

RISE AND WALK FOUNDATION, INC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE DE 2021 Y 2022

ACTIVOS	Nota	2021	2022	PASIVOS	Nota	2021	2022
Activos corrientes				Pasivos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	9.698.000	12.150.000	Cuentas por pagar	6	2.869.000	2.205.000
Caja		1.431.000	807.000	Retenciones y aportes de nomina		1.472.000	1.275.000
Efectivo en Bancos		8.267.000	11.343.000	Fondo de Cesantías y Pensiones		1.091.000	930.000
				A proveedores		306.000	0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	1.590.000	772.000	Beneficios a empleados por pagar	7	7.766.000	5.884.000
Avances y anticipos entregados		1.590.000	772.000	Retenciones por pagar	8	126.000	142.000
Otras cuentas por cobrar		0		Otros pasivos corrientes	9	187.000	0
				Ingresos recibidos por anticipado	10	1.900.000	1.300.000
Total Activo Corriente		11.288.000	12.922.000	Total Pasivo Corriente		12.848.000	9.531.000
Activos no corrientes				Patrimonio			
Propiedad, planta y equipo	5	13.589.000	14.120.000	Fondo social	11	17.164.000	17.164.000
				Excedentes (Deficit) de ejercicios anteriores		5.932.000	-5.136.000
				Excedentes Acumulados		38.072.000	38.072.000
				Deficit Acumuladas		-32.140.000	-43.208.000
				Excedente (Déficit) del ejercicio		-11.067.000	5.483.000
				Deficit del Ejercicio		11.067.000	5.483.000
Total Activo no Corriente		13.589.000	14.120.000	Total Patrimonio		12.029.000	17.511.000
TOTAL ACTIVOS		24.877.000	27.042.000	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		24.877.000	27.042.000



MARIA ANGELICA HENAO MORA
Representante Legal
C.C.52.494.025



LINA PAOLA OSORIO ARTEAGA
Contador Público
T.P. 90871-T

RISE AND WALK FOUNDATION, INC
Estado de Resultados Comparativo
Enero a Diciembre de 2021 y 2022

	Nota	2021	2022
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	12		
Casa Matriz		104.500.000	131.941.000
Donaciones Nacionales		146.024.000	124.534.000
Total Ingresos Actividades Ordinarias		250.524.000	256.475.000
OTROS INGRESOS			
Financieros		6.000	4.000
Otros		8.937.000	6.903.000
Total Otros Ingresos		8.943.000	6.907.000
TOTAL INGRESOS		259.467.000	263.382.000
GASTOS ADMINISTRATIVOS	13		
Gastos de personal		59.102.000	61.979.000
Gastos por servicios		610.000	4.047.000
Gastos por honorarios		12.395.000	13.873.000
Gasto por arrendamiento		33.986.000	28.218.000
Gastos por servicios publicos		4.415.000	4.061.000
Gastos legales		107.000	19.000
Otros gastos de admon		13.022.000	3.770.000
Gasto por depreciacion		3.850.000	4.624.000
Gastos Financieros		2.814.000	2.523.000
Gastos por impuestos asumidos		0	67.000
Total Gastos de Admon		130.301.000	123.181.000
GASTOS DE OPERACIÓN	14		
Gastos programas educativos		28.091.000	19.944.000
Gastos programa de sostenibilidad		25.222.000	28.681.000
Gastos programa de pastoral y servicio comunitario		17.070.000	8.138.000
Gastos eventos especiales		5.754.000	10.356.000
Gastos de personal		63.906.000	65.619.000
Gastos de publicidad		0	1.302.000
Otros gastos		190.000	678.000
Total gastos de operación		140.233.000	134.718.000
TOTAL GASTOS		270.534.000	257.899.000
DÉFICIT/EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-11.067.000	5.483.000



MARIA ANGELICA HENAO MORA
Representante Legal
C.C.52.494.025



LINA PAOLA OSORIO ARTEAGA
Contador Público
T.P. 90871-T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS AÑO 2021 Y 2022

NOTAS 1.

NATURALEZA JURIDICA. La Fundación Levántate y Anda es una entidad extranjera sin ánimo de Lucro, inscrita en la cámara de comercio de Bogotá con matrícula s0042359 del 6 de junio de 2012.

OBJETO SOCIAL. El objeto social de la Fundación es el mejoramiento de la calidad de vida de las familias más necesitadas por medio de programas y estrategias que se dirigen hacia el desarrollo espiritual, intelectual, psicológico, y material de los beneficiarios.

NOTA 2.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los estados financieros de la fundación y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

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

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo del objeto social. De acuerdo con la vida útil estimada su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta

PASIVOS

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

RELATIVAS AL ACTIVO

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo de este rubro está compuesto por:

Cuentas	2021	2022
Caja	\$1.431.000	\$807.000
Caja menor	400.000	400.000
Caja general	1.031.000	407.000
Bancos	\$14.871.000	\$11.343.000
Bancolombia cuenta corriente	\$8.161.000	\$11.239.000
Bancolombia cuenta de ahorros	\$106.000	\$104.000
Total Disponible	\$8.267.000	\$12.150.000

El rubro de caja incluye la caja menor y la caja general, estas se centran en el pago de gastos de tipo administrativo y operativo respectivamente.

El rubro de bancos incluye la cuenta corriente y la cuenta de ahorros de la fundación, en la cuenta corriente se reciben la mayoría de los ingresos y se realizan los pagos de mayor cuantía, en la cuenta de ahorros se pagan todos los gastos financieros por el manejo de la cuenta corriente, sin embargo, en esta última durante la vigencia se recibieron los subsidios del gobierno otorgados en medio de la emergencia sanitaria, los cuales fueron utilizados para abonar a los pagos de nómina en los meses en que se recibió.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de este rubro está compuesto por:

Cuentas	2021	2022
Avances y anticipos entregados	1.590.000	772.000
Total Cuentas por Cobrar	\$1.590.000	\$772.000

El rubro de avances y anticipos entregados corresponde a:

- El anticipo entregado a la casa de encuentros San Pedro Claver en el año 2018 correspondiente a \$2.000.000 para la misión anual del año 2019, el cual no se utilizó en ese año, durante el 2020 se utilizó la suma de \$410.000 en la jornada de planeación de actividades del equipo de trabajo y la junta asesora, quedando un saldo de \$1.590.000, durante el año 2021 no se realizó la jornada de planeación presencialmente debido a la emergencia sanitaria, durante el 2022 se realizó la jornada de planeación por valor de \$818.000, quedando un saldo a favor en la casa de encuentros por valor de \$772.000

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de este rubro está compuesto por:

Cuentas	2021	2022
Muebles y enseres	17.529.000	20.106.000
Equipos de Cómputo y Comunicación	7.610.000	10.188.000
Depreciación	-11.550.000	-16.174.000
Total Propiedad, Planta y Equipo	\$13.589.000	\$14.120.000

Los elementos de la propiedad, planta y equipo corresponden a muebles y enseres y equipo de cómputo y comunicación, estos fueron reconocidos inicialmente por su precio de adquisición. Durante la vigencia 2022 se recibieron donaciones en especie que aumentaron el mobiliario y los equipos de cómputo a disposición de los niños.

La fundación medirá todos los elementos tras su reconocimiento inicial al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado, las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal.

RELATIVAS AL PASIVO

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Este rubro se compone de las siguientes cuentas:

Cuentas	2021	2022
Cuentas por pagar a proveedores	306.000	0
Retenciones y aportes de nómina		
Aportes a entidades promotoras de salud. EPS	853.000	726.000
Aportes a administradoras de riesgos profesionales. ARL	4.000	25.000
Aporte a ICBF Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	205.000	174.000
Aporte a SENA	137.000	116.000
Aporte a CCF - Caja de Compensación Familiar	273.000	233.000
Fondo de Cesantías y Pensiones	1.091.000	930.000
Total Cuentas por pagar	\$2.869.000	\$2.204.000

Estas cuentas por pagar corresponden a seguridad social (salud, pensión y riesgos profesionales) y parafiscales (Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, Servicio Nacional de Aprendizaje y Caja de Compensación Familiar) del último mes del año 2022 que se debe pagar en enero del 2023.

NOTA 7. BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR

Este rubro de beneficios a empleados comprende:

Cuentas	2021	2022
Beneficios a empleados		
Salarios por pagar	16.000	0
Cesantías Consolidadas	6.336.000	5.161.000
Intereses sobre Cesantías	760.000	619.000
Vacaciones	654.000	103.000
Total Beneficios a empleados por pagar	\$7.766.000	\$5.883.000

- Cesantías consolidadas que corresponde a las cesantías del año de los empleados para consignar al Fondo Nacional del Ahorro en febrero de 2023.
- Interés sobre cesantías que corresponde a los intereses sobre las cesantías del año de los empleados para pagar en enero de 2023.
- Vacaciones que corresponde a los días pendientes por disfrutar y pagar en el año 2023 cuando soliciten los correspondientes días.

En el año 2022 los contratos del cargo de trabajadora social, asistente administrativa, y comunicador fueron a término indefinido, y el contrato de servicios generales fue a término definido, este último se liquidó a 31 de diciembre de 2022.

NOTA 8. RETENCIONES POR PAGAR

Este rubro de retenciones por pagar comprende:

Cuentas	2021	2022
Retenciones por pagar		
Retenciones en la fuente	99.000	105.000
Retención de ica	27.000	37.000
Total retenciones por pagar	\$126.000	\$142.000

Las retenciones en la fuente realizadas como agente de retención, pendientes por pagar del mes de diciembre para pagar en enero de 2023, y la retención del impuesto de industria y comercio de los meses de noviembre y diciembre para pagar en enero de 2023.

NOTA 9. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Este rubro de otros pasivos comprende:

Cuentas	2021	2022
Ingresos recibidos para terceros	187.000	0
Total ingresos recibidos para terceros	\$187.000	\$0

Durante la vigencia no quedó nada pendiente por entregar.

NOTA 10. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Este rubro de ingresos recibidos por anticipado comprende:

Cuentas	2021	2022
Ingresos recibidos por anticipado	1.900.000	1.300.000
Total ingresos recibidos por anticipado	\$1.900.000	\$1.300.000

Estos dineros de ingresos recibidos por anticipado corresponde a:

- Dinero recibido de la Madrina Sandra Suarez entregado por anticipado por los años 2021, 2022 y 2023, a razón de \$50.000 mensuales, que se irán realizando mes a mes.

RELATIVAS AL PATRIMONIO

NOTA 11. PATRIMONIO.

Este rubro se compone de las siguientes cuentas:

Cuentas	2021	2022
Fondo Social	17.164.000	17.164.000
Excedentes de ejercicios anteriores	38.072.000	38.072.000
Excedente del ejercicio	0	5.483.000
Déficit de ejercicios anteriores	32.140.000	43.208.000
Déficit del Ejercicio	11.067.000	0
Total Patrimonio	\$12.029.000	\$17.511.000

Compuesto por el fondo social, los excedentes de ejercicios anteriores que se disminuyeron por el efecto del déficit del año 2018, 2019, 2020 y 2021.

RELATIVAS A LOS INGRESOS

NOTA 12. INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS

Este rubro se compone de las siguientes cuentas:

Cuentas	2021	2022
Ingreso de actividades ordinarias		
Casa Matriz	104.500.000	131.941.000
Donaciones Nacionales	146.024.000	124.534.000
Otros Ingresos		
Ingresos Financieros	6.000	4.000
Recuperación costos y gastos	159.000	366.000
Subvención del Gobierno	8.778.000	6.537.000
Total Ingresos	\$259.467.000	\$263.382.000

- Casa matriz que corresponde al dinero para gastos de funcionamiento que la casa matriz envió durante el año 2022, en total fueron cinco (5) giros.
- Donaciones nacionales que corresponde al dinero recibido por los benefactores durante el año para cada una de las actividades realizadas, así:

ACTIVIDAD	2022
Programa de Apadrinamiento	13.703.000
Programa Educativo	13.418.000
Programa de sostenimiento	66.514.000
Actividades especiales	8.810.000
Vamos a crear	3.861.000
Donaciones	18.228.000
Total donaciones nacionales	\$124.534.000

- Ingresos financieros que corresponde a los intereses de la cuenta de ahorro durante el año 2022.
- Recuperación de costos y gastos corresponde a:
 - Pago de la incapacidad que realizó la EPS durante el año por la incapacidad de María Luzdary López en el año 2022, por valor de \$366.000
- Subvención del gobierno correspondiente a 2 meses de postulación durante la emergencia sanitaria a causa del covid 19

RELATIVAS A LOS GASTOS

NOTA 13. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Este rubro se compone de las siguientes cuentas:

Cuentas	2021	2022
Gastos de Administración		
Gastos de personal	59.102.000	61.979.000
Gastos por servicios	610.000	4.047.000
Gastos por honorarios	12.395.000	13.873.000
Gasto por arrendamiento	33.986.000	28.218.000
Gastos por servicios públicos	4.415.000	4.061.000
Gastos legales	107.000	19.000
Otros gastos de administración	13.022.000	3.770.000
Gasto por depreciación	3.850.000	4.624.000
Gastos Financieros	2.814.000	2.523.000
Impuestos asumidos	0	67.000
Total Gastos de Administración	\$130.301.000	\$123.181.000

- Gastos de personal comprende la carga laboral de los cargos de asistente administrativo, comunicador y servicios generales, este último se realizó durante el año con un contrato de medio tiempo a término definido, el cual se liquidó y pago a 31 de diciembre de 2022.

Cuentas	2022
Gastos de personal	
Asistente administrativo	17.158.000
Comunicador	34.669.000
Servicios Generales	9.547.000
Total gastos de personal	\$61.374.000

- Gastos por servicios comprende los servicios de mantenimiento y reparaciones durante el año dentro de las instalaciones de la fundación.
- Gastos por honorarios comprende los honorarios contables y de representación legal durante el año.

Cuentas	2022
Gastos por honorarios	
Contables	
Lina Paola Osorio Arteaga	10.284.000
Representación legal	
María Angélica Henao	3.589.000
Total gastos honorarios	\$13.873.000

- Gastos por servicios públicos corresponde al gasto por agua, gas, luz, teléfono y servicio de internet.
- Otros gastos de administración corresponden a papelería, elementos de aseo y cafetería, taxis y buses en que se incurrieron en el desarrollo de las actividades administrativas dentro de la fundación durante el año.

NOTA 14. GASTOS DE OPERACIÓN

Este rubro se compone de las siguientes cuentas:

Cuentas	2021	2022
Gastos de Operación		
Gastos programas educativos	28.091.000	19.944.000
Gastos programa de sostenibilidad	25.222.000	28.681.000
Gastos programa de pastoral y servicio comunitario	17.070.000	8.138.000
Gastos eventos especiales	5.754.000	10.356.000
Gastos de personal	63.906.000	65.680.000
Gastos de publicidad	0	1.302.000
Otros gastos	190.000	617.000
Total gastos de operación	\$140.233.000	\$134.718.000

- Gastos de programas educativos corresponde al pago por servicios a los diferentes docentes, la compra de los refrigerios y kit escolares entregados a los niños, el pago de transporte a los voluntarios y los incentivos realizados por actividades puntuales durante el año.

Programas Educativos	2022
Programa Apoyo de Tareas	1.875.000
Programa de arte	3.575.000
Programa de danza	2.827.000
Programa de música	3.319.000
Programa de teatro	2.833.000
Programa de fotografía	87.000
Programa ambiental	34.000
Material pedagógico	1.331.000
Refrigerios	249.000
Incentivos	3.565.000
Iva programas educativos	249.000
Total Programas Educativos	\$19.944.000

- Gastos programa de sostenibilidad corresponde al gasto por los colaboradores del programa, los refrigerios, arriendo y mantenimiento.

Programa de sostenibilidad	2022
Colaboración atención programa	16.078.000
Refrigerio atención programa	475.000
Artículos en consignación	3.801.000
Otros - (Lavandería-Arreglos)	1.979.000
Arriendo	6.344.000
Iva programa de sostenibilidad	4.000
Total gastos Programa de sostenibilidad	\$28.681.000

- Gastos de pastoral y servicio comunitario corresponde al apoyo a las familias beneficiarias de la fundación, el transporte del servicio de intercesión, el acompañamiento a las familias en calamidades domésticas y el apoyo al ancianato del sector donde está ubicada la fundación.

Gastos programa pastoral y de servicio comunitario	2022
Apoyo a Familias	
Mercados	5.726.000
Transporte	369.000
Otros	445.000
Apoyo a ancianatos	\$1.400.000
Iva programa pastoral y comunitario	\$198.000
Total Gastos programa pastoral y de servicio comunitario	\$8.138.000

- Gastos eventos especiales corresponde a las actividades de recaudación de fondos que se realizaron durante el año (bingo, bono donación) y celebraciones en días especiales (Navidad)

Gastos Eventos Especiales	2022
Gastos Bingo Colombia	3.346.000
Gastos Bono donación	1.080.000
Otros gastos eventos especiales	424.000
Iva gastos eventos	66.000
Celebraciones	
Cumpleaños de los niños semestrales	297.000
Gastos días especiales	946.000
Navidad	3.985.000
Iva celebraciones	212.000
Total Gastos Eventos Especiales	\$10.356.000

- Gastos de personal corresponde a la carga laboral por el cargo de trabajo social, psicología, pedagogía y seguridad social de practicantes durante el año.

Gastos de personal de operación	2022
Trabajo Social	37.749.000
Psicología	25.956.000
Psicología temporal	1.710.000
Riesgos laborales practicantes	180.000
Total gastos de personal de operación	\$65.595.000