

FUNDACION DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABA
NIT.900.503.799-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EN PESOS COLOMBIANOS
Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

ACTIVOS	REVELAC	DIC. 31/2020	DIC. 31/2019	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE		\$ 489.742.105	\$ 418.929.136	\$ 70.812.969	17%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4	\$ 410.753.331	\$ 289.959.294	\$ 120.794.037	42%
Caja		\$ 800.000	\$ 800.000	\$ 0	0%
Bancos		\$ 409.953.331	\$ 289.159.294	\$ 120.794.037	42%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS C X C	5	\$ 78.988.774	\$ 128.969.842	-\$ 49.981.068	-39%
Cuentas por Cobrar por aportes		\$ 76.686.618	\$ 99.299.251	-\$ 22.612.633	-23%
Cuentas por Cobrar cuotas de sostenimiento		\$ 600.000	\$ 0	\$ 0	0%
Otras cuentas por cobrar		\$ 1.700.000	\$ 29.476.541	-\$ 27.776.541	-94%
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		\$ 2.156	\$ 194.050	-\$ 191.894	-99%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 967.708	\$ 0	\$ 967.708	100%
Equipo de cómputo y licencias de software		\$ 3.870.820	\$ 0	\$ 3.870.820	100%
Depreciación Acumulada		-\$ 2.903.112	\$ 0	-\$ 2.903.112	100%
TOTAL, ACTIVOS		\$ 490.709.813	\$ 418.929.136	\$ 71.780.677	17%
		DIC. 31/2020	DIC. 31/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVOS	7				
PASIVO CORRIENTE	7	59.493.844	62.304.117	-\$ 2.810.273	-5%
CUENTAS POR PAGAR	7	55.799.474	60.055.704	-\$ 4.256.230	-7%
Costos, Gastos por pagar		-	\$ 799.791	-\$ 799.791	-100%
Retencion en la Fuente por Pagar		3.909.192	\$ 2.579.191	\$ 1.330.001	52%
Retención y Aportes de Nómina		1.073.300	\$ 275.374	\$ 797.926	290%
Otras cuentas por pagar		50.816.982	\$ 56.401.348	-\$ 5.584.366	-10%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	\$ 3.694.370	\$ 2.248.413	\$ 1.445.957	64%
Prestaciones Sociales		\$ 3.694.370	\$ 2.248.413	\$ 1.445.957	64%
PASIVOS NO CORRIENTE		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
TOTAL PASIVO		\$ 59.493.844	\$ 62.304.117	-\$ 2.810.273	-5%

FUNDACION DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABA

NIT.900.503.799-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EN PESOS COLOMBIANOS

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

	REVELAC 9	DIC. 31/2020	DIC. 31/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
PATRIMONIO					
Aporte de constitución		\$ 7.000.000	\$ 7.000.000	\$ 0	0%
Resultado de ejercicios anteriores		\$ 0	\$ 222.513.519	-\$ 222.513.519	-100%
Fondos		\$ 163.715.019	\$ 0	\$ 163.715.019	100%
Resultado integral del periodo		\$ 260.500.950	\$ 127.111.501	\$ 133.389.449	105%
TOTAL PATRIMONIO		431.215.969	356.625.020	\$ 74.590.949	21%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		490.709.813	418.929.137	\$ 71.780.676	17%



JAIRO PALOMEQUE MEJIA
Representante Legal
C.C 8336043



MARIA GELMA ZULUAGA NARANJO
Revisora Fiscal T.P 41630-T




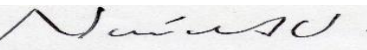
NAIMES A. VELASQUEZ LOPEZ
Contador T.P. 195139-T

FUNDACION DE TRABAJADORES DEL COMERCIO JUSTO DE URABA
NIT.900.503.799-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

	REVELAC	DIC.		VARIACION	
		31/2020	DIC. 31/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	514.747.755	\$ 436.190.469	\$ 78.557.286	18%
Aportes y cuotas de sostenimiento		514.747.755	\$ 436.190.469	\$ 78.557.286	18%
EXCEDENTE/PERDIDA BRUTA		514.747.755	\$ 436.190.469	\$ 78.557.286	18%
OTROS INGRESOS	10	6.504.280	\$ 70.041.918	-\$ 63.537.638	-91%
Diversos (Rendimientos Financieros y otros)		6.504.280	\$ 70.041.918	-\$ 63.537.638	-91%
GASTOS	11	260.751.085	379.120.886	-118.197.801	-31%
Gastos de Admón. y otros gastos		257.085.047	\$ 375.107.630	-\$ 118.022.583	-31%
Gastos Bancarios		3.378.038	\$ 3.553.256	-\$ 175.218	-5%
Impuestos		288.000	\$ 460.000		
GANANCIA O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		260.500.950	\$ 127.111.501	\$ 133.389.449	105%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		260.500.950	\$ 127.111.501	\$ 133.389.449	105%


JAIRO PALOMEQUE MEJIA
 Representante Legal
 C.C 8336043


MARIA GELMA ZULUAGA NARANJO
 Revisora Fiscal T.P 41630-T

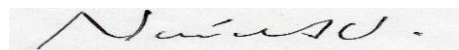

NAMES A. VELASQUEZ LOPEZ
 Contador T.P. 195139-T

FUNDACION DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO
NIT.900.503.799-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PARA EL PERIODO DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

CONCEPTO	SALDO A DICIEMBRE 31 2020	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DICIEMBRE 31 2019
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 260.500.950	\$ 133.389.449	\$ 0	\$ 127.111.501
APORTES DE CONSTITUCION	\$ 7.000.000	\$ 0	\$ 0	\$ 7.000.000
FONDOS	\$ 163.715.019	\$ 163.715.019		\$ 0
EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0	\$ 0	\$ 222.513.518	\$ 222.513.518
T O T A L E S	\$ 431.215.969	\$ 297.104.468	\$ 222.513.518	\$ 356.625.019



JAIRO PALOMEQUE MEJIA
 Representante Legal
 Cedula 8336043



NAIMES A. VELASQUEZ LOPEZ
 Contador
 Tarjeta Profesional 195139-T

M^o Gelma Zuluaga Naranjo

**MARIA GELMA ZULUAGA
 NARANO**

Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional 41630-T

FUNDACION DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO
NIT.900.503.799-1
PARA EL PERIODO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020
(expresado en pesos colombiano)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Excedente o Perdida del ejercicio	\$ 260.500.950	
TOTAL, EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$ 260.500.950	
<u>CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES</u>		
Menos Aumento de Cuentas por Cobrar de CP	-\$ 49.981.068	
Mas Aumento de costos y gastos por pagar	\$ -	
Mas Aumento otras cuentas por pagar	-\$ 4.256.230	
Ma Aumento impuestos, gravámenes y tasas	\$ -	
Mas Aumento retenciones y aportes de nomina	\$ 797.926	
Mas Aumento de Obligaciones Laborales	\$ 1.445.957	
TOTAL, CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	-\$ 51.993.415	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 208.507.535	
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Menos Aumento de Propiedad, planta y equipo	\$ 967.708	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ 967.708	
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Mas Aumento Resultado Ejercicios Anteriores		\$ 0
Menos Disminución Otras Reservas (Asignaciones Permanentes)		\$ 0
Menos Disminución de Donaciones		\$ 0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$ -	
AUMENTO DEL EFECTIVO	\$ 120.794.037	
EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2019	\$ 289.959.294	
EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020	\$ 410.753.331	



JAIRO PALOMEQUE MEJIA
Representante Legal C.C 8336043



MARIA GELMA ZULUAGA NARANJO
Revisor Fiscal T.P 41630-T



NAMES A. VELASQUEZ LOPEZ
Contador -TP 195139-T

FUNDACION DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABÁ “FUNTRAJUSTO”
REVELACIONES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACIÓN DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABÁ podrá distinguirse con la expresión abreviada “FUNTRAJUSTO” con Nit 900.503.799-1, es una entidad de carácter civil y sin ánimo de lucro cuyo objeto social principal es la realización, promoción y ejecución de programas sociales que contribuyan a mejorar las condiciones básicas socioeconómicas de la comunidad donde se desenvuelven cada una de las Corporaciones.

LA FUNDACIÓN DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABÁ se constituyó como Fundación sin ánimo de lucro mediante documento privado No 001 de enero 19 de 2012 en asamblea constitutiva y fue inscrita en la Cámara de Comercio de Apartado el día 29 de febrero de 2012, bajo el número 0007752 del libro 01 de las personas jurídicas sin ánimo de lucro. A la fecha se ha reformado una vez y su duración es indefinida.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El 13 de julio del año 2009, el gobierno nacional expide la ley 1314 **“POR LA CUAL SE REGULAN LOS PRINCIPIOS Y NORMAS DE CONTABILIDAD E INFORMACION FINANCIERA Y DE ASEGURAMIENTO DE INFORMACION ACEPTADOS EN COLOMBIA, SE SEÑALAN LAS AUTORIDADES COMPETENTES, EL PROCEDIMIENTO PARA SU EXPEDICION Y SE DETERMINAN LAS ENTIDADES, FUNDACIÓN DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABÁ**, con el propósito de alinearse con la nueva exigencia en materia contable implemento esta normatividad con la información.

3. PRINCIPALES POLÍTICA Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y la preparación de sus estados financieros, la Entidad se rige por el **MANUAL DE POLITICAS CONTABLES** elaborado con base en nueva normatividad expedida en la ley 1314- NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF, y el decreto único 2420 que establece el marco técnico normativo para los preparadores de Información Financiera; en el caso de la FUNDACIÓN DE TRABAJADORES DE COMERCIO JUSTO DE URABÁ normatividad aplicable para el grupo 2. El plan de cuentas utilizado, es el elaborado por la Fundación, de acuerdo a los parámetros establecidos en las nuevas políticas.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas que la empresa ha adoptado en concordancia con lo indicado en la Revelación No 2 y 3.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Bajo las NIIF para las PYMES, el disponible comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, estos rubros se definen como depósitos a la vista que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

Las NIIF para las PYMES establecen que las inversiones a corto plazo son de gran liquidez por los tanto deben ser tratadas como equivalentes de efectivos.

Del efectivo en bancos **\$ 56. 401.348** tiene restricciones, debido a que es deposito- convenio de la CLAC para ejecución de eventos de su objeto.

El rubro de Efectivo y Equivalentes asciende a: **\$ 410.753.331**, el siguiente es el detalle.

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Caja	800.000	800.000	0
Bancos	409.953.331	289.159.294	120.794.037
TOTALES	410.753.331	289.959.294	120.794.037

5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El valor asciende a: 78.988.774, el siguiente es el detalle.

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Aportes	76.686.618	99.299.251	-22.612.633
Cuotas de sostenimiento	600.000	0	600.000
Otras cuentas por cobrar	1.700.000	29.476.541	-27.776.541
Anticipo de impuestos	2.156	194.050	-191.894
TOTALES	78.988.774	128.969.842	-49.981.068

Las otras cuentas por cobrar incluyen anticipo de arrendamiento por \$ 200.000 y saldo préstamo a directora por \$ 1.500.000 y la es significativa con respecto a 2019 debido a que quedó por cobrar \$ 27.000.000 por aporte de cooperantes en proyectos.

En el rubro de anticipo de impuestos, incluye el valor de las retenciones en la fuente por rendimientos financieros percibido por las instituciones financieras.

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos son medidos según el modelo del costo; por lo tanto, el saldo del activo se reflejará por este costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Se contabilizan al costo incluyendo su valor del IVA como mayor valor del activo. De acuerdo a la política de activos de la empresa la depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada en los activos. Las vidas útiles que se aplica son: Equipo de oficina a 10 años, Equipo de computación y comunicación y licencias de a 1 año, y están discriminados así:

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Equipo de cómputo y licencias de software	3.870.820	0	3.870.820
Depreciación Acumulada	-2.903.112	0	-2.903.112
TOTALES	967.708	0	967.708

El equipo de cómputo es marca Lenovo todo en uno, para uso de la oficina su costo de adquisición fue de \$ 3.870.820 su depreciación descende a 1.762.497.

Se obtuvo licencia de uso de software contable y administrativo de la casa WORLD OFFICE su costo de adquisición fue de \$ 1.520.820 y su depreciación descende a 1.140.615

7. PASIVOS

La fundación identifica desde el reconocimiento inicial, si la cuenta por pagar es de largo o corto plazo. Las cuentas por pagar corrientes (inferiores a 12 meses) se miden a su valor nominal porque no incluyen una financiación, porque de lo contrario se medirían al costo amortizado, no se tienen pasivos de largo plazo, el total de los pasivos es por valor de: \$ 55.799.474

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Costos, Gastos por pagar	0	799.791	-799.791
Retención en la Fuente por Pagar	3.909.192	2.579.191	1.330.001
Retención y Aportes de Nómina	1.073.300	275.374	797.926
Otras cuentas por pagar	50.816.982	56.401.348	-5.584.366
TOTALES	55.799.474	60.055.704	-4.256.230

Los impuestos por pagar corresponden a las Retenciones en la fuente realizadas por la Fundación a diciembre 31 2020, las cuales deberán pagarse a la DIAN, en la Declaración de Retención en la fuente en el mes de enero año fiscal 2021.

Las Retenciones y aportes de nómina son las causaciones de las cuentas por pagar por cada uno de los empleados activos de la Empresa a la seguridad social a diciembre 31 de 2020, de las cuales se harán sus respectivos pagos a las diferentes entidades en el mes enero de 2021.

Las otras cuentas por pagar corresponden a los convenios efectuados por la CLAC, los cuales están depositados en bancos y se ejecutan a medida que van ordenando los directivos de CLAC.

8. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los Beneficios a Empleados son las prestaciones sociales (cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones), correspondiente a empleada directora y empleada de área de comunicaciones, el siguiente es el detalle.

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Obligaciones laborales	3.694.370	2.248.413	1.445.957
TOTALES	3.694.370	2.248.413	1.445.957

9. PATRIMONIO

EL PATRIMONIO ESTÁ CONFORMADO DE LA SIGUIENTE FORMA:

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Aporte de constitución	7.000.000	7.000.000	0
Resultado de ejercicios anteriores	0	222.513.519	-222.513.519
Fondos	163.715.019	0	163.715.019
Resultado integral del periodo	260.500.950	127.111.501	133.389.449
TOTALES	431.215.969	356.625.020	74.590.949

El rubro de constitución lo conforma el aporte inicial de constitución de la Fundación, el resultado de ejercicios anteriores fue distribuido en fondos.

NOTA: Los excedentes de ejercicios anteriores de **222.513.519** distribuyeron en los siguientes fondos:

FONDO	2020
CALAMIDAD (Aporte laboratorio- donación mercados)	120.000.000
SOLIDARIDAD (mejora carretera Murindó)	42.513.518
INFRAESTRUCTURA construcción CDI Churidó)	60.000.000
TOTALES	222.513.518

Los fondos están constituidos por excedentes del año 2019 y excedentes acumulados de años anteriores; el detalle es el siguiente:

FONDO	SALDO 2020	2019	VARIACION	EJECUCION	SALDO INICIAL 2020
CALAMIDAD (Aporte laboratorio- donación mercados)	0	0	120.000.000	120.000.000	120.000.000
SOLIDARIDAD (mejora carretera Murindó)	42.513.518	0	42.513.518		42.513.518
INFRAESTRUCTURA construcción CDI Churidó)	60.000.000	0	60.000.000	0	60.000.000
FONDO EDUCACION (donación instrumentos musicales escuela SON CULTURA)	0		25.000.000	25.000.000	25.000.000
INFRAESTRUCTURA (Construcción escuela MANATIES)	41.201.501		82.111.501	40.910.000	82.111.501
Fondo para Solidaridad PROYECTOS SOLIDARIOS	20.000.000		20.000.000	0	20.000.000
TOTALES	163.715.019	0	349.625.019	185.910.000	349.625.019

10. REVELACIONES AL RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO.

LOS INGRESOS ESTÁN CONFORMADOS POR: APORTES Y CUOTAS DE SOSTENIMIENTO, LOS APORTES; Es el valor aportado a la fundación por las corporaciones asociadas que les corresponde el 10% de los ingresos de comercio justo FAIR TRADE; los cuales son destinados para el funcionamiento y ejecución de proyectos de desarrollo social.

LAS CUOTAS DE SOSTENIMIENTO; Corresponde a valor que aportan las corporaciones asociadas a la fundación por valor de **\$120.000** pesos mensuales, para cubrir parte de los gastos del área de comunicaciones.

También hacen parte de los ingresos los intereses, los cuales corresponde principalmente a rendimientos financieros originados por las cuentas activas en los bancos y el cobro que se hace a las corporaciones por pago de dominio de página web corporativa.

El siguiente es el detalle al cierre del periodo:

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Aportes	504.667.755	424.670.469	79.997.286
Cuotas de sostenimiento	10.080.000	11.520.000	-1.440.000
Intereses financieros	5.922.280	4.446.357	1.475.923
Dominio página web	582.000	380.000	202.000
TOTALES	521.252.035	441.016.826	80.235.209

11. GASTOS. El total de los gastos asciende a **\$ 260.751.085** y Agrupa las cuentas que representan los gastos de administración que incurre para su funcionamiento y otros gastos considerados, también hacen parte de los gastos la ejecución de proyectos con cargo al estado de resultados los cuales se detallan a continuación:

ADMINISTRACION: ascienden a **\$ 78.727.947**, el siguiente es el detalle.

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Gastos de personal (directora)	33.614.924	31.634.515	1.980.409
honorarios	13.250.000	11.896.368	1.353.632
asambleas	894.400	631.820	262.580
Junta directiva	4.922.124	2.141.338	2.780.786
sistema de gestión Sg-Sst	1.050.000	800.000	250.000
sistematización	927.000	0	927.000
Protocolos de bioseguridad Covid-19	795.854	0	795.854
arrendamiento oficina	7.471.087	6.962.990	508.097
Servicios públicos	4.041.867	4.551.743	-509.876
Legales	1.433.000	1.708.600	-275.600
Mantenimiento y reparaciones	768.912	1.439.000	-670.088
aseo de oficina	860.000	920.000	-60.000
Elementos de aseo y cafetería	758.386	976.045	-217.659
papelería y útiles de oficina	1.205.844	1.122.441	83.403
otros gastos	3.376.437	4.807.064	-1.430.627
depreciaciones	2.903.112	0	2.903.112
TOTALES	78.272.947	69.591.924	8.681.023

COMUNICACIONES: generados por contrato laboral de comunicadora, incluye prestaciones sociales de ley, auxilio de transporte, rodamiento y seguridad social; también hacen parte de este rubro los implementos para la misma área. ascienden a **\$ 27.595.701**, el siguiente es el detalle.

RUBRO	2020	2019	VARIACION
gastos de personal (comunicadora)	23.883.776	4.542.487	19.341.289
otros gastos del área	3.711.925	1.992.675	1.719.250
honorario comunicador	0	12.860.000	-12.860.000
Apoyo aprendiz	0	3.014.134	-3.014.134
TOTALES	27.595.701	22.409.296	5.186.405

EJECUCION DE PROYECTOS. Corresponde a la ejecución de obras comunitarias y sociales, según presupuesto corriente con afectación al estado de resultado. El saldo asciende a **\$ 151.216.399.**

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Proyectos sociales	151.216.399	260.652.201	-109.435.802
TOTALES	151.216.399	260.652.201	-109.435.802

Dentro de los proyectos sociales del 2020 se empezó la ejecución por valor de construcción del CDI CHURIDO por valor de **\$150.000.000** quedando un saldo pendiente por ejecutar de **\$140.000.000**, también se instaló aviso en puente Montería león, gastos para verificación de proyectos en desarrollo y/o verificación de nuevos proyectos

GASTOS BANCARIOS. Corresponde a los gastos bancarios por operaciones financieras ascienden a **\$ 3.378.038**, el siguiente es el detalle.

RUBRO	2020	2019	VARIACION
Gastos financieros	3.378.038	3.353.256	24.782
TOTALES	3.378.038	3.353.256	24.782

El impuesto de renta es generado por los gastos no deducibles de renta y complementarios el siguiente es el cierre del periodo.

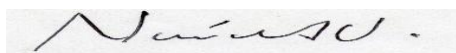
RUBRO	2020	2019	VARIACION
Impuesto de renta	288.000	460.000	-172.000
TOTALES	288.000	460.000	-172.000



JAIRO PALOMEQUE MEJIA

Representante Legal

Cedula 8336043



NAIMES A. VELASQUEZ LOPEZ

Contador

Tarjeta Profesional 195139-T