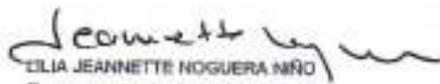


FUNDACION ARTE Y VIDA - FUNDAVIDA
NIT. 830.137.502-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE

ACTIVO	NOTA	2,017	2,016	VARIACION	
				\$	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente de efectivo	3	848,642	1,823,050	-1,174,407	-84.42%
Cuentas por cobrar	4	1,000,000	1,207,032	-207,032	100.00%
Total activo corriente		<u>1,848,642</u>	<u>3,030,082</u>	-1,381,439	-45.59%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad planta y equipo - neto	5	112,167,852	79,337,132	32,830,720	41.38%
Total activo no corriente		<u>112,167,852</u>	<u>79,337,132</u>		
TOTAL ACTIVO		<u>113,816,494</u>	<u>82,367,214</u>	31,449,281	38.18%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Otras cuentas por pagar	6	58,125,532	17,784,355	40,361,177	227.20%
Obligaciones laborales	7	1,274,584	1,489,768	-215,184	-14.44%
Total pasivo corriente		<u>59,400,116</u>	<u>19,254,123</u>		
TOTAL PASIVO		<u>59,400,116</u>	<u>19,254,123</u>	40,145,993	208.51%
ACTIVOS NETOS					
Capital social		98,324,000	98,324,000	0	0.00%
Excedente/deficit acumulado		-33,210,909	-27,488,567	-5,712,342	20.77%
Resultado del ejercicio		-8,696,712	-5,712,342	-2,984,370	52.24%
TOTAL ACTIVOS NETOS		<u>54,416,378</u>	<u>63,113,091</u>	-8,696,712	-13.78%
TOTAL PASIVO Y ACTIVOS NETOS		<u>113,816,494</u>	<u>82,367,214</u>	31,449,281	38.18%

LAS NOTAS ADJUNTAS HACEN PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


ELIA JEANNETTE NOGUERA MIRO
Representante Legal
C.C. 51.854.267


LILIANA JANETH GARCIA MARTINEZ
Contador
T.P. 69845-T

FUNDACION ARTE Y VIDA



FUNDACION ARTE Y VIDA - FUNDAVIDA
NIT. 830.137.502-6
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE

		2,017	2,016	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS OPERACIONALES					
Actividad racial		89,838,790	121,466,400	-31,627,700	-26.03%
Donaciones		112,209,281	53,197,306	59,011,975	110.93%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	8	152,047,071	174,663,796	-22,616,725	-12.95%
GASTOS OPERACIONALES					
De administración	9	163,535,271	169,560,820	-6,045,549	-3.56%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		-163,535,271	-169,560,820	6,045,549	-3.56%
INGRESOS / GASTOS NO OPERACIONALES					
Otros ingresos	10	6,082,139	4,671,293	1,410,856	30.20%
Gastos no operacionales	11	-3,290,651	-15,466,601	12,175,950	-78.72%
TOTAL INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS		2,791,488	-10,795,318	13,586,806	-125.00%
CAMBIO EN LOS ACTIVOS NETOS		-8,696,712	-5,712,342	-2,984,370	52.24%
ACTIVOS NETOS AL INICIO DEL AÑO		63,113,091	68,825,433		
ACTIVOS NETOS AL FINAL DEL AÑO		54,416,378	63,113,091		
TOTAL CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETO		-8,696,712	-5,712,342		

LAS NOTAS ADJUNTAS HACEN PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LILJA JEANNETTE NOGUERA NIÑO
 Representante Legal
 C.C. 51.854.267

LEIANA JANETH GARCIA MARTINEZ
 Contador
 T.P. 69846-1

FUNDACIÓN ARTE Y VIDA

FUNDACION DE ARTE Y VIDA - FUNDAVIDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1. ENTE ECONOMICO Y OBJETO SOCIAL

La entidad denominada FUNDACION ARTE Y VIDA "FUNDAVIDA", es una Entidad sin Ánimo de Lucro, constituida mediante documento privado No. 0000000 del 5 de septiembre de 2003, e inscrita en la cámara de comercio de Bogotá, el 18 de marzo de 2004 bajo el número 00069567 del libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro, vigilada y controlada por la alcaldía mayor de Bogotá.

Son objetos generales de la fundación promover, orientar, desarrollar, asesorar y capacitar las actividades propias de las expresiones culturales, artísticas y de comunicación. Promover el desarrollo integral a comunidades de escasos recursos. Colocar la capacidad personal y profesional de la fundación al servicio de la misma. Desarrollar toda clase de actividades para servir a comunidades de escasos recursos.

La empresa tiene vigencia indefinida.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la compañía en la preparación de los estados financieros:

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

CORTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por estatutos, la compañía debe al final de cada ejercicio social y por lo menos una vez al año, hacer un corte de sus cuentas, preparar y difundir los estados financieros de propósito general.

El Estado de Situación Financiera y Estado de Actividades con sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS

Los ingresos se originan por las actividades mismas de comunicaciones radiales, pautas publicitarias y publish reportajes.

Como también de las donaciones recibidas de la Iglesia Cristiana Internacional en Tu Presencia y de particulares.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:

Se refleja la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Fundación.

Se maneja cuenta bancaria con el Banco AV Villas y los pagos se hacen en efectivo, no se maneja el sistema de transferencia bancaria.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Los muebles y enseres, el equipo de computación y comunicación y los demás activos fijos se contabilizan al costo de adquisición. Su depreciación se calcula con base en el método de línea recta aplicado al costo, a una tasa anual de depreciación del 10% para maquinaria y equipo, equipo de oficina y el 20% para equipo de computación y comunicación.

OBLIGACIONES LABORALES

Regulaciones laborales vigentes obligan a la compañía a pagar a sus empleados a la terminación de sus servicios, una compensación por cesantías equivalente a un mes de salario por cada año de servicio prestado, y proporcionalmente por fracción de año.

La ley 50 de 1990 introdujo modificaciones sustanciales al régimen de cesantías con nuevos conceptos, como el de la creación de las Sociedades Administradoras de Fondos de Cesantías, la liquidación definitiva anual para los empleados vinculados a partir de la vigencia de la ley y el salario integral.

Para los empleados vinculados a partir del 1º de enero de 1991, se liquida el auxilio de cesantías el 31 de diciembre de cada año y de manera definitiva por el período correspondiente a todo el año o fracción del mismo, el cual debe ser cancelado a los empleados a más tardar el 30 de enero del año siguiente, y el de las cesantías se debe consignar en el fondo de cesantías previamente elegido por los empleados, antes del 14 de febrero del año siguiente, para el año en curso se cancelaron con la terminación de los contratos en diciembre de 2016

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

CAJA

Valor que corresponde a la existencia en dinero con disponibilidad inmediata en el transcurso normal de las operaciones de la empresa.

BANCOS

Valor que corresponde a los depósitos realizados por la sociedad en pesos colombianos, a la cuentas de ahorro que se posee con el Banco AV Villas.

CUENTA	2017	2016
Caja	\$9.300,00	\$486.271,16
Bancos	\$639.342,00	\$1.336.778,45
TOTAL	\$648.642,00	\$1.823.049,61

NOTA 4. OTRA CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a valores a favor de la empresa por concepto de ventas de pautas publicitarias, realizados en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma.

También se registran otras cuentas por cobrar como anticipos o saldos a favor de impuestos y otros.

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre está compuesto por:

CUENTA	2017	2016
Clientes	\$0,00	\$1.207.032,00
Deudores Varios	\$1.000.000,00	\$0,00
TOTAL	\$1.000.000,00	\$1.207.032,00

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Corresponde a los bienes adquiridos por la empresa con el fin de emplearlos en forma permanente, para utilizarlos en el curso normal del negocio, y que posee la sociedad a 31 de diciembre. De acuerdo a la vida útil probable o estimada, su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta.

ACTIVO	COSTO	%	DEPRECIACION	TOTAL
Equipo de Oficina	\$17.879.522,00	10	(\$7.785.635,00)	\$10.093.887,00
Equipo de Computación	\$178.704.768,00	20	(\$76.630.803,00)	\$102.073.965,00
TOTAL	\$196.584.290,00		(\$84.416.438,00)	\$112.167.852,00

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por la sociedad en cumplimiento del objeto social y que deben ser atendidas en un período inferior a un año, así:

Retenciones en la fuente

En esta cuenta se registran los valores descontados por la fundación a los contribuyentes o sujetos pasivos, por los diferentes conceptos señalados en la normatividad tributaria pendientes de consignarse a favor de la Administración de impuestos.

Retención de impuesto de industria y comercio

Registra el valor de las retenciones en el impuesto de industria y comercio que efectúa la empresa por los diferentes conceptos adquiridos.

Retenciones y aportes de nómina

En esta cuenta se registran los valores a favor de terceros bien sea entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nómina de empleados de la sociedad mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

CUENTA	2017	2016
Préstamo financiero	\$47.748.906,00	\$0,00
Cuentas corrientes comerciales	\$0,00	\$15.719.619,00
Cuentas por pagar	\$8.903.326,00	\$326.613,00
Retención en la fuente	\$63.000,00	\$233.000,00
Impuesto de Ind. y comercio retenido	\$118.000,00	\$52.000,00
Retención y Aportes de nómina	\$652.400,00	\$830.010,00
Acreedores Varios	\$639.900,00	\$603.113,00
TOTAL	\$22.817.540,00	\$17.764.355,00

NOTA 7. PASIVOS LABORALES

Valor causado por pagar a los trabajadores originados en una relación laboral tales como cesantías, intereses de cesantías y vacaciones a diciembre 31 de 2016.

CUENTA	2017	2016
Liquidación final de contrato laboral	\$1.195.102,00	\$1.489.768,00
Cesantías consolidadas	\$54.157,00	\$0,00
Intereses sobre cesantías	\$325,00	\$0,00
Vacaciones	\$25.000,00	\$0,00
TOTAL	\$1.274.584,00	\$1.489.768,00

NOTA 8. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos recibidos al 31 de diciembre, son producto del desarrollo del objeto social de la fundación por medio de pautas radiales de la emisora de su propiedad 95.5 FM, también por donaciones recibidas de la Iglesia Cristiana Internacional en tu presencia así:

CUENTA	2017	2016
Actividad Radial	\$39.838.790,00	\$121.466.490,00
Donaciones	\$112.208.280,90	\$53.197.306,00
TOTAL	\$152.047.070,90	\$174.663.796,00

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre corresponde a todos los gastos de personal en los que incurrió la fundación para el desarrollo de sus funciones, se discrimina de la siguiente manera:

CUENTA	2017	2016
De Personal	\$61.044.096,00	\$66.219.110,00
Honorarios	\$5.498.000,00	\$15.877.227,00
Arrendamientos	\$7.854.000,00	\$0,00
Seguros	\$1.638.555,00	\$3.043.287,00
Servicios	\$42.611.508,06	\$31.967.459,84
Gastos Legales	\$2.888.441,00	\$5.913.094,00
Mantenimiento y reparaciones	\$4.412.088,00	\$3.269.899,00
Adecuación e instalaciones	\$2.257.934,00	\$2.163.527,00
Depreciación	\$30.297.010,00	\$18.006.518,00
Diversos	\$5.033.639,00	\$23.120.698,00
TOTAL	\$163.535.271,06	\$169.580.819,84

NOTA 10. OTROS INGRESOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre se discrimina de la siguiente manera:

CUENTA	2017	2016
Financieros	\$433.139,82	\$803,00
Recuperaciones	\$308.613,00	\$0,00
Indemnizaciones – incapacidades	\$5.337.991,00	\$4.668.747,00
Diversos	\$2.395,00	\$1.733,00
TOTAL	\$6.082.138,82	\$4.671.283,00

NOTA 11. GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre se discrimina de la siguiente manera:

CUENTA	2017	2016
Gastos Bancarios	\$12.000,00	\$10.407,04
Comisiones	\$172.065,00	\$786.973,84
Intereses	\$1.168.066,00	\$22.645,84
Descuentos comerciales concedidos	\$0,00	\$35.548,01
Otros	\$39.328,00	\$0,00
Perdida por siniestro – activos fijos	\$0,00	\$13.200.000,00
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	\$0,00	\$957.028,00
Impuestos Asumidos	\$2.409,00	\$108.236,00
Contribución económica	\$427.713,07	\$319.284,72
Multas Sanciones y Litigios	\$0,00	\$24.000,00
Donaciones	\$1.467.627,00	\$0,00
Diversos	\$1.443,00	\$2.478,00
TOTAL	\$3.290.651,07	\$15.466.601,45