




**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2022 Y 2021**  
**(expresado en pesos colombianos)**

Notas	31 de Diciembre 2022	31 de Diciembre 2021
	COP	COP
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>519.715.869</b>	<b>235.698.599</b>
Efectivo y Equivalente a Efectivo	3 518.613.608	226.266.884
Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	4 1.102.261	9.431.715
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>273.220.484</b>	<b>321.716.797</b>
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	5 -	500.000
Inventarios (Donaciones Para Distribuir)	6 -	23.920.046
Propiedades, Planta y Equipo	7 273.220.484	297.296.751
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>792.936.353</b>	<b>557.415.396</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>42.883.100</b>	<b>111.216.245</b>
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	8 -	40.846.417
Pasivos Por Impuestos Corrientes	9 1.486.000	5.372.000
Pasivo Corriente Por Beneficios a los Empleados	10 38.178.300	64.997.828
Ingresos Recibidos Para Terceros	11 3.218.800	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>42.883.100</b>	<b>111.216.245</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Aportes	390.000.000	390.000.000
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	(116.105.226)
Resultado del Ejercicio	372.441.543	184.692.667
Impacto por Convergencia	(12.388.290)	(12.388.290)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>750.053.253</b>	<b>446.199.151</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>792.936.353</b>	<b>557.415.396</b>


  
**Ana Isabel González Otoyá**  
Representante Legal  
CC. 1.151.940.918


  
**Diana Marcela Valencia Borrero**  
Contador Público  
CC. 38.640.918  
TP. 304641 - T


  
**Julián Andrés Rodríguez Prado**  
Revisor Fiscal  
CC. 14.651.660  
TP. 104106 - T

**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2022 Y 2021**  
**(expresado en pesos colombianos)**

	Notas	31 de Diciembre 2022	31 de Diciembre 2021
		COP	COP
<b>Cont.</b>			
Ingresos por Actividades Ordinarias	13	2.105.325.596	2.044.377.462
Costos Operacionales	14	1.327.607.857	1.325.924.745
<b>Excedente Bruto</b>		<b>777.717.739</b>	<b>718.452.717</b>
Gastos de Administración	15	379.116.555	428.226.368
<b>Excedente/Pérdida Operativa</b>		<b>398.601.184</b>	<b>290.226.349</b>
Otros Ingresos	16	15.775.057	26.120.183
Otros Gastos	17	23.931.724	113.188.577
Gastos Financieros	18	16.995.974	14.659.288
<b>Excedente Antes de la Provision Para Impuesto de Renta</b>		<b>373.448.543</b>	<b>188.498.667</b>
Provision Para Impuesto Sobre la Renta y Complementarios Corriente	19	1.007.000	3.806.000
<b>Excedentes a Reinvertir</b>		<b>372.441.543</b>	<b>184.692.667</b>

  
**Ana Isabel González Otoyá**  
Representante Legal  
CC. 1.151.940.918

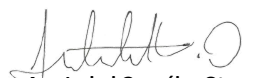
  
**Diana Marcela Valencia Borrero**  
Contador Público  
CC. 38.640.918  
TP. 304641 - T

  
**Julián Andrés Rodríguez Prado**  
Revisor Fiscal  
CC. 14.651.660  
TP. 104106 - T

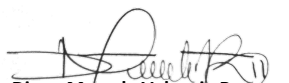
**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(expresado en pesos colombianos)**

	<b>Capital Suscrito y Pagado</b>	<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>Impacto por Convergencia</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	\$ 390.000.000	\$ 88.715.901	\$ (204.821.127)	\$ (12.388.290)	\$ 261.506.484
Dividendos decretados y/o excedentes distribuidos	-	-	204.821.127	-	-
Excedente/Pérdida neta del año	-	(204.821.127)	184.692.667	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2021</b>	\$ 390.000.000	\$ (116.105.226)	\$ 184.692.667	\$ (12.388.290)	\$ 446.199.151
Reinversión de excedentes	-	(68.587.441)	-	-	(68.587.441)
Compensación de deficit	-	-	-	-	-
Dividendos decretados y/o excedentes distribuidos	-	-	(184.692.667)	-	(184.692.667)
Excedente/Pérdida neta del año	-	184.692.667	372.441.543	-	557.134.210
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	\$ 390.000.000	\$ -	\$ 372.441.543	\$ (12.388.290)	\$ 750.053.253


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



**Ana Isabel González Otoya**  
Representante Legal  
CC. 1.151.940.918



**Diana Marcela Valencia Borrero**  
Contador Público  
CC. 38.640.918  
TP. 304641 - T





**Julián Andrés Rodríguez Prado**  
Revisor Fiscal  
CC. 14.651.660  
TP. 104106 - T




**FUNDACIÓN JERA**  
**NIT. 805.020.145-5**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2022 Y 2021**  
**(expresado en pesos colombianos)**

	2022	2021
<b>FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad neta del Ejercicio	\$ 372.441.543	\$ 184.692.667
<b>Subtotal Efectivo Generado por la Operación</b>	<u><u>372.441.543</u></u>	<u><u>184.692.667</u></u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL</b>		
(Aumento) Disminución en Deudores	8.829.454	1.770.392
(Aumento) Disminución en Inventarios	23.920.046	-23.920.046
Aumento (Disminución) de Proveedores	-40.846.417	-35.372.115
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	-3.886.000	4.807.000
Aumento (Disminución) de Obligaciones Laborales	-26.819.528	-2.601.671
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	3.218.800	0
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u><u>336.857.898</u></u>	<u><u>129.376.227</u></u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
(Aumento) Disminución Propiedad, planta y equipo	24.076.267	18.896.220
<b>TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSIÓN</b>	<u><u>24.076.267</u></u>	<u><u>18.896.220</u></u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Aumento (Disminución) de Reinversión	-68.587.441	0
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<u><u>-68.587.441</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>292.346.724</b>	<b>148.272.447</b>
<b>EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO</b>		
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	226.266.884	77.994.437
Inversiones Temporales		
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO</b>	<u><u>\$ 518.613.608</u></u>	<u><u>\$ 226.266.884</u></u>

  
**Ana Isabel González Otoyá**  
 Representante Legal  
 CC. 1.151.940.918

  
**Diana Marcela Valencia Borrero**  
 Contador Público  
 CC. 38.640.918  
 TP. 304641 - T

  
**Julián Andrés Rodríguez Prado**  
 Revisor Fiscal  
 CC. 14.651.660  
 TP. 104106 - T



**NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

**NOTA 1: Naturaleza Jurídica y Función Social de Fundación Jera**

**FUNDACIÓN 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 2: 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 2021 y 31 de diciembre de 2020 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 2021 y 31 de diciembre de 2020.

**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 3: 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 202 comprende:

<b>NOTA 3. Efectivo y Equivalente a Efectivo</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
A 31 de diciembre de 2022 el disponible comprendía:		
Banco de Occidente Cta Cte 001-13590-4	\$ -	\$ 21.979.059
Banco de Occidente Cta Cte 001-98599-3	\$ 500.637.904	\$ 140.416.196
Banco de Occidente Cta Cte 001-18645-1	\$ -	\$ 45.157.820
Banco de Occidente Cta Aho 001-19695-5	\$ 61.926	\$ -
Banco de Occidente Cta Aho 001-19851-4	\$ 12.698.161	\$ -
Giros y Finanzas Cta Aho 201 0006140-01	\$ -	\$ 178.035
Giros y Finanzas Cta Aho 201 0006756 01	\$ 5.215.617	\$ 18.535.774
<b>Total Efectivo y Equivalente a Efectivo</b>	<b>\$ 518.613.608</b>	<b>\$ 226.266.884</b>

1. Las cuentas corrientes del Banco de Occidente No. 001-13590-4 y 001-18645-1, han sido canceladas por solicitud del ICBF, trasladando saldos a la nueva cuenta de ahorros No. 001-19695-5 para uso exclusivo del convenio, esta cuenta no presentó la aceptación por no cumplir con lo requerido por el ICBF y, a partir del mes de septiembre se abrió la cuenta de ahorros Maestra No. 19851-4 para su uso, la cual se encuentra activa y sin restricciones.
2. La cuenta de ahorros de Banco Unión S.A No. 6140-01 se canceló, ya que, no tenía uso y se trasladó el saldo a la cuenta No 5756-01 del mismo banco.
3. La cuenta de ahorros de Banco Unión S.A No. 6756-01, opera para los pagos de nómina 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 4: 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**.

## Anticipos y Avances:

<b>NOTA 4. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar Corrientes</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
A 31 de diciembre de 2022 las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes comprendían lo siguiente:		
<b>Anticipos y Avances</b>		
Anticipo de impuestos		
DIAN	\$ 1.003.000	
Banco de Occidente	\$ 99.261	\$ -
<b>Total Clientes Nacionales</b>	<b>\$ 1.102.261</b>	<b>\$ -</b>

1. Reconocimiento del anticipo del impuesto de renta del año 2022.
2. Anticipo y avances generados por retención en la fuente generada sobre rendimientos financieros de las cuentas de ahorro del Banco de Occidente bajo los números 001-19695-5 y 001-19851-4, con apertura autorizada del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF para uso exclusivo de desembolsos y respectivos pagos de la operación dentro del Convenio No. 76004512022.

<b>Deudores Varios</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Forsa S.A	\$ -	\$ 9.431.715
<b>Total Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Corrientes</b>	<b>\$ 99.261</b>	<b>\$ 9.431.715</b>

3. Operaciones generadas por convenios con Compañías que se realiza actividades como, enseñanzas a la comunidad vulnerable del cuidado de los recursos y creación de huertas en el hogar, durante el año 2022 se realizó un proyecto con Forsa S.A., del cual no figuran saldos por cobrar.

## NOTA 5: Cuentas Comerciales Por Cobrar No Corrientes

La Entidad reconoce las cuentas por cobrar a largo plazo en préstamos a trabajadores con tiempo superior a 12 meses y demás cuentas por cobrar de difícil cobro.

<b>NOTA 5. Cuentas Comerciales por Cobrar no Corrientes</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Susana Ordoñez Ordoñez	\$ -	\$ 500.000
<b>Total Cuentas por Cobrar a Trabajadores</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 500.000</b>
<b>Total Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras no Corriente:</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 500.000</b>

1. Cuentas por cobrar a trabajadores son generados a un plazo de 12 meses, en este caso, para el año 2022 no figuran saldos por cobrar a trabajadores.

#### Nota 6. Inventario Material Didáctico Norma

Los inventarios que se registraron al final del período 2021, correspondían al saldo existente del material que la Fundación recibió por parte de la Empresa Carvajal Educación S.A.S., para final del año 2022, se registra la última salida del inventario, a manera de éxito se logró dar salida a todo el material.

<b>NOTA 6. Inventario Material Didáctico Norma</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
A 31 de diciembre de 2022 los inventarios comprendía lo siguiente:		
Saldo de Material Didáctico Recibido de Carvajal Educación S.A.S		
Flexilexi Norma Sapito	\$ -	\$ 12.299.100
Avista Insectos Norma	\$ -	\$ 11.620.946
<b>Total Inventario</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 23.920.046</b>

#### NOTA 7: 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 2022 Fundación Jera utilizó 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 7. Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Activos Fijos</b>		
Las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre comprendían:		
<b>Descipción</b>		
Terrenos	\$ 12.500.000	\$ 12.500.000
Construcciones y Edificaciones	\$ 47.208.928	\$ 47.208.927
Mejora en Propiedad Ajena	\$ 366.893.649	\$ 364.550.350
Equipo de oficina	\$ 33.574.604	\$ 33.574.604
Equipo de computacion	\$ 36.177.874	\$ 36.177.874
<b>Subtotal Activos Fijos</b>	<b>\$ 496.355.055</b>	<b>\$ 494.011.755</b>
<b>Menos Depreciación Acumulada</b>	<b>\$ (223.134.571)</b>	<b>\$ (196.715.004)</b>
<b>Total Propiedades Planta y Equipo</b>	<b>\$ 273.220.484</b>	<b>\$ 297.296.751</b>



1. 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 8: 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 8. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar Corrientes</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Al 31 de diciembre las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, comprenden lo siguiente:		
<b>Costos y Gastos por Pagar Otros</b>		
Aseguradora Solidaria de Colombia	\$ -	\$ 179.338
Camacho Díaz Yurainis	\$ -	\$ 79.200
Cruz Arteaga Yeimy	\$ -	\$ 352.800
Hernandez Arenas Lorena	\$ -	\$ 79.200
Hidalgo Sanchez Astrid Carolina	\$ -	\$ 52.800
Hurtado Figueroa Luz Marina	\$ -	\$ 52.800
Rojas Rojas Martha Carolina	\$ -	\$ 52.800
Tello Cifuentes Andres Fernando	\$ -	\$ 300.000
<b>Total Costos y Gastos por Pagar Otros</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1.148.938</b>

1. **Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar Corrientes:** Corresponden a cuentas por pagar pendientes de pago durante el periodo 2022, se refería a póliza adquirida con la Aseguradora Solidaria de Colombia facturas electrónicas de venta No. 7539 y 7562; para el personal colaborador detallado, se refieren a auxilios de transporte aprobados por la situación generada por el paro nacional de abril, para el periodo 2022 no surgen cuentas por pagar pendientes.

<b>Cuentas por Pagar CDI Creciendo Felices</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Arboleda Viafara Gloria Amparo	\$ -	\$ 500.000
Caicedo Chaqueza Lydia	\$ -	\$ 500.000
Diaz Mosquera Elsa	\$ -	\$ 500.000
Garcia Castrillon Leslye	\$ -	\$ 500.000
Gomez Muñoz Maria Melfi	\$ -	\$ 500.000
Hernandez Arenas Lonera	\$ -	\$ 500.000
Hernandez Figueroa Janeth	\$ -	\$ 500.000
Holguin Valencia Gleidyn	\$ -	\$ 500.000
Mafla Marin Lina Johanna	\$ -	\$ 500.000
Mamian Jimenez Jose Doumer	\$ -	\$ 500.000
Mamian Mamian Yamileth	\$ -	\$ 500.000
Manrique Diaz Diana Carolina	\$ -	\$ 500.000
Mestizo Martha Liliana	\$ -	\$ 500.000
Mina Popo Maria Viviana	\$ -	\$ 500.000
Muñoz Delgadillo Lina	\$ -	\$ 500.000
Perez Cunda Shirley	\$ -	\$ 500.000
Portilla Cardona Hector Fabio	\$ -	\$ 500.000
Samboni Gomez Jaime	\$ -	\$ 500.000
Tello Cifuentes Andres Fernando	\$ -	\$ 500.000
Torres Gutierrez Jhojan	\$ -	\$ 500.000
Trujillo Escobar Angie	\$ -	\$ 500.000
<b>Total Cuentas por Pagar CDI Creciendo Felices</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 10.500.000</b>
<b>Cuentas por Pagar CDI Ladera de Colores</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Camacho Arango Olga Elena	\$ -	\$ 500.000
Camacho Diaz Yurainis	\$ -	\$ 500.000
Cruz Arteaga Yeimy	\$ -	\$ 500.000
Distribuidora y Comercializadora Azur S.A.S	\$ -	\$ 16.197.479
Garcia Garcia Esmeralda	\$ -	\$ 500.000
Gomez Jurado Linda Zuleyma	\$ -	\$ 500.000
Guzman Campo Ana Patricia	\$ -	\$ 500.000
Hernandez Almeciga Maria del Carmen	\$ -	\$ 500.000
Hidalgo Sanchez Astrid Carolina	\$ -	\$ 500.000
Hurtado Figueroa Luz Marina	\$ -	\$ 500.000
Loaiza Rodriguez Graciela	\$ -	\$ 500.000
Mambague Luci Vivian	\$ -	\$ 500.000
Martinez Anaya Luisa Fernanda	\$ -	\$ 500.000
Moncada Castro Deisy Patricia	\$ -	\$ 500.000
Mosquera Batalla Sandra	\$ -	\$ 500.000
Muñoz Mosquera Jerly Rocio	\$ -	\$ 500.000
Noriega Castro Karla Judith	\$ -	\$ 500.000
Padilla Manjarres Kellys	\$ -	\$ 500.000
Palacios Mena Jennifer	\$ -	\$ 500.000
Portocarrero Mina Laura Nury	\$ -	\$ 500.000
Ramirez Ramirez Yady Andrea	\$ -	\$ 500.000
Rodriguez Castro Yenifer Tatiana	\$ -	\$ 500.000
Rojas Rojas Martha Carolina	\$ -	\$ 500.000
Vargas Marlen Alexandra	\$ -	\$ 500.000
Yepez Osorio Olga Lucia	\$ -	\$ 500.000
Zambrano Chaguendo Luz	\$ -	\$ 500.000
Zapata Castillo Argenis	\$ -	\$ 500.000
<b>Cuentas por Pagar CDI Ladera de Colores</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 29.197.479</b>

## 2. Cuentas por pagar CDI Creciendo Felices y Ladera de Colores

Fundación Jera para el año 2022, no presenta saldos pendientes por pagar.

### NOTA 9: 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 9. Pasivos por impuestos</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Al 31 de diciembre los pasivos por impuestos, comprenden lo siguiente:		
Retención en la fuente por pagar	\$ 329.000	\$ 1.252.000
Retención Industria y Comercio	\$ 150.000	\$ 314.000
Impuesto de Renta	\$ 1.007.000	\$ 3.806.000
<b>Total Pasivos por impuestos</b>	<b>\$ 1.486.000</b>	<b>\$ 5.372.000</b>

### NOTA 10: 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 10. Beneficios a los Empleados</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Al 31 de diciembre los beneficios a los empleados, comprenden lo siguiente:		
<b>Retenciones de Aportes a EPS</b>		
AIC	\$ 203.600	\$ 261.800
Comfenalco Valle	\$ 1.226.000	\$ 940.300
Coomeva	\$ -	\$ 902.500
Coosalud	\$ 125.000	\$ 375.400
Emssanar	\$ 708.500	\$ 716.200
Nueva EPS	\$ 407.300	\$ 340.800
Salud Total	\$ 734.900	\$ 554.800
Sanitas	\$ 647.900	\$ 350.900
Servicio Occidental de Salud	\$ 354.300	\$ 736.400
Suramericana	\$ 2.877.700	\$ 3.745.900
<b>Total Retenciones de Aportes a EPS</b>	<b>\$ 7.285.200</b>	<b>\$ 8.925.000</b>

<b>Retenciones de Aportes a ARL</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Colmena Riesgos Profesionales	\$ 370.100	\$ 394.800
<b>Total Retenciones de Aportes a ARL</b>	<b>\$ 370.100</b>	<b>\$ 394.800</b>

<b>Retenciones de Aportes a CAJA, ICBF, SENA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Comfandi	\$ 2.729.800	\$ 3.642.300
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	\$ 2.048.000	\$ 2.732.900
SENA	\$ 1.366.100	\$ 1.821.800
<b>Total Retenciones de Aportes CAJA, ICBF, SENA</b>	<b>\$ 6.143.900</b>	<b>\$ 8.197.000</b>

<b>Retenciones de Aportes a AFP</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Colfondos	\$ 166.900	\$ 248.000
Colpensiones	\$ 3.339.300	\$ 4.163.800
Porvenir	\$ 4.441.400	\$ 5.694.500
Protección	\$ 1.105.100	\$ 1.139.200
<b>Total Retenciones de Aportes a AFP</b>	<b>\$ 9.052.700</b>	<b>\$ 11.245.500</b>

- Entre los beneficios a los empleados, se encuentra la información de los aportes a seguridad social y parafiscales que corresponden a los periodos diciembre 2022, dichos aportes se pagaran dentro de los primeros ocho (08) días del mes de enero de 2023.

<b>Retenciones de Aportes AFP DR 558 de 2020</b>		
Colpensiones	\$ -	\$ 3.426.974
Porvenir	\$ -	\$ 5.652.906
Protección	\$ -	\$ 1.034.807
<b>Total Retenciones de Aportes AFP DR 558 DE 2020</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 10.114.687</b>

- Corresponde a remanentes en los fondos de pensiones, de acuerdo al Decreto 558 del 15 de abril del 2020, en donde a las empresas se les dio el beneficio de cancelar a los fondos de pensiones y, para los días 7 y 8 del mes de julio de 2022 se cumplió con la obligación de pagar a los fondos correspondientes.

<b>Nomina Pendiente por Pagar</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Nomina General	\$ 2.492.294	\$ 15.417.841
<b>Total Nomina por Pagar</b>	<b>\$ 2.492.294</b>	<b>\$ 15.417.841</b>

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

<b>Obligaciones Laborales</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cesantias	\$ 10.839.613	\$ 9.616.730
Intereses Sobre las Cesantias	\$ 1.237.493	\$ 1.086.270
Vacaciones	\$ 757.000	\$ -
<b>Obligaciones Laborales por Beneficios a Empleados</b>	<b>\$ 12.834.106</b>	<b>\$ 10.703.000</b>
<b>Total Beneficio a los Empleados</b>	<b>\$ 38.178.300</b>	<b>\$ 64.997.828</b>

- Corresponde a la desagregación de los beneficios a los empleados presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2022.

## NOTA 11: Ingresos Recibidos para Terceros

Corresponde a las obligaciones adquiridas por el personal colaborador desde el mes de agosto con la Cooperativa de Empleados de Giros y Finanzas, la Fundación realizó nuevamente la afiliación para que todo aquel que cuente con su inscripción se beneficie de este vínculo.

<b>Nota No. 11 Ingresos Recibidos para Terceros</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Al 31 de diciembre los ingresos recibidos para terceros, comprenden lo siguiente:		
Aguirre Sierra Jesika	\$ 63.400	\$ -
Arboleda Viafara Gloria Amparo	\$ 63.400	\$ -
Astaiza Salgado Daniela	\$ 63.400	\$ -
Bambague Hoyos Aura Cristina	\$ 63.400	\$ -
Caicedo Chaqueza Lydia	\$ 63.400	\$ -
Camacho Diaz Yurainis	\$ 63.400	\$ -
Cruz Arteaga Yeimy	\$ 39.700	\$ -
Diaz Mosquera Elsa	\$ 63.400	\$ -
Espinosa Lopez Ana Maria	\$ 63.400	\$ -
Garcia Castrillon Lesly Yined	\$ 183.400	\$ -
Garcia Garcia Esmeralda	\$ 31.700	\$ -
Gomez Jurado Linda Zuleyma	\$ 63.400	\$ -
Gomez Munoz Maria Melfi	\$ 63.400	\$ -
Gonzalez Otoyana Isabel	\$ 51.700	\$ -
Guzman Campo Ana Patricia	\$ 63.400	\$ -
Hernandez Almeciga Maria del Carmen	\$ 63.400	\$ -
Hernandez Figueroa Janeth	\$ 63.400	\$ -
Hernandez Figueroa Jaqueline	\$ 63.400	\$ -
Holguin Valencia Gleidyn	\$ 63.400	\$ -
Hurtado Figueroa Luz Marina	\$ 31.700	\$ -
Labrada Gonzalez Bethy	\$ 63.400	\$ -
Loaiza Rodriguez Graciela	\$ 63.400	\$ -
Mamian Jimenez Jose Doumer	\$ 63.400	\$ -
Mamian Mamian Yamileth	\$ 63.400	\$ -
Martinez Anaya Luisa Fernanda	\$ 63.400	\$ -
Mestizo Martha Liliana	\$ 63.400	\$ -
Mina Popo Maria Viviana	\$ 63.400	\$ -
Moncada Castro Deisy Patricia	\$ 63.400	\$ -
Mosquera Batalla Sandra	\$ 63.400	\$ -
Munoz Delgadillo Lina	\$ 31.700	\$ -
Munoz Mosquera Jerly Rocio	\$ 63.400	\$ -
Noriega Castro Karla Judith	\$ 31.700	\$ -
Ordonez Enriquez Yessica	\$ 63.400	\$ -
Ordonez Ordonez Susana	\$ 79.400	\$ -
Padilla Manjarres Kellys	\$ 63.400	\$ -
Palacios Mena Jennifer Tatiana	\$ 63.400	\$ -
Perez Cunda Shirley	\$ 63.400	\$ -
Portilla Cardona Hector Fabio	\$ 87.400	\$ -
Portocarrero Mina Laura	\$ 63.400	\$ -
Ramirez Ramirez Yady Andrea	\$ 63.400	\$ -
Renza Vivas Graciela Victoria	\$ 63.400	\$ -
Rivas Mosquera Angie K	\$ 63.400	\$ -
Robayo Roldan Mayra Alejandra	\$ 87.400	\$ -
Rodriguez Castro Yenifer	\$ 63.400	\$ -
Samboni Gomez Jaime	\$ 63.400	\$ -
Sarria Chavez Gladys Consuelo	\$ 34.700	\$ -
Tello Cifuentes Andres Fernando	\$ 79.400	\$ -
Valencia Borrero Diana Marcela	\$ 39.700	\$ -
Yepez Osorio Olga Lucia	\$ 63.400	\$ -
Zambrano Chaguendo Luz Elena	\$ 63.400	\$ -
Zapata Castillo Argenis	\$ 63.400	\$ -
<b>Total Ingresos Recibidos para Terceros</b>	<b>\$ 3.218.800</b>	<b>\$ -</b>

## NOTA 12: Patrimonio

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.

NOTA 12. Patrimonio	2022	2021
Capital Social	\$ 390.000.000	\$ 390.000.000
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ (116.105.226)
Resultado del Ejercicio	\$ 372.441.543	\$ 184.692.667
Impacto por Convergencia	\$ (12.388.290)	\$ (12.388.290)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 750.053.253</b>	<b>\$ 446.199.151</b>

1. Los resultados de ejercicios anteriores han generado un cambio importante dentro de la operación, ya que, con la reinversión de excedentes, se realizaron una serie de actividades; como también una modificación en la destinación del recurso, a continuación, se hará una explicación de los hechos:

- Ejecución del proyecto Mis Manos Transforman, del cual se logró cautivar una parte muy importante de la comunidad, realizando una serie de manualidades para uso cotidiano en los hogares y teniendo en cuenta siempre el bienestar que obtienen los niños con dicha actividad.
- Ejecución del lactario dentro del CDI Ladera de Colores, este lugar ha sido transformado para su uso adecuado y con un cálido ambiente para la tranquilidad de las madres en su momento de lactar.
- Ejecución del recurso en la afiliación a la Cooperativa de Giros y Finanzas de todo el personal colaborador de Jera y personal contratado para la ejecución del contrato con ICBF, este recurso económico motiva al ahorro, dando también grandes beneficios para todas las familias.
- Se aprobó en el Acta No. 37 de Asamblea General del 30 de marzo de 2022, la compensación del déficit de ejercicios anteriores por \$116.105.226.
- Modificación al recurso de reinversión de excedentes, mediante Acta No. 38 Asamblea General Extraordinaria, para dar efectivo reintegro de recursos económicos al Ministerio de Hacienda, por las raciones no dadas a los niños y niñas generadas en las inasistencias ocurridas en todo el periodo.

## NOTA 13: 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 13. Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Ingresos Operacionales</b>		
Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022 la Fundación obtuvo los siguientes ingresos en desarrollo de sus actividades:		
<b>Servicios por Contratos</b>		
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	\$ 1.369.069.136	\$ 1.225.661.061
Ministerio de Cultura	\$ -	\$ 14.600.000
Forsa S.A	\$ -	\$ 17.431.715
<b>Total Servicios por Contratos</b>	<b>\$ 1.369.069.136</b>	<b>\$ 1.257.692.776</b>

### **Proyectos con la Comunidad**

Corresponde a ingresos recibidos por actividades realizadas para el beneficio de la comunidad, en el evento llamado pulguero, realizado en los CDIS, Creciendo Felices y Ladera de Colores, en donde se hace una exposición de insumos y prendas de vestir, que la Fundación ha recibido en apoyo a la actividad que lleva realizándose durante varios años, generando una asignación de fondos que serán utilizados en mejoras y apoyo para la comunidad en general.

<b>Proyectos con la Comunidad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ingresos por Ejecuciones en Proyectos de Comunidad		
Ingresos recibidos de la comunidad de Ladera	\$ -	\$ 11.744.111
Forsa S.A	\$ 11.700.000	\$ -
<b>Total Proyectos con la Comunidad</b>	<b>\$ 11.700.000</b>	<b>\$ 11.744.111</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>2022</b>	<b>2021</b>
Comprende la relacion de donaciones recibidas durante el año 2022		
Agropecuaria Bohemia S.A.S	\$ 220.000	\$ -
Asoociación De Antiguas Y	\$ -	\$ 500.000
Banco Davivienda S.A	\$ 150.000	\$ -
Banco Union S.A	\$ 52.000.000	\$ 48.000.000
Bate Garcia Leidy Andrea	\$ 150.000	\$ -
Biojo Leidy Lice	\$ 150.000	\$ -
Botero Mariana	\$ 50.000	\$ -
Castillo Gil Catalina	\$ 150.000	\$ -
Combustibles de Colombia SA	\$ 52.000.000	\$ 44.000.000
Corporacion Nuestra Genesis	\$ 200.000	\$ -
Diada SAS	\$ 18.570.972	\$ 11.602.847
Dominguez Merizalde Enrique	\$ 49.000.000	\$ -
Empro SAS	\$ 102.663.082	\$ 99.169.643
Forsa SA	\$ 8.700.000	\$ 14.000.000
Garcia Colmenares Norma	\$ 150.000	\$ -
Gesta SAS	\$ 20.087.978	\$ 12.561.673
Gonzalez Otoyana Ana Isabel	\$ 2.000.000	\$ 570.000
Jaroto SAS	\$ 38.709.591	\$ 24.167.990
Los Campanarios SAS	\$ 53.378.361	\$ 33.381.918
Lozada Sanchez Cesar Adrian	\$ 150.000	\$ -
Otoyana Casasfranco Felipe	\$ 400.000	\$ -
Otoyana Dominguez Ana Maria	\$ -	\$ 1.500.000
Otoyana Dominguez Herminia Maria	\$ 29.253.397	\$ 18.759.250
Otoyana Dominguez Maria Cristina	\$ -	\$ 16.560.999
Otoyana Meneses Ana Lucia	\$ -	\$ 70.000
OTVE SCS	\$ 25.484.501	\$ 15.953.075
Palacio Lopez Gustavo	\$ 600.000	\$ -
Pemco SAS	\$ 47.784.824	\$ 44.861.633
Procoa SAS	\$ 81.136.417	\$ 78.689.648
Quinque SAS	\$ 84.250.459	\$ 80.705.012
Reyes Quintero Lizeth Fernanda	\$ 150.000	\$ -
Saenz Arbelaez Maria del Pilar	\$ -	\$ 850.000
Sanchez Dagua Brayder	\$ 150.000	\$ -
Sumar Inversiones y Proyectos SAS	\$ 39.331.541	\$ 24.584.822
Triana Sandra	\$ 150.000	\$ -
Velez Otoyana Federico	\$ 515.000	\$ 1.793.540
Vinasco Campo Deimer	\$ 150.000	\$ -
Varios Donantes Sin Identificar	\$ 9.515.337	\$ -
<b>Total Donaciones Operación Jera</b>	<b>\$ 717.351.460</b>	<b>\$ 572.282.050</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, durante el año 2022 no obtuvimos ingresos para este rubro.



<b>Donaciones Caballitos de Palo</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Otoya Casasfranco Mariana	\$ -	\$ 70.000
<b>Total Donaciones Caballitos de Palo</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 70.000</b>

### **Donaciones Actividad en el Zoológico de Cali**

Corresponde a las donaciones recibidas para la actividad programada de fin de año con los niños y niñas de los CDIS Creciendo Felices y Ladera de Colores, donde contamos con el apoyo de particulares pensando principalmente en la recreación y diversión.

<b>Donaciones Recibidas Boton Web para Actividad Zoológico en 2021 y Kits Escolares en 2022</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ahumada Molina Sandra Milena	\$ -	\$ 30.000
Alzate Montoya Javier Andres	\$ -	\$ 90.000
Amaya Cifuentes Ingrid	\$ 40.000	\$ -
Aragon Garcia Olga Lucia	\$ -	\$ 50.000
Arango Maria Del Carmen	\$ -	\$ 30.000
Arbelaez Guerrero Bibiana	\$ 40.000	\$ 60.000
Arias Moreno Diego German	\$ 40.000	\$ -
Aristizabal Henao Laura	\$ -	\$ 60.000
Atehortua Giraldo Jose	\$ 40.000	\$ -
Bastidas Beltran Mario Fer	\$ -	\$ 30.000
Blanco Bujato Jose Luis	\$ 40.000	\$ -
Bocanegra Burgos Juan	\$ 40.000	\$ -
Bolaños Chavez Johan	\$ 40.000	\$ -
Bolivar Sarria Luz Adriana	\$ 40.000	\$ 60.000
Bonilla Agudelo Ciomara	\$ 40.000	\$ -
Bonilla Rivera Laura Maria	\$ 40.000	\$ -
Bueno Gomez Juan Carlos	\$ -	\$ 180.000
Buitrago Chegwin Cesar	\$ -	\$ 60.000
Buritica Medina Yuliana	\$ -	\$ 60.000
Cadena Lizarazo Adriana	\$ -	\$ 90.000
Caicedo Carolina	\$ -	\$ 30.000
Caicedo Montaña Lina Maria	\$ -	\$ 60.000
Cano Uribe Maria Patricia	\$ -	\$ 60.000
Cardona Velasco Jose Pablo	\$ -	\$ 120.000
Carvajal Salazar Alexxa	\$ 40.000	\$ -
Castillo Gil Catalina	\$ 40.000	\$ 30.000
Chacon Arrazola Jacqueline	\$ -	\$ 30.000
Cordoba Ruiz Ana Patricia	\$ -	\$ 60.000

**Continuación...**

Davila Ortiz Jairo Alejandro	\$	80.000	\$	60.000
Delgado Amaya Elizabeth	\$	40.000	\$	-
Diaz Agudelo Lina Sastelly	\$	20.000	\$	30.000
Diaz Dominguez Rodolfo	\$	-	\$	150.000
Diaz Perez Jonatan Estiven	\$	40.000	\$	30.000
Dumes Burgos Pala Andrea	\$	20.000	\$	-
Duque Arbelaez Lina Patricia	\$	-	\$	100.000
Duque Gomez Maria Isabel	\$	-	\$	60.000
Duque Oscar	\$	-	\$	30.000
Echeverry Ospina Ruben Dario	\$	80.000	\$	90.000
Erita Diaz Maira Alejandra	\$	20.000	\$	-
Fernandez Casasfranco Natalia	\$	-	\$	100.000
Ferreira Donoso Norma	\$	40.000	\$	-
Figueroa Ramirez Danny	\$	20.000	\$	-
Florez Caicedo Oscar	\$	-	\$	120.000
Florez Osorio Laura	\$	-	\$	30.000
Florez Pulido Juan Jose	\$	650.000	\$	-
Florez Rojas Andres Rodrigo	\$	-	\$	400.000
Forero Gil Oscar	\$	40.000	\$	-
Gallego Mejia Angy Viviana	\$	-	\$	30.000
Garcia Gomez Diego Mauricio	\$	-	\$	60.000
Garcia Lorza Juliana	\$	40.000	\$	-
Garcia Martinez Maria	\$	20.000	\$	-
Garcia Montes Sandra	\$	40.000	\$	-
Gaviria Rodriguez Natalia	\$	40.000	\$	30.000
Gaviria Rodriguez Oscar	\$	-	\$	30.000
Gonzalez Lemos Juan Carlos	\$	-	\$	60.000
Guerrero Alvrado Henry	\$	40.000	\$	-
Guerrero Soto Alonso	\$	-	\$	120.000
Guevara Monedero Aura	\$	40.000	\$	60.000
Guevara Plata Rosana	\$	-	\$	60.000
Gutierrez Restrepo Carmen	\$	-	\$	30.000
Hernandez Quesada Maritza	\$	40.000	\$	30.000
Hernandez Trejos Estefany	\$	-	\$	30.000
Hernandez Trujillo Judy	\$	-	\$	30.000
Herrera Ardila Camilo	\$	40.000	\$	-
Herrera Sosa Carlos Andres	\$	20.000	\$	-
Ibagos Salguero Liliana	\$	40.000	\$	-
Ibarra Otero Maiyuri	\$	-	\$	30.000
Jaramillo Otoya Laura	\$	25.000	\$	60.000
Jimenez Diaz Laura Maria	\$	25.000	\$	-
Llano Dominguez Bernardo	\$	-	\$	60.000
Lopez Escobar Sebastian	\$	-	\$	30.000
Lopez Gutierrez Beatriz	\$	-	\$	30.000
Lopez Polanco Maria Elisa	\$	-	\$	60.000
Lopez Rendon Erika Johana	\$	-	\$	30.000
Losada Angel Gloria Lucia	\$	-	\$	60.000
Lozano Andrade Marcela	\$	-	\$	60.000

**Continuación...**

Marin Maria Jose	\$	-	\$	30.000
Martinez Castro Luqueido	\$	-	\$	30.000
Medina Batanero Felix	\$	40.000	\$	-
Medina Gomez Jhonatan	\$	-	\$	60.000
Medina Ocampo Liliana Maria	\$	40.000	\$	60.000
Medina Silva Fredy	\$	20.000	\$	-
Mendez Isaza Arly David	\$	-	\$	60.000
Meneses Delgado Maria Consuelo	\$	-	\$	350.000
Moncada Ramirez Rodolfo	\$	40.000	\$	30.000
Mondragon Molina Beatriz	\$	-	\$	550.000
Montes Barahona Wilson	\$	-	\$	120.000
Mora Miranda Rocio	\$	40.000	\$	-
Moreno Escobr Claudia	\$	20.000	\$	-
Moschner Tovar Martin Jose	\$	-	\$	120.000
Mosquera Echeverry Eliana	\$	40.000	\$	-
Mosquera Yeimy	\$	-	\$	30.000
Naegele Gustavo	\$	250.000	\$	-
Navarro Luisa Yolanda	\$	40.000	\$	30.000
Nino Blanco Valeria Janett	\$	-	\$	60.000
Olaciregui Escalante	\$	80.000	\$	-
Orejuela Granada Cristhian	\$	-	\$	30.000
Ortiz Benalcazar Maria	\$	-	\$	60.000
Otoya Casasfranco Felipe	\$	-	\$	100.000
Otoya Cuartas Andres	\$	-	\$	240.000
Otoya Dominguez Felipe	\$	200.000	\$	-
Otoya Dominguez Herminia Maria	\$	175.000	\$	-
Otoya Dominguez Maria Margarita	\$	250.000	\$	600.000
Otoya Dominguez Maria Mercedes	\$	150.000	\$	300.000
Otoya Mejia Adriana	\$	200.000	\$	240.000
Otoya Meneses Ana Lucia	\$	75.000	\$	120.000
Oyaga Barrera Ana Cristina	\$	-	\$	120.000
Pachajoa Velasco Leydi	\$	80.000	\$	-
Paja Juliana	\$	40.000	\$	-
Panesso Aristizabal Johan	\$	-	\$	30.000
Pantoja Tasama Sandra	\$	-	\$	120.000
Patiño Gomez Jacqueline	\$	40.000	\$	-
Perez Diaz Rodrigo	\$	40.000	\$	60.000
Peña Beltran Dairo Luis	\$	-	\$	30.000
Puccini Otoya Augusto	\$	-	\$	100.000
Pulido Mejia Marcela	\$	250.000	\$	-
Ramos Barreto Juan Manuel	\$	20.000	\$	30.000
Rendon Cardona Cristian	\$	20.000	\$	-
Restrepo Ramirez Adriana	\$	20.000	\$	-
Revelo Illera Maria Alejan	\$	-	\$	30.000
Roa Chaguendo Vanessa	\$	20.000	\$	60.000
Rodriguez Florez Alejandro	\$	-	\$	60.000
Rodriguez Jaimes Maria Rut	\$	-	\$	30.000
Rodriguez Lopez Magda	\$	80.000	\$	-

**Continuación...**

Rodriguez Moreno Jaime	\$	40.000	\$	-
Rodriguez Quintero Elena	\$	-	\$	30.000
Rodriguez Wilches Maria	\$	40.000	\$	-
Rojas Bastidas Nancy	\$	20.000	\$	-
Rojas Cabrera Marly	\$	40.000	\$	30.000
Rojas Franco Jacqueline	\$	-	\$	30.000
Ruiz Arciniegas Arelis	\$	-	\$	30.000
Ruiz Hoyos Mauricio	\$	20.000	\$	-
Saenz Arbealez Maria del	\$	375.000		
Salazar Quiceno Paula Andrea	\$	-	\$	30.000
Saldaña Gonzalez Juan Carlos	\$	-	\$	30.000
Sanchez Cardona Julieth	\$	40.000	\$	30.000
Sanchez Cardona Mariana	\$	25.000	\$	-
Sanchez Santana Maria	\$	100.000	\$	-
Sanchez Wiesner Martha Cecilia			\$	60.000
Sanchez Zamudio Maria	\$	25.000	\$	-
Sarmiento Arango Alejandro	\$	-	\$	50.000
Scarpetta Orejuela Susana	\$	20.000	\$	-
Sevillano Huila Judith	\$	40.000	\$	60.000
Solarte Fredy Mauricio	\$	-	\$	60.000
Tejada Charry Yuri Tatiana	\$	-	\$	30.000
Tello Escobar Jorge Eduardo	\$	120.000	\$	-
Toro Rojas Juan Carlos	\$	80.000	\$	60.000
Tovar Caicedo Alejandro	\$	-	\$	600.000
Tovar Gutierrez Oswaldo	\$	40.000	\$	-
Upegui Fernandez Andres	\$	40.000	\$	60.000
Uribe Sanchez Nini Janeth	\$	-	\$	60.000
Useche Fierro Hasbleidi	\$	-	\$	30.000
Valdes Herrera Karoline	\$	-	\$	60.000
Valderrama Mosquera	\$	40.000	\$	-
Valencia Saldaña Lina	\$	80.000	\$	-
Vargas Edileny	\$	40.000	\$	30.000
Vasquez Perez Luz Gizeth	\$	-	\$	30.000
Vega Martinez Harley Devin	\$	-	\$	60.000
Velasquez Lopez Cesar Augusto	\$	120.000	\$	-
Velez Mesa Alberto Javier	\$	-	\$	120.000
Villamil Ayerbe Maria Adel	\$	50.000	\$	60.000
Villamil Bahamon Rodrigo	\$	200.000	\$	150.000
Villota Rojas Esteban	\$	40.000	\$	-
Zambrano Gonzalez Mari	\$	40.000	\$	-
Zapata Belalcazar Carolay	\$	-	\$	30.000
Zuluaga Tronza Andres Mauricio	\$	-	\$	30.000
Zuñiga Mazuera Claudia	\$	120.000	\$	-
<b>Total Donaciones Actividad Zoológico y Kits Escolares</b>	<b>\$</b>	<b>6.005.000</b>	<b>\$</b>	<b>9.120.000</b>

### Donaciones Recibidas en Especie:

Corresponde a inventarios recibidos por particulares en donde nos entregan materias primas y material didáctico; tales como:

Carvajal Educación S.A.S, nos entregó en el año 2021 en calidad de donación, la cantidad de 37.816 unidades de material didáctico, el cual ha sido distribuido a diferentes entidades en su totalidad al año 2022.

Distribuidora y Comercializadora Azur S.A.S., nos entregó en calidad de donación, la cantidad de 48 kits de bioseguridad, para ser entregados al personal colaborador de Fundación Jera.

<b>Donaciones Recibidas en Especie</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Carvajal Educación S.A.S	\$ -	\$ 154.739.138
Cementos Argos S.A	\$ -	\$ 14.661.532
Distribuidora y comercializadora Azur S.A.S	\$ 1.200.000	\$ -
Grupo Arango Tessone S.A.S	\$ -	\$ 24.067.855
<b>Total Donaciones Recibidas en Especie</b>	<b>\$ 1.200.000</b>	<b>\$ 193.468.525</b>
<b>Total Donaciones</b>	<b>\$ 724.556.460</b>	<b>\$ 774.940.575</b>
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>\$ 2.105.325.596</b>	<b>\$ 2.044.377.462</b>

### NOTA 14: Costos de Venta

Corresponde a los costos y gastos incurridos dentro del Convenio No 76004512022 firmado entre Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF y Fundación Jera, 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 14. Costos de Venta</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Al 31 de diciembre el costo operacional comprendía lo siguiente:		
<b>Costos de Ventas y Proyectos</b>		
Manejo Operativo CDIS	\$ 1.326.407.857	\$ 1.267.830.770
Operaciones Para la Comunidad	\$ 1.200.000	\$ 58.093.975
<b>Total Costo de Ventas y Proyectos</b>	<b>\$ 1.327.607.857</b>	<b>\$ 1.325.924.745</b>

#### NOTA 15: Gastos de Administración

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

<b>NOTA 15. Gastos de Administracion</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Personal	\$ 265.168.858	\$ 260.323.420
Honorarios	\$ 43.151.060	\$ 39.262.885
Impuestos	\$ 5.740.310	\$ 5.309.665
Arrendamientos	\$ -	\$ 3.269.842
Contribuciones a Proyectos	\$ -	\$ 4.946.425
Seguros	\$ 2.611.802	\$ 2.668.199
Servicios	\$ 6.892.937	\$ 12.171.873
Gastos Legales	\$ 2.641.700	\$ 2.180.150
Mtto y Reparaciones	\$ -	\$ 885.000
Depreciacion	\$ 26.419.567	\$ 41.581.729
Gastos Diversos	\$ 26.028.682	\$ 18.292.077
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	\$ -	\$ 29.239.238
Ministerio de Hacienda	\$ 461.639	\$ -
Enfermeras Servicios Integrales S.A.S	\$ -	\$ 8.095.865
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$ 379.116.555</b>	<b>\$ 428.226.368</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 16: 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 **FUNDACIÓN JERA**.

<b>Nota 16. Otros Ingresos</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Al 31 de diciembre los otros ingresos comprendian lo siguiente:		
Financieros	\$ 2.184.352	\$ 53.143
Reintegro de Provisiones	\$ 1.132.000	\$ -
Reintegro Otros Costos	\$ 65.029	\$ 2.022.330
Incapacidades	\$ 12.390.738	\$ 17.962.829
Aprovechamientos	\$ -	\$ 6.070.700
Diversos	\$ 2.938	\$ 11.181
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 15.775.057</b>	<b>\$ 26.120.183</b>

#### NOTA 17: Otros Gastos

Comprende gastos extraordinarios que no forman parte directa de la operación administrativa de la fundación, en este caso, el ajuste al peso generado durante el 2022.

<b>Nota 17. Otros Gastos</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Gastos Extraordinarios</b>		
Impuestos Asumidos	\$ -	\$ 322.095
Otros Varios	\$ -	\$ 1.395.573
Ajuste al Peso	\$ 11.678	\$ 16.405
<b>Total Gatos Extraordinarios</b>	<b>\$ 11.678</b>	<b>\$ 1.734.073</b>

<b>Donaciones Realizadas Material Didáctico Norma</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Asociacion De Discapacitados	\$ -	\$ 5.912.200
Asociacion Solidarios Por	\$ -	\$ 1.402.036
Club Activo 20 30	\$ -	\$ 6.672.340
Congregacion Religiosa Sie	\$ -	\$ 2.449.340
Corporacion Maria Perlaza	\$ -	\$ 1.013.520
Corporacion Tecnocentro Cultural Somos Pacifico	\$ -	\$ 3.378.400
Corporacion Viviendo	\$ 533.100	\$ 1.223.668
Fundacion Centro De Desarr	\$ -	\$ 7.060.856
Fundacion Changing Lives F	\$ -	\$ 5.067.600
Fundacion Chiquitines	\$ -	\$ 2.533.800
Fundacion Dar Amor	\$ -	\$ 675.680
Fundacion Mision Paz	\$ -	\$ 1.773.660
Fundacion Paz Y Bien	\$ -	\$ 3.378.400
Fundacion Samaritanos de la Calle	\$ 1.796.990	\$ -
Fundacion Tierra De Fe	\$ -	\$ 591.220
Fundacion Unbound	\$ 19.478.456	\$ -
Hogar Infantil Blanca Niev	\$ -	\$ 1.604.740
Iglesia Centro Cristiano D	\$ -	\$ 2.533.800
Iglesia La Gran Comision D	\$ -	\$ 734.802
Institucion Casa Del Niño	\$ -	\$ 720.000
Institucion Educativa Eva	\$ -	\$ 9.991.618
Institucion Educativa Golo	\$ -	\$ 2.787.180
Institucion Educativa La E	\$ -	\$ 4.223.000
Institucion Educativa La P	\$ -	\$ 2.533.800
Institucion Educativa Liba	\$ -	\$ 7.694.306
Institucion Educativa Manu	\$ -	\$ 3.986.512
Institucion Educativa Mont	\$ -	\$ 7.179.100
Institucion Educativa Norm	\$ -	\$ 7.331.128
Institucion Educativa Poli	\$ -	\$ 12.010.212
Institucion Educativa San	\$ -	\$ 2.415.556
Institución Educativa	\$ 2.111.500	\$ -
Instituto Oscar Scarpetta	\$ -	\$ 886.830
Instituto Tobias Emanuel	\$ -	\$ 1.689.200
<b>Total Donaciones Material Didáctico Norma</b>	<b>\$ 23.920.046</b>	<b>\$ 111.454.504</b>
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 23.931.724</b>	<b>\$ 113.188.577</b>

1. Corresponde a donaciones realizadas durante el periodo, específicamente el material didáctico recibido de Carvajal Educación S.A.S.

**NOTA 18: Gastos Financieros**

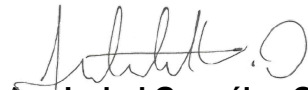
<b>Nota 18. Gastos Financieros</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gastos Bancarios	\$ 1.800.186	\$ 2.068.587
Comisiones	\$ 5.151.352	\$ 3.733.196
Intereses	\$ 1.100	\$ 59.447
4 x Mil	\$ 10.043.337	\$ 8.798.058
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>\$ 16.995.975</b>	<b>\$ 14.659.288</b>

1. Comprende todos los gastos generados por los movimientos bancarios realizados durante el período 2022 en las cuentas de ahorro y cuentas corriente a cargo de Fundación Jera.

**NOTA 19: 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 19. Provisión para Impuesto de Renta</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Impuesto de Renta y Complementarios año gravable 2022	\$ 1.007.000	\$ 3.806.000
<b>Total Provision para Impuesto de Renta</b>	<b>\$ 1.007.000</b>	<b>\$ 3.806.000</b>



**Ana Isabel González Otoyá**  
Representante Legal  
CC. 1.151.940.918



**Diana Marcela Valencia Borrero**  
Contador Público  
CC. 38.640.918  
TP. 304641 - T



**Julián Andrés Rodríguez Prado**  
Revisor Fiscal  
CC. 14.651.660  
TP. 104106 - T