



FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA
 NIT: 900,410,463-0
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2022 Y 2023
 CIFRA EXPRESADA EN PESOS
 VIGILADO SUPERSALUD - BOGOTA D.C

ACTIVO				PASIVO			
	NOTA	2022	2023		NOTA	2022	2023
1101 EFECTIVO	3	127.805.904	59.220.560	2120 CUENTAS POR PAGAR			8.411.199
1301 DEUDORES DEL SISTEMA	4	320.561.538	306.347.189	2201 RET EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		112.000	219.549
1501 EQUIPO DE OFICINA	5	49.525.227	73.430.645	2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	7		-
1503 DEPRECIACION ACUMULADA	-	36.885.766	44.558.603	2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		2.924.500	2.601.946
1701 LICENCIAS	6	-	-	2508 OTROS PASIVOS		242.857.663	168.060.227
TOTAL ACTIVO		\$ 461.006.903	\$ 394.439.791	TOTAL PASIVO		\$ 245.894.163	\$ 179.292.921
				PATRIMONIO		2022	2023
				3103 CAPITAL SOCIAL	8	186.479.485	196.352.237
				3202 DONACIONES		18.760.503	18.760.503
				3501 EXCEDENTES DEL EJERCICIO	9	9.872.752	34.130
				TOTAL PATRIMONIO		\$ 215.112.740	\$ 215.146.870
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 461.006.903	\$ 394.439.791

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 : 31-12-2023

Fecha Publicación: 26 de Abril de 2024

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



ESTADO DE ACTIVIDAD COMPARATIVO COMPARTIVO CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2022 y 2023
CIFRA EXPRESADA EN PESOS

	NOTA	2022	2023
4101 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	10	444.848.849	776.864.706
(-) 6101 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	11	55.195.849	282.968.216
(-) OTRAS ACT. RELACIONADAS CON LA SALUD HUMANA			
EXCEDENTES BRUTOS		389.653.000	493.896.490
GASTOS DE ADMINISTRACION	12		
5101 SUELDOS Y SALARIOS		79.052.868	83.853.066
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		11.841.504	12.538.558
5105 PRESTACIONES SOCIALES		16.949.073	17.983.429
5106 DIVERSOS GASTOS DE PERSONAL		-	734.000
5107 GASTOS POR HONORARIOS		45.440.000	50.074.409
5108 GASTOS POR IMPUESTOS		-	-
5109 ARRENDAMIENTOS		146.130.249	154.096.494
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES			451.005
5112 SEGUROS		2.879.025	7.569.790
5113 SERVICIOS		58.389.578	53.770.937
5114 GASTOS LEGALES		-	-
5116 ADECUACION E INSTALACION		6.871.650	1.612.149
5118 DEPRECIACIONES		6.837.940	7.672.837
5121 DETERIORO CUENTAS POR COBRAR		23.583.161	86.972.546
5133 AJUSTE EN DIFERENCA EN CAMBIO		97.800	25.409.498
5136 OTROS GASTOS		20.345.175	23.244.444
5213 SERVICIOS PUBLICITARIOS			200.000
EXCEDENTES OPERACIONALES		- 28.765.022 -	32.286.672
INGRESOS NO OPERACIONALES			
4201 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	13	198.195	102.352
4204 ARRENDAMIENTOS		18.577.800	-
4211 RECUPERACIONES		-	-
4212 INDEMINIZACIONES		-	-
4214 DIVERSOS		1.125	37.414.806
4215 AJUSTE EN DIFERENCA EN CAMBIO		26.001.153	-
5301 FINANCIEROS	14	6.140.499	5.196.356
EXCEDENTES NETOS		9.872.752	34.130

Ignacio Lora Escobar
Representante Legal

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

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

Ultima Fecha de actualizacion : 31-12-2023

Fecha Publicación: 26 de Abril de 2024

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 2022 y 2023

1 OBJETO SOCIAL

La fundacion para la investigacion en dermatologia "Funinderma" . 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

	2022	2.023
Caja General	876.144,00	47.382
Cuenta de Ahorro Bancolombia	70.040.101,00	59.173.178
Cuenta de Ahorro Helm Banck	0,00	-
Cuenta corriente Bancolombia	56.889.659,00	-
	127.805.904	59.220.560

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 2022 y 2023

4 DEUDORES		
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
	2022	2.023
Clientes	320.561.538,00	306.347.189
	320.561.538	306.347.189
5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.022	2.023
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Equipos de Oficina	1.871.212,00	1.871.212
Equipo medico cientifico	22.879.400,00	46.784.818
	24.750.612	48.656.030
EQUIPO DE COMPUTO Y TELECOMUNICACION		
Equipo de Comunicación y Computación	24.774.615,00	24.774.615
	24.774.615	24.774.615
DEPRECIACIONES		
Menos Depreciación Acumulada	-36.885.766,00	(44.558.603)
	-36.885.766	(44.558.603)
Neto Propiedad, Planta y Equipo	12.639.461	28.872.042
6 INTANGIBLES	2.022	2.023
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Licencias Software y Marcas	0,00	-
Total Intangibles	0	-
7 PASIVOS	2022	2.023
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Costos y Gastos por Pagar	0,00	-
Retenciones y Aportes de Nomina	0,00	8.411.199
Retencion en la fuente	112.000,00	219.549
Impuesto a las ventas por pagar	0,00	-
Fondo social	242.857.663,00	168.060.227
Beneficios a empleados	2.924.500,00	2.601.946
	245.894.163	179.292.921
8 CAPITAL SOCIAL	2022	2.023
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Capital Social	1.000.000,00	1.000.000
Recapitalizacion de Utilidades 2011-2022	185.479.485,00	195.352.237
Donaciones	18.760.503,00	18.760.503
	205.239.988	215.112.740
9 EXCEDENTES DEL EJERCICIO	2022	2.023
El saldo a 30 de Diciembre corresponde		
Excedentes del ejercicio	9.872.752,00	34.130
	9.872.752	34.130
10 INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS	2022	2.023
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:		
Unidad Funcional Consulta	96.303.064,00	68.065.235
Otras actividades relacionadas con la salud humana	348.545.785,00	708.799.471

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 2022 y 2023

Devoluciones Rebajas y descuentos	0,00	-
	444.848.849	776.864.706
11 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	2022	2.023
Unidad Funcional Consulta	55.195.849,00	72.881.752
Otras actividades relacionadas con la salud humana	0,00	210.086.465
	55.195.849	282.968.216
12 GASTOS OPERACIONALES		
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:	2022	2.023
De Personal	107.843.445,00	115.109.053
Honorarios	45.440.000,00	50.074.409
Contribuciones y Afiliaciones	0,00	451.005
Arrendamientos	146.130.249,00	154.096.494
Seguros	2.879.025,00	7.569.790
Servicios	58.389.577,00	53.770.937
Adecuaciones e instalaciones	6.871.650,00	1.612.149
Diferencia en Cambio	6.837.940,00	25.409.498
Depreciaciones	23.583.162,00	7.672.837
Diversos	97.800,00	23.244.444
Deudores	20.345.175,00	86.972.546
Publicidad		200.000
	418.418.023	526.183.161
13 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:	2022	2.023
Rendimientos financieros	198.195	102.352
Arrendamientos	18.577.800	-
Auxilios	26.001.153	37.405.418
Reintegro de provisiones	0	-
Diversos	1.125	9.388
	44.778.273	37.517.158
14 OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES		
El saldo del 01 de enero al 30 de Diciembre están representados por:	2022	2.023
Financieros.	6.140.499	5.196.356
Gastos Extraordinarios	0	-
Gastos Diversos	0	-
	6.140.499	5.196.356


Ignacio Lora Escobar
Representante Legal


Ingrid Julieth Sánchez Suárez
Contadora Pública
TP: 171271-T


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