.838</u>	<u>1.549.278</u>



Costos:				
Programa nutricional PNBS	(a)	213.281.136	209.799.927	3.481.209
Casa Soacha obra Jesús Maestro	(b)	13.497.498	17.094.141	(3.596.643)
Regalos de navidad		7.301.310	4.215.770	3.085.540
Donación en especie		-	5.000.000	(5.000.000)
		<u>234.079.944</u>	<u>236.109.838</u>	<u>(2.029.894)</u>
(a) Programa nutricional PNBS				
Costos del Programa				
Costos de personal operativo		94.654.279	120.195.379	(25.541.100)
Compra plantas de soya		-	-	-
Compra soya		24.810.648	10.755.602	14.055.046
Compra elemento y desechables		752.165	6.949.902	(6.197.737)
Mantenimiento plantas soya		19.254.491	14.085.780	5.168.711
Gastos de viaje seguimiento		15.532.090	1.219.600	14.312.490
Gastos operativos programa	(1)	58.277.463	56.593.664	1.683.799
Total costos		<u>213.281.136</u>	<u>209.799.927</u>	<u>3.481.209</u>
(1) Los gastos operativos son:				
Honorarios		2.904.000	2.876.000	28.000
Arrendamientos		9.970.000	17.860.858	(7.890.858)
Servicios		15.880.201	11.386.808	4.493.393
Diversos		19.791.262	24.469.998	(4.678.736)
Costos administrativos Corporación		9.732.000	-	9.732.000
		<u>58.277.463</u>	<u>56.593.664</u>	<u>1.683.799</u>
(b) Casa Soacha obra Jesús Maestro				
Costos del Programa				
Convenios Compañía Santa Teresa de Jesús		13.370.000	15.840.000	(2.470.000)
Seguros		-	1.169.935	(1.169.935)
Gastos bancarios		127.498	84.206	43.292
Total recursos ejecutados		<u>13.497.498</u>	<u>17.094.141</u>	<u>(3.596.643)</u>

Nota 12 Gastos administrativos

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Revisoría fiscal	2.904.000	2.876.000	28.000
Contador	6.828.000	6.761.840	66.160
Seguros	-	430.587	(430.587)
Gatos legales	1.795.850	1.517.100	278.750
	<u>11.527.850</u>	<u>11.585.527</u>	<u>(57.677)</u>

Nota 13 Ingresos no operacionales

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Rendimientos financieros	-	560.885	(560.885)
Reintegro costos y gastos	9.975.576	9.647.050	328.526
	<u>9.975.576</u>	<u>10.207.935</u>	<u>328.526</u>

Valor reintegro gastos administrativos cubiertos por el programa soya.



Nota 14 Gastos no operacionales

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	VARIACION
Gastos bancarios	60.481	20.588	39.893
Gravamen movimientos financieros	-	-	-
	<u>60.481</u>	<u>20.588</u>	<u>39.893</u>



CORPORACION CLUB ROTARIO BOGOTA LAURELES

DESTINACION EXCEDENTES 2021

ITEM	DETALLE	PROYECTO	
		%	VALOR
Excedentes 2021	Excedente de recursos por el periodo 2021	100%	5.056.417
EXCEDENTES A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA			5.056.417
1	Cubrir deficit acumulado de la Corporacion	67%	3.372.989
2	Reserva para futuras contingencias	33%	1.683.428
T O T A L EXEDENTES		100%	5.056.417

De acuerdo a lo establecido en el Ley 1819 de 2016, las entidades sin animo de lucro, con el fin de evitar que el excedente sea gravado con el impuesto de renta, la Asamblea debe anualmente aprobar su destinación.