



FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA
NIT: 900,410,463-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2021 Y 2022
CIFRA EXPRESADA EN PESOS
VIGILADO SUPERSALUD - BOGOTA D.C

ACTIVO	NOTA	2021	2022	PASIVO	NOTA	2021	2022
1101 EFECTIVO	3	145.120.107	127.805.904	2201 RET EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		252.700	112.000
1301 DEUDORES DEL SISTEMA	4	353.182.264	320.561.538	2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	7		-
1501 EQUIPO DE OFICINA	5	38.145.227	49.525.227	2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		2.541.900	2.924.500
1503 DEPRECIACION ACUMULADA	-	24.105.222	36.885.766	2508 OTROS PASIVOS		331.628.561	242.857.663
1701 LICENCIAS	6	450.000	-				
TOTAL ACTIVO		\$ 512.792.376	\$ 461.006.903	TOTAL PASIVO		\$ 334.423.161	\$ 245.894.163
				PATRIMONIO		2021	2022
				3103 CAPITAL SOCIAL	8	172.403.587	186.479.485
				3202 DONACIONES			18.760.503
				3501 EXCEDENTES DEL EJERCICIO	9	5.965.628	9.872.752
				TOTAL PATRIMONIO		\$ 178.369.215	\$ 215.112.740
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 512.792.376	\$ 461.006.903

Ignacio Lora Escobar
Representante Legal

Ingrid J. Sanchez Suarez
Contadora publica
TP: 171271-T

Fernando E. Castellon T.
Revisor fiscal
TP: 21030-T

Ultima Fecha de actualizacion : 31-12-2022

Fecha Publicación: 29 de Abril de 2023

Version : 01

Dir. Administrativa: Cra 15 No 95 – 35 Oficina 205 – Tel: 6163578
Dir. Prestación de Servicios: Cra 16 A No 77 – 33 Cel: (300)2335166 – (310)6019087
Email: funinderma@gmail.com



FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA
NIT: 900,410,463-0
ESTADO DE ACTIVIDAD COMPARATIVO COMPARTIVO CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2021 Y 2022
CIFRA EXPRESADA EN PESOS

	NOTA	2021	2022
4101 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	10	307.088.185	444.848.849
(-) 6101 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	11	42.724.278	55.195.849
(-) OTRAS ACT. RELACIONADAS CON LA SALUD HUMANA		-	
EXCEDENTES BRUTOS		264.363.907	389.653.000
GASTOS DE ADMINISTRACION	12		
5101 SUELDOS Y SALARIOS		64.591.942	79.052.868,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		10.031.692	11.841.504,00
5105 PRESTACIONES SOCIALES		13.857.607	16.949.073,00
5106 DIVERSOS GASTOS DE PERSONAL		-	-
5107 GASTOS POR HONORARIOS		39.582.000	45.440.000,00
5108 GASTOS POR IMPUESTOS		2.136.071	-
5109 ARRENDAMIENTOS		135.211.589	146.130.249,00
5112 SEGUROS		599.369	2.879.025,02
5113 SERVICIOS		37.276.657	58.389.577,69
5114 GASTOS LEGALES		774.427	-
5116 ADECUACION E INSTALACION		-	6.871.650,14
5118 DEPRECIACIONES		5.593.446	6.837.940,00
5121 DETERIORO CUENTAS POR COBRAR			23.583.161,00
5133 AJUSTE EN DIFERENCA EN CAMBIO		4.871.882	97.800,00
5136 OTROS GASTOS		12.388.960	20.345.174,58
EXCEDENTES OPERACIONALES		- 62.551.735	28.765.022
INGRESOS NO OPERACIONALES			
4201 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	13	166.771	198.195,49
4204 ARRENDAMIENTOS		49.540.800	18.577.800,00
4211 RECUPERACIONES		11.421.183	-
4212 INDEMINIZACIONES		672.982	-
4214 DIVERSOS		9.216.800	1.125,00
4215 AJUSTE EN DIFERENCA EN CAMBIO		69.525	26.001.153,00
5301 FINANCIEROS	14	2.570.697	6.140.499
EXCEDENTES NETOS		5.965.628	9.872.752

Ignacio Lora Escobar
Representante Legal

Ingrid J. Sánchez Suárez
Contadora publica
TP: 171271-T

Fernando E. Castellón
Revisor fiscal
TP: 21030-T

Ultima Fecha de actualizacion : 31-12-2022

Fecha Publicación: 29 de Abril de 2023

Version : 01

Dir. Administrativa: Cra 15 No 95 – 35 Oficina 205 – Tel: 6163578
Dir. Prestación de Servicios: Cra 16 A No 77 – 33 Cel: (300)2335166 – (310)6019087
Email: funinderma@gmail.com



FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 2021 y 2022

1 OBJETO SOCIAL

La fundacion para la investigacion en dermatologia "Funinnderma" . con domicilio principal en la ciudad Bogota Colombia en la Cra 20 No 82 31, con personeria juridica otorgada por el secretario del despacho de la secretaria de salud de bogota mediante la resolucion No 047 del 13 de enero de 2011. mediante acta No 001 del 24 de agosto de 2010.

2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes politicas contables utilizadas en la presentacion de los estados financieros se encuentran acorde con las normas de contabilidad e informacion financiera aceptadas en Colombia fundamentadas en las NIIF para las entidades clasificadas dentro del GRUPO 3, junto con sus interpretaciones, marco de referencia conceptual. GUIAS DE APLICACION AUTORIZADAS Y ORIENTACIONES TECNICAS DEL CONSEJO TECNICO DE LA CONTADURIA PUBLICA emitidas para entidades sin animo de lucro - FUNDACIONES.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la sociedad para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisicion, su depreciacion se realiza con base del metodo de linea recta, con base en la vida util probable de los activos a las tasas anuales del 10% para el equipo de oficina y el 20% para el equipo de computo.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren y las mejoras y adiciones se agregan al costo de los activos.

Diferidos

Están compuestos por gastos pagados por anticipado en donde se registran seguros, suscripciones y gastos legales amortizados a un año, y activos diferidos originados principalmente en: Organización y preoperativos, mejoras en propiedad ajena y publicidad amortizados durante el año con cargo a las respectivas cuentas.

Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Fundación tiene por concepto de prestaciones sociales legales y extralegales, las cuales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes a la fecha de corte de los estados financieros.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos provenientes de las actividades de la Fundación se reconocen teniendo en cuenta su clasificación en el grupo 3 y el método de contabilidad establecido para las entidades sin ánimo de lucro según orientación del consejo técnico de la contaduría pública. Los ingresos por las actividades.

3 DISPONIBLE

El saldo a 30 de Diciembre corresponde

	2021	2022
Caja General	585.026,00	876.144,00
Cuenta de Ahorro Bancolombia	97.485.631,00	70.040.101,00
Cuenta de Ahorro Helm Banck	0,00	0,00
Cuenta corriente Bancolombia	<u>83.279.002,00</u>	<u>56.889.659,00</u>
	<u>181.349.659</u>	<u>127.805.904</u>

4 DEUDORES



FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 2021 y 2022

El saldo a 30 de Diciembre corresponde

	2021	2022
Cientes	<u>307.399.719,00</u> 307.399.719	<u>320.561.538,00</u> 320.561.538
5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.021	2.022
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Equipos de Oficina	1.871.212,00	1.871.212,00
Equipo medico cientifico	22.879.400,00	22.879.400,00
	24.750.612	24.750.612
EQUIPO DE COMPUTO Y TELECOMUNICACION		
Equipo de Comunicación y Computación	20.094.615,00	24.774.615,00
	20.094.615	24.774.615
DEPRECIACIONES		
Menos Depreciación Acumulada	-30.047.826,00	-36.885.766,00
	-30.047.826	-36.885.766
Neto Propiedad, Planta y Equipo	<u>14.797.401</u>	<u>12.639.461</u>
6 INTANGIBLES	2.021	2.022
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Licencias Software y Marcas	0,00	0,00
Total Intangibles	<u>0</u>	<u>0</u>
7 PASIVOS	2021	2022
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Costos y Gastos por Pagar	0,00	0,00
Retenciones y Aportes de Nomina	2.589.675,00	0,00
Retencion en la fuente	904.650,00	112.000,00
Impuesto a las ventas por pagar	0,00	0,00
Fondo social	313.572.969,00	242.857.663,00
Beneficios a empleados	0,00	2.924.500,00
	<u>317.067.294</u>	<u>245.894.163</u>
8 CAPITAL SOCIAL	2021	2022
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Capital Social	1.000.000,00	1.000.000,00
Recapitalizacion de Utildidades 2011-2021	177.369.215,00	185.479.485,00
Donaciones	0,00	18.760.503,00
	<u>178.369.215</u>	<u>186.479.485</u>
9 EXCEDENTES DEL EJERCICIO	2021	2022
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Excedentes del ejercicio	8.110.270,00	9.872.752,00
	<u>8.110.270</u>	<u>9.872.752</u>
10 INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS	2021	2022
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:		
Unidad Funcional Consulta	271.172.485,00	96.303.064,00
Otras actividades relacionadas con la salud humana	128.641.310,00	348.545.785,00



FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 2021 y 2022

Devoluciones Rebajas y descuentos	0,00	0,00
	<u>399.813.795</u>	<u>444.848.849</u>
11 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	2021	2022
Unidad Funcional Consulta	63.562.335,00	55.195.849,00
Otras actividades relacionadas con la salud humana	0,00	0,00
	<u>63.562.335</u>	<u>55.195.849</u>
12 GASTOS OPERACIONALES		
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:	2021	2022
De Personal	85.188.469	107.843.445,00
Honorarios	48.690.000	45.440.000,00
Impuestos Asumidos	0	0,00
Arrendamientos	138.132.462	146.130.249,00
Seguros	1.591.676	2.879.025,00
Servicios	69.024.702	58.389.577,00
Pago Tasa Supersalud	922.755	0,00
Adecuaciones e instalaciones	4.934.395	6.871.650,00
Diferencia en Cambio	102.196	6.837.940,00
Depreciaciones	5.942.604	23.583.162,00
Diversos	18.009.930	97.800,00
Deudores	0	20.345.175,00
	<u>372.539.189</u>	<u>418.418.023</u>
13 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:	2021	2022
Rendimientos financieros	363.658	198.195
Arrendamientos	49.540.800	18.577.800
Auxilios	0	26.001.153
Reintegro de provisiones	77.280	0
Diversos	941	1.125
	<u>49.982.679</u>	<u>44.778.273</u>
14 OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES		
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:	2021	2022
Financieros.	5.584.680	6.140.499
Gastos Extraordinarios	0	0
Gastos Diversos	0	0
	<u>5.584.680</u>	<u>6.140.499</u>


Ignacio Lora Escobar
Representante Legal


Ingrid Julieth Sánchez Suárez
Contadora Pública
TP: 171271-T


Fernando E. Castellón Torres
Revisor fiscal
TP: 21030-T