



Estados Financieros

Fundación Ratón
de Biblioteca

2024

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

(Valores expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2024	2023	Variaciones
ACTIVOS				
Efectivo y equivalente del efectivo	1	172.086.539	71.305.653	100.780.886
Efectivo Restringuido	1	2.088.148.925	745.000.000	1.343.148.925
Deudores	2	775.334.975	280.920.935	494.414.040
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.035.570.439	1.097.226.588	1.938.343.851
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones	3	0	1.273.053.168	(1.273.053.168)
Propiedad, Planta y Equipo	4	991.737.284	991.737.284	0
Depreciación Acumulada		(410.838.050)	(377.454.026)	(33.384.024)
Otros Activos	5	253.236.324	253.236.324	0
Deterioro Otros Activos		(190.142.626)	(190.142.626)	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		643.992.932	1.950.430.124	(1.306.437.192)
TOTAL ACTIVO		3.679.563.371	3.047.656.712	631.906.659
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar	6	14.766.042	8.815.097	5.950.945
Impuestos gravámenes y tasas		133.082.000	114.265.000	15.512.000
Beneficios a los Empleados	7	62.451.476	48.970.979	13.480.497
Anticipos y Avances Recibidos	8	336.217.725	442.435.675	(106.217.950)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		546.517.243	614.486.751	(67.969.508)
TOTAL PASIVO		546.517.243	614.486.751	(67.969.508)
PATRIMONIO				
Capital Social		1.154.840	1.154.840	0
Fondos	9	1.799.762.064	1.799.762.064	0
Fondo promoción de lectura		0	26.000.000	(26.000.000)
Ejecución promoción de lectura		0	(26.000.000)	26.000.000
Fondo compra de activos 2023		12.400.000	16.000.000	(3.600.000)
Ejecución compra de activos 2023		(12.400.000)	(16.000.000)	3.600.000
Fondo actividad meritoria		0	1.050.912	(1.050.912)
Fondo actividad meritoria 2023		50.031.994	40.000.000	10.031.994
Ejecución proy. actividad meritoria 2023		(50.031.994)	(41.050.912)	(8.981.082)
Fondo sem. Literatura Y fiesta libro 2023		37.000.000	0	37.000.000
Ejecución proy. sem. Literatura y fiesta libro 2023		(37.000.000)	0	(37.000.000)
Fondo Plan Mercadeo		0	21.086.519	(21.086.519)
Fondo Plan Mercadeo 2023		25.000.000	5.000.000	20.000.000
Ejecución proyecto Plan Mercadeo 2023		(25.000.000)	(26.086.519)	1.086.519
Fondo asignación permanente 2022		119.761.290	0	
Fondo asignación permanente 2023		135.580.000	119.761.290	15.818.710
Ajustes por adopción NIIF		(256.554.079)	(256.554.079)	0
Excedente o Déficit del Año	10	824.308.161	260.011.994	564.296.167
Otro resultado Integral Superavit		509.033.852	509.033.852	0
TOTAL PATRIMONIO		3.133.046.128	2.433.168.961	699.876.167
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		3.679.563.371	3.047.655.712	631.906.659

Notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros

SANDRA INÉS ZULUAGA SÁNCHEZ
Representante Legal

ANGELA MA VÉLEZ OCHOA
Contadora T.P 41755-T

JOHANA CRISTINA GIRALDO LOPEZ
Revisora Fiscal T.P. 179917

ESTADO DE RESULTADO DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

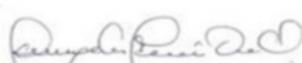
(Valores expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2024	2023	Variaciones
INGRESOS ORDINARIOS				
Donaciones en Dinero		1.503.504.994	1.221.470.591	282.034.403
Donaciones en Especie		19.245.995	83.776.318	(64.530.323)
Subvenciones, Convenios Y Contratos		1.913.440.423	921.945.286	991.495.137
Otros Ingresos		33.199.468	848.250	32.351.218
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	11	3.469.390.880	2.228.040.445	1.241.350.435
GASTOS ORDINARIOS				
Gastos de Personal		1.187.554.198	888.870.326	298.683.872
Gastos Honorarios		223.332.650	178.201.291	45.131.359
Gastos de Funcionamiento		1.331.427.971	1.017.602.093	313.825.878
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	12	2.742.314.819	2.084.673.710	657.641.109
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		727.076.061	143.366.735	583.709.326
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Ingresos Financieros		103.907.099	56.185.672	47.721.427
Otros Ingresos		81.204.661	76.335.174	4.869.487
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	13	185.111.760	132.520.846	52.590.914
GASTOS NO OPERACIONALES				
Gastos Financieros		6.810.998	5.301.180	1.509.818
Otros Gastos		77.763.662	10.574.407	67.189.255
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		84.574.660	15.875.587	68.699.073
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		827.613.161	260.011.994	567.601.167
Desvalorización de Acciones		0	212.639.341	(212.639.341)
IMPUESTO DE RENTA		3.305.000		3.305.000
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		824.308.161	472.651.335	351.656.826

Notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros



SANDRA INÉS ZULUAGA SÁNCHEZ
Representante Legal



ANGELA MA VÉLEZ OCHOA
Contadora T.P. 41755-T



JOHANA CRISTINA GIRALDO LOPEZ
Revisora Fiscal T.P. 179917

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

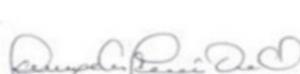
(Valores expresados en pesos Colombianos)

	Notas	2024	2023	Variaciones
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO				
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		824.308.161	260.011.994	564.296.167
MÁS (MENOS) GASTOS (INGRESOS) QUE NO AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO				
Depreciaciones		33.384.024	67.849.074	(34.465.050)
Deterioro otros activos		-	-	-
Aplicación de Excedentes del año 2023		(124.431.994)	(109.137.431)	(15.294.563)
Valorización / Desvalorización de Acciones		-	212.639.341	(212.639.341)
		736.565.191	431.362.978	301.897.213
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:				
Inversiones	3	1.273.053.168	(212.639.341)	1.060.413.827
Deudores	2	(494.414.040)	(179.337.662)	(673.751.702)
Cuentas por Pagar	6	5.950.945	(39.430.381)	(33.479.436)
Impuestos gravámenes y tasas		18.817.000	97.533.000	116.350.000
Beneficios a los Empleados	7	13.480.497	845.627	12.634.870
Anticipos y avances recibidos	8	(106.217.950)	332.835.675	226.617.725
		707.364.620	(193.082)	710.862.702
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1.443.929.811	431.169.896	1.012.759.915
FLUJO DE LAS DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN ADQUISICIÓN DE:				
Propiedad, Planta y Equipo	4	-	(34.465.050)	(34.465.050)
Otros Activos	5	-	-	-
		-	(34.465.050)	(34.465.050)
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-	(34.465.050)	(34.465.050)
EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS		1.443.929.811	396.704.846	1.047.224.965
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE		1.443.929.811	396.704.846	1.047.224.965
EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO		816.305.653	419.600.807	396.704.846
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO		2.260.235.464	816.305.653	1.443.929.811

Notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros



SANDRA INÉS ZULUAGA SÁNCHEZ
Representante Legal



ANGELA MA VÉLEZ OCHOA
Contadora T.P. 41755-T



JOHANA CRISTINA GIRALDO LOPEZ
Revisora Fiscal T.P. 179917

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

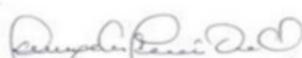
(Valores expresados en pesos Colombianos)

	2024	2023	Variaciones
CAPITAL SOCIAL			
Saldo Inicial	1.154.840	1.154.840	0
Saldo Final	1.154.840	1.154.840	0
FONDOS			
Saldo Inicial	1.919.523.354	1.804.928.494	114.594.860
Aprobada por Asamblea-	260.011.994	223.732.291	36.279.703
Ejec. proy promoción de lectura y fiesta 2023	(37.000.000)	(26.000.000)	(11.000.000)
Ejecución compra de activos 2023	(12.400.000)	(16.000.000)	3.600.000
Ejecución proyecto actividad meritoria 2022	0	(1.050.912)	1.050.912
Ejecución proyecto actividad meritoria 2023	(50.031.994)	(40.000.000)	(10.031.994)
Ejecución proyecto Plan Mercadeo 2023	(25.000.000)	(21.086.519)	(3.913.481)
Ejecución proyecto Plan Mercadeo 2022	0	(5.000.000)	5.000.000
Saldo Final	2.055.103.354	1.919.523.354	135.580.000
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO			
Saldo Inicial- Ajustes por adopción NIIF	(256.554.079)	(256.554.079)	0
Saldo Final	(256.554.079)	(256.554.079)	0
EXCEDENTES DEL AÑO			
Saldo Inicial	260.011.994	223.732.291	36.279.703
Fondo fortalecimiento patrimonio	(135.580.000)	(114.594.860)	(20.985.140)
Ejecución proy. prom. de lectura y fiesta 2023	(37.000.000)	(26.000.000)	(11.000.000)
Ejecución proyecto compra de activos 2023	(12.400.000)	(16.000.000)	3.600.000
Ejecución proyecto actividad meritoria 2022	0	(1.050.912)	1.050.912
Ejecución proyecto actividad meritoria 2023	(50.031.994)	(40.000.000)	(10.031.994)
Ejecución proyecto Plan Mercadeo 2023	(25.000.000)	(21.086.519)	(3.913.481)
Ejecución proyecto Plan Mercadeo 2022	0	(5.000.000)	5.000.000
Excedentes del Año	824.308.161	260.011.994	564.296.167
Saldo Final	824.308.161	260.011.994	564.296.167
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES			
Saldo Inicial	509.033.852	296.394.511	212.639.341
Otro resultado Integral	0	212.639.341	(212.639.341)
Saldo Final	509.033.852	509.033.852	-
TOTAL PATRIMONIO	3.133.046.128	2.433.169.961	699.876.167

Notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros



SANDRA INÉS ZULUAGA SÁNCHEZ
Representante Legal



ANGELA MA VÉLEZ OCHOA
Contadora T.P. 41755-T



JOHANA CRISTINA GIRALDO LOPEZ
Revisora Fiscal T.P. 179917