

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION
N.I.T No 900,327,977-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
A DICIEMBRE 31 DE 2022 y 2021
(En pesos colombianos)

	NOTAS	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos	11	114.029.611	44.737.944
Operacionales Convenios	\$	156.334.715	\$ 20.200.000
No Operacionales		0	22.980.944
Devoluciones -		-42.305.104	0
Otros Ingresos		0	1.557.000
Menos:			
Costos y Gastos	12	111.998.066	39.244.660
Costo por ejecucion de convenios		103.525.081	20.200.000
Gastos por honorarios		3.750.000	14.717.194
Operacionales de Administración		4.722.985	4.327.466
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	13	\$ <u>2.031.545</u>	\$ <u>5.493.284</u>


ELISA PRENS ALVAREZ
Representante Legal


MARICELA MEDRANO BARRIOS
Contador
T.P. # 129759-T


REBECA CHARRIS ACOSTA
Revisor Fiscal
T.P.# 74025-T

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION
N.I.T No 900,327,977-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022 y 2021
(En pesos colombianos)

	NOTAS	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVO			
Disponible	3		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	\$	1.792.273 \$	6.084.937
Total Disponible		1.792.273	6.084.937
Deudores	4		
Cuentas Comerciales por Cobrar Y Otras Cuentas por Cobrar		197.144.378	1.000.000
Deuda de difícil cobro(Cartera castigada)		0	
Total Deudores		197.144.378	1.000.000
Total Activo Corriente		198.936.651	7.084.937
Propiedades, Planta y Equipo	5		
Maquinaria y Equipos		4.163.015	4.640.000
Equipo de Oficina		6.933.105	7.703.450
Equipo de com y comp		2.021.000	1.400.000
		-7.304.346	-4.670.001
Total Propiedades Planta y Equipos		5.812.774	9.073.449
Activos Por Impuestos	6	0	0
Total Activo		\$ 204.749.425 \$	16.158.386


ELISA PRENS ALVAREZ
Representante Legal


MARICELA MEDRANO BARRIOS
Contador
T.P. # 129759-1


REBECA CHARRIS ACOSTA
Revisor Fiscal
T.P.# 74025-T

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION
N.I.T No 900,327,977-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PASIVO

Obligaciones Financieras E Instrumentos Derivados	7	\$	0	\$	0
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	8		1.000.000		1.000.000
Pasivo por Impuesto Corriente	9		110.400		141.000
Total Pasivo Corriente			1.110.400		1.141.000
 Pasivos Diferidos	10		0		0
Ingresos facturados por anticipado			197.144.378		3.040.000
Total Pasivos Diferidos			197.144.378		3.040.000
Total Pasivo		\$	<u>198.254.778</u>	\$	<u>4.181.000</u>

PATRIMONIO

Fondo social	\$	1.000.000	1.000.000
Exedentes acumulados		3.463.102	5.484.102
Excedente		2.031.545	5.493.284
Total Patrimonio	\$	<u>6.494.647</u>	<u>11.977.386</u>
Total Pasivo y Patrimonio	\$	<u>204.749.425</u>	<u>16.158.386</u>


ELISA PRENS ALVAREZ
Representante Legal


MARICELA MEDRANO BARRIOS
Contador
T.P. # 129759-1


REBECA CHARRIS ACOSTA
Revisor Fiscal
T.P. # 74025-T

**CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA
INVESTIGACION
NOTAS RELATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**

NOTA 1: INFORMACION GENERAL

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION - CEDEI, es una Entidad sin ánimo de lucro, conformada por una iniciativa de un grupo de profesionales dedicados a la investigación y al acompañamiento de procesos en pro del desarrollo integral de las personas, a través de procesos artísticos, creativos y científicos. Cuyo objeto social es la promoción del desarrollo social y de la persona, la educación y la investigación; especialmente en beneficio de la población vulnerable o en condiciones de inequidad.

NOTA 2: BASES DE ELABORACION Y POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros Consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas (Grupo NIIF 3) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). La contabilidad se ciñe en las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la superintendencia de sociedades y normas legales de la actualidad.

Unidad Monetaria: De acuerdo a las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la **CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION** para las cuentas de estado de situación financiera y Estado de Resultado es el (\$) peso colombiano.

Periodo contable: En sujeción a las disposiciones estatutarias el periodo contable está comprendido entre el primero de enero 1 y el 31 de diciembre, al final del cual se preparan los estados financieros básicos.

Deudores: Representa la cartera con los clientes y tiene una rotación de 60 días.

Propiedad Planta y Equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base al método de línea recta con base en la vida útil del mismo a las siguientes tasas anuales:

➤ Construcciones y edificaciones	20 años
➤ Maquinaria y equipo	10 años
➤ Equipo de oficina	10 años
➤ Equipo de comunicación y computación	5 años
➤ Flota y equipo de transporte	5 años

Impuestos: CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION es contribuyente del régimen especial del impuesto de renta por tanto está obligada a presentar la declaración de renta cada año.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: los ingresos, costos y gastos se registran en las cuentas de resultado por el sistema de causación.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a seis meses), equivalentes al efectivo, moneda extranjera.

A 31 de diciembre del año 2022 presenta los siguientes saldos: Banco Davivienda con un saldo de \$ 479.188,88 y Banco Caja Social con un saldo de 1.313.084.

CUENTA	2022	2021
Caja		
Deposito en Instituciones Financieras	1.792.273	6.084.937
Total	1.792.273	6.084.937

NOTA 4: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Representada en dos facturas emitidas de forma anticipada a la Universidad San Buenaventura por valor de \$186.768.358 y \$10.376.019 para el proyecto de rutas académicas en el país Italia. Proyecto que se ejecutara en el próximo año 2023.

CUENTA	2022	2021
Cuentas Com. Por cobrar y otras	197.144.378	1.000.000
Avances y Anticipos Entregados		
Otros Deudores		
Total	197.144.378	1.000.000

NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La entidad registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para la prestación de servicios o suministro de bienes, o para uso administrativo, asimismo se prevé usarlo más de un período contable

En observancia a los principios de importancia relativa, relevancia y costo beneficio, **CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION** considera activos de propiedad, planta y equipo a los que, además de los requerimientos antes establecidos, cumplan con lo siguiente:

- Su costo de adquisición sea igual o superior a un (1) salario mínimo legal mensual vigente, y
- Su utilización está prevista para más de un periodo (igual o superior a 12 meses).

En todo caso, se llevará un control sobre los que consideren activos fijos menores (de costo inferior a uno salario mínimo legal mensuales vigente).

A 31 de diciembre de 2022 se compone así: Se adquirió un computador nuevo de los excedentes acumulados.

CUENTA	2022	2021
Muebles y Enseres	4.163.015	4.640.000
Equipos de oficina	6.933.105	7.703.450
Equipo de Com y Comp	2.021.000	1.400.000
Depreciación	-7.304.346	-4.670.001
Total Propiedad, Planta y Equipo	5.812.774	9.073.449

NOTA 6: ACTIVOS POR IMPUESTOS

CUENTA	2022	2021
Activo por impuesto	0	0
Total	0	0

NOTA 7: OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS

CUENTA	2022	2022
Obligaciones financieras	0	0
Total		

Estos créditos son utilizados principalmente para gastos de viajes y las transacciones realizadas con ellas se financian en una (1) sola cuota.

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

- A 31 de diciembre de 2022
describimos las cuentas por pagar por honorarios :

CUENTA	2022	2021
Cuentas no Comerciales por Pagar	1.000.000	1.000.000
Total	1.000.000	1.000.000

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a una retención en la fuente pendiente de cancelar.

CUENTA	2022	2021
Pasivo por Impuesto Corriente - Renta	110.400	141.000
Total	110.400	141.000

NOTA 10: PASIVOS DIFERIDOS

CUENTA	2022	2021
Ingresos facturados por anticipado	197.144.378	3.040.000
Total	197.144.378	3.040.000

Este valor corresponde a unos ingresos diferidos por facturas de contratos con la Universidad San Buenaventura de la Ruta académica Italia que se ejecutaran el próximo año 2023.

NOTA 11: INGRESOS

Los ingresos corresponden a los convenios y/o contratos con las siguientes entidades mediante apoyo y estímulos Por valor de:
\$156.334.715

MINISTERIO DE CULTURA	\$15.184.000
NEXUS SERVICES JURIDIQUE INC	\$10.256.970
INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CGENA	\$68.381.245
UNIVERSIDAD DE SAN BUENAVENTURA	\$58.180.899
PROGRAMA GIROS (DONACIONES PADRES DE FAMILIA)	\$4.331.600
Menos notas crédito aplicadas a las facturas (211-212-217-219)	\$ 42.305.104

El saldo a 31 de diciembre de 2022 se compone así:

CUENTA	
Operacionales	156.334.715
No Operacionales	0
Devoluciones	42.305.104
Otros ingresos	0
TOTAL INGRESOS	114.029.611

NOTA 12: COSTOS Y GASTOS

El saldo a 31 de diciembre se compone así:

CUENTA	2022
Total Costos de proyectos y/o Convenios	103.525.081
Gastos por honorarios	3.750.000
Operacionales de administración	4.722.985
Total	111.998.066

Valores correspondientes al pago de los servicios prestados a todos los colaboradores y proveedores en la ejecución de cada proyecto y/o contratos asignados.

NOTA 13: EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El saldo a 31 de diciembre se compone así:

CUENTA	2022
Excedente del Ejercicio	2.031.545
Excedente del Ejercicio	2.031.545


Maricela Medrano Barrios
T.P. # 429759-T
Contador Público


Rebeca Charris Acosta
T.P. # 74025-T
Revisor Fiscal

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

74025-T

REBECA ESTHER
CHARRIS ACOSTA
C.C. 45489483

RESOLUCION INSCRIPCION 124 FECHA 22/09/2000
UNIVERSIDAD D. E. J. MEJIA SAZACADAVID

PRESIDENTE

MAURICIO ESPAÑOL LEON

82568



[Signature]

FIRMA DEL TITULAR

82830

DUPLICADO

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.



República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

129759-T

MARICELA
MEDRANO BARRIOS
C.C. 45693007

RESOLUCION INSCRIPCION 308
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA



FECHA 18/10/2007

PRESIDENTE

LUIS ALONSO COLMENARES RODRIGUEZ

139861