

ASOCIACION SOCIAL POPULAR "ASOP"
NIT.800.136.782-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (NIIF)
A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2022

	2023	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.365.000	2.165.000
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	71.411.000	467.859.000
Clientes	71.411.000	0
Empleados	0	0
Deudores Varios		467.859.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	77.776.000	470.024.000
ACTIVO NO CORRIENTE	2.087.000	2.041.000
INVERSIONES (Aportes)	2.087.000	2.041.000
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.908.364.000	1.385.351.000
Terrenos	663.461.000	590.268.000
Construcciones y edificaciones	1.227.834.000	759.975.000
Equipo médico	51.572.000	53.973.000
Maquinaria y Equipo	0	0
Equipo de oficina	130.550.000	134.940.000
Equipo de computo y comunicaciones	109.412.000	113.587.000
Equipo de Transporte	0	0
Equipo de restaurante	17.585.000	13.692.000
Depreciación acumulada	-292.050.000	-281.084.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.910.451.000	1.387.392.000
TOTAL ACTIVO	1.988.227.000	1.857.416.000

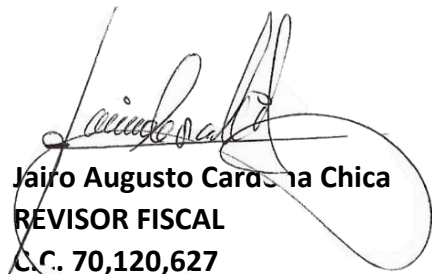
PASIVO CORRIENTE	2023	2022
PROVEEDORES, ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Beneficios a empleados	0	0
Otros Pasivos con empleados	0	0
Impuestos	170.000	205.000
Proveedores varios	0	0
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	170.000	205.000
PASIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		
Obligaciones Financieras largo plazo (Bancos)	181.419.000	317.078.000
Obligaciones Financieras Largo plazo (Varios)	221.648.000	1.106.000
Deudas con particulares	118.012.000	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	521.079.000	318.184.000
TOTAL PASIVO	521.249.000	318.389.000
PATRIMONIO	1.466.978.000	1.539.027.000
Capital Social	934.406.000	934.406.000
Reservas	0	0
Resultado Integral Del Periodo	89.000	201.000
Resultados De Ejercicios Anteriores	532.483.000	604.420.000
Ajuste Balance De Transición	0	0
TOTAL PATRIMONIO	1.466.978.000	1.539.027.000
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	1.988.227.000	1.857.416.000



Miryam de Jesús Montoya Orozco
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 24,357,644



Luis Fernando Cardona Agudelo
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 98,641,872
Tarjeta Profesional No. 73917 -T



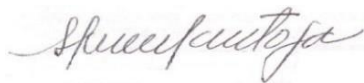
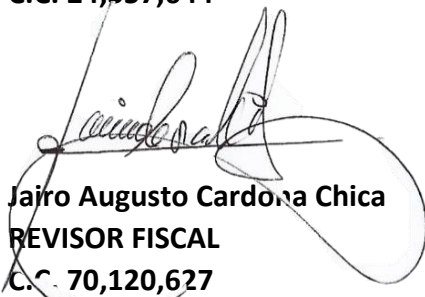
Jairo Augusto Cardona Chica
REVISOR FISCAL
C.C. 70,120,627
Tarjeta Profesional No. 136473 -T

ASOCIACION SOCIAL POPULAR "ASOP"**NIT.800.136.782-8****ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO (NIIF)
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2022**

INGRESOS :	2023	2022
PRESTACION DE SERVICIOS EN EDUCACIÓN CEVIDA (SEM BELLO)	725.557.000	696.456.000
CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL (ICBF) y (ARRIENDO)	93.192.000	82.384.000
OTROS PROGRAMAS	-	28.987.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	818.749.000	807.827.000
OTROS INGRESOS		
FINANCIEROS	-	232.000
DIVERSOS	-	4.691.000
TOTAL OTROS INGRESOS	-	4.923.000
TOTAL INGRESOS	818.749.000	812.750.000

GASTOS DE OPERACIÓN:		
DE PERSONAL (RECURSO HUMANO)	591.673.000	582.883.000
IMPUESTOS: INDUSTRIA Y COMERCIO	5.285.000	22.543.000
ARRENDAMIENTOS	19.983.000	1.718.000
SEGUROS	14.519.000	12.865.000
GASTOS ADMINISTRATIVOS	51.112.000	38.026.000
LEGALIZACIÓN DE CONTRATOS, ESTAMPILLAS...	33.345.000	34.260.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.128.000	14.248.000
CANASTA COMPLEMENTARIA ALIMENTACIÓN, ÚTILES Y APOYO.	-	17.658.000
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	724.045.000	724.201.000
OTROS GASTOS		
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	69.683.000	72.541.000
DEDUCCIONES EN CONTRATOS	-	-
RECLAMACIONES Y OTROS	-	-
DIVERSOS: PAPELRIA, CAFETERIA, DOTACIONES Y ÚTILES	24.932.000	15.807.000
IMPUESTO DE RENTA Y COMPL. VIGENCIAS ANTERIORES	-	-
TOTAL OTROS GASTOS	94.615.000	88.348.000
TOTAL COSTOS Y GASTOS	818.660.000	812.549.000

SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO	89.000	201.000
--	---------------	----------------

**Miryam de Jesús Montoya Orozco****REPRESENTANTE LEGAL****C.C. 24,357,644**
Jairo Augusto Cardona Chica**REVISOR FISCAL****C.C. 70,120,627****Tarjeta Profesional No. 136473 -T****Luis Fernando Cardona Agudelo****CONTADOR PÚBLICO****C.C. 98,641,872****Tarjeta Profesional No. 73917 -T**

ASOCIACION SOCIAL POPULAR "ASOP"
NIT.800.136.782-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2023

CONCEPTO	2.022	2.023	VARIACION
Capital Social + Valorizacion AF	934.406.000	934.406.000	(0)
Reserva Legal	-	-	-
Superavit de Capital	-	-	-
Resultado Integral Del Periodo	201.000	89.000	(112.000)
Resultados De Ejercicios Anteriores	604.420.000	532.483.000	(71.937.000)
Revalorización del Patrimonio	-	-	-

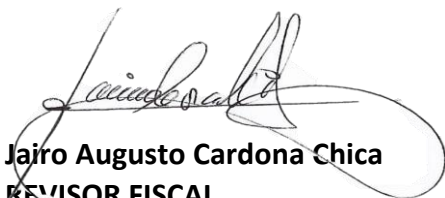
TOTAL PATRIMONIO	1.539.027.000	1.466.978.000	(72.049.000)
-------------------------	----------------------	----------------------	---------------------



Miryam de Jesus Montoya Orozco
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 24,357,644



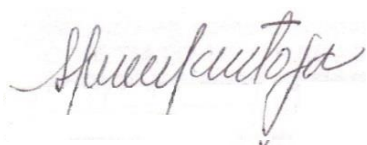
Luis Fernando Cardona Agudelo
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 98,641,872
Tarjeta Profesional No. 73917 -T



Jairo Augusto Cardona Chica
REVISOR FISCAL
C.C. 70,120,627
Tarjeta Profesional No. 136473 -T

ASOCIACION SOCIAL POPULAR "ASOP"**NIT.800.136.782-8****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****A DICIEMBRE 31 DE 2023**

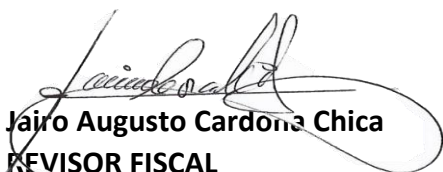
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Utilidad del Ejercicio	89.000	
Depreciaciones	10.966.000	
Provisiones	0	
Total Efectivo Generado en Operación		11.055.000
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
Inversiones Corto Plazo	-46.000	
Cuentas por cobrar	71.411.000	
obligaciones en curso	339.660.000	
Diferidos y Gastos	8.473.000	
Utilización Financiera	181.419.000	
Proveedores	0	
Cuentas por pagar	0	
Impuestos por Pagar	170.000	
Subtotal		601.087.000
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		612.142.000
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Activo Fijos	-523.013.000	-725.954.000
Aumento en Inversiones	-46.000	
Pago de Obligaciones Bancarias	-202.895.000	
Inversión Obligatoria	0	
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Nuevas obligaciones	118.012.000	
Readquisición De Acciones Propias	0	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		118.012.000
Efectivo al 31 de Diciembre de 2022		2.165.000
Efectivo al 31 de Diciembre de 2023		6.365.000



Miryam de Jesus Montoya Urozco
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 24,357,644



Luis Fernando Cardona Agudelo
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 98,641,872
Tarjeta Profesional No. 73917 -T



Jairo Augusto Cardona Chica
REVISOR FISCAL
C.C. 70,120,627
Tarjeta Profesional No. 136473 -T

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES (NIIF)

SECCION 8

A Diciembre 31 de 2023

(Cifras en pesos colombianos)

ASOCIACION SOCIAL POPULAR
NIT. 800136782-8

Contenido

NOTA 1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA.....	3
NOTA 2. BASE DE ELABORACION	3
a) Marco Técnico Normativo	3
b) Bases de medición.....	4
c) Moneda funcional y de presentación	4
d) Uso de estimaciones y juicios	4
e) Modelo de Negocio.....	4
f) Importancia relativa y materialidad	5
NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS	5
NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	7
NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8
NOTA 6. INVERSIONES:	8
NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:	9
NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR	10
NOTA 9. PASIVO POR IMPUESTO	10
NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y A LARGO PLAZO	10
NOTA 11. OBLIGACIONES CON TERCEROS	11
NOTA 12. PATRIMONIO	11
NOTA 13 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	11
NOTA 14. GASTOS DE OPERACIÓN ORDINARIOS Y SUPERAVIT	12

NOTA 1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA.

Asociación Social popular "ASOP", es una asociación sin ánimo de lucro, con personería jurídica otorgada por la Gobernación de Antioquia el 23 de marzo de 1997, mediante Resolución No. 19564, inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 16 de julio de 1997, bajo el No. 2591. Su domicilio se encuentra en el Municipio de Bello – Antioquia. El término de duración de la asociación expira el 31 de diciembre del año 2102.

El objeto social de la asociación es brindar a toda la comunidad programas de formación con énfasis en la prevención, recuperación de valores al interior del núcleo familiar y el desarrollo de programas de recreación, cultura, deporte y salud a través de sus distintos comités.

El domicilio es: El domicilio de su sede es Avenida 42 No. 61A-10 Bello (Antioquia – Colombia).

El período contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre.

- El período contable correspondiente a estas notas y revelaciones, es el transcurrido entre el 1 de enero de 2023 y el 31 de Diciembre de 2023.

NOTA 2. BASE DE ELABORACION

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros correspondientes al año 2016 y posteriores, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015, emitidos por el ministerio de comercio, industria y turismo.

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el estado de situación financiera, y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia, estos estados financieros individuales están preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF.

Hasta el 31 de diciembre del 2023, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

b) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos colombianos (\$) y fue redondeada a la cifra de mil más cercano.

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativa a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante lo anterior, posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó en relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 3% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.3% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalente de efectivo

Comprende el efectivo conformado por la caja general y cajas menores entre otras; depósitos a la vista en cuentas de ahorro y cuentas corrientes, depósitos en moneda extranjera.

Los equivalentes al efectivo comprenden las inversiones altamente liquidas a corto plazo con vencimiento de doce (12) meses o menos, contados a partir de la fecha de adquisición, se tienen más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, es decir, que no tenga una variación en la tasa de interés asociado a las inversiones.

El efectivo con destinación específica está compuesto por el efectivo y equivalente al efectivo mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados por esta.

Otras Cuentas por cobrar

Se reconocerán como prestamos por cobrar, los recursos financieros que la empresa destine para el uso por parte de un tercero, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero.

Los préstamos a terceros se clasificarán de acuerdo a los plazos establecidos por la organización, los plazos normales serán de 365 días; de ahí en adelante se medirán a costo amortizado.

Gastos Pagados por Anticipado

Los Gastos Pagados por Anticipado, son gastos que se registraron como un activo y que deben ser usados dentro del término de un año o en un ciclo financiero a corto plazo, se valúan al costo de la adquisición y se transfieren a resultados en el periodo durante el cual se reciben los servicios, se consumen los suministros o se obtienen los beneficios del pago hecho por anticipado.

Pasivos Financieros

Se reconoce como obligación financiera, los recursos financieros recibidos para su uso y de los cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo y otro instrumento.

Las obligaciones financieras se clasifican en la categoría de costo amortizado, con independencia de que se originen en operaciones de crédito público o en operaciones de financiamiento autorizadas por vía general.

Se deja de reconocer una obligación financiera cuando se extingan las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se haya pagado, haya expirado o se haya transferido a un tercero.

Cuentas por Pagar

Se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Pasivos por impuestos

Incluye todos los impuestos nacionales y extranjeros que estén basados en ganancias fiscales. Incluye también, impuestos como las retenciones sobre dividendos que se pagan por una subsidiaria, asociada o negocio conjunto en las distribuciones a la entidad que informa.

Estos importes fiscales reconocidos comprenden el impuesto corriente que es el impuesto por pagar recuperable por las ganancias o pérdidas fiscales del período corriente o de períodos anteriores y el impuesto diferido es el impuesto por pagar o por recuperar en períodos futuros, generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de períodos anteriores.

Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio, bien sea por el aumento de activos o por la disminución de pasivos, siempre que no correspondan a aportes de los propietarios de la empresa. Los ingresos de actividades ordinarias se originan por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo presentó un saldo a Diciembre 31 de 2023 por valor de \$6.365.000 el cual se encontraba en la caja general inmovilizado por el cierre bancario de fin de año, para pago de proveedores, saldos de nómina y seguridad social; en la cuenta corriente y en las cuentas de ahorro de acuerdo con el siguiente detalle:

	31 de Diciembre 2023
Caja General	0
Cuentas de ahorro Cooperativa Confiar (Confidiario)	111.000
Cuentas de ahorro Bancolombia	6.254.000
Total efectivo y equivalente de efectivo 31 de Diciembre 2023	6.365.000

El saldo de la cuenta efectivo y equivalentes al efectivo esta conciliado, el saldo en los bancos esta soportado por extractos bancarios a Diciembre 31 de 2023. y corresponde a lo registrado contablemente (Cuenta corriente, cuentas de ahorro y caja general).

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a las cuentas por cobrar con cargo a clientes (\$71.411.000=), sobre la facturación realizada diciembre 31 de 2023, préstamos a empleados, a deudores varios en general (0).

	31 de Diciembre 2023
Clientes	71.411.000
Anticipo de impuestos	0
Empleados y otros	0
Deudores varios	0
Total deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	71.411.000

NOTA 6. INVERSIONES:

La cuenta otras inversiones presenta un saldo a Diciembre 31 de 2023 de \$2.087.000 el cual está representado por los aportes sociales en la Cooperativa Confiar.

	31 de Diciembre 2023	2022
Aporte Social	2.087.000	2.041.000
Total Inversiones	2.087.000	2.041.000

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Este rubro del balance, cuenta con un valor de **\$1.908.364.000** así:

Terrenos Institución Educativa CEVIDA + CDI San José de Nazaret \$663.461.000.; Las construcciones y edificaciones, están representadas en 2 inmuebles; el primero es la planta física donde funciona el Colegio CEVIDA y se atiende la Educación por Cobertura, programas de media técnica y CLEI; y el segundo inmueble corresponde a la planta física del Centro de Desarrollo Infantil (CDI San José de Nazaret); valor neto de las Construcciones y Edificaciones \$1.227.834.000.

Equipo médico, corresponde a los equipos médicos del comité de salud, asignados a la IPS. Valor neto \$51.572.000.

Muebles y equipo de oficina (neto), que corresponden a dotación del Colegio CEVIDA, dotación de la sede administrativa y servicios de salud IPS, dotación sede Centro de Desarrollo Infantil (CDI San José de Nazaret) Neto \$130.550.000.

Equipos de cómputo y comunicación (neto), son todos aquellos bienes para el proceso tecnológico y operativo y constituido por la sala de sistemas del Colegio CEVIDA, los asignados a la sede administrativa y servicios de salud IPS, y al CDI San José de Nazaret; Valor \$109.412.000.

Equipo de Restaurantes: Corresponde a la dotación del restaurante del Centro de Desarrollo Infantil, adquirido para (CDI San José de Nazaret) y el equipamiento del restaurante escolar del Colegio CEVIDA utilizado para fines de alimentación escolar; Valor total \$17.585.000.

Relación de Activos fijos ASOP 2023

	Diciembre 31 de 2022					Diciembre 31 de 2023
Descripción	Saldo inicial	Adición	Disposición	Depreciación	Deterioro	Saldo final
Terreno	590.268.000	73.193.000	0	0	0	663.461.000
Construcciones y edificaciones	759.975.000	467.859.000	0	0	0	1.227.834.000
Equipo médico	53.973.000	0	0	-2.401.000	0	51.572.000
Equipo de oficina	134.940.000	0	0	-4.390.000	0	130.550.000
Equipo de computo	113.587.000	0	0	-4.175.000	0	109.412.000
Equipo de restaurante	13.692.000	3.893.000	0	0	0	17.585.000
Depreciación acumulada	(281.084.000)		0	-10.966.000	0	(292.050.000)
Total Propiedad planta y equipo	1.385.351.000	544.945.000	0	-10.966.000	0	1.908.364.000

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Los pasivos con Empleados y proveedores por valor de \$97.393.000= ASÍ:
Con empleados por la nómina de diciembre, prestaciones sociales y seguridad social que se paga en el año 2024, por valor de \$76.234.000
Las obligaciones con proveedores corresponden al suministro material didáctico, suministros de aseo, adecuaciones por alistamiento y demás dotaciones para atender el convenio de la Asociación Social Popular ASOP con la Secretaría de educación del Municipio de Bello, por \$21.159.000

	31 de Diciembre 2023.
Pasivos con empleados	76.234.000
Otros pasivos	21.159.000
Total Empleados y proveedores	97.393.000

NOTA 9. PASIVO POR IMPUESTO

El saldo de los impuestos corrientes es el siguiente: \$20.789.000

	31 de Diciembre 2023.
Impuestos por pagar (retención en la fuente diciembre 2023)	170.000
Impuesto predial sobre las propiedades	20.619.000
Total impuestos por pagar	20.789.000

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y A LARGO PLAZO

Las obligaciones financieras, corresponden a la porción no corriente del pasivo con Cooperativa Confiar y particulares a largo plazo por un valor de \$257.669.000.

	31 de Diciembre 2023.
Obligaciones financieras de Largo plazo Confiar	179.760.000
Obligaciones Banco de Bogotá	1.659.000
Obligaciones con particulares a largo plazo (Hipoteca)	76.250.000
Total pasivos	257.669.000

NOTA 11. OBLIGACIONES CON TERCEROS

Las obligaciones con terceros, corresponde a fuentes de financiación para nuevos procesos y programas en la realización de su objeto social; y tiene un saldo de \$145.397.000 a Diciembre 31 de 2023.

	31 Diciembre 2023
Total cuentas por pagar a terceros	145.397.000

NOTA 12. PATRIMONIO

El saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2023, corresponde a los aportes iniciales y a las asignaciones de superávit acumulados, los cuales han sido reinvertidos en su totalidad en la compra, mantenimiento y adecuaciones de bienes muebles e inmuebles, más el beneficio neto o excedente a Diciembre 31 de 2023.

	31 de Diciembre 2023
Capital Social	934.406.000
Resultado Integral Del Periodo	89.000
Resultado de ejercicios anteriores	532.483.000
Total Patrimonio	1.466.978.000

NOTA 13 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos operacionales, corresponden a la contraprestación económica de los servicios ofrecidos y prestados por la Asociación Social Popular "ASOP" a través del comité de educación y los contratos de cobertura educativa con el Municipio de Bello, el Comité de primera infancia a través del Centro de Desarrollo Infantil San José de Nazaret, y demás comités que operan en la Entidad.

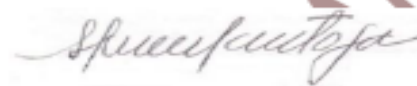
INGRESOS OPERACIONALES:	2023
PRESTACION DE SERVICIOS EN EDUCACIÓN CEVIDA (SEM BELLO, COBERTURA EDUCATIVA)	725.557.000
CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL (ICBF) y (ARRIENDO)	93.192.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	818.749.000
OTROS INGRESOS	
FINANCIEROS	0
DIVERSOS	0
TOTAL OTROS INGRESOS	0
TOTAL INGRESOS	818.749.000

NOTA 14. GASTOS DE OPERACIÓN ORDINARIOS Y SUPERAVIT

El detalle de los gastos de operación 2023 se muestra a continuación:

GASTOS DE OPERACIÓN:	
DE PERSONAL (RECURSO HUMANO)	591.673.000
IMPUESTOS: INDUSTRIA Y COMERCIO	5.285.000
ARRENDAMIENTOS	19.983.000
SEGUROS	14.519.000
GASTOS ADMINISTRATIVOS	51.112.000
LEGALIZACIÓN DE CONTRATOS, ESTAMPILLAS...	33.345.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.128.000
CANASTA COMPLEMENTARIA ALIMENTACIÓN, ÚTILES Y APOYO.	-
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	724.045.000
OTROS GASTOS	
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	69.683.000
DEDUCCIONES EN CONTRATOS	-
RECLAMACIONES Y OTROS	-
DIVERSOS: PAPELERIA, CAFETERIA, DOTACIONES Y ÚTILES	24.932.000
IMPUESTO DE RENTA Y COMPL. VIGENCIAS ANTERIORES	-
TOTAL OTROS GASTOS	94.615.000
TOTAL COSTOS Y GASTOS	818.660.000

SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO	89.000
--	---------------


Miryam de Jesús Montoya Orozco
Representante Legal
C.C. 24.357.644


Luis Fernando Cardona Agudelo
Contador Público
C.C. 71.644.658
Tarjeta Profesional No. 73917-T


Jairo Augusto Cardona Chica
Revisor Fiscal
C.C. 70.120.627
Tarjeta Profesional No. 136473-T