

Balance General

ACTIVOS	2023 M\$	2022 M\$
Circulante		
4.11.1 Efectivo y efectivo equivalente	26.904	36.823
4.11.2 Inversiones temporales	202.447	212.801
4.11.3 Cuentas por cobrar (neto)		
4.11.3.1 Donaciones por recibir		
4.11.3.2 Subvenciones por recibir		
4.11.3.3 Cuotas sociales por cobrar		
4.11.3.4 Por cobrar a personas y entidades relacionadas		
4.11.3.5 Varios deudores		
4.11.4 Otros activos circulantes		
4.11.4.1 Existencias		
4.11.4.2 Impuestos por recuperar		
4.11.4.3 Gastos pagados por anticipado		
4.11.4.4 Otros		
4.11.5 Activos circulantes con restricciones		
4.11.0 Total Activo Circulante	229.351	249.624

Activo Fijo		
4.12.1 Terrenos	28.958	28.958
4.12.2 Construcciones		
4.12.3 Muebles y útiles	4.680	4.680
4.12.4 Vehículos	10.829	10.829
4.12.5 Otros activos fijos		
4.12.6 (-) Depreciación acumulada		
4.12.7 Activos fijos con restricciones		
4.12.8 Activos fijos reservados (neto)		
4.12.0 Total Activo Fijo Neto	44.467	44.467

Otros Activos		
4.13.1 Inversiones financieras permanentes		
4.13.2 Otros activos con restricciones		
4.13.3 Otros activos reservados		
4.13.0 Total Otros Activos	0	0

4.10.0 TOTAL ACTIVOS	273.818	294.091
-----------------------------	----------------	----------------

PASIVOS Y PATRIMONIO	2023 M\$	2022 M\$
Corto plazo		
4.21.1 Obligación con bancos e instituciones financieras		
4.21.2 Cuentas por Pagar		
4.21.2.1 Proveedores		
4.21.2.2 Por pagar a personas y entidades relacionadas		
4.21.2.3 Varios acreedores		
4.21.3 Fondos y proyectos en administración		
4.21.4 Otros pasivos		
4.21.4.1 Impuesto a la Renta por Pagar		
4.21.4.2 Retenciones	2.726	2.173
4.21.4.3 Provisiones		
4.21.4.4 Ingresos percibidos por adelantado		
4.21.4.5 Otros		
4.21.0 Total Pasivo a Corto Plazo	2.726	2.173

Largo Plazo		
4.22.1 Obligaciones con bancos e instituciones financieras		
4.22.2 Fondos y proyectos en administración		
4.22.3 Acreedores a largo plazo		
4.22.3.1 Préstamos de terceros		
4.22.3.2 Por pagar a personas y entidades relacionadas		
4.22.4 Provisiones		
4.22.5 Otros pasivos a largo plazo		
4.22.0 Total Pasivo a Largo Plazo	0	0
4.20.0 TOTAL PASIVOS	2.726	2.173

PATRIMONIO		
4.31.1 Sin restricciones (libre disponibilidad)	271.092	291.918
4.31.2 Reservado para fines específicos		
4.31.3 Restringido		
4.31.0 TOTAL PATRIMONIO	271.092	291.918

4.30.0 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	273.818	294.091
--	----------------	----------------

ESTADO DE ACTIVIDADES

1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022

4.80.1 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIDAS	(31.707)	(30.695)
	16.427	25.876
4.80.2 Impuesto a la renta		
4.80.3 Aportes extraordinarios	150.560	162.797
4.80.0 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(31.707)	(30.695)
4.71.0 Total Ingresos No Operacionales	16.427	25.876
Egresos No Operacionales		
4.72.1 Gastos financieros	513	470
4.72.2 Pérdida en venta de activos		
4.72.3 Pérdida por siniestros		
4.72.4 Otros gastos no operacionales		
4.72.0 Total Egresos No Operacionales	513	470
4.70.0 Superávit (Déficit) No Operacional	15.914	25.406
4.40.0 Total Ingresos Operacionales	150.560	162.797
Gastos Operacionales		
4.50.1 Costo de remuneraciones	145.747	142.829
4.50.2 Gastos de actividades operacionales	39.648	49.100
4.50.3 Gastos de dirección y administración	12.786	12.451
4.50.4 Depreciación		
4.50.5 Castigo de incobrables		
4.50.6 Costo directo venta de bienes y servicios		
4.50.7 Otros costos de proyectos específicos		
4.50.7 Otros costos operacionales		14.518
4.50.0 Total Costos Operacionales	198.181	218.898
4.60.0 Superávit (Déficit) Operacional	(47.621)	(56.101)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023 M\$	2022 M\$
Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales		
4.91.1 Donaciones recibidas	150.560	162.797
4.91.2 Ingresos por proyectos y subvenciones		
4.91.3 Aportes y cuotas sociales		
4.91.4 Otros ingresos recibidos	16.427	25.876
4.91.5 Aportes extraordinarios		
4.91.6 Sueldos y honorarios pagados (menos)	159.319	162.059
4.91.7 Pago a proveedores (menos)	27.427	37.229
4.91.8 Impuestos pagados (menos)		
4.91.9 Otros desembolsos operacionales		
4.91.0 Flujo Neto Operacional	(19.759)	(10.615)
Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión		
4.92.1 Venta de activos fijos		
4.92.2 Compra de activos fijos (menos)		
4.92.3 Inversiones de largo plazo (menos)		
4.92.4 Compra / venta de valores negociables (neto)		
4.92.5 Intereses recibidos		
4.92.6 Otros flujos de inversión	10.353	
4.92.0 Flujo Neto de Inversión	10.353	0
Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento		
4.93.1 Préstamos recibidos		
4.93.2 Pago de préstamos (menos)		
4.93.3 Gastos financieros (menos)	513	470
4.93.4 Fondos recibidos en administración		
4.93.5 Fondos usados en administración (menos)		
4.93.6 Otros flujos de financiamiento		
4.93.0 Flujo Neto de Financiamiento	(513)	(470)
4.94.0 VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO	(9.919)	(11.085)
4.94.1 Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	36.823	47.908
4.94.2 SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	26.904	36.823

ESTADO DE MOVIMIENTOS PATRIMONIALES

1 de enero al 31 de diciembre

	Patrimonio de libre disponibilidad M\$	Reservado para fines específicos M\$	Patrimonio restringido M\$	PATRIMONIO TOTAL M\$
EJERCICIO 2022				
4.101 Patrimonio al 01.01.2022	322.613	0	0	322.613
4.101.1 Reservas establecidas				0
4.101.2 Reservas liberadas				0
4.101.3 Restricciones expiradas				0
4.101.4 Superávit / (déficit) del	(30.695)			(30.695)
4.101.5 Otros movimientos	10.881			10.881
4.100 Patrimonio al 31.12.2022	302.799	0	0	302.799
EJERCICIO 2023				
4.201.1 Reservas establecidas				0
4.201.2 Reservas liberadas				0
4.201.3 Restricciones expiradas				0
4.201.4 Superávit / (déficit) del	(31.707)			(31.707)
4.201.5 Otros movimientos				0
4.200 Patrimonio al 31.12.2023	271.092	0	0	271.092

NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Criterios de Contabilidad

a. Período contable

entre el 01 de enero 2023 y el 31 de diciembre 2023

b. Activo fijo

No se realizó cálculo de depreciación porque el activo fijo existente es usado y/o donado, y completó su vida útil.

c. Existencias

No aplica la valorización de existencias.

d. Valorización de inversiones

Se opta por los Depósitos a Plazo y Fondos Mutuos por ser una institución conservadora y dado el bajo riesgo que representan estos instrumentos, se realiza en instituciones autorizadas por la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras.

e. Reconocimiento de pasivos y provisiones

Los pasivos que registra la institución corresponden a los de la normativa vigente, principalmente laboral, y no se realizan provisiones.

f. Beneficios al personal

La institución otorga beneficios de Colación y Movilización los que son incorporados a las remuneraciones de su personal

g. Arrendamientos

No aplica

h. Reconocimiento de intereses

No existe reconocimiento de intereses, por ser depósitos a plazo, renovables y no existe política de rescatar en plazos anticipados.

i. Clasificación de gastos

Los gastos se clasifican en gastos operaciones.

j. Transacciones que no representan movimiento de efectivo.

No aplica

Cambios Contables

No hay cambios contables

Estimaciones, juicios y criterios adoptados por la Administración

No aplica

Efectivo y efectivo equivalente

No aplica

Inversiones temporales

No aplica

Cuentas por cobrar

No aplica.

Activo fijo

	Saldo inicial M\$	Adiciones M\$	Bajas M\$	Saldo final M\$
Terrenos	0			0
Construcciones	28.957			28.957
Muebles y útiles	4.680			4.680
Vehículos	10.829			10.829
Otros activos fijos	0			0
Total activo fijo bruto	44.466	0	-0	44.466
Depreciación acumulada	0			0
Total activo fijo neto	44.466	0	-0	44.466
Activos restringidos y reservados (neto)	0			0
Activos fijos de libre disponibilidad	44.466	0	-0	44.466

Apertura de gastos y clasificación según estado de actividades

a. **Apertura de resultados operacionales según restricciones**

	Sin Restricciones	Ingresos Restringidos	Total
Ingresos Operacionales			
Públicos	150.560		150.560
Privados			0
Total ingresos operacionales	150.560	0	150.560
Gastos Operacionales			
Costo de Remuneraciones	145.747		145.747
Actividades Operacionales	39.648		39.648
Dirección y Administración	12.786		12.786
Depreciaciones			0
Castigo Incobrables			0
Costo venta de bs. y servicios.			0
Otros costos de proyectos			0
Total gastos operacionales	198.181	0	198.181
SUPERÁVIT (DÉFICIT)	(47.621)	0	(47.621)