

Fundación
MI CUERPO / MIN KROP
NIT.901052993 - 1

Dirección: Santiago de Cali, Calle 5 N° 66-09

Correo Electrónico: salka_91@hotmail.com

Celular: 3013279913

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO

Activo Corriente

Efectivo y Equivalente al Efectivo		\$12,212,188.81
Caja General	16,358.00	
Bancos	12,195,830.81	

Total Activo Corriente **12,212,188.81**

Activo No Corriente

Equipo Audiovisual		8,273,291.00
Biblioteca		205,072.00
Diversos		459,800.00

Total Activo No Corriente **8,938,163.00**

TOTAL ACTIVO

\$21,150,351.81

PASIVO

Pasivo Corriente

Cuentas Comerciales por Pagar		0.00
Saldo por Ejecutar Convenio Interadministrativo CISU		10,327,056.40
05 - S&RHR Education C and M	3,433,149.40	
06 - S&RHR Breaking the Taboo	6,893,907.00	

Total Pasivo Corriente **10,327,056.40**

Pasivo No Corriente **0.00**

TOTAL PASIVO

\$10,327,056.40

PATRIMONIO

Patrimonio Fundacional		3,000,000.00
Excedente Neto del Período		649,968.92
Excedentes de Ejercicios anteriores		7,173,326.49

TOTAL PATRIMONIO **\$10,823,295.41**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

\$21,150,351.81

SHANON ELIZABETH JOERNS LECKINGTON
C.C. 1144067049
Representante Legal

YUBER HUMBERTO MORENO A.
C.C. 76.310.496 de Popayán
CONTADOR PUBLICO
T.P.127193-T

CESAR GERLEIN SANCHEZ YASNO
C.C. 10.303.586
T.P.179438-T
Auditor Independiente
Ver Dictamen Adjunto

Fundación
MI CUERPO / MIN KROP
NIT.901052993 - 1

Dirección: Santiago de Cali, Calle 5 N° 66-09

Correo Electrónico: salka_91@hotmail.com

Celular: 3013279913

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUADAS \$86,904,215.60

Giros de MI CUERPO / MIN KROP en Dinamarca	11,006,313.00
Ejecución de Recursos Convenio CISU	73,532,881.60
04 - Podcast: \$6.402.444	
05 - S&RHR Education C and M: \$65.471.357,60	
06 - S&RHR Breaking the Taboo: \$1.659.080	
Donaciones	2,365,021.00

COSTOS POR OPERACIONES CONTINUADAS 0.00

EXCEDENTE BRUTO \$86,904,215.60

GASTOS OPERACIONALES -85,859,254.00

Servicios Personales	75,350,000.00
Viáticos y Gastos de Viaje	1,100,000.00
Honorarios	2,605,000.00
Generales	6,804,254.00

EXCEDENTE OPERACIONAL \$1,044,961.60

OTROS INGRESOS 15,676.32

Rendimientos Financieros	15,676.32
Diversos	0.00

OTROS GASTOS -410,669.00

Gastos Financieros	410,669.00
--------------------	------------

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO 0.00

EXCEDENTE NETO DEL PERIODO \$649,968.92


SHANON ELIZABETH JOERNS LECKINGTON
C.C. 1144067049
Representante Legal


YUBER HUMBERTO MORENO A.
C.C. 76.310.496 de Popayán
CONTADOR PUBLICO
T.P.127193-T


CESAR GERLEIN SANCHEZ YASNO
C.C. 10.303.586
T.P.179438-T
Auditor Independiente
Ver Dictamen Adjunto

Fundación
MI CUERPO / MIN KROP
NIT.901052993 - 1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

REVELACION 01: INFORMACION GENERAL

La Fundación MI CUERPO / MIN KROP es una organización no gubernamental, Sin Animo de Lucro, de interés social, con administración autónoma y democrática y constituida bajo las leyes colombianas en Febrero de 2017.

Su duración al momento de la constitución se estableció como Indefinida y hasta la fecha esto se mantiene, pero podrá disolverse en cualquier momento por acontecimiento de cualquiera de las condiciones establecidas en sus Estatutos en el Art.28.

Su Objeto Social es *"organizar iniciativas para informar, educar y acompañar a jóvenes Colombianos sobre todo lo relacionado con sus derechos sexuales y métodos anticonceptivos"*

El período contable es anual, terminando el 31 de Diciembre de cada año.

La entidad está debidamente calificada ante la DIAN como Entidad Sin Animo de Lucro, ESAL, por ser una persona jurídica cuyo patrimonio y excedentes no son reembolsables ni distribuibles bajo ninguna modalidad, directa o indirectamente, puesto que persiguen un fin social. Todo ingreso o aporte obtenido, al igual que los excedentes que hubieren, serán siempre destinados al cumplimiento de la labor social enmarcada en su objeto.

REVELACION 02: BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2023 se prepararon conforme a las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) traducidas de manera oficial y autorizadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre de 2014, reglamentadas en Colombia y en especial lo dispuesto en por el Decreto Reglamentario 2420 de 2015, "Decreto Único Reglamentario de las normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información" y lo relacionado en la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Moneda Funcional y de presentación

Los Estados Financieros se presentan en pesos colombianos, la moneda funcional del país.

Base contable de acumulación

Los Estados Financieros se preparan sobre la base contable de acumulación o devengo, excepto en lo relacionado con la información de los flujos de efectivo.

Importancia relativa y materialidad

El reconocimiento y la presentación de los hechos económicos se determinan de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico se considera material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Distinción entre partidas corrientes y no corrientes

La firma presenta sus Activos Corrientes y No Corrientes, así como sus Pasivos Corrientes y No Corrientes, como categorías separadas en su estado de situación financiera. Para el efecto, se entiende como Activos Corrientes aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y, como Pasivos Corrientes aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

REVELACION 03: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nota 01

ACTIVO CORRIENTE - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: Se incluye aquí el dinero en Caja y Bancos.

En un futuro las posibles inversiones de alta liquidez fácilmente convertibles en efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, partidas que se registran inicialmente al costo histórico, y se actualizan para reconocer su valor razonable a la fecha de cada período contable anual.

Nota 02

ACTIVO NO CORRIENTE: Se presenta en este rubro el valor acumulado de los bienes y equipos que se han adquirido por medio de la ejecución de recursos y que se emplean para los procesos ordinarios de la entidad. Se incluyen Equipos audiovisuales, Biblioteca y Diversos.

Nota 03

PASIVO

Clasificado en Corriente y No Corriente

En el Corriente se presenta el valor del Saldo por Ejecutar del dinero girado por CISU en virtud de los convenios interadministrativos existentes en la suma de \$10.327.056,40.

No existe Pasivo No Corriente.

Nota 04

PATRIMONIO - PATRIMONIO FUNDACIONAL: Desde la constitución de la fundación se estableció el Patrimonio en la suma de \$3.000.000, representado en los aportes hechos por sus fundadores, a esto se le reconoce como Patrimonio Fundacional. Este Patrimonio Fundacional siempre será el mismo mientras no se apruebe un aumento en aportes por parte de sus fundadores o de quienes se adhieran posteriormente.

Los cambios en el Patrimonio Total, aumentos o disminuciones, son producto del efecto del Resultado Integral es decir, del efecto de la aplicación de los Ingresos o Gastos que se generen en un período y que conlleven efectos de Excedente o Pérdida.

REVELACION 04: ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Nota 05

INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUADAS: En este año se tuvieron tres fuentes de Ingreso.

La primera son los giros efectuados por la fundación MI CUERPO / MIN KROP en Dinamarca, recursos que son enviados para cubrir los gastos de funcionamiento de la entidad por sus actividades meritorias. Estos giros fueron dos y ascendieron a la suma de \$11.006.313.

La segunda fuente son los recursos de las actividades que se alcanzaron a ejecutar de los Convenios Interadministrativos con CISU de los proyectos "Podcast", "S&RHR Education in Colombia and México" y "S&RHR Breaking the Taboo", los cuales al llegar se registran como una Deuda y en la medida que se da la ejecución se llevan a cuentas de Ingreso.

Los giros de CISU en 2023 fueron de \$77.457.494 que se adicionaron a los \$6.402.444 restantes del año anterior. De este total de recursos del convenio se ejecutaron \$73.532.881,60 y la diferencia, la suma de \$10.327.056,40 se presenta en el Pasivo Corriente como Pendiente por Ejecutar (Ver Nota 03).

Hay también Ingresos por Donaciones en la suma de \$2.365.021 producto de dineros en efectivo recibido así: \$300.000 de Salka Wollesem Breum, \$948.519 de CISU y \$1.020.000 de la Asociación Colombo Danesa. Se muestra también es este rubro el acumulado por compensación de 2 valores existentes como Cuentas por Pagar así: \$6.500 de Salka Wollesem Breum por un Certificado de Cámara de Comercio de 2022 y \$90.002 de Yuber Moreno por la adquisición de un paquete de Documento Soporte Electrónico con Siigo que no se utilizó finalmente.

Nota 05

GASTOS OPERACIONALES

Este año ascendieron a la suma de \$85.859.254, representados básicamente en Gastos por Servicios Personales, Honorarios, Viáticos y Gastos Generales (Transportes; Útiles, Papelería y Fotocopias; Refrigerios; Gastos Cámara de Comercio; Mensajería; Hospedajes; Diversos)

Nota 07

OTROS INGRESOS Y GASTOS

Hacen referencia a Ingresos y Gastos Financieros incurridos por el manejo de la cuenta bancaria Bancolombia.

Los Rendimientos Financieros fueron de \$15.676,32 y los Gastos Financieros de \$410.669.

Nota 08

EXCEDENTE NETO DEL PERIODO

El Resultado Integral del período, la aplicación de los Gastos acumulados al total de los Ingresos, generó un Excedente Neto de **\$649.968,92** que se presenta en el Estado de Situación Financiera afectando el Total del Patrimonio.


YUBER HUMBERTO MORENO A.
C.C. 76.310.496 de Popayán
CONTADOR PÚBLICO
T.P.127193-T