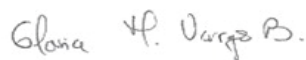


A.C.J - YMCA- SANTANDER
ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO	NOTA	2023	2022
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	\$ 11,754,497.44	\$ 43,283,813.62
INVERSIONES	3	\$ 50,000,000.00	\$ 50,000,000.00
DEUDORES	4	\$ 281,447.00	\$ -
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>\$ 62,035,944.44</u>	<u>\$ 93,283,813.62</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	\$ 293,418,008.00	\$ 293,106,664.02
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 293,418,008.00</u>	<u>\$ 293,106,664.02</u>
TOTAL ACTIVO		<u>355,453,952.44</u>	<u>386,390,477.64</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6	35,000,000.00	-
RETENCION EN LA FUENTE	6	131,000.00	-
IVA POR PAGAR	6	2,002,137.73	-
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6	\$ 23,000,000.00	\$ 89,196,555.63
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 60,133,137.73</u>	<u>\$ 89,196,555.63</u>
TOTAL PASIVO		\$ 60,133,137.73	\$ 89,196,555.63
PATRIMONIO			
CAPITAL	7	\$ 5,573,954.00	\$ 5,573,954.00
SUPERAVIT DE CAPITAL	7	\$ 1,490,000.00	\$ 1,490,000.00
FONDO DE EMPRENDIMIENTO JUVENIL	7	\$ -	\$ 2,112,400.00
RESULTADOS ACUMULADOS	7	\$ 288,017,568.01	\$ 287,665,535.00
RESULTADO DEL PERIODO	7	\$ 239,292.70	\$ 352,033.01
TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 295,320,814.71</u>	<u>\$ 297,193,922.01</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>\$ 355,453,952.44</u>	<u>\$ 386,390,477.64</u>



JOSE ALVEIRO VALENCIA ZAPATA
Representante Legal



GLORIA HELENA VARGAS B
Contadora
TP No.83934-T

ACJ- YMCA- SANTANDER
ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

	NOTA	2023	2022
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES			
PROYECTO ALEMANIA	8	28,475,648.69	30,190,717.54
PROYECTO HORIZON	8	166,108,640.92	185,403,142.39
CAMPAÑA FINANCIERA	8	3,864,200.00	3,600,000.00
DONACIONES	8	5,114,758.00	2,068,200.00
OFICINA AREA BILINGÜE	8	10,032,982.80	3,708,826.00
PROYECTOS GESTION LOCAL DIFERIDOS	8	42,309,455.63	37,059,171.82
PROYECTO FBD- LIDERES MULTIPLICADORES	8	25,999,500.00	4,000,000.00
CLASES DE MUSICA	8	-	60,000.00
CONVIVENCIAS	8	4,040,300.00	-
GLOBAL YOUNG MOBILIZATION- ALIANZA	8	-	1,296,900.00
AMERICAN EXPRESS	8	24,062,150.00	-
PROYEC JOVENES CREATIVOS Y SOLIDARIOS	8	-	1,000,000.00
PROYECTO VISION 2030	8	16,860,000.00	-
OTROS	8	10,455,000.00	761,000.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		337,322,636.04	269,147,957.75
INGRESOS NO OPERACIONALES			
FINANCIEROS			
INTERESES CDT BANCO FINANDINA	9	5,200,000.00	-
DIVERSOS			
REINTEGRO OTROS COSTOS Y GASTOS	9	6,966,000.00	12,762,534.00
APROVECHAMIENTOS	9	21,851.34	1,815.10
AJUSTE AL PESO	9	312.91	377.20
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		12,188,164.25	12,764,726.30
TOTAL INGRESOS		349,510,800.29	281,912,684.05
GASTOS			
OPERACIONALES DE ADMON			
PERSONAL			
SUELDOS	10	125,474,834.00	107,033,333.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	10	6,130,421.00	4,026,811.00
CESANTIAS	10	10,997,659.67	9,228,393.00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	10	1,220,532.33	864,841.00
PRIMA DE SERVICIOS	10	10,967,105.00	9,258,949.00
VACACIONES	10	5,243,395.33	4,446,251.00
BONIFICACION ANUAL	10	-	800,000.00
DOTACION	10	425,260.00	453,840.00
CAPACITACION PERSONAL	10	5,348,878.00	5,365,940.00
APORTES ARL	10	709,700.00	655,855.00
APORTES EPS	10	11,666,706.00	9,598,782.00

ACJ- YMCA- SANTANDER
ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

	NOTA	2023	2022
APORTES FONDO DE PENSION	10	14,753,506.00	13,485,099.00
APORTES CAJA DE COMPENSACION	10	5,405,000.00	4,442,033.00
APORTES ICBF	10	4,053,800.00	3,331,700.00
APORTES SENA	10	2,702,600.00	2,221,267.00
GASTOS MEDICOS LABORALES	10	260,000.00	200,000.00
OTROS CLASIFICADO LABORAL	10	-	69,401.00
TOTAL PERSONAL		205,359,397.33	175,482,495.00
HONORARIOS			
AUDITORIA EXTERNA	10	2,092,627.00	-
ASESORIA TECNICA	10	32,628,220.00	18,794,000.00
TOTAL HONORARIOS		34,720,847.00	18,794,000.00
IMPUESTOS			
A LA PROPIEDAD	10	1,815,000.00	1,643,000.00
TOTAL IMPUESTOS		1,815,000.00	1,643,000.00
ARRENDAMIENTOS			
ARRIENDO BIEN INMUBLE	10	18,389,694.00	13,597,340.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	150,000.00	-
TOTAL ARRENDAMIENTOS		18,539,694.00	13,597,340.00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES			
AFILIACIONES	10	4,868,810.00	4,308,681.00
TOTAL CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		4,868,810.00	4,308,681.00
SEGUROS			
SEGURO EMPRESARIAL PYME SURA	10	1,380,400.00	1,261,064.00
TOTAL SEGUROS		1,380,400.00	1,261,064.00
SERVICIOS			
ASEO	10	3,456,392.00	3,432,247.00
VIGILANCIA	10	3,129,924.00	3,129,924.00
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	10	769,891.00	548,401.00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	10	1,296,600.00	1,101,340.00
ENERGIA ELECTRICA	10	1,646,877.00	1,429,583.00
TELEFONO E INTERNET	10	1,508,030.00	1,349,029.00
TRANSPORTE FLETE Y ACARREO	10	918,700.00	950,000.00
GAS	10	72,910.00	65,870.00
TELEFONO CELULAR	10	387,682.00	347,871.00
MENSAJERIA	10	30,500.00	5,000.00
TOTAL SERVICIOS		13,217,506.00	12,359,265.00

ACJ- YMCA- SANTANDER
ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

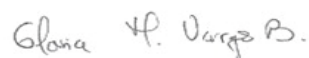
	NOTA	2023	2022
GASTOS LEGALES			
REGISTRO MERCANTIL	10	1,641,200.00	1,477,000.00
TRAMITES Y LICENCIAS	10	240,004.00	-
OTROS GASTOS LEGALES	10	21,600.00	39,500.00
TOTAL GASTOS LEGALES		1,902,804.00	1,516,500.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	10	2,469,360.00	4,232,180.95
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	627,600.00	73,468.00
EQUIPO DE OFICINA	10	-	140,000.00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICAC	10	1,064,999.97	905,000.00
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		4,161,959.97	5,350,648.95
GASTOS DE VIAJE			
PASAJES AEREOS	10	4,386,440.00	995,845.00
PASAJES TERRESTRES	10	2,257,000.00	2,515,000.00
TOTAL GASTOS DE VIAJE		6,643,440.00	3,510,845.00
DEPRECIACION			
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	10	1,366,656.00	1,366,656.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	-	35,004.00
EQUIPO DE OFICINA	10	-	532,200.00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNIC	10	372,000.00	1,237,752.00
TOTAL DEPRECIACION		1,738,656.00	3,171,612.00
DIVERSOS			
ELEMENTOS DE ASEO	10	626,812.15	723,042.92
ELEMENTOS DE CAFETERIA	10	42,198.95	102,482.38
MATERIALES	10	25,332,699.34	13,513,536.17
TAXIS Y BUSES	10	6,345,566.00	4,551,500.00
PORTES CORREO Y TELEGRAMAS	10	79,400.00	154,450.00
CASINO Y RESTAURANTE	10	297,982.00	1,319,520.00
REFRIGERIOS	10	4,322,495.56	2,789,655.70
APORTES FEDERACION	10	15,037,602.76	14,173,765.16
TOTAL DIVERSOS		52,084,756.76	37,327,952.33
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON		346,433,271.06	278,323,403.28
GASTOS NO OPERACIONALES			
FINANCIEROS			
IMPUESTO 4 X 1000	11	1,631,890.93	1,343,091.77
OTROS GASTOS BANCARIOS	11	236,784.00	922,048.42
COMISIONES	11	934,600.00	578,100.00
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		2,803,274.93	2,843,240.19

ACJ- YMCA- SANTANDER
ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

	NOTA	2023	2022
GASTOS EXTRAORDINARIOS			
IMPUESTOS ASUMIDOS	11	34,000.00	68,000.00
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS		34,000.00	68,000.00
GASTOS DIVERSOS			
DONACIONES	11	-	325,000.00
AJUSTE AL PESO	11	961.60	1,007.57
TOTAL GASTOS DIVERSOS		961.60	326,007.57
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		2,838,236.53	3,237,247.76
TOTAL GASTOS		349,271,507.59	281,560,651.04
 RESULTADO DEL PERIODO		 239,292.70	 352,033.01



JOSE ALVEIRO VALENCIA ZAPATA
Representante Legal



GLORIA HELENA VARGAS B
Contadora
TP No.83934-T

**ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
A.C.J YMCA SANTANDER
NIT 804.001.229-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023**

NOTA 1. La ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES A.C. J YMCA SANTANDER, identificada con Nit 804,001,229 con domicilio en la ciudad de Bucaramanga; es una Asociación Colombiana de carácter privado, no eclesial, sin fines de lucro, conform y atención; y a la comunidad con programas de desarrollo social y servicios; con vigencia hasta 26 de abril de 2096.

**NOTA 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES
SISTEMA CONTABLE**

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la Asociación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se espera se beneficien nuestros proyectos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Asociación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo del objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los Estados Financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de los ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la Asociación originadas en el desarrollo de su actividad operacional.

2023

2022

NOTA 3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS

Cuenta Corriente Banco Av Villas	11,754,497.43	43,283,813.61
Cuentas de ahorro Banco Av Villas	0.01	0.01
TOTAL BANCOS	11,754,497.44	43,283,813.62
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	11,754,497.44	43,283,813.62

ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
A.C.J YMCA SANTANDER
NIT 804.001.229-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023
2023

2022

INVERSIONES

CDT- Banco Finandina	50,000,000.00	50,000,000.00
TOTAL INVERSIONES	50,000,000.00	50,000,000.00

TOTAL EFECIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	61,754,497.44	93,283,813.62
---	---------------	---------------

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR
DEUDORES VARIOS

Acj Bogotá- Descuento iva y Reteica	281,447.00	-
TOTAL DEUDORES VARIOS	281,447.00	-

TOTAL CUENTAS POR COBRAR	281,447.00	-
--------------------------	------------	---

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	249,000,000.00	249,000,000.00
Construcciones y Edificaciones	41,000,000.00	41,000,000.00
Maquinaria y Equipo	60,500.00	60,500.00
Equipo de Oficina	32,417,406.00	32,417,406.00
Equipo de computación	41,291,874.00	39,241,874.02
Depreciacion Acumulada	-70,351,772.00	-68,613,116.00
TOTAL PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO	293,418,008.00	293,106,664.02

ENDEUDAMIENTO

Corresponde a deudas actuales generadas en el cumplimiento de nuestro objeto social

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OBLIGACIONES FINANCERAS	35,000,000.00	-
Federación Colombiana de Acj -Préstamo	35,000,000.00	-

RETENCION EN LA FUENTE	131,000.00	-
Honorarios	131,000.00	-

IVA POR PAGAR	2,002,137.73	-
Iva Generado	2,132,423.73	-
Iva Descontable	-130,286.00	-

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	23,000,000.00	89,196,555.63
Fundación Bolívar Davivienda	-	25,999,500.00
Convivencia y Paz	23,000,000.00	63,197,055.63

TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	60,133,137.73	89,196,555.63
--------------------------------------	----------------------	----------------------

**ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
A.C.J YMCA SANTANDER
NIT 804.001.229-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023**

2023

2022

NOTA 07, PATRIMONIO

La siguiente es la composición patrimonial de la ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES,

Capital suscrito y pagado	5,573,954.00	5,573,954.00
Fondo de Emprendimiento Juvenil	-	2,112,400.00
Superavit de Capital	1,490,000.00	1,490,000.00
Resultados acumulados	288,017,568.01	287,665,535.00
Utilidad del ejercicio	239,292.70	352,033.01
TOTAL PATRIMONIO	295,320,814.71	297,193,922.01

NOTA 08. INGRESOS OPERACIONALES

Proyecto Alemania	28,475,648.69	30,190,717.54
Proyecto Horyzon	166,108,640.92	185,403,142.39
Campaña Financiera	3,864,200.00	3,600,000.00
Donaciones	5,114,758.00	2,068,200.00
Oficina Area Bilingüe	10,032,982.80	3,708,826.00
Gestión Local Diferidos	42,309,455.63	37,059,171.82
Clases de música	-	60,000.00
Convivencias-talleres de formación	4,040,300.00	-
Proyec FBD Líderes Multiplicadores	25,999,500.00	4,000,000.00
Global Young Mobilization	-	1,296,900.00
American Express	24,062,150.00	-
Proyecto Jóvenes Creativos y Solidarios	-	1,000,000.00
Proyecto Visión 2030	16,860,000.00	-
Otros	10,455,000.00	761,000.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	337,322,636.04	269,147,957.75

**NOTA 09. INGRESOS NO OPERACIONALES
FINANCIEROS**

Intereses CDT Banco Finandina	5,200,000.00	-
DIVERSOS		
Reintegro otros costos y gastos	6,966,000.00	12,762,534.00
Aprovechamientos	21,851.34	1,815.10
Ajuste al peso	312.91	377.20
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	12,188,164.25	12,764,726.30

NOTA 10. GASTOS OPERACIONALES

Gastos de personal	205,359,397.33	175,482,495.00
Sueldos	125,474,834.00	107,033,333.00
Prestaciones sociales	79,884,563.33	68,449,162.00

**ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
A.C.J YMCA SANTANDER
NIT 804.001.229-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023**

	2023	2022
Honorarios	34,720,847.00	18,794,000.00
Auditoría Externa	2,092,627.00	-
Asesoría Técnica-Talleristas	15,685,000.00	3,680,000.00
Asesoría Técnica-Marcela Moyano	-	120,000.00
Asesoría Técnica- Federación Acj	<u>16,943,220.00</u>	<u>14,994,000.00</u>
Impuestos	1,815,000.00	1,643,000.00
Impuesto Predial	<u>1,815,000.00</u>	<u>1,643,000.00</u>
Arrendamientos	18,539,694.00	13,597,340.00
Arriendo bien Inmueble	18,389,694.00	13,597,340.00
Muebles y equipos	<u>150,000.00</u>	<u>-</u>
Contribuciones y Afiliaciones	4,868,810.00	4,308,681.00
Membresía Federación Acj	<u>4,868,810.00</u>	<u>4,308,681.00</u>
Seguros	1,380,400.00	1,261,064.00
Seguro Empresarial Pyme Sura	<u>1,380,400.00</u>	<u>1,261,064.00</u>
Servicios	13,217,506.00	12,359,265.00
Aseo	3,456,392.00	3,432,247.00
Vigilancia	3,129,924.00	3,129,924.00
Procesamiento Electrónico de datos	769,891.00	548,401.00
Acueducto y Alcantarillado	1,296,600.00	1,101,340.00
Energía Eléctrica	1,646,877.00	1,429,583.00
Teléfono E Internet	1,508,030.00	1,349,029.00
Transporte flete y acarreo	918,700.00	950,000.00
Gas	72,910.00	65,870.00
Celular	387,682.00	347,871.00
Mensajería	<u>30,500.00</u>	<u>5,000.00</u>
Gastos Legales	1,902,804.00	1,516,500.00
Registro mercantil	1,641,200.00	1,477,000.00
Trámites y licencias- Registro Acta	240,004.00	-
Otros gastos legales	<u>21,600.00</u>	<u>39,500.00</u>
Mantenimiento y reparaciones	4,161,959.97	5,350,648.95
Construcciones y edificaciones	2,469,360.00	4,232,180.95
Maquinaria y Equipo	627,600.00	73,468.00
Equipo de Oficina	-	140,000.00
Equipo de computación y comunicac	<u>1,064,999.97</u>	<u>905,000.00</u>

**ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES
A.C.J YMCA SANTANDER
NIT 804.001.229-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023**

	2023		2022
Gastos de viaje		6,643,440.00	3,510,845.00
Pasajes Aereos	4,386,440.00		995,845.00
Pasajes Terrestres	<u>2,257,000.00</u>		<u>2,515,000.00</u>
Depreciaciones		1,738,656.00	3,171,612.00
Construcciones y Edificaciones	1,366,656.00		1,366,656.00
Maquinaria y Equipo	-		35,004.00
Equipo de Oficina	-		532,200.00
Equipo de computo	<u>372,000.00</u>		<u>1,237,752.00</u>
Diversos		52,084,756.76	37,327,952.33
Elementos de aseo	626,812.15		723,042.92
Elementos de cafetería	42,198.95		102,482.38
Materiales	25,332,699.34		13,513,536.17
Taxis y buses	6,345,566.00		4,551,500.00
Portes y Correo	79,400.00		154,450.00
Casino y restaurante	297,982.00		1,319,520.00
Refrigerios	4,322,495.56		2,789,655.70
Capacitación Voluntarios La Consolata	400,000.00		-
Aportes a Federación de ACJ	<u>14,637,602.76</u>		<u>14,173,765.16</u>
NOTA 11. GASTOS NO OPERACIONALES			
Financieros		2,803,274.93	2,843,240.19
Impto 4 x 1000	1,631,890.93		1,343,091.77
Gastos bancarios	236,784.00		922,048.42
Comisiones	<u>934,600.00</u>		<u>578,100.00</u>
Gastos Extraordinarios		34,000.00	68,000.00
Impuestos asumidos	<u>34,000.00</u>		<u>68,000.00</u>
Gastos Diversos		961.60	326,007.57
Donaciones	-		325,000.00
Ajuste al peso	<u>961.60</u>		<u>1,007.57</u>



JOSE ALVEIRO VALENCIA ZAPATA
Representante Legal



GLORIA HELENA VARGAS B
Contadora
TP No.83934-T