



## **ESTADOS FINANCIEROS**

**Años comparativos al 31 de diciembre de  
2019 y 2018, con Informe de Revisoría Fiscal**

**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2019 Y 2018**  
**(expresado en pesos colombianos)**

	Notas	31 de Diciembre 2019	31 de Diciembre de 2018
		<b>COP</b>	<b>COP</b>
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>159.066.948</b>	<b>150.797.155</b>
Efectivo y Equivalente a Efectivo	3	154.325.338	137.949.730
Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	4	4.741.610	12.847.425
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>332.987.526</b>	<b>284.556.207</b>
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	5	8.995.865	1.362.000
Propiedades, Planta y Equipo	6	323.991.661	283.194.207
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>492.054.473</b>	<b>435.353.362</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>25.726.861</b>	<b>15.476.920</b>
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Centas Por Pagar	7	983.203	333.266
Pasivos Por Impuestos Corrientes	8	7.020.000	268.000
Pasivo Corriente Por Beneficios a los Empleados	9	17.723.658	14.875.654
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>25.726.861</b>	<b>15.476.920</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Suscrito y pagado		390.000.000	390.000.000
Resultado de Ejercicios Anteriores		42.264.731	(17.252.978)
Resultado del Ejercicio		46.451.170	59.517.709
Impacto por Convergencia		(12.388.290)	(12.388.290)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>10</b>	<b>466.327.611</b>	<b>419.876.442</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>492.054.473</b>	<b>435.353.362</b>



**Maria Cristina Otoya Dominguez**  
Representante Legal



**Sandra Milena Zuñiga Macias**  
Contador  
TP. 154152-T

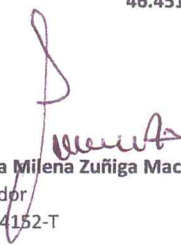


**Julian Andres Rodriguez Prado**  
Revisor Fiscal  
TP. 104106-T

**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2019 Y 2018**  
**(expresado en pesos colombianos)**

	Notas	31 de Diciembre 2019	31 de Diciembre de 2018
		COP	COP
Ingresos por Actividades Ordinarias	<b>11</b>	1.663.247.175	1.572.297.601
Costos Operacionales	<b>12</b>	1.141.589.355	1.082.143.240
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>521.657.820</b>	<b>490.154.361</b>
Otros Ingresos	<b>13</b>	22.449.438	4.665.751
Gastos de Administracion	<b>14</b>	450.181.358	405.281.181
Otros Gastos	<b>15</b>	26.852.515	17.010.020
Gastos Financieros	<b>16</b>	14.246.214	13.011.202
<b>Utilidad Operativa</b>		<b>71.476.461</b>	<b>84.873.180</b>
<b>Utilidad Antes de la Provision Para Impuesto de Renta</b>		<b>52.827.170</b>	<b>59.517.709</b>
Provision Para Impuesto Sobre la Renta y Complementarios Corriente	<b>17</b>	6.376.000	-
<b>Utilidad Neta</b>		<b>46.451.170</b>	<b>59.517.709</b>

  
**Maria Cristina Otoyá Domínguez**  
Representante Legal

  
**Sandra Milena Zúñiga Macías**  
Contador  
TP. 154152-T

  
**Julian Andres Rodríguez Prado**  
Revisor Fiscal  
TP. 104106-T

**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2019 Y 2018**  
**(expresado en pesos colombianos)**

	2019	2018
<b>FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad neta del Ejercicio	\$ 46.451.170	\$ 59.517.709
<b>Subtotal Efectivo Generado por la Operación</b>	<b>46.451.170</b>	<b>59.517.709</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL</b>		
(Aumento) Disminución en Deudores	471.950	18.273.356
Aumento (Disminución) de Proveedores	649.937	(\$ 762.733)
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	6.752.000	(\$ 1.881.000)
Aumento (Disminución) de Obligaciones Laborales	2.848.004	(\$ 16.259.151)
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>57.173.061</b>	<b>58.888.181</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
(Aumento) Disminución Propiedad, planta y equipo	40.797.454	(\$ 3.417.849)
<b>TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION</b>	<b>40.797.454</b>	<b>(\$ 3.417.849)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>16.375.608</b>	<b>62.306.030</b>
<b>EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO</b>		
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	137.949.730	75.643.700
Inversiones Temporales		
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO</b>	<b>\$ 154.325.338</b>	<b>\$ 137.949.730</b>



**María Cristina Otoyá Domínguez**  
Representante Legal



**Sandra Milena Zuñiga Macías**  
Contador  
TP. 154152-T




**Julian Andrés Rodríguez Prado**  
Revisor Fiscal  
TP. 104106-T

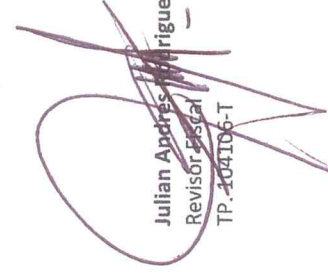
FUNDACIÓN JERA  
NIT. 805.020.145-5  
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(expresado en pesos colombianos)

	Capital Suscrito y Pagado	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del ejercicio	Impacto por Convergencia	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	\$ 390.000.000	\$ (94.902.065)	\$ 77.649.088	\$ (12.388.290)	\$ 360.358.733
Dividendos decretados y/o utilidades distribuidas					
Utilidad/Perdida neta del año		-	59.517.709	-	59.517.709
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$ 390.000.000	\$ (17.252.977)	\$ 59.517.709	\$ (12.388.290)	\$ 419.876.442
Dividendos decretados y/o utilidades distribuidas					
Utilidad/Perdida neta del año		-	46.451.170	-	46.451.170
Saldo al 31 de diciembre de 2019	\$ 390.000.000	\$ 42.264.732	\$ 46.451.170	\$ (12.388.290)	\$ 466.327.611

\* Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

**Meotya**  
Maria Cristina Otoy Dominguez  
Representante Legal

  
Sandry Milena Zuñiga Macias  
Contador  
TP. 154152-T

  
Julian Andres Rodriguez Prado  
Revisor Fiscal  
TP. 409106-T

## Tabla Notas

NOTA 01: Naturaleza Jurídica y Función Social de Fundación Jera .....	2
NOTA 02: Bases Para la Presentación de los Estados Financieros y Resumen de Principales Políticas Contables .....	2
NOTA 03: Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo .....	2
NOTA 04: Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes .....	3
NOTA 05: Cuentas Comerciales Por Cobrar No Corrientes .....	4
NOTA 06: Propiedades, Planta y Equipo.....	5
NOTA 07: Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar Corrientes.....	5
NOTA 08: Pasivos por Impuestos .....	6
NOTA 09: Beneficios a los Empleados .....	6
NOTA 10: Patrimonio.....	7
NOTA 11: Ingresos de Actividades Ordinarias.....	7
NOTA 12: Costos de Venta .....	9
NOTA 13: Otros Ingresos .....	10
NOTA 14: Gastos de Administración .....	10
NOTA 15: Otros Gastos.....	11
NOTA 16: Gastos Financieros .....	11
NOTA 17: Provisión para Impuesto de Renta .....	12



**NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

NOTA 01: Naturaleza Jurídica y Función Social de Fundación Jera

**FUNDACION JERA** tiene su domicilio en el Municipio de Santiago de Cali, departamento del Valle del Cauca, se constituyó por documento privado del 20 de febrero del 2001 de Cali, inscrita en la Cámara de comercio de Cali EL 22 de mayo de 2001 bajo el Número 1022 del Libro I.

Tendrá como objetivo las siguientes actividades: Impulsar el desarrollo humano sostenible, crecimiento y bienestar físico, cultural, emocional, mental, espiritual y ambiental del ser humano, con énfasis en la construcción de un proyecto de vida individual, familiar y comunitario, sustentado en los valores fundamentales del ser, para aportar a la construcción de un ciudadano auto responsable, comprometido con su entorno, su ciudad, el país, el planeta y en general el medio ambiente, contribuyendo al bienestar de las generaciones futuras.

En este sentido, la Fundación desarrolla acciones en todas las esferas sociales, educativas ambientales, laborales, culturales y recreativas que tienen como finalidad el mejoramiento de los estándares de calidad de vida del ser en la salud física y emocional.

En desarrollo de su objeto podrá la sociedad ejecutar todos los actos o contratos que fueren convenientes o necesarios para el cabal cumplimiento de este y que tengan relación directa con el objeto mencionado.

NOTA 02: Bases Para la Presentación de los Estados Financieros y Resumen de Principales Políticas Contables

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo aplicable “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes”. Los estados financieros presentados comprenden: Los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 y, los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

**Consideraciones generales**

Fundación Jera presenta los estados financieros separados, para cumplimiento ante los entes de control y con el propósito de hacer seguimiento administrativo interno, así como para suministrarles información a los asociados.

NOTA 03: Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo

Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo, representan inversiones recuperables

en un periodo máximo de 3 meses y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Dentro del rubro de Efectivo y Equivalentes al Efectivo se han incluido caja y bancos que se mantienen para dar cumplimiento a los compromisos de pago a corto plazo.

El saldo de efectivo disponible al 31 de diciembre de 2019 comprende:

<b>NOTA 3. Efectivo y Equivalente a Efectivo</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
A 31 de diciembre de 2018 el disponible comprendía:		
Caja general y Caja Menor	\$ 1.188.124	\$ -
Banco de Occidente Cta Cte 001-13590-4	\$ 56.562.595	\$ 102.839.762
Banco de Occidente Cta Cte 001-98599-3	\$ 90.298.094	\$ 31.084.629
Giros y Finanzas Cta Aho 201 0006140-01	\$ 177.853	\$ 177.761
Giros y Finanzas Cta Aho 201 0006756 01	\$ 6.098.673	\$ 3.847.578
<b>Total Efectivo y Equivalente a Efectivo</b>	<b>\$ 154.325.338</b>	<b>\$ 137.949.730</b>

1. La utilización de la cuenta de ahorros de Giros y Finanzas No. 6756-01, opera únicamente para los pagos a los empleados que hacen parte de los convenios con ICBF.

Efectivo y equivalentes de efectivo no tiene ninguna restricción o embargo y, están disponibles para su uso.

#### NOTA 04: Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes

Fundación Jera reconoce sus cuentas por cobrar al precio de la transacción, excepto si el acuerdo sustituye, en efecto, una transacción de financiación, que para el corte del periodo no se ha presentado excepción.

Para la medición de las cuentas por cobrar que se clasifican como activos corrientes, se han medido al valor no descontado del efectivo u otra cuantía que se espera recibir según la política establecida por la entidad.

Este rubro comprende los derechos pendientes de cobro originados en operaciones en desarrollo del objeto social de **FUNDACION JERA**.

#### Clientes Nacionales:

<b>NOTA 4. Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
A 31 de diciembre de 2018 las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes comprendían lo siguiente:		
Enfermeras Servicios Integrales SAS	\$ -	\$ 8.400.000
Ministerio de Cultura	\$ -	\$ -
Luis Fernando Manrique	\$ 460.024	\$ -
<b>Total Clientes Nacionales</b>	<b>\$ 460.024</b>	<b>\$ 8.400.000</b>



**Anticipos y Avances:**

	2019	2018
Jorge Humberto Meneses Lopez	\$ 220.000	\$ -
Merardo Gomez Salinas	\$ -	\$ 3.335.000
Multi Oficinas de Colombia	\$ -	\$ 187.425
Susana Ordoñez Ordoñez	\$ 245.025	\$ -
Maria Cristina Otoy Domínguez	\$ 261.561	\$ -
Carol Yohana Romero Villota	\$ -	\$ 925.000
Vilma Nelly Piedrahita Caicedo	\$ 2.100.000	\$ -
<b>Total Anticipos y Avances</b>	<b>\$ 2.826.586</b>	<b>\$ 4.447.425</b>

1. Anticipo y avances generados tanto a empleados como a particulares, se realizan para suplir gastos en actividades ordinarias de la entidad.

**Otros Deudores:**

	2019	2018
Margarita Aguilar Burbano	\$ 455.000	\$ -
luis Fernando Manrique	\$ 1.000.000	\$ -
<b>Otros deudores</b>	<b>\$ 1.455.000</b>	<b>\$ -</b>
<b>Total Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Corrientes</b>	<b>\$ 4.741.610</b>	<b>\$ 12.847.425</b>

2. Las cuentas por cobrar en virtud de otros deudores, se caracterizan por ser gastos administrativos que separamos por no corresponder a clientes y anticipos.

**NOTA 05: Cuentas Comerciales Por Cobrar No Corrientes**

<b>NOTA 5. Cuentas Comerciales Por Cobrar No Corrientes</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Susana Ordoñez Ordoñez	\$ -	\$ 950.000
Diana Marcela Valencia Borrero	\$ 900.000	\$ -
<b>Total Cuentas por Cobrar a Trabajadores</b>	<b>\$ 900.000</b>	<b>\$ 950.000</b>

1. Cuentas por cobrar a trabajadores son generados a un plazo de 12 meses, en este caso hacen parte de los no corrientes por sobre pasar dicho tiempo límite.

	2019	2018
Margarita Aguilar Burbano	\$ -	\$ 50.000
Grueso Felipe Andres	\$ -	\$ 362.000
Enfermeras Servicios Integrales SAS	\$ 8.095.865	\$ -
<b>Total Cuentas Por Cobrar No Corrientes</b>	<b>\$ 8.095.865</b>	<b>\$ 412.000</b>
<b>Total Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras No Corrientes</b>	<b>\$ 8.995.865</b>	<b>\$ 1.362.000</b>

2. Según análisis realizado, las cuentas por pagar de difícil cobro hacen parte de los no corrientes, en este caso, la entidad Enfermeras está en proceso de liquidación.

## NOTA 06: Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en caso de que existan. El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación y a las condiciones necesarias para que se pueda operar de la forma prevista por la administración.

La depreciación de la propiedades, planta y equipo se han calculado de acuerdo a las vidas útiles establecidas, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos fijos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista.

Al 31 de diciembre de 2019 Fundación Jera utilizo el método de línea recta para el cálculo de la depreciación y amortización del costo depreciable de todos los elementos de propiedades, planta y equipo.

<b>NOTA 6. Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		
Las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre comprendian:		
<b>DESCRIPCION</b>		
Terrenos	\$ 12.500.000	\$ 12.500.000
Construcciones y Edificaciones	\$ 47.208.928	\$ -
Mejora en Propiedad Ajena	\$ 339.425.340	\$ 326.407.240
Equipo de oficina	\$ 31.936.604	\$ 31.936.604
Equipo de computacion	\$ 24.752.762	\$ 24.752.762
<b>Subtotal Activos Fijos</b>	<b>\$ 455.823.634</b>	<b>\$ 395.596.606</b>
<b>MENOS DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>\$ (131.831.973)</b>	<b>\$ (112.402.399)</b>
<b>Total Propiedades Planta y Equipo</b>	<b>\$ 323.991.661</b>	<b>\$ 283.194.207</b>

Fundación Jera cuenta con coberturas de riesgos en su propiedad, planta y equipos mediante póliza de seguros con el proveedor: AXA COLPATRIA SEGUROS S.A NIT. 860.002.184-6, Póliza de Seguro Multiriesgo Pyme No. 18335.

## NOTA 07: Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar Corrientes

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la Fundación con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se haya pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

Fundación Jera ha medido inicialmente sus cuentas por pagar al precio de la transacción incluyéndolos costos de la misma.

Según la política interna de la entidad, las cuentas por pagar relacionadas en este rubro se catalogan como instrumentos de deuda dentro del rango de facturas que se clasifican como pasivos corrientes los cuales se han medido al valor no descontado del efectivo u otra cuantía que se espera pagar, sin financiación.

<b>NOTA 7. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar Corrientes</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Al 31 de diciembre las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, comprenden lo siguiente:		
<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>		
Enfermeras Servicios Integrados SAS	\$ -	\$ 304.135
Maxcolor Impresores SAS	\$ -	\$ 29.131
<b>Total Costos y Gastos por Pagar</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 333.266</b>
<b>ACREEDORES VARIOS</b>		
Yeimy Cruz Arteaga	\$ 157.369	\$ -
Martinez Bedoya Diana Susana	\$ 136.770	\$ -
Ordoñez Ordoñez Susana	\$ 689.064	\$ -
<b>Total Acreedores Varios</b>	<b>\$ 983.203</b>	<b>\$ -</b>
<b>Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>\$ 983.203</b>	<b>\$ 333.266</b>

1. **Acreedores Varios:** Son remanentes de caja menor, que se saldan a inicio de mes con el reintegro de gastos correspondiente al periodo o mes anterior.

#### NOTA 08: Pasivos por Impuestos

Los impuestos registran las obligaciones adquiridas por la Fundación a nivel nacional y municipal, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Los impuestos se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

<b>NOTA 8. Pasivos por impuestos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Al 31 de diciembre los pasivos por impuestos, comprenden lo siguiente:		
Retencion en la fuente por pagar	\$ 371.000	\$ 155.000
Retencion Industria y Comercio	\$ 273.000	\$ 113.000
Impuesto de Renta	\$ 6.376.000	\$ -
<b>Total Pasivos por impuestos</b>	<b>\$ 7.020.000</b>	<b>\$ 268.000</b>

#### NOTA 09: Beneficios a los Empleados

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la Fundación como resultado de los servicios prestados por los empleados a la fecha de corte sobre la que se informa, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

<b>NOTA 9. Beneficios a los Empleados</b>		
<b>Nomina Pendiente por Pagar</b>		
Nomina General	\$ 45.725	\$ 54.714
<b>Total Nomina por Pagar</b>	<b>\$ 45.725</b>	<b>\$ 54.714</b>



1. Corresponde a remanentes en la cuenta puente de nómina, después de haber pagado a los empleados la totalidad de la obligación.

	2019	2018
Cesantias	\$ 15.123.964	\$ 13.259.599
Intereses Sobre las Cesantias	\$ 1.770.577	\$ 1.561.341
Vacaciones	\$ 783.392	-
<b>Obligaciones Laborales por Beneficios a Empleados</b>	<b>\$ 17.677.933</b>	<b>\$ 14.820.940</b>
<b>Total Beneficio a los Empleados</b>	<b>\$ 17.723.658</b>	<b>\$ 14.875.654</b>

2. Corresponde a la desagregación de los beneficios a los empleados presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019.

#### NOTA 10: Patrimonio

1. Patrimonio es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos sus pasivos. El patrimonio incluye las aportaciones hechas por los asociados, más los incrementos de esas aportaciones, ganados a través de operaciones rentables y conservados para el uso en las operaciones de la entidad, menos las reducciones de las aportaciones como resultado de operaciones no rentables y las distribuciones de los excedentes.

<b>NOTA 10. Patrimonio</b>	2019	2018
Capital Social	\$ 432.264.731	\$ 372.747.023
Impacto por Convergencia	\$ (12.388.290)	\$ (12.388.290)
Resultado del Ejercicio	\$ 46.451.170	\$ 59.517.709
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 466.327.611</b>	<b>\$ 419.876.442</b>

#### NOTA 11: Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la fundación y puedan medirse con fiabilidad, de acuerdo con los conceptos que se relacionan.

<b>NOTA 11. Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	2019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 la Fundación obtuvo los siguientes ingresos en desarrollo de sus actividades:		
<b>SERVICIOS POR CONTRATOS</b>		
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	\$ 1.108.445.727	\$ 1.027.916.857
Manrique Luis Fernando	\$ 460.024	-
Ministerio de Cultura	-	\$ 23.000.000
Pontificia Universidad Javeriana	\$ 7.786.667	-
<b>Total Servicios por Contratos</b>	<b>\$ 1.116.692.418</b>	<b>\$ 1.050.916.857</b>

### Proyectos con la Comunidad:

Corresponde a ingresos recibidos por talleres de formación realizados para el beneficio de la comunidad, creando cartillas para el aprendizaje de normas de alimentación de los niños y niñas con el apoyo de los padres de familia; también se crea un programa contando con el acompañamiento de nuestros profesionales y además con la Compañía Forsa S.A quien nos brindó su aval para lograr el fin esperado.

<b>PROYECTOS CON LA COMUNIDAD</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ingresos por Ejecuciones en Proyectos de Comunidad	\$ 10.018.000	\$ 3.279.000
<b>Total Proyectos con la Comunidad</b>	<b>\$ 10.018.000</b>	<b>\$ 3.279.000</b>

### Donaciones Recibidas:

Comprende de las donaciones recibidas por las compañías Asociadas a Fundación Jera, quienes mensualmente nos aportan tan importante apoyo económico para la operación administrativa de Fundación Jera.

<b>DONACIONES RECIBIDAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Comprende la relacion de donaciones recibidas durante el año 2018		
Adecuaciones JY SAS	\$ 100.000	\$ 100.000
Combustibles de Colombia SA	\$ 48.000.000	\$ 48.000.000
Dominguez Merizalde Enrique	\$ -	\$ 15.000.000
Empro SAS	\$ 81.005.239	\$ 82.134.470
Finesa SA	\$ 1.000.000	\$ -
Gesta SAS	\$ 14.371.569	\$ 14.851.657
Giros y Finanzas CF SA	\$ 48.000.000	\$ 44.000.000
Jartamillo Botero	\$ 100.000	\$ -
Jaroto SAS	\$ 27.665.045	\$ -
Otoya Dominguez Herminia Maria	\$ 19.719.755	\$ 21.012.896
Otoya Dominguez Maria Cristina	\$ 12.184.320	\$ 13.084.675
Otoya Dominguez Maria Mercedes	\$ -	\$ 27.012.299
Otoya Fischer y Cia SCS	\$ 38.174.757	\$ 39.450.001
OTVE SCS	\$ 18.246.560	\$ 18.856.094
Pemco SAS	\$ 34.158.151	\$ 35.299.218
Procoa SAS	\$ 58.004.582	\$ 63.942.250
Quinque SAS	\$ 60.277.359	\$ 66.290.950
Sumar Inversiones y Proyectos SAS	\$ 28.127.619	\$ 29.067.234
Varios Donantes Sin Identificar	\$ 12.630.000	\$ -
<b>Total Donaciones Operación Jera</b>	<b>\$ 501.764.956</b>	<b>\$ 518.101.744</b>

### Donaciones Caballitos de Palo:

Corresponde a las donaciones recibidas de un programa llamado caballitos de palo, donde contamos con el apoyo de particulares pensando principalmente en el juego y la diversión de niños y niñas.



	2019	2018
Arboleda Rosa	\$ 65.000	\$ -
Casafranco de Otoy Diana	\$ 65.000	\$ -
Exxtra SAS	\$ 600.000	\$ -
Gallardo Vargas	\$ 35.000	\$ -
Lince Lince Ana Milena	\$ 60.000	\$ -
Otoy Dominguez Maria Mercedes	\$ 95.000	\$ -
Solis Noguera Jose David	\$ 30.000	\$ -
Suso Dominguez	\$ 60.000	\$ -
Ulloa Velasco Julia	\$ 200.000	\$ -
<b>Total Donaciones Caballitos de Palo</b>	<b>\$ 1.210.000</b>	<b>\$ -</b>

#### Donaciones de Inventarios:

Corresponde a inventarios recibidos por particulares en donde nos entregan materias primas y alimentos, tales como:

El Grupo Arango Tessone S.A.S, nos entrega como donaciones insumos textiles, que fueron usados en la comunidad para realizar actividades en compañía del grupo de madres ejemplares de la comunidad y las asociaciones de padres de familia de los dos CDIS.

Procaps S.A, nos entrega un inventario de 1.008 unidades de tarros de leche para niños y niñas, los cuales se distribuyeron en su totalidad en los CDIS y en la misma comunidad.

	2019	2018
Grupo Arango Tessone SAS	\$ 21.667.401	\$ -
Procaps SA	\$ 11.894.400	\$ -
<b>Total Donaciones De Inventarios Debidamente Valorizados</b>	<b>\$ 33.561.801</b>	<b>\$ -</b>

<b>Total Donaciones</b>	<b>\$ 536.536.757</b>	<b>\$ 518.101.744</b>
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>\$ 1.663.247.175</b>	<b>\$ 1.572.297.601</b>

#### NOTA 12: Costos de Venta

Corresponde a los costos y gastos incurridos dentro del Convenio No 76.26.19.0184 firmado entre Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF y Fundación Jera el 17 de enero de 2019, para la operación de los Centros de Desarrollo Infantil, en este caso Fundación Jera cuenta con dos CDIS en Zona de Ladera en la Ciudad de Santiago de Cali, los cuales se relacionan a continuación:

CDI Ladera de Colores ubicado en la calle 2B2 Oeste No. 90-27, con 203 niños y niñas entre 0 a 5 años.

CDI Creciendo Felices ubicado en la carrera 90 Oeste No. 6-07 Palmas II, con 161 niños y niñas entre 0 a 5 años.

<b>Nota 12. Costos de Venta</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Al 31 de diciembre el costo operacional comprendia lo siguiente:		
<b>COSTO DE VENTAS Y PROYECTOS</b>		
Manejo Operativo CDIS	\$ 1.141.589.355	\$ 1.082.143.240
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS Y PROYECTOS</b>	<b>\$ 1.141.589.355</b>	<b>\$ 1.082.143.240</b>

#### NOTA 13: Otros Ingresos

Corresponde a los otros ingresos no considerados dentro de los ingresos de actividades ordinarias, pero relacionados directa o indirectamente con el objeto social de **FUNDACION JERA**.

<b>Nota 13. Otros Ingresos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Al 31 de diciembre los otros ingresos comprendian lo siguiente:		
Financieros	\$ 51.477	\$ 191.062
Recuperacion de Provisiones	\$ 84.732	\$ -
Reintegro Otros Costos	\$ -	\$ 565.570
Incapacidades	\$ 15.809.884	\$ 319.677
Aprovechamientos	\$ 6.495.100	\$ 3.575.000
Diversos	\$ 8.245	\$ 14.442
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 22.449.438</b>	<b>\$ 4.665.751</b>

#### NOTA 14: Gastos de Administración

Corresponde a los costos y gastos incurridos en la prestación de los servicios, en desarrollo de su objeto social.

<b>NOTA 14. Gastos de Administracion</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Personal	\$ 265.419.006	\$ 253.093.010
Honorarios	\$ 87.923.329	\$ 66.281.845
Impuestos	\$ 4.898.771	\$ 4.803.389
Arrendamientos	\$ 19.391.662	\$ 18.490.800
Seguros	\$ 492.400	\$ 500.228
Servicios	\$ 25.565.613	\$ 15.674.118
Gastos Legales	\$ 2.084.879	\$ 1.490.249
Mtto y Reparaciones	\$ 4.858.644	\$ 4.291.855
Depreciacion	\$ 19.429.574	\$ 24.037.723
Gastos Diversos	\$ 20.117.481	\$ 16.617.964
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$ 450.181.358</b>	<b>\$ 405.281.181</b>

1. Gastos Diversos comprende a los gastos incurridos por la fundación en eventos internos realizados para la motivación e integración de las personas; también son usados en sucesos presentados para el beneficio de Fundación Jera.

## NOTA 15: Otros Gastos

<b>Nota 15. Otros Gastos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>		
Falabella de Colombia	\$ -	\$ 1.049.995
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	\$ 17.683.000	\$ -
Servicio Nacional de Aprendizaje SENA	\$ 1.689.770	
Fundación Jera	\$ -	\$ 10.000
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	\$ -	\$ 12.429.752
Impuestos Asumidos	\$ 2.377.228	\$ 981.416
Otros Varios	\$ 5.097.086	\$ 2.175.093
Ajuste al Peso	\$ 5.431	\$ 13.764
<b>Total Gatos Extraordinarios</b>	<b>\$ 26.852.515</b>	<b>\$ 16.660.020</b>
<b>DONACIONES REALIZADAS</b>		
Fundación Para la Salud Divino Salvador	\$ -	\$ -
Hurtado Figueroa Luz Marina	\$ -	\$ 350.000
<b>Total Donaciones Realizadas</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 350.000</b>
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 26.852.515</b>	<b>\$ 17.010.020</b>

1. Comprende gastos extraordinarios que no forman parte directa de la operación administrativa de la fundación, tales como:

DIAN: Presentación de retenciones ineficaces de años anteriores, detectadas por la entidad reguladora según la normativa vigente a esa fecha, como lo fue la ley 1943 de 2018.

SENA: Corresponde a la monetización de la cuota de aprendices correspondiente a Fundación Jera.

Comprende a impuestos asumidos, los costos no reconocidos por lo proveedores.

Corresponde a otros varios, los pagos autorizados que indirectamente participan del objeto social de la Fundación.

## NOTA 16: Gastos Financieros

Comprende todos los gastos generados por los movimientos bancarios, realizados durante el año 2019 en las cuentas de ahorro y cuentas corriente a cargo de Fundación Jera.

<b>Nota 16. Gastos Financieros</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Gastos Bancarios	\$ 1.602.233	\$ 1.449.762
Comisiones	\$ 3.220.371	\$ 3.136.733
Intereses	\$ 640.000	\$ 1.000
4 x Mil	\$ 8.783.609	\$ 8.423.707
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>\$ 14.246.214</b>	<b>\$ 13.011.202</b>

NOTA 17: Provisión para Impuesto de Renta

Corresponde al valor determinado de las operaciones encontradas como no deducibles, ya que no hacen parte directa de los gastos y costos del objeto social de Fundación Jera.

<b>Nota 17. Provision Para Impuesto de Renta</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Impuesto de Renta y Complementarios año gravable 2019	\$ 6.376.000	\$ -
<b>Total Provision Para Impuesto de Renta</b>	<b>\$ 6.376.000</b>	<b>\$ -</b>

  
María Cristina Otoy Domínguez  
Representante Legal

  
Sandra Milena Zúñiga Macías  
Contador  
TP. 154152-T

  
Julián Andrés Rodríguez Prado  
Revisor Fiscal  
TP. 104106-T