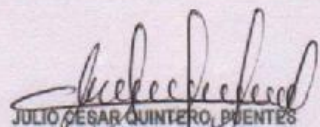



FUNDACION LOS DEL CAMINO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas En pesos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Activos Corrientes</u>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2	\$ 31.297.329	\$ 51.983.945
Cuenta por Cobrar y Otras	3	45.000.000	45.545.000
Total Activos Corrientes		76.297.329	97.528.945
<u>Activos No Corrientes</u>			
Propiedad Planta y Equipo	4	81.256.269	38.364.582
Total Activo No Corriente		81.256.269	38.364.582
Total Activos		157.553.598	135.893.527
<u>PASIVOS Y FONDO SOCIAL</u>			
<u>Pasivos Corrientes</u>			
Obligaciones Financieras	5	\$ 15.017.322	\$ 13.697.618
Cuentas Por Pagar	6	11.501.004	19.220.500
Pasivos Por Impuestos Corrientes	7	850.000	0
Beneficios a Empleados	8		11.672.608
Total Pasivos Corrientes		27.168.326	44.590.726
Total Pasivos		\$ 27.168.326	\$ 44.590.726
<u>Fondo Social</u>			
Fondo social	9	\$ 50.000	\$ 50.000
Superavit -Donaciones		18.039.842	18.039.842
Excedentes de Ejercicios Anteriores		67.043.739	67.043.739
Excedente /Deficit del Ejercicio		45.251.891	6.189.220
Total Fondo Social		130.385.272	91.302.801
Total Pasivo y Fondo Social		\$ 157.553.598	\$ 135.893.527

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros



JORGE MIGUEL ROJAS NAVARRO
Representante Legal

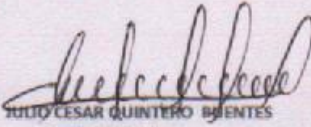

JULIO CESAR QUINTERO BENTES
Contador Publico
T.P. No. 7487-T


MARIA DEL PALACIOS MUÑOZ
Revisor Fiscal
TP No 37769-T

FUNDACION LOS DEL CAMINO
ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras Expresadas en Pesos)

	NOTAS	2018	2017
Ingresos por Actividades Ordinarias Donaciones	10	226.610.536	207.346.064
Gastos por Actividades Campañas C.R.C.	12	\$ (157.332.584)	\$ (118.833.686)
En Planeación, Organización y Administración		47.137.110	
Gastos Directos Campañas			
Campaña de desarme		82.692.150	
Perdón y Reconciliación		18.281.524	
Celi		9.221.800	
Gastos de Administración	11	17.021.049	(77.720.610)
Gastos de Administración -Funcionamiento		(17.021.049)	(77.720.610)
Excedente Operacional		\$ 52.256.903	\$ 10.793.768
Otros Resultados Integrales			
Otros ingresos	13	21.176	201.840
Otros gastos	14	(6.376.388)	(4.826.388)
Impuesto de renta		(650.000)	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES NETO		\$ (7.005.212)	\$ (4.624.548)
EXCEDENTE NETO DEL AÑO		\$ 45.251.691	\$ 6.169.220


JORGE MIGUEL ROJAS NAVARRO
Representante Legal



JULIO CESAR QUINTERO BIENTES
Contador Publico
T.P No. 7487-T

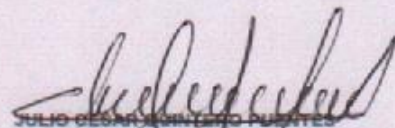

MARIA DELY PALACIOS MUÑOZ
Revisor Fiscal
TP No 37769-T

FUNDACION LOS DEL CAMINO
ESTADO DE CAMBIO EN EL FONDO SOCIAL
DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017
(Cifras Expresadas En Pesos)

	Fondo Social	Superavit Donaciones	Reservas Estatuarias	Excedentes de Ejercicios Anteriores	Excedente del Ejercicio	Total Fondo Social
(Nota No 7)						
Saldos a diciembre 31 de 2017	\$ 50.000	\$ 18.039.842	\$ -	\$ 87.943.739	\$ 6.169.220	\$ 91.302.801
Movimiento del Patrimonio	0	-	5.445.220	-	(5.445.220)	-
Utilizaciones	-	-	(5.445.220)	-	(724.000)	-6.169.220
excedente del Ejercicio 2018	0	0	-	0	45.251.691	45.251.691
Saldos a diciembre 31 de 2018	\$ 50.000	\$ 18.039.842	\$ 0	\$ 87.943.739	\$ 45.251.691	\$ 130.385.272

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


JORGE MIGUEL ROJAS NAVARRO
 Representante legal

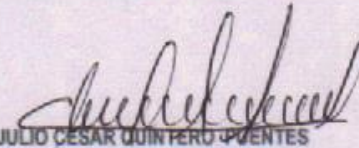

JULIO CESAR QUIROZ PUENTES
 Contador Público
 T.P. No. 7487-T

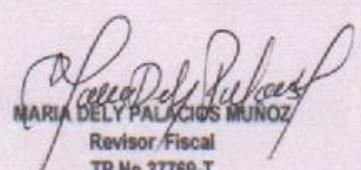

MARIA DEL PALACIOS MUÑOZ
 Revisor Fiscal
 TP No 37789-T

FUNDACION LOS DEL CAMINO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras Expresadas en Pesos)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
SALDO INICIAL DISPONIBLE	\$ 51.983.945	90.318.995
INGRESOS DEL PERIODO		
Por Donaciones	226.610.536	207.348.064
Otros Ingresos	21.176	201.840
Por Actividades de Financiación		<u>10.000.000</u>
EFFECTIVO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 226.631.712	217.549.904
Gastos de administracion	17.021.049	77.720.610
Gastos Operativos	157.332.584	118.833.686
Otros Egresos	<u>7.026.366</u>	<u>4.626.388</u>
EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	181.380.021	201.380.684
Disminucion (Aumento) en Costos y Gastos a Pagar	17.422.400	(4.105.054)
Disminución en Beneficios a Empleados		13.107.900
Disminuyó en Cuentas por Cobrar	(545.000)	
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 198.257.421	210.383.530
Anticipo en Adquisiciones de Activos(Terreno)		45.000.000
Inversión en activos (construccion en curso sede Ceil)	42.891.687	
Impuestos pagados	724.000	
Gastos en reinversión de excedentes	5.445.220	
Otros anticipos por legalizar		501.424
EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES	\$ 247.318.328	255.884.954
SALDO FINAL DEL AÑO DEL DISPONIBLE(EFFECTIVO)	\$ 31.297.329	51.983.945


JORGE MIGUEL ROJAS NAVARRO
Representante Legal


JULIO CESAR QUINTERO FUENTES
Contador Publico
T.P No. 7487-T


MARIA DELY PALACIOS MUÑOZ
Revisor Fiscal
TP No 37769-T

FUNDACION LOS DEL CAMINO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017
(En pesos, excepto cuando se indique en contrario)

1. OPERACIONES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

OPERACIONES. LA FUNDACION LOS DEL CAMINO, es una entidad sin ánimo de lucro con domicilio en Cali Nit -900.307.540-1, cuyo objeto social principal es prevenir y mitigar problemas de conflicto en nuestra sociedad, mediante procesos pedagógicos de paz orientados a promover la convivencia, la resolución de conflictos y la reintegración social. Educar para prevenir el delito desde la niñez y desarrollar procesos de transformación y convivencia en espacios de alto riesgo social, por una paz sostenible.

LA Fundación fue legalizado mediante Acta de Constitución No. 001 de Agosto 19 de 2.009, registrada en Cámara de Comercio el día 24 de Agosto de 2.009.

Las operaciones se ejecutan de conformidad con las normas legales vigentes para este tipo de entidades y las decisiones de la Asamblea General y de la Junta Directiva.

La principal fuente de ingresos de la Fundación, la constituye las donaciones en dinero o especie que los terceros y entidades privadas aportan para las campañas sociales.

PRINCIPALES POLITICAS Y NORMAS CONTABLES. Los registros contables de la Fundación se efectúan de acuerdo 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, en cumplimiento de los Estatutos y del control interno que la Gerencia considere necesario se efectúan siguiendo las normas prescritas por los Decretos 2649 y 2650 de 1993 otras normas complementarias, algunas de las cuales se resumen a continuación:

- a) **Disponible/Equivalente de Efectivo.** Representa las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta la Fundación y se puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de las cuales podemos mencionar la Caja, los depósitos en Bancos y Corporaciones de Ahorro; los cuales producen algún tipo de rendimiento (Ver nota 1).
- b) **Deudores.** Registra el valor a favor de la Fundación y a cargo de Proveedores y Otros, por concepto de anticipos y avances. (Ver nota 2).

- c) **Propiedad, Planta y Equipo.** Son registrados al costo. Estos se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas, generalmente aceptadas en Colombia para efectos contables y de acuerdo con las políticas de la Fundación.

Los activos cuyo costo de adquisición sea igual o inferior a \$1.657.800(valor año 2018, 50 UVT) son depreciados en su totalidad en el mismo año.

Las erogaciones realizadas para mantenimiento y las reparaciones para la conservación de los bienes muebles e inmuebles, se contabilizan como gastos del ejercicio en el periodo que se realizan. (Ver nota 3).

La venta y retiro de tales activos se descargan al costo neto ajustado y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

- d) **Cuentas por Pagar.** Registra el valor de las obligaciones que posee la Fundación con proveedores, retenciones en la fuente, retenciones de industria y comercio. (Ver nota 5).

- e) **Obligaciones Financieras.** Corresponde a obligaciones adquiridas por la Fundación con terceros, con el fin de desarrollar su objeto social (Ver nota 4).

2) DISPONIBLE Y/O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El siguiente es el detalle de la Cuenta de Disponible al 31 de Diciembre:

	2018	2017
Banco Coomeva Cta. 10705139206	\$ 31.214.700	\$ 51.942.829
Banco Colombia Cta. 0605309217	82.629	41.116
Total, Disponible	\$ 31.297.329	\$ 51.983.945

El disponible a diciembre 31 de 2018, tiene restricción en la suma de \$6.671.449, valor que corresponde a las donaciones recibidas a través de la plataforma de Global Giving Foundation, la cual tiene destinación específica para la construcción del Centro de Enseñanza Integral Infantil (CEII), los cuales se encuentran consignados en la cuenta de Bancoomeva Cta. Cte. #10705139206.

Valor donaciones recibidas de Global Giving Foundation	13.688.199
Estudio de suelos	(5.300.000)
Levantamiento Topográfico	(1.300.000)
compra de materiales bodega	(416.750)
Fondos por utilizar	<u>6.671.449</u>

Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas a diciembre 31 de 2018.

3) DEUDORES

El siguiente es el detalle de la Cuenta de Deudores al 31 de Diciembre:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
CUENTAS POR COBRAR		
<u>Anticipos a Terceros</u>		
Gilma Liliana Andrade Rojas	\$ 45.000.000	\$ 45.000.000
<u>Otros</u>		
Banco Coomeva		545.000
Subtotal	<u>\$ 45.000.000</u>	<u>\$ 45.545.000</u>
Total, Deudores Neto	<u>\$ 45.000.000</u>	<u>\$ 45.545.000</u>

El Anticipo de \$45.000.000 a nombre de Gilma Liliana Andrade Rodas, corresponde anticipo para compra de lote, con destino a la construcción de un Centro de enseñanza integral infantil CEII, debidamente autorizado por la Asamblea, ya se está utilizando en la actividad del desarrollo del objeto social.

4) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de la Cuenta de Propiedad, Planta y Equipo al 31 de Diciembre:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Construcciones en Curso (Ceii)	\$ 42.211.687	
Muebles y Enseres de Oficina	30.525.582	30.525.582
Otros Equipos (Sonido)	7.339.000	7.339.000
Equipo de Cómputo y Comunicación	1.180.000	500.000
Subtotal	<u>81.256.269</u>	<u>38.364.582</u>
Depreciación Acumulada		
Total Propiedad Planta Y Equipo	<u>\$ 81.256.269</u>	<u>\$ 38.364.582</u>

La construcción en curso corresponde a estudio de suelos, levantamiento topográfico, calculo estructural y materiales del Centro de Enseñanza Integral Infantil (CEII), para construir tejido social desde la niñez.

Durante el 2018, se compro CPU por valor de \$680.000

5) OBLIGACIONES FINANCIERAS

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Banco de Coomeva Tarjeta de Crédito	\$ 5.017.322	\$ 3.697.618
Angélica María Rodríguez M.	10.000.000	10.000.000
Total Obligaciones Financieras	\$ 15.017.322	\$ 13.697.618

Las obligaciones corresponden a: Tarjeta de crédito N.450960000003494 con el Banco Coomeva por valor de \$5.017.322 y préstamo de \$10.000.000, el cual se encuentra vigente y se pagan intereses a una tasa del 2% mensual.

6) CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a facturas por compra de suministros para campañas, honorarios, servicios y retenciones en la fuente y retención de industria y comercio, por pagar así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Costos y Gastos Por Pagar		
Honorarios	\$ 7.120.000	\$ 9.520.000
Otros Varios	3.969.188	2.285.000
Retención en la Fuente	350.000	
Retención de Industria y Comercio	61.816	
Retenciones y Aportes de Nomina		7.415.500
Total Cuentas Por Pagar	\$ 11.501.004	\$ 19.220.500

7) IMPUESTOS POR PAGAR

	<u>2.018</u>
Impuesto de Renta	\$ 650.000
Total Impuesto Por Pagar	\$ 650.000

Corresponde a la provisión del impuesto de Renta del año 2018.

8) BENEFICIOS A EMPLEADOS

El siguiente es el detalle de la Cuenta Obligaciones Laborales al 31 de Diciembre:

	<u>2.017</u>
Salarios	
Cesantías Por Pagar	\$ 5.183.794
Intereses Sobre Cesantías	493.666
Vacaciones	2.276.458
Prima Legal	3.718.690
Total Obligaciones Laborales	\$ 11.672.608

Las obligaciones laborales corresponden a la liquidación de los contratos de trabajo, los cuales se pagaron en el año 2018.

9) FONDO SOCIAL

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Fondo Social	\$ 50.000	\$ 50.000
Superávit por Donaciones	18.039.842	18.039.842
Excedentes de Ejercicios Anteriores	67.043.739	67.043.739
Neto años anteriores al 2.016	\$80.290.969	
Déficit año 2.016	(13.247.230)	
Excedente (Déficit) del Ejercicio	45.251.691	6.169.220
Total Fondo Social	\$ 130.385.272	\$ 91.302.801

a) **Superávit Por Donaciones.** Corresponde aportes de donaciones en Propiedad Planta y Equipo.

b) La utilidad del año 2017 de \$6.169.220 fue utilizada así: Pago impuesto de Renta \$724.000 y la suma de \$5.445.220, según disposición de la Asamblea, en las campañas de educación y prevención de Barranquilla por \$2.445.220 y en la campaña de Medellín la suma de \$3.000.000.

10) INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales a Diciembre 31 de se detallan así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Ingresos por Donaciones en Efectivo	\$ 186.261.199	\$ 201.080.000
Ingresos por Donaciones en Especie	40.349.337	6.268.064
Total Ingresos Operacionales	<u>\$ 226.610.536</u>	<u>\$ 207.348.064</u>

Corresponde a donaciones en efectivo y en especie entregadas por particulares y entidades privadas para llevar a cabo las campañas sociales.

11) GASTOS DE ADMINISTRACION

El siguiente es el detalle de la Cuenta Gastos de Administración al 31 de Diciembre:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Gastos de Personal	\$	\$ 42.670.494
Honorarios	6.600.000	10.400.000
Impuestos	1.701.590	3.325.126
Arrendamientos oficina	2.089.200	9.702.000
Contribuciones y afiliaciones	1.696.520	4.103.653
Servicios	1.833.764	5.600.460
Gastos Legales	1.033.750	860.000
Mantenimiento y reparaciones	344.600	
Diversos	1.721.625	1.058.877
Total Gastos De Administración	<u>\$ 17.021.049</u>	<u>\$ 77.720.610</u>

Corresponde a recursos utilizados para el funcionamiento de la fundación.

Diversos. Incluye gastos de papelería, tiquetes de parqueaderos, gastos de taxis y buses, cafetería, gasto por gasolina, gastos por suscripciones y afiliaciones, otros.

12) GASTOS POR ACTIVIDADES DE CAMPAÑA C.R.C.

El siguiente es el detalle de la Cuenta Gastos Operacionales al 31 de Diciembre

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Gastos de Personal	\$ 24.156.085	\$ 24.156.085
Honorarios	49.033.517	13.500.000
Impuestos	3.995.458	
Arrendamientos oficina	9.585.000	3.000.000
Contribuciones y afiliaciones	4.899.531	2.581.286
Servicios	6.465.547	3.741.487
Gastos de viaje	9.036.661	13.801.776
Mantenimiento y reparaciones	1.355.706	
Diversos	72.961.164	58.053.052
Total Gastos Eje C.R.C.	\$ 157.332.584	\$ 118.833.686

Corresponde a todos los gastos del eje de Convivencia y Resolución de Conflictos, de acuerdo con todas las actividades llevadas a cabo en el CEII, centros penitenciarios y campañas de educación y prevención con niños y adolescentes de zonas vulnerables.

13) INGRESOS NO OPERACIONALES Y FINANCIEROS.

Los Ingresos No Operacionales a Diciembre 31 de se detallan así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Financieros	\$ 9.432	\$ 196.378
Diversos	11.744	5.462
Total Ingresos No Operacionales	\$ 21.176	\$ 201.840

Los ingresos Financieros: Están conformados por los rendimientos financieros de la cuenta de ahorro de Banco Colombia

Diversos: Corresponde a Ajuste al peso \$11.744

14) GASTOS NO OPERACIONALES Y FINANCIEROS.

El siguiente es el detalle de la Cuenta Gastos No Operacionales al 31 Diciembre:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Financieros	\$ 6.087.493	\$ 4.813.664
Extraordinarios	281.271	
Gastos Diversos	7.624	12.724
Total Gastos No Operacionales	\$ 6.376.388	\$ 4.826.388

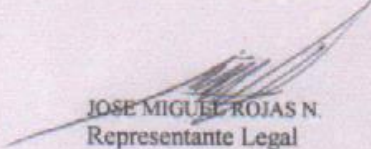
Financieros. Comprende el valor pagado por intereses de la tarjeta de crédito de la Fundación por valor de \$741.416, intereses por préstamo a particulares por \$2.400.000, comisiones y gastos bancarios de las cuentas corrientes y de ahorros \$1.436.008, intereses de mora \$1.510.069. **Gastos Diversos.** Corresponden principalmente al valor de los ajustes al mil

15) EVENTOS IMPORTANTES

- La reforma tributaria del 2016 estableció que desde el primero de enero de 2018 las fundaciones, entidades sin ánimo de lucro y similares tendrán que reportar sus actividades y presentar la solicitud de calificación o permanencia en dicho régimen para gozar de los beneficios tributarios de las ESAL, artículo 364-8 del Estatuto Tributario. La Dian estableció como fecha máxima el 30 de Marzo de 2019, para llenar la información del servicio electrónico del régimen tributario especial SIE RTE y adjuntar la documentación requerida.
- Se recibió de la comunidad global de crowdfunding Global Giving Foundation aportes por valor de \$13.688.199 (Trece millones seiscientos ochenta y ocho mil ciento noventa y nueve pesos m/cte.), para ser invertidos en la realización del proyecto de construcción del centro de enseñanza integral infantil CEII.
- Para la Construcción del CEII se está pendiente de aprobación por parte de la Curaduría para la segregación del lote donde se va a llevar a cabo el proyecto.

16) RECLASIFICACIONES.

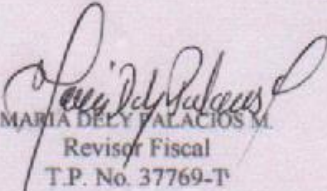
Algunas cifras de los Estados Financieros del año 2.017 fueron reclasificadas para conformarse con la presentación de la información del año 2.018.



JOSE MIGUEL ROJAS N.
Representante Legal



JULIO CESAR QUINTERO P.
Contador
T.P. No. 7487-T



MARIA DELY PALACIOS M.
Revisor Fiscal
T.P. No. 37769-T