

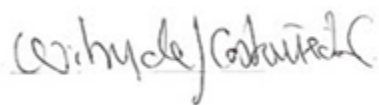
**Estados de situación Financiera**

**Al 31 de diciembre de 2021 Y 2020**

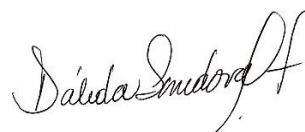
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		<b>31 de diciembre</b>	
	<b>Notas</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivos y equivalentes en efectivo	<u>4</u>	2.836.177.166	1.560.603.090
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas	<u>5</u>	611.448.661	329.633.308
Otros activos no Financieros	<u>6</u>	31.042.324	10.924.861
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>3.478.668.151</b>	<b>1.901.161.259</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedad Planta y Equipo	<u>7</u>	783.513.730	427.770.147
Otros Activos	<u>8</u>	4.503.528	17.468.416
<b>Total, Activos No Corrientes</b>		<b>788.017.258</b>	<b>445.238.563</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>4.266.685.409</b>	<b>2.346.399.822</b>

(Las notas que acompañan son parte integral de los estados financieros)



**Wilson de Jesús Castañeda Castro**  
Representante Legal  
CC 71,774,784



**Dalida Sandoval Fonseca**  
Contador Público  
T.P 236386 -T

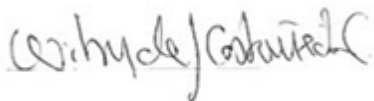
## Estados de situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	Notas	31 de diciembre	
		2021	2020
Pasivos Corrientes			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas	9	79.165.842	36.445.295
Pasivos por impuesto corrientes	10	3.750.000	5.350.000
Beneficios Empleados	11	36.422.034	29.751.627
Otros Pasivos	12	3.208.370.101	1.717.982.829
Total, Pasivos Corrientes		3.327.707.977	1.789.529.751
PATRIMONIO NETO			
Fondo social		200.000	200.000
Reservas		482.090	482.090
Donaciones		916.735.883	537.420.000
Utilidades acumuladas		13.024.121	9.033.088
Utilidades del periodo		8.535.338	9.734.893
Total Patrimonio neto		938.977.432	556.870.071
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		4.269.657.979	2.346.399.882

(Las notas que acompañan son parte integral de los estados financieros)



**Wilson de Jesús Castañeda Castro**  
Representante Legal  
CC 71,774,784



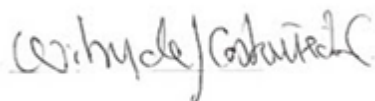
**Dalida Sandoval Fonseca**  
Contador Público  
T.P 236386 -T

**Estados de Resultados Integral**


**A diciembre 31 de 2021 Y 2020**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		31 de diciembre	
	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Ingresos</b>			
Ingresos	<u>13</u>	4.085.043.726	1.811.886.388
Otros Ingresos	<u>14</u>	31.271.922	24.063.245
<b>Total Ingresos</b>		<b>4.116.315.648</b>	<b>1.835.949.633</b>
<b>Gastos</b>			
Beneficios Empleados	<u>15</u>	-666.255.725	-596.818.816
Gastos Operacionales	<u>16</u>	-3.369.584.198	-1.198.586.209
Otros Gastos	<u>17</u>	-68.190.387	-23.918.715
<b>Total Gastos</b>		<b>-4.104.030.310</b>	<b>-1.819.323.740</b>
<b>Ganancias antes de Impuestos</b>		<b>12.285.338</b>	<b>16.625.893</b>
<b>Impuesto a la Ganancia</b>	<u>18</u>	3.750.000	6.891.000
<b>UTILIDAD DEL AÑO</b>	<u>19</u>	<b>8.535.338</b>	<b>9.734.893</b>



**Wilson de Jesús Castañeda Castro**  
Representante Legal  
CC 71,774,784



**Dalida Sandoval Fonseca**  
Contador Público  
T.P 236386 -T

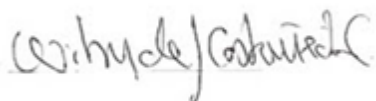
## Estado de Cambio en el Patrimonio

A diciembre 31 de 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		Fondo Social	Reservas	Donación	Excedentes Acumuladas	Excedentes del periodo	Total
	Nota						
Saldos al 31 de diciembre de 2020		200.000	482.090	537.420.000	9.033.088	9.734.893	556.870.071
Saldos al 31 de diciembre de 2021	20	200.000	482.090	916.735.883	13.024.121	8.535.338	938.977.432

(Las notas que acompañan son parte integral de los estados financieros)



**Wilson de Jesús Castañeda Castro**  
Representante Legal  
CC 71,774,784



**Dalida Sandoval Fonseca**  
Contador Público  
T.P 236386 -T

**NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

**NOTAS 1. INFORMACION GENERAL**

La **CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO** es una entidad de derecho privado, sin ánimo de lucro y con fines de interés social. De duración indefinida y vigilada por la Gobernación del Atlántico. Fue constituida de acuerdo a las leyes colombianas, inicialmente con Acta No 01 del 30 de septiembre de 2009, de la Asamblea de Asociado cuyo domicilio inicial fue en Cartagena, posteriormente inscrita mediante Acta No 06 del 26 de agosto de 2015 en la Cámara de Comercio de Barranquilla, bajo el número 40.004 del libro I cambio su domicilio a la Ciudad de Barranquilla.

Tiene con ámbito de operaciones todo el territorio colombiano, pero en especial toda la región Caribe.

Está regido por las normas, Leyes, Decretos, Circular Básica Jurídica, Circular Básica Contable y Financiera y sus Estatutos.

La entidad tiene por objeto: Promover en la Región del Caribe Colombiano una cultura de respeto a las diversidades sexuales e identidades de género a través del reconocimiento de los derechos humanos dado por Investigaciones Académicas, documentación de casos, formación en reconocimiento de Igualdad de derechos y la incidencia en políticas públicas y acciones afirmativas para la población de Lesbianas, Gays, Bisexuales, Transgeneristas e Intersex - LGBTI- en la Región del Caribe Colombiano.

**NOTA 2. NORMATIVIDAD VIGENTE**

Los Estados Financieros Comparativos NIIF: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Flujos de Efectivo y Estado Cambios en el Patrimonio, presentan las cifras correspondientes al año 2021, comparadas con el año 2020, dado que su período tiene la misma duración y guardan relación tanto en



la estructura del plan de cuentas y dinámica, como también en la información financiera que permite hacer los comparativos para su análisis. De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2706 y 2784 de diciembre de 2012, La CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO está obligada a converger de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia a las normas internacionales de información financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés), tal y como las emite el IASB (International Accounting Standards Board). **La CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO pertenece al Grupo 2.**

### **NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **BASES DE PREPARACION**

La corporación tiene definido por los estatutos efectuar un corte de cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de 2021.

#### **3.1. Unidad de Medida**

La moneda funcional de registro y reporte, de acuerdo con las disposiciones legales, es el peso colombiano.

#### **3.2 PRINCIPIO DE CUASACION O DEVENGO**

La Corporación prepara sus estados financieros, excepto para la información de flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de Causación.

#### **3.2. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

- **Efectivo:** Circulante en caja y depósitos a la vista de La CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO (cuentas de ahorro, y fiducia) En la parte Bancaria la Corporación posee sus cuentas de ahorro en Bancolombia, en cada una de las cuales se consigna el recaudo para el manejo específico de los desembolsos que realizan los financiadores de cada convenio.
- **Equivalentes al efectivo:** Son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir y son usados por la corporación en la gestión de sus compromisos de pago a corto plazo, más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

- **3.3 Propiedad, Planta y Equipo**

La Corporación Caribe Afirmativo reconocerá como propiedades, planta y equipo los activos que cumplan con las siguientes condiciones:

- a) El costo de la partida pueda medirse con fiabilidad (La información es fiable cuando es completa, neutral y libre de error).
- b) Se mantengan para su uso en la prestación de los servicios, o con propósitos administrativos.
- c) Activos tangibles
- d) Se esperan usar por más de un periodo.

### **3.4. Medición**

La Corporación Caribe Afirmativo medirá un elemento de propiedad planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial. El costo de los elementos de propiedad planta y equipo para La Corporación Caribe Afirmativo comprenderá:

- a) El precio de adquisición
- b) Se deducen los descuentos comerciales, las rebajas y los descuentos por pronto pago.
- c) Costos directamente atribuibles a la ubicación del activo. Para La Corporación Caribe Afirmativo serán activos controlados aquellos cuyo costo de adquisición sea mayor a un (3) SMLMV.

#### **3.4.1. Deterioro**

La Corporación Caribe Afirmativo al cierre del ejercicio anual, o cuando tenga conocimiento de un hecho inusual, efectuará la evaluación del deterioro de su propiedad planta y equipo.

#### **3.4.2 Revelación**

La Corporación Caribe Afirmativo revelará cada categoría de elementos de propiedad, planta y equipo que se considere apropiada, según sus características y de acuerdo con la presentación de los estados financieros.

#### **3.4.3 Presentación**

La Corporación Caribe Afirmativo clasificará la propiedad planta y equipo, como activo no corriente dentro del estado de situación financiera.

### **3.5 Impuestos**

#### **3.5.1 Impuesto de Industria y Comercio**

Impuesto municipal liquidado sobre el valor de los ingresos de la Corporación. La entidad es sujeta pasiva del impuesto de industria y comercio y agente retenedor del impuesto por los pagos hechos a sus proveedores y contratistas sujetos pasivos conforme a la reglamentación expedida por el Concejo Municipal.

#### **3.5.2 Gravamen a los Movimientos Financieros**

La Corporación es sujeto pasivo del gravamen equivalente al 4x1000 de los retiros de sus cuentas bancarias pudiendo marcar las cuentas para desembolso exclusivo de los cooperantes según excepción del impuesto que no estaría gravada. También es sujeto pasivo del gravamen sobre las transferencias realizadas para los pagos a proveedores y contratistas. El valor de dicha retención sobre los retiros de los ahorros es asumido por la corporación como un gasto.

#### **3.5.3. Impuesto al Valor Agregado**

La entidad es sujeto pasivo y por ende agente retenedor del mismo al régimen simplificado, El IVA pagado en la compra de bienes gravados se trata como gasto.

#### **3.5.4. Información Exógena**

La entidad reporta anualmente información exógena sobre sus ingresos, gastos, activos, pasivos, movimientos de cuentas de ahorro, saldos de ahorros, aportes, créditos, cuentas por cobrar y por pagar y demás información, a través de medios electrónicos a la DIAN y al Municipio conforme a los requerimientos técnicos y topes reglamentados anualmente por las autoridades competentes.



## NOTA. ACTIVOS CORRIENTES

**Nota 4: Efectivos y equivalentes al efectivo:** Se mantienen recursos disponibles en la caja menor y en las cuentas bancarias para el pago de las obligaciones con los proveedores, contratistas y demás gastos operativos. Todos los bancos están debidamente conciliados.

Los fondos fiduciarios a la vista, hacen parte del activo corriente o el equivalente al efectivo y refleja el saldo a la fecha de corte.

ACTIVOS CORRIENTES	NOTA	2021	2020	VARIACION
Caja	<u>4</u>	777.857	777.857	-
Bancolombia cuentas de ahorros	<u>4</u>	2.821.948.695	1.559.825.233	1.262.123.462
Bancolombia cuenta corriente	<u>4</u>	13.450.654	-	13.450.653
<b>TOTAL EFETIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>2.836.177.206</b>	<b>1.901.161.259</b>	<b>1.580.479.461</b>

Las cuentas de ahorros y corrientes son los saldos en las cuentas de los proyectos de la cooperación internacional

## NOTA 5. Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Están representados en cuentas por cobrar a financiadores, anticipos por cobrar a proveedores, contratistas o legalizar alianzas de trabajo cooperativo, reclamaciones y la retención practicada por las entidades bancarias.

Cuentas por cobrar Comerciales	NOTA	2021	2020	VARIACION
Cientes	<u>5</u>	11.463.200	51.820.000	-40.356.800
<b>Otras cuentas por Cobra</b>				<b>0</b>
Prestamos	<u>5</u>			0
Deudores	<u>5</u>	6.250.000	6.250.000	0
Anticipos y Avances	<u>5</u>	592.560.719	270.388.566	325.144.683
Retención en la Fuente	<u>5</u>	574.742	574.742	0
Reclamaciones	<u>5</u>	600.000	600.000	0
<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b>		<b>611.448.661</b>	<b>329.633.308</b>	<b>284.787.883</b>

## NOTA 6. Otros Activos No Financieros

Está representado en una cuenta fiduciaria Bancolombia, donde se depositan los remantes de los proyectos de libre destinación.

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	NOTA	2021	2020	VARIACION
Derechos Fiduciarios	<u>6</u>	31.042.324	10.924.861	20.117.463
<b>TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>		<b>31.042.324</b>	<b>10.924.861</b>	<b>20.117.463</b>

## NOTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

### NOTA 7. Propiedad Planta y Equipos - Activos intangibles

Está conformado por los equipos que posee La Corporación Caribe Afirmativo para el desarrollo y giro normal de sus operaciones. Se registran al costo de adquisición, la depreciación se calcula por el método de línea recta aplicado mensualmente.

En el 2019 se adquirió la propiedad donde actualmente estamos ubicados en la ciudad de Barranquilla, cra 60 No 58-70 Barrio Bellavista, mediante una donación dada por **Open Society Foundation**, mediante la cual logramos adquirir este predio en la dirección anteriormente mencionada. Y tener un espacio para ejecutar los proyectos sociales y fines de la organización. En este año hacen parte de este rubro una donación realizada para la adquisición de las casas Caribe en el departamento de Bolívar, en el municipio del Carmen de Bolívar acto realizado en el mes de septiembre de 2021 esta donación se gestionó en marco del proyecto de las casas de paz con el proyecto de **la Fundación Interamericana**. La otra donación se realizó en el departamento del Magdalena en el municipio de Ciénega acto realizado en mes de octubre del año en mención; realizada por **Open society Foundation** en marco de contrapartida del proyecto de la Fundación Interamericana. También hacen parte de este rubro la donación realizada **Usaid**, en marco de liquidación de agencia en Colombia.

Propiedad Planta y Equipo	NOTA	2020	2020	VARIACION
Construcción y Edificación	<u>7</u>	774.186.326	450.044.749	324.141.577
Maquinaria y Equipo	<u>7</u>	1.041.000	1.041.000	0
Equipos de Oficina	<u>7</u>	20.603.269	10.203.269	10.400.000
Equipos de Computo	<u>7</u>	55.907.800	10.237.800	45.670.000
Depreciación Acumulada	<u>7</u>	-68.224.665	-43.756.672	-24.467.993
<b>Total, Activos Fijos</b>	-	<b>783.513.730</b>	<b>427.770.146</b>	<b>355.743.584</b>

### Nota 8: Otros Activos

Están representados en los arriendos pagados por anticipados de las casas de Caribe en los territorios donde se realizan los trabajos con la cooperación internacional.

OTROS ACTIVOS	NOTA	2021	2020	VARIACION
Arrendamientos	<u>8</u>	4.503.528	17.468.416	-12.964.888
<b>Gastos Pagados por Anticipados</b>		<b>4.503.528</b>	<b>17.468.416</b>	<b>-12.964.888</b>

### NOTA PASIVOS CORRIENTES

#### NOTA 9: Cuentas Comerciales Por Pagar y Otras

Registra importes causados que corresponden a la vigencia y que a la fecha se encuentran pendientes de pago tales como proveedores, honorarios, retenciones e impuestos, son valores causados por costos y gastos incurridos en el desarrollo de las actividades a cargo de la entidad por pagar a 31 de diciembre de 2021.

Cuentas Comerciales por pagar y otros	NOTA	2021	2020	VARIACION
Gastos por Pagar	<u>9</u>	49.437.862	10.553.283	18.577.637
Retención en la Fuente	<u>9</u>	10.439.000	7.950.000	2.489.000
Retención de industria y Comercio	<u>9</u>	492.035	2.075.000	-1.582.965
Aporte y retenciones de Nómina	<u>9</u>	8.353.520	9.183.064	-829.544
Acreedores Varios	<u>9</u>	10.443.425	6.683.948	3.759.477
<b>Cuentas Comerciales por pagar y otros</b>		<b>79.165.842</b>	<b>36.445.295</b>	<b>42.720.547</b>

## NOTA 10. Pasivos por Impuestos Corrientes

Se deja causado la provisión de Impuesto de Renta del próximo año.

Pasivos por Impuesto de Renta	NOTA	2021	2020	VARIACION
Impuesto de Renta	<u>10</u>	3.750.000	5.350.000	-1.600.000
<b>Pasivo de Impuesto de Renta</b>	<b>-</b>	<b>3.750.000</b>	<b>5.350.000</b>	<b>-1.600.000</b>

## NOTA 11. Provisiones por Beneficios a Empleados

Expresan los saldos que tiene la Corporación con sus empleados con contratos laboral, el cual presentan los siguientes saldos a 31 de diciembre:

Provisiones por Beneficios Empleados	NOTA	2021	2020	VARIACION
Cesantías Consolidadas	<u>11</u>	32.905.387	26.563.962	6.341.425
Interesas sobre Cesantías	<u>11</u>	3.516.647	3.187.665	328.982
<b>Provisiones por Beneficios Empleados</b>		<b>36.854.034</b>	<b>29.751.627</b>	<b>7.102.407</b>

## NOTA 12. Otros Pasivos

Son los ingresos recibidos para terceros (Cooperación internacional) que corresponden a la ejecución de los convenios suscrito con la CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO. El cual presenta los siguientes saldos a la fecha de corte por ejecutar en la firma de los convenios de las diferentes entidades para los cuales el desembolso se pactó de manera anticipada.

Anticipos y Avances Recibidos	NOTA	2021	2020	VARIACION
INTER AMERICAN FOUNDATION	<u>12</u>	556.731.867	339.334.788	217.397.079
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS	<u>12</u>	659.852.683	0	692.899.514
ASTRAEA LESBIAN FOUNDATION FOR JUSTICE	<u>12</u>	229.693.626	154.812.688	74.880.938
OFICINA DEL ALTO COMISIONADO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LOS	<u>12</u>	81.643.157	117.518.357	-35.875.200
AMERICAN JEWISH WORLD SERVICE	<u>12</u>	600.000	0	600.000

FUNDACION PANAMERICANA PARA EL DESARROLLO	<u>12</u>	212.100.881	0	212.100.881
EMBAJADA DE NORUEGA	<u>12</u>	235.963.377	330.060.153	-94.096.776
MERCY CORPS	<u>12</u>	14.012.971	5.573.071	8.439.900
ACTION CANADA FOR SEXUAL HEALTH AND RIGHTS	<u>12</u>	1.184.530	1.184.530	0
CENTRO INTERNACIONAL PARA JUSTICIA TRANSICIONAL COLOMBIA	<u>12</u>	7.590.130	65.067.961	-57.477.830
PACT INC	<u>12</u>	67.656.497	0	67.656.497
ASOCIACION MOVIMIENTO FEMINISTA POR LA PAZ RUTA PACIFICA DE	<u>12</u>	19.697.100	0	19.697.100
HISPANICS IN PHILANTHROPY	<u>12</u>	57.450.000	0	57.450.000
UNION TEMPORAL FORTALECIENDO A ORGANIZACIONES DE LA SOCIEDAD	<u>12</u>	43.248.322	43.248.322	0
TRIANGULO	<u>12</u>	568.809.880	369.875.751	180.879.052
FUNDACION PANAMERICANA PARA EL DESARROLLO	<u>12</u>	313.703.040	0	313.703.040
ABOGADOS SIN FRONTERAS QUEBEC	-	1.395.189	0	1.395.189
CHEMONICS INSTERNACIONAL INS SUC COLOMBIA(A)	<u>12</u>	89.925.651	152.681.925	-62.756.275
CORPORACION HUMANAS CENTRO REGIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y JU	<u>12</u>	-47.600.000	0	-47.600.000
INTERNEWS	<u>12</u>	0	30.720.195	-30.720.195
ANNE FRANK STICHTING	-	0	16.936.252	-16.936.252
DIVERSIDAD DOMINICANA	<u>12</u>	0	1.818.000	-1.818.000
INSTITUTO INTERNACIONAL SOBRE RAZA IGUALDAD Y DERECHO HUMAN	<u>12</u>	0	51.888.432	-51.888.432
ACDI VOCA	<u>12</u>	0	80.713.600	-80.713.600
FUNDACION FRIEDRICH EBERT STIFFUNG	-	0	4.200.000	-4.200.000
FONDO DE ACCION URGENTE DE AMERICA LATINA	<u>12</u>	0	5.760.970	-5.760.970
DIGNITY USA	<u>12</u>	0	16.104.805	-16.104.805
CORPORACION PROMOCION DE LA MUJER	<u>12</u>	0	2.029.950	-2.029.950
<b>TOTAL AVANCES RECIBIDOS</b>		<b>3.208370.101</b>	<b>1789529751</b>	<b>1518572915</b>

## NOTA: Ingresos

Corresponden a los ingresos de los anticipos recibidos por la cooperación, intereses ganados, diversos y otros ingresos durante el año gravable 2021

Ingresos	NOTA	2021	2020	VARIACION
Ingresos	<u>13</u>	4.085.043.726	1.811.886.388	2.273.157.338
Otros ingresos	-			0
Financieros	<u>14</u>	8.535.338	6.189.301	2.346.037
Recuperaciones	<u>14</u>	5350000	0	5.350.000
Diversos	<u>14</u>	17.386.584	17.873.944	-487.360
<b>Total de Ingresos</b>		<b>4.116.315.648</b>	<b>1.835.949.633</b>	<b>2.280.366.015</b>

## NOTA 15. Beneficio Empleados

Representa los valores pagados y causados en la relación contratación laboral existente al servicio de la **CORPORACION** de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

Beneficios Empleados	NOTA	2021	2020	VARIACION
Sueldos	<u>15</u>	406.313.000	365.681.088	40.631.912
Auxilio de transporte	<u>15</u>	2.448.442	1.079.969	1.368.473
Cesantías	<u>15</u>	34.306.453	30.995.008	3.311.445
Intereses sobre cesantías	<u>15</u>	4.117.354	3.665.232	452.122
Primas de servicios	<u>15</u>	34.112.322	30.843.196	3.269.126
Vacaciones	<u>15</u>	17.089.765	15.234.063	1.855.702
Aportes a ARL	<u>15</u>	9.885.279	9.088.470	796.809
Aporte EPS	<u>15</u>	50.891.900	46.826.100	4.065.800
Aportes a Pensión	<u>15</u>	64.997.162	60.152.700	4.844.462
Aporte de Caja de compensación	<u>15</u>	16.309.425	14.778.600	1.530.825
Aportes ICBF	<u>15</u>	12.176.800	11.083.800	1.093.000
Sena	<u>15</u>	8.118.600	7.390.000	728.600
Dotación y suministro	<u>15</u>	785.223	0	785.223
Otros	<u>15</u>	4.704.000	0	4.704.000
<b>Total de Beneficios Empleados</b>		<b>666.255.725</b>	<b>596.818.226</b>	<b>69.437.499</b>

## Nota 16 Gastos de Operación o Ejecución

Estos gastos representan los valores pagados por la CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO, por conceptos de la realización de las funciones administrativas generales y otras que son complementarias al desarrollo de su objeto social.

Gastos Generales	NOTA	2021	2020	VARIACION
Honorarios	<u>16</u>	1.274.703.018	660.124.690	611.425.328
Impuestos	<u>16</u>	73.738.064	21.646.608	51.688.639
Arrendamientos	<u>16</u>	108.467.336	61.557.044	46.910.292
Servicios	<u>16</u>	414.237.127	113.919.168	296.854.711
Gastos legales	<u>16</u>	8.237.566	3.438.744	4.776.112
Mantenimientos y Reparaciones	<u>16</u>	245.000	370.000	-125.000
Adecuaciones e instalaciones	<u>16</u>	33.070.185	69.410	33.000.775
Gastos de Viaje	<u>16</u>	500.630.029	81.156.913	414.979.212
Depreciaciones	<u>16</u>	24.467.994	18.277.579	6.190.415
Diversos (A)	<u>16</u>	927.051.522	237.055.330	681.285.065
Seguro	<u>16</u>	4.736.322	971.254	3.765.068
<b>Total Gastos generales</b>		<b>3.369.584.198</b>	<b>1.198.586.740</b>	<b>2.150.750.617</b>

### Explicación de las observaciones:

(A) Los gastos del rubro de diversos corresponden a las erogaciones de dinero que se emplean para la compra de diversos elementos tales como: papelería en general, aseo, transporte para la movilidad de los ciudadanos y los refrigerios.

## Nota 17: Otros Pasivos

Representan los valores causados y pagados en que incurre la CORPORACION, por los servicios que requiere de las diferentes entidades financiera, con el fin de entender las necesidades de la operación y también encontramos los gastos de ejercicios anteriores

Este rubro pertenece las erogaciones financieras tales como iva, Gravámenes financieros, comisiones, cuota de manejo, intereses moratorios, ajuste al peso, y los gastos extraordinarios

Otros Activos	NOTA	2021	2020	VARIACION
Financieros	<u>17</u>	38.073.413	17.792.800	20.275.199
Gastos extraordinarios *	<u>17</u>	30.116.974	5.798.586	21.338.640
<b>Total de Ingresos</b>		<b>68.190.387</b>	<b>23.591.386</b>	<b>41.613.839</b>

**Los gastos extraordinarios** \*Este Rubro representa las cuentas Deterioradas del pasivo y aumento del activo en el ingreso se hace reconocimiento según estaderas internaciones para pymes; es decir cuando un pasivo desaparece o sufre un decremento de su valor, siguiendo la definición de ingresos en el Marco Conceptual Sección 2 del Estándar para Pymes.

#### Nota 18: Impuesto a la Ganancia:

Es estima la provisión de impuesto de renta y complementario.

Impuesto a la Ganancia	NOTA	2021	2020	VARIACION
Impuesto de renta y complementario	<u>18</u>	3.750.000	5.350.000	- 1.600.000

#### Nota 19: Utilidad del periodo

Son las utilidades del periodo generado por los intereses de las cuentas de ahorro.

Utilidad del Periodo	NOTA	2021	2020	VARIACION
Utilidad del periodo	<u>19</u>	8.535.338	9.734.893	-1.199.555

#### Nota 20. Patrimonio

Este rubro lo componen el fondo social, reservas, donaciones, excedentes acumuladas y los excedentes del periodo durante el año 2021.

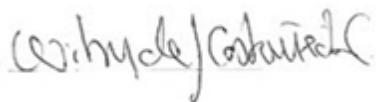
En este rubro tenemos registrada las donaciones de Bines inmuebles (Barranquilla, El Carmen de Bolívar y Ciénaga). También encontramos los activos donados por USAID



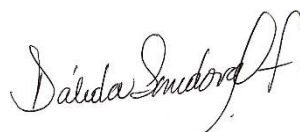
Patrimonio	Nota	2021	2020	VARIACION
Fondo social	<u>20</u>	200.000	200.000	
Reserva	<u>20</u>	482.090	482.090	-
Donación	<u>20</u>	916.735.883	537.420.000	-
Excedentes acumuladas	<u>20</u>	13.024.121	9.033.088	-17.369.696
Excedentes del Periodo	<u>20</u>	8.535.338	9.734.893	-4.675.372
<b>Total Patrimonio</b>	<b>20</b>	<b>938.977.432</b>	<b>556.870.071</b>	<b>-22.045.068</b>

## Notas 21. Hechos Posteriores

Como representante legal, confirmo que a la fecha no se registran eventos subyacentes relevantes que pudieran afectar las cifras y hechos económicos de la CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO contenidos en el presente informe, las cifras presentadas a ustedes en los estados financieros a 31 de diciembre de 2021, son fiel copia de los libros, registros contables y relejan las transacciones y situaciones financieras al final del ejercicio.



**Wilson de Jesús Castañeda Castro**  
Rep. Legal  
CC 77.774.784



**Dalida Sandoval Fonseca**  
Contadora Pública  
CC.55.223.179  
T.P 236386 -T