

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CUENTA	2024	2023
CAJA	1.000.000	1.000.000
CAJA PRINCIPAL	1.000.000	1.000.000
CUENTAS CORRIENTES	45.694.337	37.068.085
BANCOLOMBIA CTA CTE No. 34636307590	21.495.854	15.120.159
BANCO DE DAVIVIENDA CTA CTE No. 459369999634	24.198.483	21.947.926
CUENTAS AHORRO	6.722.803	6.791.476
BANCO DE DAVIVIENDA CTA AHORROS No.2205	6.722.803	6.791.476
BANCO DE DAVIVIENDA CTA AHORROS No.2775	2	2
SUB TOTAL	53.417.142	44.859.563
INVERSIONES		
CDT DAVIVIENDA	54.856.400	50.000.000
FIDUCIARIA BANCOLOMBIA No. 346002000150	2.074.136	1.893.391
SUB TOTAL	56.930.536	51.893.391
TOTAL	110.347.678	96.752.954

Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a las vigencias 2024 y 2023.

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre de año el saldo de los deudores está constituido por las pautas publicitarias, los anticipos de impuestos, préstamo a empleados, así:

CUENTA	2024	2023
DEUDORES		
PAUTAS PUBLICITARIAS	4.673.839	9.075.336
ANTICIPO DE IMPUESTO	394.131	283.733
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	600.000	1.000.000
TOTAL	5.667.970	10.359.069

NOTA 5. INVENTARIOS

Corresponde al saldo de la mercancía para promocionar como cachuchas, chalecos etc., el saldo a 31 de diciembre de 2024 corresponde a:

CUENTA	2024	2023
INVENTARIOS	1.163.000	1.163.000
TOTAL	1.163.000	1.163.000

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad Planta y Equipo.

CUENTA	2024	2023
Terrenos urbanos	59.788.294	59.788.294
Total Terrenos	59.788.294	59.788.294
Edificios	94.539.980	94.539.980
Depreciación Acumulada	(27.489.632)	(25.388.768)
Total Construcciones y Edificaciones	67.050.348	69.151.212
Antena	71.027.854	71.027.854
Otros Equipos	15.172.710	15.172.710
Depreciación Acumulada	(27.335.762)	(18.795.698)
Total Maquinaria y Equipo	58.864.802	67.404.866
Muebles y Enseres	4.436.564	4.436.564
Equipos Varios	3.407.538	3.407.538
Depreciación Acumulada	(4.229.285)	(3.584.383)
Total Equipo de Oficina	3.614.817	4.259.719
Equipo de Computación y Comunicación	11.586.737	11.586.737
Equipos de Radio	3.959.658	3.959.658
Líneas Telefónicas	939.000	939.000
Depreciación Acumulada	(16.028.895)	(15.481.095)
Total Equipo de comp y comunicac.	456.500	1.004.300
Total Propiedad Planta y Equipo	189.774.761	201.608.391

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de costos y gastos por pagar corresponde a las retenciones en la fuente y de Ica por pagar así:

CUENTA	2024	2023
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	0
RETENCIONES EN LA FUENTE	96.000	62.000
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	19.000	80.997
TOTAL	115.000	142.997

NOTA 8. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

La Corporación Prodesarrollo del Valle de Subachoque presenta sus declaraciones privadas del impuesto dentro de los plazos previstos por la autoridad tributaria y de conformidad con las normas y disposiciones vigentes en la materia así:

CUENTA	2024	2023
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-	0
IMPUESTO A LAS VENTAS	968.000	645.000
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	382.185	815.000
TOTAL	1.350.185	1.460.000

NOTA 9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

A la fecha de corte, se encuentra conformado por las prestaciones sociales por pagar a empleados y aportes al sistema de seguridad social.

CUENTA	2024	2023
CESANTIAS	1.616.348	1.300.000
INTERESES A LAS CESANTIAS	193.962	156.000
VACACIONES	0	0
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	328.300	132.521
APORTE AL FONDO DE PENSIONES	241.100	98.875
TOTAL	2.379.710	1.687.396

NOTA 10. OTROS PASIVOS

A la fecha de corte, corresponde a anticipo recibido a arrendamiento y el saldo por pagar a 31 diciembre es:

CUENTA	2024	2023
ANTICIPO CLIENTES	148.998	0
TOTAL	149.998	0

NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

En este rubro se registran los ingresos por concepto de arrendamiento de bienes inmuebles, pautas publicitarias, cuotas de sostenimiento, vivero y donaciones.

CUENTA	2024	2023
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	28.543.819	23.322.369
PAUTAS PUBLICITARIAS	25.551.688	61.344.329
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO PROSUBACHOQUE	103.120.000	106.270.000
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO EMISORA	16.380.000	16.241.000
VIVERO	1.900.000	600.000
TOTAL	175.495.507	207.777.698

NOTA 12. COSTO

En esta partida se agrupan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con el objeto social de la Corporación, dentro de los cuales está el valor de los aportes dados a la emisora, donaciones para realización de actividades de programas misionales, y los necesarios para la prestación de servicio.

Se realizaron diferentes proyectos dirigidos al apoyo ambiental y social con recursos obtenidos a través de la comunidad de Subachoque. Los costos por los años terminados el 31 de diciembre comprendían:

	2024	2023
ACTIVIDADES DE ASOCIACION - PROGRAMAS MISIONALES	39.360.000	
DONACIONES APOYO OBRAS SOCIALES	3.040.000	5.593.045
PROGRAMAS MISIONALES EMISORA	3.400.000	3.550.000
OTROS COSTOS (VIVERO+GASTOS ASAMB+)	9.568.940	34.770.478
	55.368.940	43.913.523

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

A continuación, se detallan los gastos de administración que corresponden a:

CUENTA	2024	2023
GASTOS DE PERSONAL	28.228.240	21.801.825
HONORARIOS	13.780.000	13.194.400
IMPUESTOS	2.252.318	3.153.512
SEGURO DE CUMPLIMIENTO	110.000	0
SERVICIOS	52.454.905	70.636.795
GASTOS LEGALES	6.897.571	6.104.395
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.028.301	6.672.592
ADECUACIONES E INSTALACIONES	0	0
DEPRECIACIONES	11.833.630	9.134.964
DIVERSOS	8.810.993	9.493.335
TOTAL GASTOS OPER.ES DE ADMON	126.395.958	140.191.818

NOTA 14. OTROS INGRESOS

La Corporación Prodesarrollo del Valle de Subachoque percibió rendimientos financieros y reintegro de costos y gastos

CUENTA	2024	2023
FINANCIEROS		
INTERESES	5.051.334	312.646
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	354.616	1.181.264
TOTAL	5.045.950	1.493.910

NOTA 15. GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos financieros corresponden a gastos bancarios; gastos extraordinarios corresponden a ajustes de costos y gastos de periodos anteriores e impuestos asumidos.

CUENTA	2024	2023
FINANCIEROS	490.257	1.944.743
GASTOS BANCARIOS	490.257	1.944.743
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.284.492	2.896.260
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	1.263.690	1.924.720
IMPUESTOS ASUMIDOS	1.020.802	971.539
GASTOS DIVERSOS	85	237.002
DESCUENTOS ESTAMPILLAS Y PAUTAS	0	211.502
GASTOS NO DEDUCIBLES	85	25.500
TOTAL NO OPERACIONALES	2.774.834	5.078.005



ERNESTO VANEGAS GAITAN
Representante Legal



JUAN CARLOS RESTREPO
Revisor de Cuentas y Programas



WILMAN ANDRÉS BELTRÁN LINARES
Contador Publico
T.P.-140691-T