



FUNDACION JUVENTUD LIDER

NIT: 900.652.798-0

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2019



FUNDACION JUVENTUD LIDER
NIT: 900.652.798-0
ESTADO DE ACTIVIDADES POR FUNCION

En pesos Colombianos	A 31 de Diciembre del 2019	A 31 de Diciembre del 2018
INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS		
Ingresos, excedentes y ayudas	267,093,333	173,638,272
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS	267,093,333	173,638,272
Costo de Ventas	0.00	0.00
Ganancia bruta	267,093,333	173,638,272
Gastos de Administración	(18,653,861)	(14,521,896)
Gastos de Actividades Sociales	(224,806,226)	(149,298,126)
TOTAL GASTOS	(243,460,088)	(163,820,021)
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	23,633,246	9,818,251
Ingreso Financieros	117,864	56,527
Gastos Financieros	-	-
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	117,864	56,527
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS POR GASTOS NOS DEDUCIBLES	23,751,110	9,874,777
Impuesto por gastos no deducibles	(728,684)	1,104,439
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO	23,022,426	8,770,338
Reinversion de excedentes netos	(9,875,000)	-
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO	13,147,426	8,770,338


PEDRO LEON PARRA CARRILLO
Representante Legal


JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS
Contador Público
121208-T


HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal



FUNDACIÓN JUVENTUD LÍDER
NIT: 900.652.798-0
ESTADO DE ACTIVIDADES POR NATURALEZA

En pesos Colombianos	NOTA	A 31 de diciembre del 2019	A 31 de diciembre del 2018
INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS	15		
Ingresos, excedentes y ayudas		267,093,333	173,638,272
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS		267,093,333	173,638,272
Costo de Ventas		-	-
Ganancia bruta			
GASTOS	16		
Proyecto pases de ilusión cucuta		(3,010,000)	(2,383,430)
Gastos de administracion		(18,653,861)	(14,521,896)
Gastos de Funcionamiento		(66,555,414)	(43,875,026)
Gastos Nueva venecia		(27,554,516)	(46,202,749)
Gastos Tarra		(40,491,809)	(8,953,000)
Cursos Dictados		(7,633,500)	(1,412,120)
Pases de Ilusion La Gabarra- Tibu		(32,645,048)	
Convenio Fundacion Bolivar-Davivienda		-	(9,106,301)
Plan Padrino		(8,327,827)	(8,587,351)
Donaciones		(38,588,112)	(28,778,148)
TOTAL GASTOS		(243,460,088)	(163,820,021)
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		23,633,246	9,818,251
Ingresos Financieros	17	117,864	56,527
Gastos Financieros		-	-
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		117,864	56,527
DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS POR GASTOS NO DECUCIBLES		23,751,110	9,874,777
Impuestos por gastos no deducibles	18	(728,684)	1,104,439
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO		23,022,426	8,770,338
Reinversion de excedentes netos	19	(9,875,000)	-
TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO		13,147,426	8,770,338

PEDRO LEON PARRA CARRILLO
Representante Legal

JOE ALBERTO PÉREZ CONTRERAS
Contador Público

121208-T

HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal



FUNDACIÓN JUVENTUD LÍDER
NIT: 900.652.798-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos	NOTA	A 31 de diciembre del 2,019	A 31 de diciembre del 2,018
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5	41,617,837	40,470,447
Otros Activos Financieros	6	13,300	-
Inventarios Corrientes	7	2,500,000	-
ACTIVO CORRIENTE		44,131,137	40,470,447
Propiedad, Planta y Equipo	8	274,185	490,845
Otros Activos no Financieros	9	5,200,000	2,662,008
ACTIVO NO CORRIENTE		5,474,185	3,152,853
TOTAL ACTIVO		49,605,322	43,623,300
PASIVOS			
Beneficio a Empleados	10	1,772,847	1,711,424
Otros Pasivos Financieros	11	428,000	945,600
Pasivos No Financieros	12	9,559,620	15,834,871
Pasivos Por Impuestos Corrientes	13	728,684	1,750,652
PASIVO CORRIENTE		12,489,151	20,242,547
TOTAL PASIVO		12,489,151	20,242,547
ACTIVOS NETOS			
	14		
Aportes sociales		14,950,000	13,000,000
Reserva		9,875,000	-
Resultado del ejercicio		13,147,426	8,770,338
Resultado de Ejercicios Anteriores		(856,255)	1,610,415
TOTAL ACTIVOS NETOS		37,116,171	23,380,753
TOTAL PASIVO MAS ACTIVOS NETOS		49,605,322	43,623,300

PEDRO LEON PARRA CARRILLO
Representante Legal

JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS
Contador Público
121208-T

HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal



FUNDACION JUVENTUD LIDER
NIT: 900.652.798-0

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2019



NOTA 1. ENTE ECONOMICO QUE INFORMA

FUNDACION JUVENTUD LIDER, es una corporación sin ánimo de lucro, con domicilio en la ciudad de Cúcuta, cuya constitución se realizó mediante acta del 01 de mayo del 2013, registrada en cámara de comercio bajo el número 13992 del libro I del registro entidades sin ánimo de lucro el 09 de septiembre de 2013.

De acuerdo a los estatutos su objeto social consiste en ayudar a la formación hacia el futuro de una juventud preparada, sana y sin vicios, ayudando a jóvenes de escasos recursos económicos a enfocarse en una actividad deportiva, motivando el rendimiento académico, con el propósito de formar jóvenes integralmente en su proyecto de vida, a través de las diferentes entidades vinculadas.

La FUNDACION JUVENTUD LIDER se encuentra ubicada en la AV 3E N° OBN-10 Barrio Quinta Bosch, de la ciudad de Cúcuta, Norte de Santander.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

La FUNDACION JUVENTUD LIDER como entidad del GRUPO 3 observa las disposiciones contenidas en el decreto 2420 de 2015, anexo 3, el cual reglamenta la ley 1314 de 2009, y las demás normas que lo modifiquen o aclaren, además considera la orientación técnica 014 expedida en octubre de 2015 por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública.

La Nota 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la Sociedad.

NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La FUNDACION JUVENTUD LIDER prepara sus estados financieros comparativos conforme a las NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

4.1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales e inferiores a tres meses.



4.2. Propiedades, Planta y Equipos

"Este rubro representa la inversión de FUNDACION JUVENTUD LIDER en activos tangibles para el uso, necesarios para desarrollar su actividad económica. Todos los elementos de propiedades, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada."

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien.

4.3. Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada periodo es reconocido como parte del Estado de Resultados

4.4. Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: i) que sea probable que el establecimiento, obtenga beneficios económicos futuros derivados de este y ii) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que FUNDACION JUVENTUD LIDER, obtenga un beneficio económico futuro son las que, por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pagó anticipadamente la entidad reconocerá la



partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconocerán al precio de la transacción.

4.5. Beneficios a los Empleados.

"FUNDACION JUVENTUD LIDER reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: i) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, ii) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, iii) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa iv) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación."

4.6. Otros Pasivos No Financieros.

La mayor representatividad de este grupo está en los anticipos y depósitos recibidos de los clientes para ser utilizados en las fechas posteriores, los cuales son reintegrados cuando se cancelan los reportes de ventas.

4.7. Reconocimiento de Ingresos

"Se reconocerán ingresos por actividades, donaciones y otras ayudas siempre que sea probable que los beneficios operativos fluyan en la entidad y que estos se puedan medir con fiabilidad."

4.8. Presentación de Estados Financieros

"En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

FUNDACION JUVENTUD LIDER reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la fundación



para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

La Entidad presenta un conjunto de estados financieros (incluida la información comparativa) anualmente que incluye:

- a) Un Estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa, clasificado en partidas corrientes y no corrientes.
- b) Un Estado de Actividades por Función.
- c) Un Estado de Actividades por Naturaleza.
- e) Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro para el pago de las obligaciones contraídas y para cubrir los costos y gastos operativos.



NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

FUNDACION JUVENTUD LIDER reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad.

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Los saldos a 31 de diciembre de 2019 son:

	EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	TOTAL
SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2018	220,000	650,000	870,000
ADICIONES	449,730	280,000	729,730
DEPRECIACION	449,730	659,155	1,108,885
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	220,000	270,845	490,845
ADICIONES	849,899	1,121,552	1,971,451
DEPRECIACIONES	849,899	1,338,212	2,188,111
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	220,000	54,185	274,185

15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,019	2,018
-----------	-----------------------------------	--------------	--------------

1524	EQUIPO DE OFICINA		
152405	Muebles y enseres	449,999	
152410	Equipos	1,069,630	669,730
	Total Muebles y enseres	1,519,629	669,730

1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		
152805	Equipo de procesamiento de datos	1,931,552	930,000
152810	Equipos de telecomunicación	120,000	
	Total equipo de computación y comunicaci	2,051,552	930,000

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3,571,181	1,599,730
--	------------------	------------------

1592	DEPRECIACIONES		
159210	Muebles y enseres	449,999	
159515	Equipos de Oficina	849,630	449,730
152810	Equipos de telecomunicación	1,997,367	659,155
	Total Depreciaciones	3,296,996	1,108,885

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	274,185	490,845
--	----------------	----------------



NOTA 9. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

En Otros activos no financieros se registran los gastos pagados por anticipado correspondientes al arriendo del barrio los Olivos y del local para el proyecto Bioora.

Se encuentra representado por:

1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,019	2,018
170525	Arrendamiento		
170525.01	Arriendo del barrio Los Olivos	700,000	1,300,000
170525.03	Arriendo local proyecto Bioora	4,500,000	-
	Total Gastos pagados por anticipado	5,200,000	1,300,000
	TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5,200,000	1,300,000

PASIVOS

La entidad ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de la entidad.

NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta partida representa todos los saldos por pagar al empleado por conceptos de los beneficios al cual tiene derecho en contraprestación a los servicios que presta a la fundación. La entidad reconoce y paga todos los beneficios legales a su empleado, incluyendo los aportes a la seguridad social y parafiscales.

Los saldos por estos conceptos a las fechas de corte son los siguientes:

2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2,019	2,018
237005	Aportes al EPS	142,084	113,750
237006	Aportes ARP	5,924	4,750
237010	Aportes Parafiscales	102,300	81,900
	Total Retenciones y Aportes de Nómina	250,308	200,400
2380	ACREEDORES VARIOS	2,019	2,018
238030	Fondo de Cesantías y Pensiones	181,867	-
	Total Acreedores Varios	181,867	-
25	OBLIGACIONES LABORALES	2,019	2,018
2505	Salarios por Pagar	-	393,032
2510	Cesantías Consolidadas	1,197,033	998,208
2515	Intereses Sobre Cesantías	143,639	119,784
	Total Obligaciones Laborales	1,340,672	1,511,024
	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,772,847	1,711,424



NOTA 11. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Los otros pasivos financieros corresponden a la causación del pago de los honorarios del contador público a 31 de diciembre de 2019.

Se encuentra representado por:

2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2,019	2,018
233525	Honorarios	-	
233525.01	Joe Alberto Perez Contreras	428,000	800,000
	Total Costos y Gastos por Pagar	428,000	800,000
2380	ACREEDORES VARIOS	2,019	2,018
238030	Fondo de Cesantías y Pensiones		145,600
	Total Acreedores Varios	-	145,600
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS		428,000	945,600

NOTA 12. PASIVOS NO FINANCIEROS

Se reconoce el saldo correspondiente a los ingresos y egresos del proyecto construir jugando con la selección y las retenciones en la fuente efectuadas a terceros y que aún están pendientes por pagar a la entidad recaudadora correspondiente impuesta por el estado.

27	PROYECTO CONSTRUIR JUGANDO CON LA SELECCIÓN	2,019	2,018
2700	Ingresos recibidos para Terceros	141,218,758	83,223,893
2701	Alquileres	(750,000)	(750,000)
2702	Papelería	(14,714,566)	(8,470,066)
2703	Gastos del Tarra	(146,700)	(73,100)
2704	Transporte	(1,177,000)	(1,020,000)
2705	Alimentación	(1,427,425)	(1,427,425)
2706	Honorarios	(99,000,000)	(46,200,000)
2707	Honorarios	(9,100,000)	(9,100,000)
2707	Otros gastos	(5,575,235)	(468,084)
	Total Ingresos recibidos para terceros	9,327,832	15,715,218
2365	RETENCION EN LA FUENTE	2,019	2,018
236525	Servicios	5,600	18,300
236530	Arrendamientos	-	4,800
236540	Compras	129,635	-
236570	Otras retenciones y patrimonio	96,553	96,553
	Total Retención en la Fuente	231,788	119,653
TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS		9,559,620	15,834,871



NOTA 13. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

FUNDACION JUVENTUD LIDER reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,019	2,018
240405	Impuesto de renta y complementario		-
240405.01	Impuesto de renta y complementario	728,684	1,104,439
	Total Renta y Complementarios	728,684	1,104,439
2408	IVA SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	2,019	2,018
240808	Iva generado		-
210808.01	Iva generado	-	646,213
	Total Iva sobre las ventas por pagar	-	646,213
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES		728,684	1,750,652

NOTA 14. ACTIVOS NETOS

La composición del Activo Neto de la entidad al 31 de Diciembre de 2.019 comparado con Diciembre de 2.018 es la siguiente:

3	PATRIMONIO	2,019	2,018
3115	Aportes Sociales		
311510	Aportes de Socios-Fondo mutuo de Inversion	14,950,000	13,000,000
33	Reservas		
331095	Reservas excedentes año 2018	9,875,000	
36	Resultado del ejercicio		
360501	Excedente del Ejercicio	13,147,426	8,770,338
37	Resultado de Ejercicio Anterior		
370501	Resultado de Ejercicio Anterior	1,724,153	2,828,815
379005	Ajuste de periodos anteriores	(2,580,408)	(1,218,400)
	Total Patrimonio	37,116,171	23,380,753

NOTA 15. INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS

Representan las donaciones recibidas del Plan Padrino, donaciones para el desarrollo de diferentes proyectos durante el año 2019 y otros ingresos.

Durante el periodo de 2019 comparado con el año 2018 los ingresos de actividades ordinarias de la entidad fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

41 OPERACIONALES			
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y			
4170		2,019	2,018
417075	Donaciones		
417075.01	Donacion plan padrino	22,372,499	38,920,000
417075.02	Donación Plan Padrino por Identificar	-	426,104
417075.04	Donaciones en especie	6,796,058	-
417075.05	donacion consignacion internacional	115,840,000	91,598,500
417075.07	Donacion Varios por payu	427,501	-
417075.08	Donacion alcaldia sitio nuevo	9,799,649	9,799,649
417075.09	donacion para proyecto pases de ilsuion	20,344,500	10,000,000
417075.11	arreglo del colegio de Nueva Venecia	-	7,172,500
417075.12	Otras donaciones	2,200,000	646,725
417075.13	Donacion proyecto Bioora	10,240,000	-
417075.14	Donacion Pases de Ilusion Orú	8,099,550	-
417075.15	Donacion Pases de Ilusion La Gabarra	66,500,000	-
417090	Donacion Bancolombia		
417090.01	Proyecto de emprendimiento con madres de los Olivos	-	10,000,000
Total Otras Actividades de Servicios comunitarios, sociales y personales		262,619,757	168,563,478
4195 DIVERSOS			
		2,019	2,018
419501	Otros Ingresos		
419501.01	Otros Ingresos	1,045,000	1,022,432
Total Diversos		1,045,000	1,022,432
42 NO OPERACIONALES			
		2,019	2,018
4295	Diversos		
429504	Contrato de Mandato	3,401,120	4,051,120
429510	Otros Ingresos	23,374	-
429581	Ajuste al Peso	4,083	1,242
Total Ingresos no Operacionales		3,428,576	4,052,362
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS		267,093,333	173,638,272

NOTA 16. GASTOS

Los gastos a 31 de Diciembre de 2019 y 2018 se encuentran representados por:

50 PROYECTO PASES DE ILUSION CUCUTA			
		2,019	2,018
5005	Proyecto pases de Ilusion Cucuta		
500501	Gastos varios	3,010,000	2,383,430
Total proyecto pases de ilusion Cucuta		3,010,000	2,383,430





51	GASTOS DE ADMINISTRACION	2,019	2,018
5110	Honorarios	5,512,000	5,150,000
5115	Impuestos	1,590,516	921,418
5120	Arrendamiento de oficina principal	7,183,000	6,405,000
5135	Servicios	815,297	50,000
5140	Gastos legales	152,200	78,737
5145	Mantenimiento y reparaciones	50,000	-
5160	Depreciaciones	2,188,111	946,390
5165	Amortizaciones	186,402	-
5195	Diversos	438,136	274,800
5196	Gastos Bancarios	320,633	190,758
5197	Gastos no deducibles	-	10,400
5198	Gastos extraordinarios (impuestos asumidos)	217,566	494,392
	Total gastos de administración	18,653,861	14,521,896

52	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,019	2,018
5205	Gastos de personal	21,168,652	17,346,136
5210	Honorarios	400,000	-
5215	Sueldo Entrenadores	19,487,500	15,269,000
5220	Arrendamientos	1,000,000	650,000
5230	Seguros	415,969	-
5235	Servicios	12,105,848	4,430,850
5265	Honorarios	1,276,200	1,500,000
526590	Otros honorarios (abogados)	-	100,000
5270	Gastos de envío de documentos y dinero	157,000	334,283
5295	Diversos	-	421,068
529520	Útiles de Papelería	412,648	989,213
529525	Combustible	2,014,000	-
529535	Útiles de aseo y cafetería	5,150	1,595,652
529595	Otros Gastos	8,111,596	3,524
529598	Ajuste al peso	851	1,235,300
	Total de Gastos de Funcionamiento	66,555,414	43,875,026

54	NUEVA VENECIA	2,019	2,018
5405	Compras para niños	83,850	28,580
5420	Gastos de viaje (Transporte, Hospedaje y Alir)	-	455,000
5425	Entrenadores	4,400,000	4,800,000
5430	Psicologo	12,188,500	10,160,000
5435	Servicios	6,360,500	13,395,100
5445	Honorarios	56,500	-
5440	Gastos legales	-	94,000
5450	Refrigerios	435,000	793,634
5455	Gastos de viaje	513,000	-
5494	Donaciones	-	400,000
549530	Útiles de Papelería	-	152,600
549595	Otros Gastos	3,517,166	13,042,035
529535	Gastos no deducibles	-	2,881,800
	Total gastos Nueva Venecia	27,554,516	46,202,749



55	DONACIONES	2,019	2,018
5505	Plan Padrino	8,327,827	8,587,351
5510	Donaciones Rubgy	1,000,000	5,318,000
5512	Donaciones Atletas	200,000	200,000
5515	Donaciones Efectivo (Plan Padrino Cucuta)	29,436,587	17,104,000
5525	Donaciones plan padrino cucuta entregadas	2,794,101	5,746,148
5530	Donaciones Plan Padrino Nueva Venecia	4,077,270	-
5535	Entrega de donaciones recibidas en especie	258,654	-
5595	Otras donaciones	821,500	300,000
5598	Gastos no deducibles	-	110,000
	Total Donaciones	46,915,939	37,365,499

56	EL TARRA	2,019	2,018
5605	Gastos de viaje	752,100	490,800
5610	compras generales proyecto pases de ilusion	4,247,119	3,306,500
5620	Servicios	15,933,900	1,735,000
5635	Entrenadores del Tarra	9,550,000	2,850,000
5660	Cursos para padres de familia	517,500	391,900
5650	Proyecto corregimiento Orú- Tarra	9,491,190	-
5695	No deducibles	-	178,800
	Total gastos El Tarra	40,491,809	8,953,000

57	CURSOS DICTADOS	2,019	2,018
570505	Refrigerios (curso de Modisteria)	-	178,200
570535	Transporte (curso de modisteria)	-	200,000
570510	Mantenimiento de maquinas de coser	-	32,000
570595	Diversos (curso de modisteria)	150,000	764,820
5710	Eventos con padres de familia	73,950	-
5715	Proyecto Bioora	-	-
571505	Compras	1,917,850	187,100
570510	Honorarios	4,540,000	-
570520	Arrendamientos	260,000	-
570535	Servicios	666,000	-
5716	Escuela de padres	25,700	-
5796	No Deducibles	-	50,000
	Total gastos Cursos Dictados	7,633,500	1,412,120

58	PASES DE ILUSION LA GABARRA-TIBU	2,019	2,018
5810	Honorarios	18,085,000	-
5835	Servicios	4,130,000	-
5895	Diversos	10,430,048	-
	Total gastos Pases de Ilusion La Gabarra- Tibu	32,645,048	0

60	CONVENIO FUNDACION BOLIVAR-DAVIVIE	2,019	2,018
6001	Servicios	-	4,171,001
6002	Compras generales	-	4,845,300
6003	No deducibles	-	90,000
	Total gastos Convenio Fundacion Bolivar Davivienda	-	9,106,301

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		243,460,088	163,820,021
---------------------------------------	--	--------------------	--------------------



NOTA 17. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la entidad que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2.019 y al 31 de Diciembre de 2.018 son los siguientes:

INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS		2,019	2,018
4210	INGRESOS FINANCIEROS	2,019	2,018
421005	Intereses	117,864	56,528
	TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	117,864	56,528
	TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	117,864	56,528

NOTA 18. IMPUESTO DE RENTA

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal depurada.

53	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,019
-----------	--	--------------

**FUNDACION JUVENTUD LIDER
DEPURACIÓN IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS**

FECHA DE CORTE: DICIEMBRE 31 DE 2019

Ítem a informar: Depuración Impuesto de renta

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS PARA EL 2019 **23,751,110**

MAS: PARTIDAS NO DEDUCIBLES

51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		223,081
Impuesto a la bolsa	120	
Ajuste al peso	5,395	
Impuestos asumidos	212,360	
Interes por mora	5,206	
52 FUNCIONAMIENTO		827,619
Arbitraje de partidos	246,500	
Servicio de telefonía e internet mas Iva	176,968	
Implementos de aseo	5,150	
Gastos sin identificar	374,300	
Compra de simcard mas Iva	3,000	
Alimentación y refrigerios mas Iva	20,850	
Ajuste al peso	851	
No deducible		



54 NUEVA VENECIA		
Transportes		1,694,122
Preparacion de meriendas	38,000	
Gastos de viaje Nueva Venecia	250,000	
Compra de materiales de construccion	513,000	
Compra de camisetas mas Iva	43,500	
Implementos brigada de salud	349,622	
	500,000	
55 DONACIONES		
Utiles escolares		310,099
Ajuste al peso	310,000	
	99	
56 EL TARRA		
Hidratacion		226,600
Utiles de papeleria	21,000	
Servicio de restaurante	26,500	
	179,100	
57 CURSOS DICTADOS		
Materiales para proyecto Bioora mas Iva		27,200
	27,200	
58 PASES DE ILUSION LA GABARRA- TIBU		
Servicio de hospedaje		334,700
Compras diversas	320,000	
	14,700	
TOTAL PARTIDAS NO DEDUCIBLES		3,643,421
RENTA LIQUIDA DEL EJERCICIO		27,394,531
RENTA EXENTA		
EXENCION BENEFICIO NETO		23,751,110
RENTA LIQUIDA GRAVABLE		3,643,421
TOTAL IMPUESTO DE RENTA		728,684

NOTA 19. REINVERSION DE EXCEDENTES NETOS

Corresponde a los gastos ejecutados del valor de los excedentes del año anterior.

5296	EJECUCION DE EXCEDENTES 2018	2,019	2,018
529605.01	Hidratacion	151,000	-
529605.02	Publicidad	120,000	-
529605.03	Transporte	1,160,000	-
529605.04	Arbitraje en Partidos	478,000	-
529605.05	Honorarios de Utilero	1,116,000	-
529605.06	Inversion en Activos	6,850,000	-
	Total gastos El Tarra	9,875,000	-

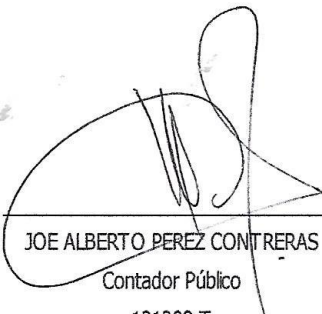


Las notas 001 a 019 forman parte integral del presente Estado Financiero.

Los Suscritos Representante legal y Contador declaramos expresamente que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al Reglamento, y las mismas se han tomado fielmente de los Libros de contabilidad.



PEDRO LEON PARRA CARRILLO
Representante Legal



JOE ALBERTO PEREZ CONTRERAS
Contador Público
121208-T



HECTOR LUIS RINCON RINCON
Revisor Fiscal