Estados Financieros
FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDÉ
Al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023

Contenido Página

Estado de situación financiera 3

Estado del resultado integral 4

Estado de cambios en el patrimonio 5

Estado de flujo de efectivo 6

Revelaciones a los estados financieros 7

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT:. 830.040.860 - 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2024 y DIC. 31 DE 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota	DIC. 31 DE 2024	DIC. 31 DE 2023	VARIACIÓN DIC. 31 DE 2024 A DIC. 31 DE 2023 ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes del Efectivo	1	$ 1.051.094.966,71	$ 1.319.770.484,55	-268.675.517,84	-20,36%
Cuentas por cobrar	2	$ 312.184.971,35	$ 223.121.584,89	89.063.386,46	39,92%
Anticipo y avances a Proveedores	3	$ -	$ 33.572.348,09	-33.572.348,09	-100,00%
Activos por impuestos	4	$ 11.133.508,00	$ 6.308.840,00	4.824.668,00	76,47%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 1.374.413.446,06**	**$ 1.582.773.257,53**	**-208.359.811,47**	**-13,16%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad Planta y Equipo	5	$ 1.334.689,00	$ 1.334.689,00	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**$ 1.334.689,00**	**$ 1.334.689,00**	**0,00**	**0,00%**
TOTAL ACTIVO		**$ 1.375.748.135,06**	**$ 1.584.107.946,53**	**-208.359.811,47**	**-13,15%**

PASIVO	Nota	DIC. 31 DE 2024	DIC. 31 DE 2023	VARIACION DIC. 31 DE 2024 A DIC. 31 DE 2023 ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVO CORRIENTE					
Impuestos corrientes	6	$ 34.585.000,00	$ 16.226.000,00	18.359.000,00	113,15%
Cuentas por pagar	7	$ 39.341.352,44	$ 21.126.179,50	18.215.172,94	86,22%
Beneficios a empleados	8	$ 8.739.984,78	$ 6.985.211,25	1.754.773,53	25,12%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**$ 82.666.337,22**	**$ 44.337.390,75**	**38.328.946,47**	**86,45%**
TOTAL PASIVO		**$ 82.666.337,22**	**$ 44.337.390,75**	**38.328.946,47**	**86,45%**
Capital social	9	$ 1.059.308.920,42	$ 1.059.308.920,42	0,00	0,00%
Excedente de ejercicios acumulados		$ 480.461.635,36	$ 249.387.153,15	231.074.482,21	92,66%
Perdida del ejercicio		-$ 246.688.757,94	$ 231.074.482,21	-477.763.240,15	-206,76%
TOTAL PATRIMONIO		**$ 1.293.081.797,84**	**$ 1.539.770.555,78**	**-246.688.757,94**	**-16,02%**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**$ 1.375.748.135,06**	**$ 1.584.107.946,53**	**-208.359.811,47**	**-13,15%**

Declaramos que hemos verificado las afirmaciones aquí contenidas conforme al reglamento y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de Contabilidad.

CLAUDIA CONSUELO SILVA CASTRO
C.C. No. 39.688.144
Representante Legal

MARIA AURORA PINEDA MAHECHA
Contador Público T. P. 159160-T
C.C. No 52.655.074
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
Revisor Fiscal T.P. 100694-T
C.C. No. 79.746.956

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT:. 830.040.860 - 1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2024 y DIC. 31 DE 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Nota	DIC. 31 DE 2024	DIC. 31 DE 2023	VARIACIÓN DIC. 31 DE 2024 A DIC. 31 DE 2023	
				ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**$ 592.867.000,00**	**$ 564.146.000,00**	28.721.000,00	5,09%
Ingreso por Actividades Ordinarias	10	$ 592.867.000,00	$ 564.146.000,00	28.721.000,00	5,09%
EXCEDENTE BRUTO		**$ 592.867.000,00**	**$ 564.146.000,00**	**28.721.000,00**	**5,09%**
Ingresos financieros	11	$ 163.137.700,00	$ 96.595.732,86	66.541.967,14	68,89%
Otros ingresos	12	$ 10.122.314,58	$ 8.964.267,14	1.158.047,44	12,92%
GASTOS OPERACIONALES		**$ 187.735.693,38**	**$ 154.029.196,05**	33.706.497,33	21,88%
Gastos de Administración	13	$ 187.735.693,38	$ 154.029.196,05	33.706.497,33	21,88%
EXCEDENTE OPERACIONAL		**$ 578.391.321,20**	**$ 515.676.803,95**	**62.714.517,25**	**12,16%**
Gastos de donaciones y colaboraciones	14	$ 760.990.137,82	$ 243.672.359,19	517.317.778,63	212,30%
Otros gastos administrativos	15	$ 6.809.582,21	$ 9.664.411,39	-2.854.829,18	-29,54%
Gastos Financieros	16	$ 19.086.359,11	$ 15.952.551,16	3.133.807,95	19,64%
PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		**-$ 208.494.757,94**	**$ 246.387.482,21**	**-454.882.240,15**	**-184,62%**
Gasto por Impuesto	17	$ 38.194.000,00	$ 15.313.000,00	22.881.000,00	149,42%
PERDIDA DEL EJERCICIO		**-$ 246.688.757,94**	**$ 231.074.482,21**	**-477.763.240,15**	**-206,76%**

Declaramos que hemos verificado las afirmaciones aquí contenidas conforme al reglamento y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de Contabilidad.

CLAUDIA CONSUELO SILVA CASTRO
C.C. No. 39.688.144
Representante Legal

MARIA AURORA PINEDA MAHECHA
Contador Público T. P. 159160-T
C.C. No 52.655.074
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
Revisor Fiscal T.P. 100694-T
C.C. No. 79.746.956

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT:. 830.040.860 - 1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2024 y DIC. 31 DE 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Estado de cambios en el Patrimonio	Capital Social	Total	Excedentes de ejercicios acumulados	Excedente del ejercicio	Total de Patrimonio
Patrimonio al comienzo del periodo	$ 1.059.308.920,42	$ 1.059.308.920,42	$ 249.387.153,15	$ 231.074.482,21	$ 1.539.770.555,78
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	**$ 1.059.308.920,42**	**$ 1.059.308.920,42**	**$ 249.387.153,15**	**$ 231.074.482,21**	**$ 1.539.770.555,78**

Estado de cambios en el Patrimonio	Capital Social	Total	Excedentes de ejercicios acumulados	Excedente del ejercicio	Total de Patrimonio
Patrimonio al comienzo del periodo	$ 1.059.308.920,42	$ 1.059.308.920,42	$ 480.461.635,36	$ -	$ 1.539.770.555,78
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	**$ 1.059.308.920,42**	**$ 1.059.308.920,42**	**$ 480.461.635,36**	**$ -**	**$ 1.539.770.555,78**
Déficit del Ejercicio	$ -	$ -	$ -	-$ 246.688.757,94	-$ 246.688.757,94
Total Otro Resultado Integral	$ -	$ -	$ -	**-$ 246.688.757,94**	**-$ 246.688.757,94**
Patrimonio al final del periodo	**$ 1.059.308.920,42**	**$ 1.059.308.920,42**	**$ 480.461.635,36**	**-$ 246.688.757,94**	**$ 1.293.081.797,84**

Declaramos que hemos verificado las afirmaciones aquí contenidas conforme al reglamento y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de Contabilidad.

CLAUDIA CONSUELO SILVA CASTRO
C.C. No. 39.688.144
Representante Legal

MARIA AURORA PINEDA MAHECHA
Contador Público T. P. 159160-T
C.C. No 52.655.074
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
Revisor Fiscal T.P. 100694-T
C.C. No. 79.746.956

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT:. 830.040.860-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2024 y DIC. 31 DE 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	DIC. 31 DE 2024	DIC. 31 DE 2023
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Excedente / Perdida	-$ 246.688.757,94	$ 231.074.482,21
Más partidas que afectaron la utilidad sin uso del efectivo		
Depreciación Acumulada	$ -	$ -
Total de Ganancia	**-$ 246.688.757,94**	**$ 231.074.482,21**
Actividades de Operación		
Aumento cuentas por cobrar	-$ 89.063.386,46	-$ 173.770.937,84
Disminución Anticipo y avances de proveedores	$ 33.572.348,09	-$ 17.403.380,00
Disminución por Activos de Impuestos corrientes	-$ 4.824.668,00	$ 1.779.000,00
Aumento cuentas por pagar	$ 18.215.172,94	-$ 32.472.395,37
Aumento de impuestos corrientes	$ 18.359.000,00	$ 12.227.059,46
Aumento Beneficios a empleados	$ 1.754.773,53	$ 1.110.230,03
Aumento Ingresos diferidos y recibidos para terceros	$ -	$ -
Flujo de efectivo en actividades de la operación	**-$ 21.986.759,90**	**-$ 208.530.423,72**
Acividades de Inversion		
Propiedad planta y equipo	$ -	$ -
Excedente del ejercicio	$ -	-$ 20.032.808,09
Flujo de efectivo en actividades de Inversion	**$ -**	**-$ 20.032.808,09**
Actividades de Financiacion		
Aumento del fondo social	$ -	$ -
Flujo de efectivo en Actividades de Financiacion	**$ -**	**$ -**
Flujo Neto de efectivo	**-$ 268.675.517,84**	**$ 2.511.250,40**
Efectivo al Inicio del periodo	$ 1.319.770.484,55	$ 1.317.259.234,15
Efectivo Equivalente al efectivo al 31 de diciembre	**$ 1.051.094.966,71**	**$ 1.319.770.484,55**

CLAUDIA CONSUELO SILVA CASTRO
C.C. No. 39.688.144
Representante Legal

MARIA AURORA PINEDA MAHECHA
Contador Público T. P. 159160-T
C.C. No 52.655.074
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
Revisor Fiscal T.P. 100694-T
C.C. No. 79.746.956

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT:. 830.040.860 - 1
Revelaciones a los Estados Financieros del 01 Enero al 31 de Diciembre del 2024

		DIC. 31 DE 2024	DIC. 31 DE 2023
1. Efectivo y equivalente de efectivo			
El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2024 se compone así:			
Cuenta Corriente Davivienda N° 470169990889		$ 3.225.350,48	$ 482.706,30
Cuenta Ahorros Davivienda N° 477400044525		$ 47.869.616,23	$ 19.287.778,25
Certificados de depósito a término (CDT)		$1.000.000.000,00	$ 1.300.000.000,00
Total, Efectivo y equivalente de efectivo		**$1.051.094.966,71**	**$ 1.319.770.484,55**
2. Cuentas por Cobrar			
El saldo de las cuentas por cobrar a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:			
Cuentas por Cobrar a (Corporacion Club Payande)		$ 250.413.720,00	$ 129.632.788,00
Donaciones de socios y aportes a plan padrino mes de Agosto	$ 46.653.880,00		
Donaciones de socios y aportes a plan padrino mes de Septiembre	$ 44.787.960,00		
Donaciones de socios y aportes a plan padrino mes de Noviembre	$ 46.846.940,00		
Donaciones de socios y aportes a plan padrino mes de Diciembre	$ 46.801.940,00		
Descuentos cuotas de prestamos en el mes de Septiembre	$ 14.309.000,00		
Descuentos cuotas de prestamos en el mes de Octubre	$ 12.354.000,00		
Descuentos cuotas de prestamos en el mes de Noviembre	$ 12.389.000,00		
Descuentos cuotas de prestamos en el mes de Diciembre	$ 16.391.000,00		
Factura FVE-5 Por concepto de 112 gorras deportivas para torneo de golf de parejas	$ 4.480.000,00		
Factura FVE-6 Por concepto de 120 gorras deportivas para torneo de golf (Aniversario Club)	$ 5.400.000,00		
Préstamos a colaboradores de la Corporación Club Payande por cobrar		$ 61.771.251,35	$ 93.488.796,89
Total, Cuentas por cobrar		**$ 312.184.971,35**	**$ 223.121.584,89**
3. Anticipos y avances a Proveedores			
El saldo de anticipos y avances a Proveedores a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:			
Anticipo a Proveedores		$ -	$ 17.403.380,00
Ingresos por cobrar (Intereses Pagados CDT - Cert. Tributario año 2023)		$ -	$ 16.168.968,09
Total, Anticipos y avances a Proveedores		**$ -**	**$ 33.572.348,09**
4. Activos por impuestos			
El saldo de los activos por impuestos a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:			
Anticipo de impuestos de renta		$ 4.608.000,00	$ 1.334.000,00
Anticipo de retención en la fuente CDT		$ 6.525.508,00	$ 3.863.840,00
Saldo a favor de renta año 2022		$ -	$ 1.111.000,00
Total, Activos por impuestos		**$ 11.133.508,00**	**$ 6.308.840,00**
5. Propiedad planta y equipo			
La propiedad, planta y equipo de la Fundación Social Payande a 31 de Diciembre de 2024 es la siguiente:			
Equipos de oficina, computadores e impresoras		$ 26.710.843,40	$ 26.710.843,40
Depreciación Acumulado		-$ 25.376.154,40	-$ 25.376.154,40
Total, Propiedad, planta y equipo		**$ 1.334.689,00**	**$ 1.334.689,00**
TOTAL ACTIVO		**$1.375.748.135,06**	**$ 1.584.107.946,53**
6. Impuestos Corrientes			
El saldo de los impuestos corrientes por pagar al 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:			
Impusto de Retención en la Fuente (Mes de Diciembre)		$ 1.891.000,00	$ 913.000,00
Impuesto de renta y complementarios (Provision impuesto de renta)		$ 32.694.000,00	$ 15.313.000,00
Total, Impuestos Corrientes		**$ 34.585.000,00**	**$ 16.226.000,00**
7. Proveedores y cuentas por pagar			
El saldo de los proveedores y cuentas por pagar al 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:			
Cuentas por pagar a Proveedores		$ 26.120.021,44	$ 10.554.092,50
Corporacion Club Payande			
Factura VE - 167194 Desayunos para caddies de golf y tenis mes de Octubre 2024	$ 3.120.892,50		
Factura VE - 168531 Almuerzos para caddies de golfo y tenis mes de Diciembre 2024	$ 4.310.625,00		
Factura VE - 165528 Desayunos para caddies de golf mes de Diciembre 2024	$ 1.792.465,27		
Factura VE - 168529 Desayunos para caddies de tennis mes de Diciembre 2024	$ 2.003.884,27		
Factura VE - 168493 Almuerzo y refrigerio reunion con la Fundacion de Argos	$ 453.469,39		
	$ 11.681.336,43		

Ana yolima Ramirez				
Factura FVYR - 1052 Compra de libros para colorear y colores Hogar Geriatrico de Villeta	$ 66.400,00			
	$ 66.400,00			
Esneider Gutierrez Ruiz				
Saldo de la factura MTF - 1302 Compra de tennis epoca escolar Empleados	$ 4.799.626,06			
Saldo de la factura MTF - 1303 Compra de tennis epoca escolar Plan Padrino	$ 5.949.825,20			
	$ 10.749.451,26			
Marisabel Duarte Omaña				
Saldo por la Compra de Kits Escolares epoca escolar Plan Padrino	$ 3.622.833,72			
	$ 3.622.833,72			
Cuentas por pagar Honorarios		$ 1.389.960,00	$ 1.240.272,00	
Honorarios contables - PMA CONSULTORES S.A.S				
Otros costos y gastos por pagar		$ 9.236.371,00	$ 7.233.615,00	
Factura 2086-1207 Seguros de Vida Suramericana - Poliza de seguro exequial para empleados del Club Payande				
Aportes de Nomina (Seguridad social)		$ 2.595.000,00	$ 2.098.200,00	
Total, Proveedores y cuentas por pagar		**$ 39.341.352,44**	**$ 21.126.179,50**	

8. Beneficios a empleados

Saldo de los beneficios a empleados a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:

Cesantías consolidadas	$ 6.947.984,00	$ 5.604.983,03	
Intereses sobre las cesantías	$ 833.758,00	$ 672.598,22	
Vacaciones	$ 958.242,78	$ 707.630,00	
Total, Beneficios a los empleados	**$ 8.739.984,78**	**$ 6.985.211,25**	
TOTAL PASIVO	**$ 82.666.337,22**	**$ 44.337.390,75**	

9. Otras participaciones en el Patrimonio

Este concepto comprende las partidas que fueron reclasificada al momento de realizar la emigracion a los nuevos marcos normativos ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentario a corte del 31 de Diciembre de 2024 su saldo es:

Capital social	$ 1.059.308.920,42	$ 1.059.308.920,42	
Resultado de ejercicios anteriores	$ 480.461.635,36	$ 249.387.153,15	
Resultado del ejercicio	-$ 246.688.757,94	$ 231.074.482,21	
Total, Otras participaciones en el patrimonio	**$ 1.293.081.797,84**	**$ 1.539.770.555,78**	
TOTAL PATRIMONIO	**$ 1.293.081.797,84**	**$ 1.539.770.555,78**	

10. Ingreso por Actividades Ordinarias

Ingresos de actividad económica asistencia social

Los ingresos de actividades de asistencia social a 31 de Diciembre de 2024 incluyen lo siguiente:

Cuotas de sostenimiento Aportes de socios			$ 487.422.000,00	$ 440.896.000,00
Aportes de socios mes de Enero	$ 34.046.000,00			
Aportes de socios mes de Febrero	$ 41.190.000,00			
Aportes de socios mes de Marzo	$ 41.106.000,00			
Aportes de socios mes de Abril	$ 40.778.000,00			
Aportes de socios mes de Mayo	$ 40.133.000,00			
Aportes de socios mes de Junio	$ 39.985.000,00			
Aportes de socios mes de Julio	$ 45.102.000,00			
Aportes de socios mes de Agosto	$ 41.106.000,00			
Aportes de socios mes de Septiembre	$ 39.502.000,00			
Aportes de socios mes de Octubre	$ 41.927.000,00			
Aportes de socios mes de Noviembre	$ 41.196.000,00			
Aportes de socios mes de Diciembre	$ 41.351.000,00			
Aportes a Plan padrino			$ 87.400.000,00	$ 84.050.000,00
Aportes plan padrino mes de Enero	$ 6.650.000,00			
Aportes plan padrino mes de Febrero	$ 5.900.000,00			
Aportes plan padrino mes de Marzo	$ 6.600.000,00			
Aportes plan padrino mes de Abril	$ 6.550.000,00			
Aportes plan padrino mes de Mayo	$ 6.400.000,00			
Aportes plan padrino mes de Junio	$ 6.100.000,00			
Aportes plan padrino mes de Julio	$ 7.050.000,00			
Aportes plan padrino mes de Agosto	$ 6.500.000,00			
Aportes plan padrino mes de Septiembre	$ 6.200.000,00			
Aportes plan padrino mes de Octubre	$ 6.350.000,00			
Aportes plan padrino mes de Noviembre	$ 6.650.000,00			
Aportes plan padrino mes de Diciembre	$ 6.450.000,00			
Aportes plan padrino Empresa Mario Escobar S.A.S	$ 10.000.000,00			
Donación de socios del club			$ 450.000,00	$ 11.900.000,00
Donación del Socio Camilo Sanchez Collins (Para compra de cable de audifonos del Sr. Rafael Cardenas)				
Donaciones en especie - mercadillo			$ 930.000,00	$ 670.000,00
Tarifa Pro Caddie			$ -	$ 5.280.000,00
Donaciones Beca Turquía			$ -	$ 2.400.000,00
Donaciones en especie - Gorras deportivas			$ 12.525.000,00	$ 11.400.000,00
Donaciones en especie - Termos metalicos			$ 40.000,00	$ 1.750.000,00
Donaciones época escolar empleados			$ 4.100.000,00	$ 4.030.000,00
Donaciones época escolar plan padrino			$ -	$ 1.770.000,00
Total, Ingreso por Actividades Ordinarias			**$ 592.867.000,00**	**$ 564.146.000,00**

11. Ingresos Financieros

El saldo de los ingresos financieros a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:

Intereses bancarios			$ 163.137.700,00	$ 96.595.732,86
Rendimientos Financieros por CDT 1000 millones	$	145.960.000,00		
Rendimientos Financieros por CDT 300 millones	$	17.177.700,00		
Total, Ingresos Financieros			**$ 163.137.700,00**	**$ 96.595.732,86**

12. Otros Ingresos

El saldo de otros ingresos a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:

Intereses de prestamos a colaboradores del Club Payande			$ 9.670.135,50	$ 7.471.026,93
Rendimientos Financieros cuenta de ahorros			$ 332.993,04	$ 1.389.800,01
Reintegro de costos y gastos bancarios			$ 118.100,57	$ 85.931,77
Ajuste al peso			$ 1.085,47	$ 17.508,43
Total, Otros Ingresos			**$ 10.122.314,58**	**$ 8.964.267,14**
TOTAL DE INGRESOS			**$ 766.127.014,58**	**$ 669.706.000,00**

13. Gastos de administración

El detalle de los gastos de administración a 31 de Diciembre de 2024 incluye las siguientes

Gastos de Personal (Directora y auxiliar administrativa de la fundación)			$ 120.070.533,03	$ 100.933.175,25
Honorarios			$ 21.444.000,00	$ 24.241.540,00
Contador General	$	15.444.000,00		
Revisorio Fiscal	$	6.000.000,00		
IVA de gastos			$ 28.313.866,45	$ 16.356.854,15
Servicios			$ 6.113.211,00	$ 6.806.607,00
Servicios de Procesamiento electrónico de datos (Software Contable - SIIGO Nube)	$	2.915.604,00		
Servicios públicos - Celular FSP	$	623.607,00		
Servicios tributarios - contables (Elaboracion de exogena y renta año 2023)	$	2.574.000,00		
Gastos legales			$ 2.077.600,00	$ 2.310.800,00
Renovacion, certificados y actualizacion de Camara de Comercio de Bogota				
Mantenimiento y reparaciones			$ -	$ 1.278.723,53
Gastos de representación FSP			$ 9.716.482,90	$ 2.101.496,12
Realización y edición de video institucional para Fundación Social Payande	$	500.000,00		
Elaboracion de Diseño presentación asamblea de socios año 2024	$	200.000,00		
Compra de forro para computador de la oficina FSP	$	35.000,00		
Compra de Refrigerio por reunión con fundación Alquería	$	151.680,00		
Compra de Refrigerio para reunion con empleados del Club Payande	$	397.983,20		
Pago de aportes a pensión pendientes del año 2017 al fondo de Colfondos	$	1.730.000,00		
Impresión de folletos para reunion con empleados del Club	$	151.260,50		
Compra de cafetera para oficina FSP	$	33.571,00		
Duplicado de llaves escuela la floresta para profesos de clases de ingles	$	6.000,00		
Viaticos a Luz Angela Osorio para tramites a la oficina de Colfondos Bogota	$	150.000,00		
Viaticos a Luz Angela Osorio para reunión con argos Bogota	$	120.000,00		
Viaticos a la Sra Claudia Silva para reunión con argos Bogota	$	100.000,00		
Renovacion dominio Servidor Hostinger FSP	$	59.767,00		
Servicio pagina web FSP	$	310.800,00		
Elaboracion de manual y actualizacion a la pagina Web FSP	$	3.000.000,00		
Apoyo Administrativo 4 dias de Octubre (Remplazo vacaciones Angela Bohorquez)	$	300.000,00		
Refrigerios y Almuerzo reunion con Fundación Argos	$	820.521,20		
Compra de canasto para tarjetas de navidad regalos hijos de empledos	$	35.000,00		
Compra de celular Samsung para oficina FSP	$	989.900,00		
Compra de forro y vidrio para los celulares de la oficina FSP	$	95.000,00		
Pago de transporte de mesa de pinpom por donacion a la FSP	$	30.000,00		
Viaticos a Luz Angela Osorio para reunion con FAC en Bogota	$	150.000,00		
Viaticos a Sra. Claudia Silva para reunion con Alqueria en Bogota	$	100.000,00		
Viaticos a Sra. Claudia Silva para el programa de mejoramiento de vivienda	$	100.000,00		
Viaticos a Sra. Claudia Silva para reunion en el colegio de Quebradanegra	$	150.000,00		
Total, Gastos de Administración			**$ 187.735.693,38**	**$ 154.029.196,05**

14. Donaciones y colaboraciones

El detalle de las donaciones y colaboraciones realizadas a 31 de Diciembre de 2024 son las siguientes:

Donación a Plan Padrino			$ 76.313.149,22	$ 34.989.518,79
Compra de pintura para arreglar Escuela San Miguel y San Carlos	$	593.277,32		
Contrato de construccion - Elaboracion de mini bodega en escuela la Floresta	$	7.140.000,00		
Transporte de niños plan padrino Escuela San Isidio y Nacederos "Celebracion dia del niño"	$	320.000,00		
Transporte de niños plan padrino Escuela Santa Lucia y Platanera "Celebracion dia del niño"	$	150.000,00		
Transporte de niños plan padrino Escuela Agua Fria "Celebracion dia del niño"	$	200.000,00		
Transporte de niños plan padrino Escuela San Miguel "Celebracion dia del niño"	$	60.000,00		
Jornada de de aqudeza visual plan padrino en la Escuela de Tobia y San Isidrio	$	500.000,00		
Compra de materiales para instalacion de parque Escuela San Carlos	$	148.235,25		
Entrada a cine y refirgerios para celebracion del dia del niño año 2023	$	2.278.000,00		
Transporte (Villeta - escuela la floresta y devuelta) para profesor de clases de ingles	$	60.000,00		
Compra de pendon para donar a la Escuela la floresta	$	34.000,00		
Compra de tarjetas de agradecimiento para asamblea del Club Payande (Niños Plan Padrino)	$	200.000,00		

Transporte de saltarín donado por la Señora María Eugenia Gómez a la escuela la floresta	$ 30.000,00			
Compra de 120 Pupitres para donar al colegio Alfredo Vásquez Cobo Municipio de Quebradanegra	$ 28.800.000,00			
Compra de parque infantil para la Escuela San Miguel	$ 2.675.000,00			
Compra de parque infantil para la Escuela San Carlos	$ 2.675.000,00			
Donación de pintura para la escuela de Tobia grande	$ 557.983,65			
Donación de pintura para la escuela la floresta	$ 637.815,00			
Donación de 70 pupitres para escuelas de plan padrino	$ 14.350.000,00			
Donación de tableros para escuelas de plan padrino	$ 2.000.000,00			
Transporte para el profesor de ingleses - clases escuela la floresta	$ 280.000,00			
Elaboración de tarjetas invitación de socios	$ 175.000,00			
Compra de regalos para celebración del día del niño	$ 467.245,00			
Transporte para celebración día del niño - Escuela san Isidro y platanera	$ 260.000,00			
Transporte para celebración día del niño - Escuela san Isidro y santa lucia	$ 260.000,00			
Transporte para celebración día del niño - Escuela san miguel	$ 80.000,00			
Transporte para celebración día del niño - Escuela nacederos	$ 100.000,00			
Transporte para celebración día del niño - escuela naranjal	$ 100.000,00			
Entrada de cine y refrigerios para celebración del día de niño	$ 3.300.500,00			
Compra de regalos navideños para los niños de las escuelas	$ 7.881.093,00			
Auxilio universitario		$ 140.080.902,00	$	64.162.058,00
Auxilio Universitario I Semestre año 2024	$ 43.400.000,00			
Auxilio universitario Beca 50% I Semestre año 2024	$ 24.326.008,00			
Auxilio Universitario pago cuatrimestral I Semestre	$ 6.500.000,00			
Auxilio universitario II Semestre año 2024	$ 31.482.625,00			
Auxilio universitario Beca 50% II Semestre año 2024	$ 22.010.269,00			
Auxilio Universitario pago cuatrimestral II Semestre	$ 10.862.000,00			
Auxilio universitario convenido con la universidad	$ 1.500.000,00			
Auxilio para Derechos de Grado		$ 1.007.160,00	$	912.550,00
Auxilio de derechos de Grado a Juan Andres Alvarez Osorio	$ 299.160,00			
Auxilio de derechos de Grado a Kely Mallory Lizcano	$ 437.000,00			
Auxilio de derechos de Grado a Maria del Mar Vargas	$ 271.000,00			
Donación Desayuno para caddies		$ 47.414.060,00	$	38.229.840,00
Donaciones a Caddies		$ 16.301.669,88	$	-
Bono regalo para el mejor caddie de golf y tennis	$ 200.000,00			
Refrigerios para capacitación de caddies de golf	$ 162.151,27			
Refrigerios para capacitación de caddies de golf - tenis	$ 298.823,61			
Compra de tubos para recoger pelotas de tenis	$ 766.387,00			
Lavado de petos de caddies	$ 70.000,00			
Bono regalo para caddies de tenis y golf por desempeño	$ 200.000,00			
Auxilio económico para la mama del caddie Santiago Barrera	$ 1.540.000,00			
Auxilio económico para la mama del caddie Santiago Benavidez	$ 200.000,00			
Inscripción para el torneo de tenis	$ 1.080.000,00			
Auxilio para gastos por hospitalización en Bogotá al caddie Santiago Barrera	$ 200.000,00			
Compra de arregla piques para caddies de golf	$ 500.000,00			
Compra de silla de ruedas para el caddie Santiago Barrera	$ 423.300,00			
Compra de terno y nevera hico por para desayunos de los caddies	$ 98.319,00			
Bono regalo navideño para caddies	$ 6.722.689,00			
Almuerzos para celebración de fin de año 2024	$ 3.200.000,00			
Capacitación para caddies de golf	$ 640.000,00			
Donación Implementos para Caddies		$ 8.889.000,00	$	11.665.000,00
Compra de Cuerdas para las raquetas	$ 260.000,00			
Compra de 40 petos con bordado para Caddies Extras	$ 600.000,00			
Compra de petos cafés para caddie extras de golf	$ 255.000,00			
Compra de petos para caddies de golf	$ 1.200.000,00			
Compra de camisas polos con borde y pares de mango para caddies	$ 3.250.000,00			
Compra de uniformes para caddies de tennis	$ 969.000,00			
Compra de camisas polo para caddies de golf	$ 350.000,00			
Compra de uniformes para caddies de tenis	$ 900.000,00			
Compra de camisas, petos y bolsos para caddies de golf	$ 1.105.000,00			
Donación Póliza para caddies y niñeras		$ 6.989.498,07	$	6.182.209,34
Donación Póliza de Seguro Exequial para empleados		$ 13.854.559,00	$	-
Programa mejoramiento de viviendas en Quebradanegra		$ 250.000.000,00	$	-
Donación a la Fundación Argos - Mejoramiento de viviendas en el Municipio de Quebradanegra				
Programa educativo en el Municipio de Quebradanegra		$ 84.242.016,81	$	-
Contrato para pruebas saber 11	$ 54.242.016,81			
Contrato de formación competencias socioemocionales	$ 10.000.000,00			
Contrato de formación liderazgo educativo	$ 20.000.000,00			
Donacion Mercadillo		$ 125.000,00	$	160.000,00
Época Escolar Empleados		$ 13.434.341,99	$	27.868.543,00
Compra de tennis escolares	$ 6.694.957,99			
Compra de Kits escolares	$ 5.933.670,00			
Compra de 12 morrales Dragonar	$ 805.714,00			
Época Escolar Plan Padrino		$ 16.191.641,59		
Compra de tennis escolares	$ 9.398.991,59			
Compra de Kits escolares	$ 6.792.650,00			
Donación a terceros		$ 55.376.506,48	$	41.424.011,91
Donación de balde, taza para donar al hogar geriátrico de Villeta	$ 30.000,00			
Donación de Juegos didácticos para donar al hogar geriátrico de Villeta	$ 282.000,00			
Donación de vasos y platos para donar al Hogar geriátrico de Villeta	$ 168.066,29			
Donación de lavadora para el hogar geriátrico de Villeta	$ 1.638.571,00			

Donación de Refrigerios para donar al Hogar geriátrico de Villeta	$	91.143,00		
Donación de implementos deportivos para escuela de patinaje de Villeta	$	1.529.411,78		
Donación de balones y maletín para donar a la escuela de voleibol de villeta	$	1.742.648,00		
Donación de 4 colchones para la estacion de Policía de Tobia	$	520.000,00		
Donación de audífonos cable neptune para el Sr. Rafael Cárdenas, tercero externo	$	914.750,00		
Arrendamiento del Contenedor lote Villeta (Enero a Junio)	$	5.100.000,00		
Servicio logistico - Recogida de contenedor lote Villeta	$	1.300.000,00		
Donación de balones para donar al colegio de la Magdalena	$	254.453,78		
Donación para la Alcaldía de Villeta - 10 bultos de Alambre de Puas	$	2.189.075,63		
Donación de medicamentos para el hogar geriátrico de Villeta	$	439.664,00		
Donación de mejoras de vivienda en casa lote de alcaldía de Villeta	$	4.754.570,00		
Donación de mejoras obra en la estación de policía de Tobia	$	6.061.421,00		
Donación de mejoras obra en la estación de la policía magdalena	$	2.749.740,00		
Donación de jornada de agudeza visual para el hogar geriátrico de Villeta	$	250.000,00		
Donación de pintura para parroquia del municipio de Quebradanegra	$	1.033.613,00		
Donación de pintura para estación de policía de Tobia	$	578.992,00		
Donación de pintura para estación de policía de Magdalena	$	301.681,00		
Donación de gafas formuladas para el hogar geriátrico de Villeta	$	1.260.000,00		
Donación de sillas reclinable para el hospital de Villeta	$	16.557.983,00		
Donación de forros para sillas reclinables para el Hospital de Villeta	$	216.000,00		
Donación de regalos para la parroquia de Quebradanegra celebración día del niño	$	480.000,00		
Donación de detalles para celebración del campesino en el municipio de Villeta	$	1.792.780,00		
Donación tv a la estación de policía la Magdalena	$	504.118,00		
Donación tv a la estación de policía Tobia	$	504.118,00		
Donación de regalos navideños estación de policía Tobia y Quebradanegra	$	1.273.109,00		
Donación de refrigerios para celebración fin de año en hogar geriátrico de Villeta	$	192.800,00		
Donación de serenata para los abuelos del hogar geriátrico de Villeta	$	350.000,00		
Donación de libros para colorear - colores hogar geriátrico Villeta	$	55.798,00		
Compra de refrigerio para celebración del día del adulto mayor en el hogar geriátrico de Villeta	$	60.000,00		
Recreación para celebrar el día del adulto mayor hogar geriátrico de Villeta	$	200.000,00		
Donación a Empleados del Club Payande			$ 30.770.632,78	$ 18.078.628,15
Donación de bono para comprar gafas de Optometría (33 empleados)	$	4.080.000,00		
Donación al empleado Diego Fernando Alfonso (Escritorio y silla para el hijo)	$	589.800,00		
Donación a la empleada Ana Sulay Romero para compra de medicamentos NO pos	$	128.000,00		
Donación al empleado Jorge Eduardo Torres para compra de medicamentos NO pos	$	374.000,00		
Donación al empleado Tito Osorio para compra de gafas formuladas	$	250.000,00		
Donación a la empleada Luz Jazmin Acuña mensualidad para rehabilitacion de su hijo	$	3.220.000,00		
Interpretación música para celebrar el día de las madres a las empleadas del Club Payande	$	700.000,00		
Detalles para el día de la madre para las empleadas del Club Payande	$	250.000,00		
Detalles para el día de la mujer para las empleadas del Club Payande	$	640.000,00		
Detalle por el dia de cumpleaños para los empleados	$	1.128.445,81		
Bono para gafas de optometria para 28 empleados del club	$	2.780.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado Carlos Julio Méndez 50%	$	242.950,00		
Bono para gafas de optometría empleado Carlos Fredy Bermúdez 50%	$	166.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Diana Pérez	$	100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado Fredy Leonardo González	$	100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado José Gildardo Martínez	$	100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado Hernando Tinoco Mahecha	$	100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado María Fonseca León	$	100.000,00		
Bono para gafas de optometría para 4 empleados	$	570.000,00		
Bono para gafas de optometría para empleadas de la FSP	$	200.000,00		
Donación a la empleada Luz Jazmín acuña rehabilitación para su hijo	$	1.800.000,00		
Clases de zumba para tarde deportiva para empleados	$	120.000,00		
Bono para curso de Excel para empleados del club	$	9.010.000,00		
Jornada agudeza visual para empleados del club	$	250.000,00		
Donación de un televisor para celebración de fin de año empleados club	$	1.176.386,97		
Refrigerios para entrega de regalos navideños para hijos de empleados	$	119.000,00		
Acompañamiento musical para entrega de regalos navideños	$	100.000,00		
Donación para cubrir gastos médicos de su padre a la empleada Mónica Salinas Bermúdez	$	300.000,00		
Donación para cubrir gastos médicos de su hermana al empleado Nelson González Barreto	$	400.000,00		
Donación para cubrir gastos médicos de su padre a la empleada Angela Bohórquez	$	200.000,00		
Donación para cubrir gastos médicos de su hijo a la empleada Ximena Hernández pinilla	$	200.000,00		
Donación para cubrir gastos médicos de su hermana al empleado Fredy leonardo González	$	100.000,00		
Compra de detalles para celebración día de cumpleaños meses jul a dic	$	1.033.193,00		
Compra de detalles para celebración día de amor y amistad	$	142.857,00		
Total, Donaciones y colaboraciones			**$ 760.990.137,82**	**$ 243.672.359,19**

15. Otros gastos administrativos

El saldo de otros gastos administrativos a 31 de Diciembre 2024 es el siguiente:

Útiles de papelería para la oficina FSP	$	749.582,21	$ 1.324.411,39
Otros Gastos - Compra de Gorras deportivas y Termos metalicos (Donación en especie)	$	6.060.000,00	$ 8.340.000,00
Total, Otros gastos administrativos	**$**	**6.809.582,21**	**$ 9.664.411,39**

16. Gastos Financieros

El saldo de los gastos financieros a 31 de Diciembre de 2024 comprenden los siguientes movimientos:

Gastos bancarios	$	13.666.155,71	$	12.565.145,66
Intereses de mora	$	2.000,00	$	15.000,00
Cuota de manejo	$	259.902,00	$	144.650,00
Gravamen al movimiento financiero 4*1000	$	4.309.690,88	$	2.489.470,84
IVA gastos financieros	$	453.162,00	$	353.574,00
Otros impuestos asumidos	$	278.979,99	$	214.064,42
Ajuste al peso	$	116.468,53	$	170.646,24
Total, Gastos Financieros	**$**	**19.086.359,11**	**$**	**15.952.551,16**

17. Gasto por Impuesto

El saldo de gasto por impuesto de renta y complementarios a 31 de Diciembre de 2024 es el siguiente:

Impuesto de renta y complementarios Vigencia Fiscal Vigente	$	32.694.000,00	$	15.313.000,00
Impuesto de renta y complementarios Periodos Anteriores	$	5.500.000,00	$	-
Total, Gasto por Impuesto	**$**	**38.194.000,00**	**$**	**15.313.000,00**

TOTAL GASTOS	**$**	**1.012.815.772,52**	**$**	**438.631.517,79**

MARIA AURORA PINEDA MAHECHA
Contador Público T. P. 159160-T
C.C. No 52.655.074
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
Revisor Fiscal T.P. 100694-T
C.C. No. 79.746.956