

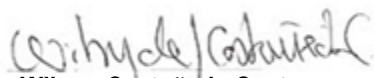
**Estados de situación Financiera**

**Al 31 de diciembre de 2024/2023**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	31 de diciembre	
		2024	2023
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivos y equivalentes en efectivo	<u>4</u>	2.905.081.415	2.962.711.907
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas	<u>5</u>	308.566.605	394.485.280
Otros activos no Financieros	<u>6</u>	9.706.284.889	2.492.609.270
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>12.919.932.909</b>	<b>5.849.806.457</b>
<b>Activos no Corrientes</b>			
Propiedad Planta y Equipo	<u>7</u>	1.029.547.951	1.029.547.951
Otros Activos	<u>8</u>	94.345	94.345
Dep. Acumulada		-169.992.249	-130.821.434
<b>Total, Activos No Corrientes</b>		<b>859.650.047</b>	<b>898.820.862</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>13.779.582.956</b>	<b>6.748.627.319</b>

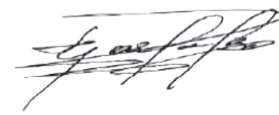
(Las notas que acompañan son parte integral de los estados financieros)



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



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



**Carlos Bárcenas Narváez**  
Revisor Fiscal  
TP 67876-T

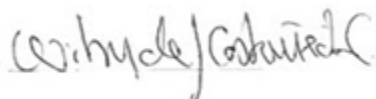
**Estados de situación Financiera**

**Al 31 de diciembre de 2024/2023**

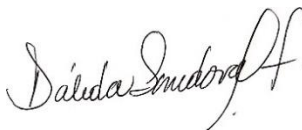
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	Notas	31 de diciembre	
		2024	2023
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas	<u>9</u>	90.788.341	121.839.167
Beneficios Empleados	<u>10</u>	123.165.144	105.222.956
Otros Pasivos	<u>11</u>	12.218.927.099	5.137.950.356
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>12.432.880.584</b>	<b>5.365.012.479</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Fondo social	<u>18</u>	200.000	200.000
Reservas	<u>18</u>	482.090	482.090
Donaciones	<u>18</u>	916.735.883	916.735.883
Excedentes acumuladas	<u>18</u>	158.178.384	141.442.803
Excedentes del periodo	<u>17</u>	271.106.015	324.754.064
<b>Total Patrimonio neto</b>		<b>1.346.702.372</b>	<b>1.383.614.840</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>13.779.582.956</b>	<b>6.748.627.319</b>

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



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



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



**Carlos Bárcenas Narváz**  
Revisor Fiscal  
TP 67876-T



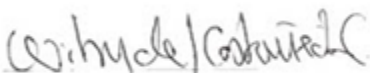
## Estados de Resultados Integral

A diciembre 31 de 2024/2023


(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		31 de diciembre	
	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Ingresos</b>			
Ingresos	<u>12</u>	6.850.512.702	7.048.065.791
Otros Ingresos	<u>13</u>	271.197.383	371.498.690
<b>Total Ingresos</b>		<b>7.121.710.084</b>	<b>7.419.564.481</b>
<b>Gastos</b>			
Beneficios Empleados	<u>14</u>	-2.072.692.855	-1.928.277.452
Gastos Operacionales	<u>15</u>	-4.694.781.339	-5.087.887.040
Otros Gastos	<u>16</u>	-83.129.876	-78.645.925
<b>Total Gastos</b>		<b>-6.850.604.069</b>	<b>-7.094.810.417</b>
<b>EXCEDENTES DEL PERIODO</b>	<u>17</u>	<b>271.106.015</b>	<b>324.754.064</b>

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

  
Wilson Castañeda Castro  
Representante Legal  
CC 71,774,784

  
Dalida Sandoval Fonseca  
Contador Público  
T.P 236386 -T

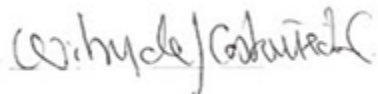
  
Carlos Bárcenas Narváez  
Revisor Fiscal  
TP 67876-T

**Estado de Cambio en el Patrimonio**

**A diciembre 31 de 2024/2023**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		Fondo Social	Reservas	Donación	Excedentes Acumuladas	Excedentes del periodo	Total
	<b>Nota</b>						
<b>Saldo 31 diciembre 2023</b>	<b>18</b>	200.000	482.090	916.735.883	141.442.803	324.754.064	<b>1.383.614.840</b>
<b>Saldo 31 diciembre 2024</b>	<b>18</b>	200.000	482.090	916.735.883	158.178.384	271.106.015	<b>1.346.702.372</b>



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



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



**Carlos Bárcenas Narváz**  
Revisor Fiscal  
TP 67876-T



**CORPORACIÓN CARIBE AFIRMATIVO**  
**NIT 900.321.082-6**

**NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024/2023.**  
(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 domicilió 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 2024, comparadas con el año 2022, 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 2024.

#### **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, corrientes y fiducia) En la parte Bancaria la Corporación posee 33 cuentas de ahorro y 4 cuentas corrientes 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. Cuenta a la fecha de corte cuenta con dos (2) fiducias activas en el banco Bancolombia.

- 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 a fecha de corte de 31 de diciembre de 2024 y reflejan los siguientes saldos a la fecha de corte.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	Nota	2024	2023	VARIACION	
Caja	4	769.883	769.883	-	ESTABLE 
Bancolombia cta de Ahorro	4	2.855.689.507	2.879.441.265	-	23.751.758 DISMINUYÓ 
Bancolombia Cta de corriente	4	48.622.024	82.500.759	-	33.878.735 DISMINUYÓ 
<b>Total Efectivos y Equivalentes al efectivos</b>		<b>2.905.081.415</b>	<b>2.962.711.907</b>	-	<b>57.630.492 DISMINUYÓ </b>

### 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	2024	2023	VARIACION	
Cientes	5	-	1.267.867	-	1.267.867 DISMINUYÓ 
<b>Otras cuentas por Cobrar</b>					
Anticipos y Avances	5	308.566.605	393.217.413	-	84.650.808 DISMINUYÓ 
<b>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</b>		<b>308.566.605</b>	<b>394.485.280</b>	-	<b>85.918.675 DISMINUYÓ </b>

Las cifras que quedaron pendientes por cobrar o por reembolsar presentan los siguientes saldos a la fecha de corte.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Proveedores	93.734.539
Contratistas	12.174.031
Trabajadores	892.042
Otros	201.765.994
<b>Total cuentas por cobrar</b>	<b>308.566.605</b>

## NOTA 6.

### Otros Activos No Financieros

Los fondos fiduciarios a la vista hacen parte del activo corriente o el equivalente al efectivo.

Están representados en dos (2) cuenta fiduciaria Bancolombia, donde se depositan los remantes de los proyectos de libre destinación para inversión en nuestro objeto social, en el año 2022 recibimos una donación para libre destinación de **Open Society Foundation**.

En el año 2024 recibimos una donación para libre destinación de la **Fundación Yield Giving**.

Este rubro presenta los siguientes saldos a la fecha de corte.

OTROS ACTIVOS NO FINNCIEROS	Nota	2024	2023	VARIACION	
Derechos fiduciarios	6	9.706.284.889	2.492.609.270	7.213.675.619	AUMENTÓ ▲
<b>Total otros Activos No financieros</b>		<b>9.706.284.889</b>	<b>2.492.609.270</b>	<b>7.213.675.619</b>	<b>AUMENTÓ ▲</b>

A continuación, los saldos discriminados en este rubro se reflejan en la siguiente tabla:

OTRO ACTIVOS NO FINANCIEROS	
Cartera Colectiva No 0821	2.040.840.362
Cartera Colectiva No 5865	7.665.444.527
<b>Total cuentas por cobrar</b>	<b>9.706.284.889</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 el año 2021 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**.

Una segunda 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.

Para el año 2023 hace parte de este rubro propiedad planta y equipo la casa caribe en el departamento de la Guajira en el municipio de Maicao, esta adquisición se realizó en el mes de Julio, esta donación fue gestionada con el proyecto de la **Fundación Interamericana** y **Open Society Foundation**

Este rubro presenta el siguiente saldo a la fecha de corte.



PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota	2024	2023	VARIACION	
Construccion y Edificación	7	951.995.882	951.995.882	-	ESTABLE
Maquinaria y Equipo	7	1.041.000	1.041.000	-	ESTABLE
Equipos de Oficinas	7	20.603.269	20.603.269	-	ESTABLE
Equipos de Computo	7	55.907.800	55.907.800	-	ESTABLE
Depreciacion Acumulada	7	- 169.992.249	- 130.821.434	- 39.170.815	AUMENTÓ
<b>Total propiedad Planta y Equipo</b>		<b>859.555.702</b>	<b>898.726.517</b>	<b>- 39.170.815</b>	<b>DISMINUYÓ</b>

También hacen parte de este rubro la donación realizada **Usaid**, en marco de liquidación de agencia en Colombia.

## Nota 8.

### Otros Activos

Está representado en el arriendo pagado por anticipado de la casa de Caribe en Montelíbano territorio de incidencia y trabajo de la organización.






OTROS ACTIVOS	Nota	2024	2023	VARIACION	
Otros Activos	8	94.345	94.345	-	ESTABLE 
Total otros Activos		94.345	94.345	-	ESTABLE 

### 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 y los aportes parafiscales pendientes por pagar a 31 de diciembre de 2024.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	Nota	2024	2023	VARIACION	
Cuentas y gastos por pagar	9	- 33.870.174	72.744.285	- 106.614.459	DISMINUYÓ 
Retencion en la fuente	9	- 7.730.000	5.795.674	- 13.525.674	AUMENTÓ 
Retencion de Industria y comercio	9	- 21.707	1.728.407	- 1.750.114	DISMINUYÓ 
Acreedores varios	9	- 48.566.460	24.757.901	- 73.324.361	DISMINUYÓ 
Total Efectivos y equivalentes al efectivo		- 90.188.341	105.026.267	- 195.214.608	DISMINUYÓ 

Discriminación de las cuentas por pagar y los acreedores varios.

Cuentas y gastos por pagar	
Honorarios	9.530.784
servicios tecnicos	173.700
Servicio Publicos	3.516.448
Gastos de viajes	2.707.057
Gastis de Pepeleria	179.000
Gastos de Capacitacion	6.755.291
otros	11.007.894
<b>Total de ctas por pagar</b>	<b>33.870.174</b>

Acreedores Varios	
Aportes Eps	15.120.260
Aportes ARL	2.746.600
Aportes CCF, ICBF, SENA	10.889.000
Aportes Pension	19.810.600
<b>Total acreedores varios</b>	<b>48.566.460</b>

## NOTA 10. 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:

BENEFICIOS EMPLEADOS	Nota	2024	2023	VARIACION
Cesantias Consolidadas	10	110.451.504	87.182.698	23.268.806 AUMENTÓ ▲
Vacaciones Consolidadas	10	-	2.000.000	- 2.000.000 DISMINUYÓ ▼
Intereses Consolidadas	10	12.713.640	14.390.258	- 1.676.618 DISMINUYÓ ▼
Primas	10	-	1.650.000	- 1.650.000 DISMINUYÓ ▼
<b>Total Beneficio Empleados</b>		<b>123.165.144</b>	<b>105.222.956</b>	<b>17.942.188 AUMENTÓ ▲</b>

## NOTA 11.

### Otros Pasivos

Son los ingresos recibidos para terceros (Cooperación internacional) que corresponden a la ejecución de los convenios suscritos 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	
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS	- 1.587.824.685
ASTRAEA LESBIAN FOUNDATION FOR JUSTICE	- 7.826.031
OUTRIGHT ACTION INTERNATIONAL	- 1.061.357
AGENCIA ESPAÑOLA DE COOPERACION INTERNACIONAL (ENTEREZAS AÑO 1)	- 1.192.659.608
GOLDMAN SACHS PHILANTHROPY FUND	- 7.849.631.897
ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES OIM	- 11.438.951
LUMINATE GROUP	- 410.985.689
ABOGADOS SIN FRONTERAS QUEBEC	- 15.990.526
UNION TEMPORAL FORTALECIENDO A ORGANIZACIONES DE LA SOCIEDAD	- 43.248.322
GOPA WORLDWIDE CONSULTANTS GMBH SUCURSAL COLOMBIA	- 13.095.000
HISPANICS IN PHILANTHROPY	- 55.037.090
TRIANGULO (23PC PAZ)	- 64.689.599
AGENCIA ESPAÑOLA DE COOPERACION INTERNACIONAL PARA EL DESAR (PROYECTO MOVILIDAD AECID)	- 477.309.898
EMBAJADA DE NORUEGA	- 181.171.412
MERCY CORPS	- 55.319.184
TRIANGULO (PROYECTO UBPD)	- 165.163.632
PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD (ONU)	- 86.474.219
<b>TOTAL</b>	<b>- 12.218.927.099</b>

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	Nota	2024	2023	VARIACION	
Ingresos Recibido para terceros	11	12.218.927.099	5.137.950.356	7.080.976.743	AUMENTÓ ▲
<b>Total otros Activos</b>		<b>12.218.927.099</b>	<b>5.137.950.356</b>	<b>7.080.976.743</b>	<b>AUMENTÓ ▲</b>

## NOTA 12 y 13:

### Ingresos

Corresponden a los ingresos recibidos y aprobados por la cooperación, y que se legalizan como ingresos

En los otros ingresos estos rubros los componen intereses financieros ganados, diversos y otros ingresos durante el año gravable 2024.

Ingresos	Nota	2024	2023	VARIACION	
Ingresos	12	6.850.512.702	7.048.065.791	- 197.553.090	DISMINUYÓ ▲
<b>Otros ingresos</b>					
Financieros	13	271.106.015	368.936.395	- 97.830.380	DISMINUYÓ ▼
Diversos	13	91.368	2.562.295	- 2.470.927	DISMINUYÓ ▼
<b>Total Ingresos</b>		<b>7.121.710.084</b>	<b>7.419.564.481</b>	<b>- 297.854.397</b>	<b>DISMINUYÓ ▼</b>

Discriminación de los rendimientos financieros de cuentas bancarias y fiducias.

Otros Ingresos Financieros	
Rendimientos Cuentas Bancarios	30.153.661
Rendimientos fiducias	240.952.354
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>271.106.015</b>

## NOTA 14. 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.

Este rubro lo componen los salarios, prestaciones sociales (ARL, Pensión, Eps. CCF, ICBF, Sena) y las provisiones de Nomina. (Primas, cesantías, intereses cesantías y Vacaciones).

BENEFICIOS EMPLEADOS	Nota	2024	2023	VARIACION	
Sueldo	14	1.338.484.565	1.243.341.561	95.143.004	AUMENTÓ ▲
Auxilio de transportes	14	6.489.000	6.133.331	355.669	AUMENTÓ ▲
Incapacidad	14	2.396.878	-		AUMENTÓ ▲
Cesantias	14	113.603.122	104.559.470	9.043.652	AUMENTÓ ▲
Intereses de Cesantias	14	13.450.810	12.600.530	850.280	AUMENTÓ ▲
Primas de servicios	14	112.366.077	103.712.563	8.653.514	AUMENTÓ ▲
Vacaciones	14	55.426.318	51.669.634	3.756.684	AUMENTÓ ▲
Aportes a Arl	14	30.686.673	30.322.425	364.248	AUMENTÓ ▲
Aportes EPS	14	117.430.935	105.820.350	11.610.585	AUMENTÓ ▲
Aportes a Pension	14	161.941.392	152.305.800	9.635.592	DISMINUYÓ ▼
Aportes a CCF	14	53.777.151	51.072.100	2.705.051	AUMENTÓ ▲
Aportes al ICBF	14	39.612.928	38.308.900	1.304.028	AUMENTÓ ▲
Aportes Sena	14	26.155.771	25.537.700	618.071	AUMENTÓ ▲
Dotacion y Suministros	14	842.635	893.088	- 50.453	DISMINUYÓ ▼
Otros	14	28.600	-	28.600	AUMENTÓ ▲
Bonificaciones	14	-	2.000.000	- 2.000.000	DISMINUYÓ ▼
<b>Total gastos Generales</b>		<b>2.072.692.855</b>	<b>1.928.277.452</b>	<b>144.415.403</b>	<b>AUMENTÓ ▲</b>

### Nota 15 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	2024	2023	VARIACION	
Honorarios	15	1.981.818.382	2.035.735.032	- 53.916.650	DISMINUYÓ ▼
Impuestos	15	112.515.797	95.988.011	16.527.786	AUMENTÓ ▲
Arrendamientos	15	118.567.337	108.235.712	10.331.625	AUMENTÓ ▲
seguros	15	3.294.252	8.762.873	- 5.468.621	DISMINUYÓ ▼
Servicios	15	251.005.807	312.509.628	- 61.503.821	DISMINUYÓ ▼
Gastos Legales	15	6.702.888	6.302.200	400.688	AUMENTÓ ▲
Mantenimientos Y Reparaciones	15	9.541.550	24.573.095	- 15.031.545	DISMINUYÓ ▼
Adecuaciones e instalaciones	15	42.762.271	58.931.403	- 16.169.132	DISMINUYÓ ▼
Gastos de Viajes	15	877.847.595	1.032.891.649	- 155.044.054	DISMINUYÓ ▼
Diversos (A)	15	1.252.715.263	1.390.741.663	- 138.026.400	DISMINUYÓ ▼
Depreciacion	15	38.010.196	37.785.768	224.428	
<b>Total gastos Generales</b>		<b>4.694.781.339</b>	<b>5.087.887.040</b>	<b>- 393.105.701</b>	<b>DISMINUYÓ ▼</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 para talleres y eventos tales como: papelería en general, aseo, alojamiento, alquileres de salones, transporte para la movilidad de los ciudadanos y los refrigerios.

**Nota 16:**

**Otros Gastos**

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 gastos	Nota	2024	2023	VARIACION	
Financieros	16	75.999.876	68.092.599	7.907.277	AUMENTÓ ▲
Gastos extraordinarios *	16	7.130.000	10.553.326	- 3.423.326	DISMINUYÓ ▼
<b>Total Otros gastos</b>		<b>83.129.876</b>	<b>78.645.925</b>	<b>4.483.951</b>	<b>AUMENTÓ ▲</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 17: Excedentes del periodo**







Son los intereses generados en las cuentas de ahorros y las cuentas fiduciarias de Bancolombia del periodo en mención.

Excedentes del periodo	NOTA	2024	2023	VARIACION	
Excedentes del periodo	17	271.106.015	324.754.064	-53.648.049	DISMINUYÓ ▼
<b>Excedentes del periodo</b>		<b>271.106.015</b>	<b>324.754.064</b>	<b>-53.648.049</b>	<b>DISMINUYÓ ▼</b>

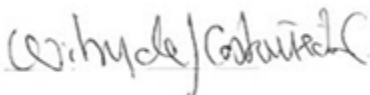
### Nota 18. Patrimonio

Este rubro lo componen el fondo social, reservas, donaciones, excedentes acumuladas y los excedentes del periodo durante el año 2024.

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

Patrimonio	Nota	2024	2023	VARIACION	
Fondo social	18	200.000	200.000	-	ESTABLE 
Reserva	18	482.090	482.090	-	ESTABLE 
Donación	18	916.735.883	916.735.883	-	ESTABLE 
Excendentes Acumuladas	18	158.178.384	141.442.803	16.735.581	AUMENTÓ 
Excendentes del Periodo	17	271.106.015	324.754.064	- 53.648.049	DISMINUYÓ 
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18</b>	<b>1.346.702.372</b>	<b>1.383.614.840</b>	<b>- 36.912.468</b>	<b>DISMINUYÓ</b> 

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 2024, son fiel copia de los libros, registros contables y reflejan las transacciones y situación financiera al final del ejercicio.



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



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