

FUNDACIÓN DE EXTENSIÓN LA SALLE

ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2023-2022.

NIT 900.558.677-6



DOMICILIO PRINCIPAL

Cr 48 20 114 OFICINA 748 Medellín

REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE

HNO. MAURICIO GALLEGO VINASCO

REVISOR FISCAL

CHARLEZ NAVARRO CORTES

CONTADORA PÚBLICA

DIANERY VALENCIA GÓMEZ

FUNDACIÓN DE EXTENSIÓN LA SALLE - FEXLA
ÍNDICE INFORMACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 2023
INDICE




DESCRIPCIÓN	PÁGINA
Estado de Resultado Integral por mes desde enero hasta diciembre de 2023	1
Estado de Resultados Integral Acumulado Comparativo 2023-2022	2
Estado de Cambios de la Situación Financieras 2023-2022	3
Estado Flujo de Efectivo Metodo Indirecto Comparado 2023-2022	4
Estados de Cambio en el Patrimonio 2023-2022	5
Capital de Trabajo Comparativo 2023-2022	6
Indices financieros Comparativos 2023-2022	7
Ejecución Presupuestal Detatallada año 2023	8
Notas a los estados financieros	9 hasta 29


FUNDACIÓN DE EXTENSIÓN LA SALLE - FEXLA
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL MENSUAL
 DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Expresado en miles de pesos)

ITEM	ENERO 2023	FEBRERO 2023	MARZO 2023	ABRIL 2023	MAYO 2023	JUNIO 2023	JULIO 2023	AGOSTO 2023	SEPBRE. 2023	OCTUBRE 2023	NOVBRE. 2023	DICBRE. 2023	TOTAL 2023
Concesiones	0	0	0	0	0	36.942	8.913	10.576	11.167	10.163	17.016	68.307	163.083
Arrendamiento de construcciones y edificaciones	36.145	36.094	42.977	50.887	109.217	41.051	42.103	43.398	68.851	51.902	58.567	49.285	630.476
Arrendamiento de canchas	6.028	8.318	10.098	10.239	11.691	18.121	12.704	15.064	18.721	15.163	23.932	29.988	180.068
Uniformes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
Donación Congregación	0	0	0	0	0	2.650	0	0	0	0	0	0	2.650
Devolución y descuentos en el servicio	-483	-2.629	-516	-7.324	-30.796	-38.131	-2.000	-7.542	-17.125	-2.000	-18.949	-1.533	-129.027
Ingresos operacionales	41.690	41.784	52.559	53.801	90.111	60.634	61.720	61.496	81.613	75.227	80.566	146.098	847.301
Salarios	3.938	4.000	4.000	4.473	5.229	5.374	4.974	5.641	5.641	5.641	7.518	5.741	62.170
Prestaciones legales	2.586	2.534	762	2.376	5.559	3.229	2.840	2.802	3.478	2.987	4.130	3.822	37.106
Subtotal gastos de personal	6.524	6.534	4.762	6.849	10.788	8.603	7.814	8.443	9.119	8.628	11.648	9.564	99.275
Honorarios	1.298	6.948	1.298	6.095	5.910	5.235	1.455	1.455	7.330	1.455	13.272	1.874	53.622
Impuestos (Predial, Ind. y Ccio, Emerg. Econ)	128	13.660	62	165	429	245	103	250	331	153	520	9.705	25.750
Contribuciones y Afiliaciones	3.140	2.000	0	0	0	0	12.562	0	0	0	0	190.412	208.114
Servicios publicos	2	40	40	40	24	24	24	24	24	24	54	85	406
Otros servicios	127	127	144	147	147	147	147	147	147	147	516	716	2.656
Legales	220	0	1.540	37	0	0	0	0	0	0	752	0	2.550
Mantenimiento y Reparaciones	2.427	0	40	0	0	4.326	30	0	75	0	4.185	14.607	25.691
Subtotal Mantto, reparac, adecua, instalac.	2.427	0	40	0	0	4.326	30	0	75	0	4.185	14.607	25.691
Viaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158	0	158
Depreciaciones	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	112	532
Activos de cuantías menores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385	385
Diversos	279	853	222	247	265	527	293	1.086	281	761	79	512	5.405
GASTOS OPERACIONALES	14.183	30.200	8.145	13.618	17.600	19.145	22.465	11.443	17.344	11.205	31.223	227.973	424.544
EXCEDENTE OPERACIONAL	27.507	11.584	44.414	40.184	72.511	41.489	39.255	50.053	64.269	64.022	49.343	-81.875	422.756
Intereses	2.181	1.892	2.279	2.716	2.901	2.949	3.208	3.577	3.593	3.924	4.312	3.596	37.127
Recuperaciones	0	0	1.572	0	2.782	0	0	0	0	0	0	0	4.354
Ingresos de otros periodos	0	318	342	39.521	0	0	0	0	0	0	0	0	40.181
Diversos	0	0	0	0	1	-1	0	0	0	0	0	0	2
INGRESOS NO OPERACIONALES	2.181	2.210	4.193	42.236	5.685	2.948	3.208	3.577	3.593	3.924	4.312	3.596	81.663
Financieros	50	54	64	42	78	46	63	91	104	77	59	53	781
Extraordinarios	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	50
GASTOS NO OPERACIONALES	91	54	64	42	78	46	63	91	104	77	59	62	831
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPT	29.598	13.740	48.542	82.378	78.118	44.391	42.400	53.539	67.758	67.869	53.596	-78.341	503.588
Provisión impuesto renta y complementarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	29.598	13.740	48.542	82.378	78.118	44.391	42.400	53.539	67.758	67.869	53.596	-78.341	503.588


ITEM	Notas	A DICIEMBRE	ÍNDICE	A DICIEMBRE	ÍNDICE	VARIACIÓN	
		2023	ACTIVIDAD.	2022	ACTIVIDAD.	VALOR	%
Consecciones		163.083	19,25%	0	0,00%	163.083	100,00%
Arrendamiento de construcciones y edificaciones		630.476	74,41%	473.157	34,94%	157.319	33,25%
Arrendamiento de canchas		180.068	21,25%	230.531	17,02%	-50.464	-21,89%
Agropécuarios		0	0,00%	692.557	51,13%	-692.557	-100,00%
Donación Congregación		2.650	0,31%	0	0,00%	2.650	100,00%
Devolución y descuentos en el servicio		-129.027	-15,23%	-41.864	-3,09%	-87.163	208,21%
Ingresos operacionales	(3)	847.301	100,00%	1.354.382	100,00%	-507.081	-37,44%
Intereses		37.127	4,38%	1.534	0,11%	35.592	2319,74%
Recuperaciones		4.354	0,51%	8.691	0,64%	-4.337	-49,90%
Ingresos de otros periodos		40.181	4,74%	22.081	1,63%	18.100	81,97%
Diversos		2	0,00%	66	0,00%	-64	-97,21%
INGRESOS NO OPERACIONALES	(4)	81.663	9,64%	32.372	2,39%	49.291	3,64%
INGRESOS TOTALES		928.964	109,64%	1.386.754	102,39%	-457.790	-33,80%
<i>Salarios</i>		62.170	7,34%	79.484	5,87%	-17.315	-21,78%
<i>Tiempo extra</i>		0	0,00%	850	0,06%	-850	-100,00%
<i>Prestaciones legales</i>		37.106	4,38%	45.849	3,39%	-8.743	-19,07%
<i>Otros pagos laborales</i>		0	0,00%	21.846	1,61%	-21.846	-100,00%
Subtotal gastos de personal	(5)	99.275	11,72%	148.029	10,93%	-48.753	-32,93%
Honorarios		53.622	6,33%	54.005	3,99%	-383	-0,71%
Impuestos (Predial, Ind. y Ccio, Emerg. Econ)		25.750	3,04%	16.476	1,22%	9.274	56,29%
Contribuciones y Afiliaciones		208.114	24,56%	137.458	10,15%	70.656	51,40%
Aseo y vigilancia		0	0,00%	2.670	0,20%	-2.670	-100,00%
Servicios publicos		406	0,05%	24.602	1,82%	-24.196	-98,35%
Otros servicios		2.656	0,31%	6.234	0,46%	-3.578	-57,39%
Notariales		2.550	0,30%	780	0,06%	1.770	226,89%
Mantenimiento y Reparaciones		25.691	3,03%	188.617	13,93%	-162.925	-86,38%
Subtotal Mantto, reparac, adecuac, instalac.		25.691	3,03%	188.617	22,26%	-162.925	-86,38%
Viaje		158	0,02%	0	0,00%	158	100,00%
Depreciaciones		532	0,06%	874	0,06%	-342	-39,15%
Activos de cuantías menores		385	0,05%	0	0,00%	385	100,00%
Diversos		5.405	0,64%	8.339	0,62%	-2.934	-35,18%
Costos de Producción		0	0,00%	456.483	33,70%	-456.483	-100,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	(6)	424.544	50,11%	1.044.568	77,13%	-620.023	-45,78%
EXCEDENTE OPERACIONAL		504.420	59,53%	342.186	25,27%	162.233	47,41%
Financieros		781	0,09%	2.867	0,21%	-2.086	-72,75%
Extraordinarios		50	0,01%	237	0,02%	-187	-78,94%
GASTOS NO OPERACIONALES	(7)	831	0,10%	3.104	0,23%	-2.272	-73,22%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPTO.		503.588	59,43%	339.083	25,04%	164.506	48,51%
Provisión impuesto renta y complementarios		390	0,00%	67.817	5,01%	-67.427	-100,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	(8)	503.198	59,43%	271.266	20,03%	231.932	85,50%



HNO. MAURICIO GALLEGO VINASCO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE
10.286.744

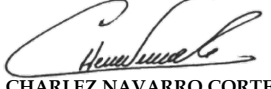

DIANERY VALENCIA GÓMEZ
CONTADORA PÚBLICA
109166-T


CHARLEZ NAVARRO CORTES
REVISOR FISCAL
114903-T


ITEM	Notas	A DICIEMBRE	A DICIEMBRE	VARIACIÓN	
		2023	2022	VALOR	%
A C T I V O					
Efectivo y Equivalente al efectivo (corriente)	(9)	123.045	145.969	-22.924	-15,70%
Activos No Financieros (Corriente)		107	359	-252	-70,12%
Activos Financieros		293.792	0	293.792	~
Cuentas Comerciales y otras	(10)	354.018	164.535	189.483	115,16%
ACTIVOS CORRIENTES		477.170	310.863	166.307	28,61%
Propiedades (No Corrientes)	(11)	8.034	2.674	5.361	121,82%
TOTAL ACTIVO		778.997	313.536	465.461	148,46%
P A S I V O					
Otros pasivos No Financieros					
Impuestos sobre el servicio	(12)	75.891	77.951	-2.060	-2,64%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras					
Proveedores	(13)	2.892	758	2.134	281,68%
Beneficio a los empleados					
Laboral	(14)	6.181	6.124	57	0,93%
Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas					
Economato	(15)	224.037	70.075	153.962	219,71%
PASIVOS CORRIENTES		309.001	154.908	154.093	99,47%
Dinero Recibido Para Actividades					
Anticipos		2.387	200	2.187	643,64%
TOTAL PASIVO	(16)	311.388	155.108	156.280	100,76%
P A T R I M O N I O					
Fondo social		5.000	5.000	0	0,00%
Resultados Acumulados	(17)	-40.979	-117.837	76.858	-126,71%
Resultado del Ejercicio		503.588	271.266	232.322	85,64%
TOTAL PATRIMONIO	(18)	467.609	158.429	309.180	195,15%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		778.997	313.536	465.461	148,46%



HNO. MAURICIO GALLEGO VINASCO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE
10286744



DIANERY VALENCIA GÓMEZ
CONTADORA PÚBLICA
109166-T


CHARLEZ NAVARRO CORTES
REVISOR FISCAL
114903-T

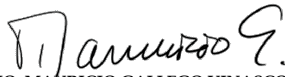
FLUJO DE OPERACIÓN	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Resultado del Ejercicio	503.588	271.266
Más partidas que no afectan el efectivo		
Más Depreciación	532	2.991
Generación interna de fondos	504.120	274.257
Disminución Anticipos y avances	-188.787	-8.216
Disminución CXC Servicios	-3.962	-164.535
Aumento Anticipos de impuestos	252	-359
Aumento Incapacidades	4.716	-4.716
Disminución CxC Trabajadores	0	0
Aumento Proveedores de bienes y servicios	2.134	758
Aumento Otros acreedores	1.287	200
Aumento Cuentas por pagar	153.962	70.075
Disminución Impuestos x pagar	-2.060	77.951
Disminución Obligaciones laborales	-241	6.124
en el capital de trabajo operativo	-32.699	-22.718
Total flujo de operación	471.422	251.539
FLUJO DE INVERSIÓN		
Disminución Mejoras en propiedades ajenas	0	0
Disminución Maquinaria y equipo	0	0
Disminución Muebles y enseres	0	0
Disminución Equipo de computo	-5.361	-2.674
Disminución Cargos diferidos	0	0
Total flujo de inversión	-5.361	-2.674
Flujo después de inversión	466.061	248.865
FLUJO DE FINANCIACIÓN		
Aumento Anticipos y valores recibidos terceros	1.287	200
Disminución Variación en el Patrimonio	-149.961	-291.327
Total flujo de financiación	-148.674	-291.127
Flujo después de financiación	317.387	-42.262
Más : Saldo final de caja al 31 DE DICIEMBRE DE 2022	-42.262	
SALDO FINAL DE CAJA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	275.125	-42.262


HNO. MAURICIO GALLEGO VIÑASCO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE
10.286.744


DIANERY VALENCIA GÓMEZ
CONTADORA PÚBLICA
109166-T


CHARLEZ NAVARRO CORTES
REVISOR FISCAL
114903-T

	SALDO A 31-dic-22	CAMBIOS	SALDO A 31-dic-23
Fondo social	0	0	0
Superavit por valorización	0	0	0
FONDO SOCIAL Y REVALORIZACIÓN	0	0	0
Resultado del ejercicio	271.266	232.322	503.588
RESULTADO NETO DEL PERÍODO	271.266	232.322	503.588
Resultados de ejercicios anteriores	153.429	-194.408	-40.979
RESULTADOS DE PERÍODOS ANTERIORES	153.429	-194.408	-40.979
TOTAL PATRIMONIO	424.695	37.914	462.609



HNO. MAURICIO GALLEGO VINASCO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE
10.286.744




DIANERY VALENCIA GÓMEZ
CONTADORA PÚBLICA
109166-T




CHARLEZ NAVARRO CORTES
REVISOR FISCAL
114903-T

	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
ACTIVO CORRIENTE :		
Disminución Disponible	-22.924	145.969
Aumento Anticipos y avances	189.039	8.216
Disminución Empleados	0	0
Disminución Servicios	3.698	151.603
Disminución Retención en la fuente	-252	359
Disminución Incapacidades	-4.716	4.716
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	164.846	310.863
PASIVO CORRIENTE :		
Disminución Sobregiros bancarios	0	0
Disminución Proveedores de bienes y servicios	0	0
Disminución Cuentas por pagar al economato	0	0
Disminución Retención en la fuente, rete IVA e impuesto al consumo	0	0
Disminución Retenciones y aportes de nómina : Salud y Parafisc.	0	0
Disminución Acreedores varios : Fondos de pensión, Coop.	0	0
Disminución Impuestos	0	0
Disminución Obligaciones laborales	0	0
Disminución Disminución Acreedores varios	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	0	0
Disminución VARIACIÓN CAPITAL DE TRABAJO	164.846	310.863


HNO. MAURICIO GALLEGO VINASCO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE
10.286.744



DIANERY VALENCIA GÓMEZ
CONTADORA PÚBLICA
109166-T



CHARLEZ NAVARRO CORTES
REVISOR FISCAL
114903-T

ITEM	A DICIEMBRE		A DICIEMBRE		INTERPRETACIONES
	2023	ÍNDICE	2022	ÍNDICE	
CAPITAL DE TRABAJO CONTABLE					
ACTIVO CTE. - PASIVO CTE.	168.170		155.955		Liquidez necesaria para funcionar adecuadamente. Representa el margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones de corto plazo.
ÍNDICE DE LIQUIDEZ :					Por cada \$ de deuda cte. cuanto se tiene en activo cte.
ACTIVO CORRIENTE	477.170		310.863		Capacidad para hacer frente a sus deudas a corto plazo, comprometiendo sus activos corrientes.
PASIVO CORRIENTE	309.001	\$ 1,54	154.908	\$ 2,01	
RAZÓN DE PROPIEDAD :					Proporción de los activos que corresponde a la entidad.
PATRIMONIO	467.609		158.429		
ACTIVO TOTAL	778.997	60,03%	313.536	50,53%	
RAZÓN DE ENDEUDAMIENTO :					Proporción de los activos que corresponde a terceros.
PASIVO TOTAL	311.388		155.108		
ACTIVO TOTAL	778.997	39,97%	313.536	49,47%	
RENTABILIDAD ACTIVO TOTAL :					Capacidad del activo total para producir excedentes.
RESULTADO NETO	503.588		271.266		Por cada \$ peso invertido en el activo total, cuanto genera de excedente neto, independientemente de la forma como haya sido financiado.
ACTIVO TOTAL	778.997	64,65%	313.536	86,52%	
MARGEN EXCEDENTE OPERACIONAL :					Rentabilidad de la entidad en desarrollo de su objeto social.
RESULTADO OPERACIONAL	504.420		342.186		Representa cuanto reporta cada \$ de ingreso operacional en la generación del excedente operacional.
INGRESOS OPERACIONALES	847.301	59,53%	1.354.382	25,27%	
MARGEN EXCEDENTE NETO :					% de los ingresos operacionales que genera excedente.
RESULTADO NETO	503.198		271.266		Por cada peso de ingreso operacional, cuantos pesos se generan en excedente neto, independientemente de que correspondan o no al desarrollo del objeto social de la entidad.
INGRESOS OPERACIONALES	847.301	59,43%	1.354.382	20,03%	
CONTROL DE GASTOS :					% de ingresos totales dedicados a cubrir el total de gastos.
COSTOS Y GASTOS TOTALES	425.375		1.047.671		
INGRESOS TOTALES	928.964	45,79%	1.386.754	75,55%	
SALUD FINANCIERA :					Indicador : SALUD FINANCIERA.
ACTIVO CTE. - PASIVO CTE.	168.170		155.955		Relaciona la posible suspensión de pagos con varias causas : situación de liquidez, política de retención de beneficios, margen de excedente, patrimonio y volumen de ingresos.
ACTIVO TOTAL	778.997	0,22	313.536	0,50	
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-40.979		-117.837		Interpretación : Pondera numéricamente y suma cinco medidas de rendimiento obteniendo un puntaje global. El puntaje oscila entre 5 y 10. Menor a 1.8 = Probabilidad alta de quiebra; de suspensión de pagos. Entre 1.8 y 3.0, sitúa a la entidad en una zona gris, enfermiza. Mayor que 3 : Saludable
ACTIVO TOTAL	778.997	-0,05	313.536	-0,38	
RESULTADO OPERACIONAL	503.198		271.266		
ACTIVO TOTAL	778.997	0,65	313.536	0,87	
PATRIMONIO	467.609		158.429		
PASIVO TOTAL	311.388	1,50	155.108	1,02	
INGRESOS TOTALES	928.964		1.386.754		
ACTIVO TOTAL	778.997	1,19	313.536	4,42	
Indicador de salud financiera :		3,50		6,43	

ITEM	A DICIEMBRE	A DICIEMBRE	EJECUTADO
	EJECUTADO	PRESUPUESTADO	
	2023	2023	%
Conseciones	163.134	176.235	92,57%
Arrendamiento de construcciones y edificaciones	630.476	505.906	124,62%
Arrendamiento de canchas	180.068	121.408	148,32%
Donación Congregación	2.650	0	100,00%
Devolución y descuentos en el servicio	-129.027	-38.952	331,25%
Ingresos operacionales	847.301	764.597	110,82%
Intereses	37.127	27.804	133,53%
Recuperaciones	4.354	2.500	174,16%
Ingresos de otros periodos	40.181	18.000	223,23%
Diversos	2	39.521	-100,00%
INGRESOS NO OPERACIONALES	81.663	87.825	92,98%
INGRESOS TOTALES	928.964	852.422	108,98%
Salarios	62.170	61.537	101,03%
Prestaciones legales	37.106	33.469	110,87%
Subtotal gastos de personal	99.275	95.006	104,49%
Honorarios	53.622	43.275	123,91%
Impuestos (Predial, Ind. y Ccio, Emerg. Econ)	25.750	23.659	108,84%
Contribuciones y Afiliaciones	208.114	77.140	269,79%
Aseo y vigilancia	0	8.800	0,00%
Servicios publicos	406	6.316	6,42%
Otros servicios	2.656	0	100,00%
Registro mercantil	2.550	2.997	85,08%
Mantenimiento y Reparaciones	25.691	265.668	9,67%
Viaje	158	4.300	3,68%
Depreciaciones	532	458	116,15%
Activos de cuantías menores	385	3.500	11,00%
Diversos	5.405	51.118	10,57%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	424.544	582.237	72,92%
EXCEDENTE OPERACIONAL	504.420	270.185	186,69%
Financieros	781	587	133,12%
Extraordinarios	50	41	121,57%
GASTOS NO OPERACIONALES	831	628	132,36%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPTO.	503.588	269.557	186,82%
Provisión impuesto renta y complementarios	390	0	100,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	503.198	269.557	186,68%


HNO. MAURICIO GALLEGO VINASCO
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE
10286744


DIANERY VALENCIA GÓMEZ
CONTADORA PÚBLICA
109166-T


CHARLEZ NAVARRO CORTES
REVISOR FISCAL
114903-T