CARTA DE GERENCIA
DE ESTADOS FINANCIEROS ANUALES COMPARATIVOS
2017 – 2016

Bogotá, Marzo 08 de 2018

Señora
Diana Marcela Ospina Muñoz
Revisor Fiscal
Bogotá D.C.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO en su calidad de Representante Legal, nombrado a partir del mes de abril del 2017, y JULIO CESAR DIAZ PAJARITO, en calidad de Contador General de la ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA, declaramos.

1. Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral , Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, Notas a los Estados Financieros) a 31 de Diciembre de 2017 - 2016, con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente respecto del año inmediatamente anterior, asegurando que presentan razonablemente la posición financiera a esa fecha y los resultados de esas operaciones, cambios en la situación financiera y de sus flujos de efectivo.

2. Que la información contenida en los Estados Financieros mencionados anteriormente han sido verificado previamente conforme al decreto único reglamentario 2420 y 2496 de 2015 que acogió al decreto 3220 de 2013 sobre los siguientes aspectos:

   a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros de contabilidad, mayores y auxiliares respectivos.

   b) Todos los hallazgos en deficiencias de control interno y procedimientos que involucran miembros de la administración y que tengan efectos sobre los Estados Financieros han sido reconocidos y registrados en el ejercicio del año.

   c) Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.

   d) Los hechos económicos se han registrado, clasificado y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes como también las garantías que hemos dado a terceros.

e) No tenemos conocimiento que hayan existido comunicaciones provenientes de autoridades o instituciones reguladoras con respecto al incumplimiento o deficiencias en la presentación de informes financieros y tributarios o de violaciones de leyes y reglamentaciones cuyo efecto debería considerarse en los estados financieros o como base para registrar pérdidas contingentes.

f) Todos los actos o decisiones de los administradores y/o Consejo Scout Nacional han sido registrados de acuerdo a su fecha de apropiación.

3. No se han presentado hechos posteriores al final de la fecha de corte que requieran ajuste o revelación en los Estados Financieros o en las notas consecuentes.

4. La Asociación Scouts de Colombia, ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406 de 1999.

5. El cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 del 2000 declaramos que el software utilizado tiene licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dada en Bogotá D.C., a los seis (08) días del mes de Marzo de 2018.

(FIRMADO ORIGINAL)

JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO
Representante Legal
CC: 508.213

(FIRMADO ORIGINAL)

JULIO CESAR DIAZ PAJARITO
Contador General
T.P. 56147-T
CC: 79.545.019

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NIT 860.020.474-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Expresado en pesos colombianos
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016

A C T I V O	Nota	2017	2016	VARIACION	
CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente al Efectivo	(4)	271.531.508	12.890.576	258.640.932	2006,43%
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	(5)	168.561.434	23.214.837	145.346.597	626,09%
Inventarios	(6)	78.710.250	82.199.107	-3.488.857	-4,24%
Total Activo Corriente		518.803.192	118.304.520	400.498.672	338,53%
NO CORRIENTE					
Inversiones	(7)	14.020.800	14.020.800	0	0,00%
Propiedades Planta y Equipo	(8)	1.711.385.533	1.633.640.021	77.745.512	4,76%
Propiedades de Inversiones	(9)	747.659.686	416.240.381	331.419.305	79,62%
Total Activo No Corriente		2.473.066.019	2.063.901.202	409.164.817	19,82%
ACTIVOS DIFERIDOS					
Gastos pagados por anticipado	(10)	0	571.875	-571.875	100%
Total Activos diferifdos		0	571.875	-571.875	100%
TOTAL ACTIVO		2.991.869.211	2.182.777.597	809.091.614	37%

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros
De Acuerdo a la Ley 222 de 1995

(FIRMADO ORIGINAL)
JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO
Representante Legal

(FIRMADO ORIGINAL)
JULIO CESAR DIAZ PAJARITO
Contador
T.P. 56147-T

(FIRMADO ORIGINAL)
DIANA MARCELA OSPINA MUÑOZ
Revisor Fiscal
T.P. 68817-T

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NIT 860.020.474-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Expresado en pesos colombianos
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE 2017 - 2016

P A S I V O

	Nota	2017	2016	VARIACION	
CORRIENTE					
Pasivos Financieros	(11)	966.446	28.344.399	-27.377.953	-96,59%
Cuentas por Pagar Comerciales y otras Cuentas por Pagar	(12)	648.068.989	469.664.676	178.404.313	37,99%
Impuestos Corrientes	(13)	9.914.000	3.297.000	6.617.000	200,70%
Beneficio a los empleados	(14)	8.730.716	4.991.537	3.739.179	74,91%
Pasivos Estimados	(15)	217.190.932	26.358.445	190.832.487	100,00%
Ingresos recibidos por anticipado	(16)	0	0	0	100,00%
Total Pasivo Corriente		884.871.083	532.656.057	352.215.026	66,12%
NO CORRIENTE					
Pasivos Financieros	(11)	0	107.402.877	-107.402.877	-100,00%
Total Pasivo no Corriente		0	107.402.877	-107.402.877	-100,00%
TOTAL PASIVO		884.871.083	640.058.934	244.812.149	38,25%

PATRIMONIO

Superavit de Capital por Donaciones	(17)	231.468.660	231.468.660	0	0,00%
Revalorización del Patrimonio	(17)	279.807.100	279.807.100	0	0,00%
Excedente (Deficit) del Ejercicio		166.699.728	59.545.991	107.153.737	179,95%
Excedentes (Deficit) Acumulados		-77.631.806	-137.177.797	59.545.991	-43,41%
Superavit por valorización	(17)	1.506.654.446	1.109.074.709	397.579.737	35,85%
TOTAL PATRIMONIO		2.106.998.128	1.542.718.663	564.279.465	36,58%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.991.869.211	2.182.777.597	809.091.614	37,07%
		-	-		

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros
De Acuerdo a la Ley 222 de 1995

(FIRMADO ORIGINAL)
JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO
Representante Legal

(FIRMADO ORIGINAL)
JULIO CESAR DIAZ PAJARITO
Contador
T.P. 56147-T

(FIRMADO ORIGINAL)
DIANA MARCELA OSPINA MUÑOZ
Revisor Fiscal
T.P. 68817-T

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NIT 860.020.474-3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
Expresado en pesos colombianos

	Nota	2017	2016	VARIACION
INGRESOS POR ACTIVIDADES				
Dirección Nacional Ejecutiva	(18)	356.054.532	277.228.802	28,43%
Almacen	(21)	67.051.854	80.032.838	-16,22%
Asamblea Nacional	(24)	26.816.004	24.661.001	8,74%
Eventos Nacionales	(28)	494.058.150	25.646.000	1826,45%
Eventos Internacionales	(31)	16.740.254	45.762	36481,12%
Dirección Programa de Jovenes	(33)	34.609.041	10.825.000	219,71%
Dirección Adultos en el Movimiento	(35)	81.472.136	1.467.000	5453,66%
Dirección de Proyectos	(37)	59.817.816	38.750.560	54,37%
Corte de Honor	(41)	4.470.000	4.541.500	-1,57%
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES		**1.141.089.787**	**463.198.463**	**146,35%**
GASTOS POR ACTIVIDADES				
Dirección Nacional Ejecutiva	(19)	-263.264.568	-243.704.346	8,03%
Almacen	(22)	-68.789.149	-76.223.406	-9,75%
Asamblea Nacional	(25)	-25.356.567	-22.805.227	11,19%
Jefe Scout Nacional	(27)	-33.215.297	-2.776.590	1096,26%
Eventos Nacionales	(29)	-405.844.061	-19.300.510	2002,76%
Eventos Internacionales	(32)	0	-579.606	-100,00%
Dirección Programa de Jovenes	(34)	-24.926.685	-9.607.946	159,44%
Dirección Adultos en el Movimiento	(36)	-78.502.930	-1.970.946	3883,01%
Dirección de Proyectos	(38)	-56.571.915	-35.275.309	60,37%
Desarrollo Institucional	(40)	-7.007.726	-227.551	2979,63%
Corte de Honor	(42)	-8.048.058	-6.013.140	33,84%
Comisión de Vigilancia y Control	(43)	-663.051	0	NA
Consejo Scout Nacional	(44)	-4.984.835	-4.804.464	3,75%
TOTAL GASTOS POR ACTIVIDADES		**-977.174.842**	**-423.289.041**	**130,85%**
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
Dirección Nacional Ejecutiva	(20)	-3.066.575	15.179.623	-120,20%
Almacen	(23)	88.000	1.267.137	-93,06%
Asamblea Nacional	(26)	45.000	0	NA
Eventos Nacionales	(30)	-1.870.492	3.189.809	-158,64%
Dirección de Proyectos	(39)	7.588.850	0	NA
TOTAL OTRO ESTADO INTEGRAL		**2.784.783**	**19.636.569**	**-85,82%**
TOTAL EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		**166.699.728**	**59.545.991**	**179,95%**

(FIRMADO ORIGINAL)
JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO
Representante Legal

(FIRMADO ORIGINAL)
JULIO CESAR DIAZ PAJARITO
Contador
T.P. 56147-T

(FIRMADO ORIGINAL)
DIANA MARCELA OSPINA MUÑOZ
Revisor Fiscal
T.P. 68817-T

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(Expresado en pesos colombianos)

	Saldo a Dic 31/2016	Disminución	Aumento	Saldo a Dic 31/2017
Superavit Capital Por Donaciones	231.468.660	0	0	231.468.660
Excedente(Deficit)Acumulado	(137.177.797)	0	59.545.991	(77.631.806)
Excedente(Deficit) del Ejercicio	59.545.991	59.545.991	166.699.728	166.699.728
Revalorización del Patrimonio	279.807.100	0	0	279.807.100
Superavit Por Valorización	1.109.074.709	0	397.579.737	1.506.654.446
Saldos a 31 de diciembre	1.542.718.663	59.545.991	$ 623.825.456	2.106.998.128

-

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros
De Acuerdo a la Ley 222 de 1995

(Firmado Original)
JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO
Representante Legal

(Firmado Original)
JULIO CESAR DIAZ PAJARITO
Contador
T.P. 56147-T

(Firmado Original)
DIANA MARCELA MUÑZ OSPINA
Revisor Fiscal
T.P. 68817-T

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(Expresados en pesos colombianos)

Metodo Indirecto	**2017**	**2016**
ACTIVIDADES OPERACIONALES		
Excedente (Déficit) del ejercicio	166.699.728	59.545.991
Partidas que no afectaron el flujo de efectivo		
Depreciaciones	6.153.048	5.763.441
Deterioro deudores	9.833.497	6.684.132
Deterioro inventarios	0	7.014.000
Ingresos - Egresos Años Anteriores	-27.571.625	-16.530.826
Cambios en partidas operacionales -		
Cuentas por Cobrar Comerciales, otras cuentas por cobrar	-145.346.597	10.318.239
Inventarios	3.488.857	9.711.037
Inversiones	0	-7.823.038
Gastos pagados por anticipado	571.875	571.875
Cargos Diferidos	0	0
Cuentas Comerciales por Pagar y otras cuentas por pagar	178.404.313	-116.748.031
Impuestos	6.617.000	3.200.000
Beneficios a empleados	3.739.179	343.711
Ingresos recibidos por anticipado	0	-298.889.017
Pasivos Estimados	190.832.487	26.358.445
Efectivo provisto en las operaciones	393.421.762	-310.480.041
EFECTIVO PROVISTO POR (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Nuevas obligaciones financieras	5.966.446	107.340
Pago de obligaciones financieras	-140.747.276	-29.832.174
Efectivo utilizado en actividades de financiación	-134.780.830	-29.724.834
(Disminución) Aumento en efectivo	258.640.932	-340.204.875
EFECTIVO, a comienzo del año	12.890.576	353.095.451
EFECTIVO, a final del año	271.531.508	12.890.576
	-	-

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros
De Acuerdo a la Ley 222 de 1995

(Firmado Original)
JORGE ENRIQUE VALENCIA JARAMILLO
Representante Legal

(Firmado Original)
JULIO CESAR DIAZ PAJARITO
Contador
T.P. 56147-T

(Firmado Original)
DIANA MARCELA OSPINA MUÑOZ
Revisor Fiscal
T.P. 68817-T

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

1. **Información General**

La Asociación Scouts de Colombia - Scouts de Colombia, es una Asociación sin ánimo de lucro, fundada en Bogotá el 22 de junio de 1931, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C. Tiene personería jurídica por Resolución No 37 del 14 de agosto de 1933; dicha ha sido reconocida y autorizada para crear y dirigir grupos scout por Decreto No 1948 de 1934, con vigencia indefinida.

Para su gobierno, los Scouts de Colombia están divididos en varios niveles principales, a saber: Grupo, Región y Nación.

La Asociación solo reconoce en sus estados financieros las operaciones generadas por la oficina y el Almacén Scout Nacional, de acuerdo con lo aprobado en la XXXII Asamblea Scout Nacional, del 19 de marzo de 1995.

2. **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

2.1. **Base de preparación**

Los estados financieros de la Asociación Scouts de Colombia al 31 de diciembre de 2016 constituyen los primeros estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Colombia con la Ley 1314 del 13 de julio de 2009 y el Decreto 3022 de 2013 (Regulo las NIIF para las PYMES) y el Decreto 2020 de 2015 único reglamentario de las normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información y Decreto 2496 de 2015 que lo modifico, y representan la adopción integral, explicita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme al ejercicio que se presenta.

Para todos los periodos anteriores y hasta el 31 de diciembre de 2016 inclusive, los estados financieros de la Asociación se preparaban de acuerdo a las normas locales decreto 2649 y 2650.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables criticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Asociación.

La Asociación Scouts de Colombia preparó y presentó sus estados financieros hasta el 31 de diciembre de 2015 de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1993, de acuerdo con instrucciones y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Sociedades de Colombia. A partir del 1 de enero de 2015, la Asociación Scouts de Colombia, realizo el proceso de convergencia hacia estándares internacionales, por lo tanto, los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 son los primeros estados financieros preparados en conformidad con la NIIF para PYMES adoptadas en Colombia.

2.2 **Moneda funcional y moneda de presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Asociación Scouts de Colombia, se reconocen en la moneda del entorno económico principal donde opera la Asociación Scouts de Colombia (moneda funcional) que es el peso colombiano. Adicionalmente los presentes estados financieros se presentan en pesos colombianos.

2.3. **Clasificación de partidas en corrientes y no corrientes**

La Asociación presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados como corrientes y no corrientes. Un activo se clasifica como corriente cuando la Asociación:

a. Espera realizar un activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación.

b. Mantiene el activo principalmente con fines de negociación

c. Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del período sobre el que se informa.

d. El activo es efectivo o equivalente al efectivo a menos que éste se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses después del cierre del período sobre el que se informa.

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes. Un pasivo se clasifica como corriente cuando la Asociación:

a. Espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación.

b. Mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación

c. El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa.

d. No tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa.

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes.

Los activos y pasivo por impuestos diferidos se clasifican como activos y pasivos no corrientes, en todos los casos.

2.4 **Medición del valor razonable**

Se define como valor razonable al precio que sería recibió por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. Una medición a valor razonable supone que la transacción de venta del activo o transferencia del pasivo tiene lugar:

* En el mercado principal del activo o pasivo

* En ausencia de un mercado principal, en el mercado más ventajoso para el activo o pasivo.

El mercado principal o más ventajoso debe ser accesible para la Asociación Scouts de Colombia.

El valor razonable de un activo o un pasivo se mide utilizando los supuestos que los participantes del mercado utilizarán para fijar el precio del activo o pasivo, suponiendo que los participantes del mercado actúan en su mejor interés económico.

Una medición a valor razonable de un activo no financiero tendrá en cuenta la capacidad del participante del mercado para generar beneficios económicos mediante la utilización del activo en su máximo y mejor uso, o mediante la venta de éste a otro participante del mercado que utilizaría el activo en u máximo y mejor uso.

La Asociación Scouts de Colombia, utiliza las técnicas de valoración que resultan más apropiadas a las circunstancias y sobre las cuales existan datos suficientes disponibles para medir el valor razonable, maximizando el uso de datos de entrada observables y minimizando el uso de datos de entrada no observables.

Todos los activos y pasivos para los cuales se mide o se revela el valor razonable en los estados financieros se categorizan dentro de la jerarquía el valor razonable, como e describe a continuación, considerando para ello el dato de entrada de nivel inferior que sea significativo para la medición del valor razonable en su conjunto.

Para los activos y pasivos reconocidos en los estados financieros en forma recurrente, al cierre de cada período sobre el que se informa, la Asociación Scouts de Colombia, determina si han ocurrido transferencias entre los niveles de la jerarquía de valor razonable, a través de la reevaluación de su categorización.

La administración de la Asociación Scouts de Colombia, determina las políticas y procedimientos a seguir, tanto para las mediciones recurrentes del valor razonable de las propiedades de inversión como de los activos financieros medidos a valor razonable a través de resultados.

2.5 **Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades bancarias y otras inversiones a corto plazo con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.6 **Propiedades, planta y equipo**

La propiedad, planta y equipo se contabilizan por su valor razonable, menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de producirse.
Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influya hacia la Asociación y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimientos y son registrados en resultados cuando son incurridos. La depreciación de la propiedad, planta y equipos es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las vidas útiles estimadas de propiedad, planta y equipo son las siguientes:

Edificios y Construcciones	20 años
Muebles y Enseres	10 Años
Equipos de computación y comunicación	3 años

Las ganancias y pérdidas por la venta de propiedades, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se reconocen en el estado de resultado integrales.

2.7 **Activos Intangibles**

La Asociación cuenta con un total de 2.811 adultos voluntarios, los cuales fortalecen el desarrollo del objeto social de la Asociación dirigido a niños, niñas, jóvenes y adultos jóvenes.

2.8 **Deterioro de activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y propiedad de inversión, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.
Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado, si no se hubiere reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.9 **Obligaciones Financieras**

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable, Posteriormente, las deudas financiera se valoran por su amortización; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda con el método del tipo de interés efectivo.

2.10 **Impuestos corrientes y diferidos**

El gasto por impuestos del periodo comprende los impuestos corrientes y diferidos. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a partidas reconocidas en el resultado integral o directamente en el patrimonio neto. En este caso, el impuesto también se reconoce en el otro resultado integral o directamente en patrimonio neto, respectivamente.

Impuesto corriente

La Asociación Scouts de Colombia pertenece al régimen contributivo especial, de acuerdo al numeral 4 del artículo del 19 del estatuto tributario, por lo cual está exenta del impuesto a las ganancias, solo si los excedentes del periodo fiscal, sean destinadas única y exclusivamente al desarrollo del objeto social de la Asociación, de lo contrario será responsable del impuesto a las ganancias en el periodo en que no se cumpla con este requisito y los demás establecidos por la ley vigente.

2.11 **Beneficio a los empleados**

Se registra en rubro beneficios a los empleados del estado de situación financiera con partidas en el estado de resultado y corresponden principalmente a:
1. Remuneraciones fijas y variables de los funcionarios de la Asociación, se causan y/o se pagan de acuerdo a las regulación laboral vigente.

2. Los aportes a las EPS, Riesgos Laborales, Fondos de pensiones, aportes parafiscales, se causan y pagan en los periodos y vencimientos legales.
3. Las primas de servicios, Cesantías e intereses de cesantías, se causas y pagan en los periodos y fechas legales.

2.12 **Reconocimiento de ingresos y gastos**

2.12.1 **Ingresos relacionados con la operación**

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de las contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los servicios prestados, netos de descuentos, devoluciones y del impuesto sobre las ventas.
Los ingresos ordinarios se reconocen en los resultados cuando, el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que la Asociación vaya un recibir un beneficio económico futuro.

2.12.2 **Gastos**

Los gastos se reconocen por el método de causación.

2.13 **Eventos después del periodo sobre el que se informa**

Hechos ocurridos después del período sobe el que se informa que implican ajuste
La Asociación Scouts de Colombia, ajusta los valores reconocidos en sus estados financieros, para reflejar la incidencia de los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que impliquen ajustes.
Los hechos posteriores que resultan en ajustes siempre se tratan como eventos que ya existían en la fecha del estado de situación financiera, pero que su descubrimiento fue posterior a la fecha del mismo. Por lo anterior, los ajustes derivados de estos hechos deben ser incluidos en los estados financiero para reflejar la posición financiera, los resultados y los flujos de efectivo de la Asociación Scouts de Colombia.

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa y no implican ajuste.
La Asociación Scouts de Colombia, no ajusta los valores reconocidos en sus estados financieros, para reflejar hechos ocurridos después del período sobre el que se informa que no impliquen ajustes.
No se deben modificar las cifras e los estados financieros como consecuencia de este tipo de acontecimientos. Sin embargo, si el hecho es material, la Asociación Scouts de Colombia , revela naturaleza del evento y una estimación de los efectos financieros o una manifestación de la imposibilidad de hacer tal estimación.

2.14 **ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS**

La preparación de estados financieros requiere que la Asociación realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Asociación se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el mercado e información suministrada por fuentes externas calificadas. sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones, bajo ciertas condiciones.
Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Asociación y/o las requieren un alto grado de juicio por parte de la administración.
Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio

a. Deterioro de cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

La Asociación evalúa la posibilidad de recuperación de los saldos mantenidos en cuentas por cobrar, basándose en una serie de factores, tales como: existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera, y la falta de pago que se considera un indicador de que la cuenta por cobrar se ha deteriorado. Una ve que se identificado evidencias de deterioro se estima el valor a recuperar proyectando los flujos estimados.

b. Estimaciones y provisiones

La Asociación al cierre del periodo determinara los gastos estimados para la culminación de proyectos, contratos y eventos, que no fueron ejecutados en su totalidad en el periodo a informar y que sus ingresos fueron recibidos en el periodo a informar.

2.15 **POLITICAS CONTABLES, CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES Y ERRORES**

Cuando una NIIF sea específicamente aplicable a una transacción, otro evento o condición, la política o políticas contables aplicadas a esa partida se determinarán aplicando la NIIF en cuestión, y considerando además cualquier Guía de implementación relevante emitida por el IASB para esa NIIF.

Relevante para las necesidades de toma de decisiones económica de los usuarios de la Asociación Scouts de Colombia.

Que sea fiable, es decir, que los estados financieros:

* Representen fielmente la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo.
* Reflejen la esencia económica de las transacciones.
* Sean neutrales (libres de prejuicios o sesgos)

Cambios en políticas

La Asociación Scouts de Colombia, cambia una política contable sólo si tal cambio:

* Se requiere por una sección de la NIIF para PYMES

Lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efecto de las transacciones, otros eventos o condiciones que afecten a ala situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo de la Asociación Scouts de Colombia.

Para la aplicación de los cambios en las políticas contables, La Asociación Scouts de Colombia, tiene en cuenta los siguientes criterios.

* Si la aplicación de un cambio en la política contable proviene de la aplicación inicial de una NIIF, se aplicarán las disposiciones transitorias especificas de la NIIF aplicada

Si la aplicación proviene de un cambio voluntario adoptado por la Asociación Scouts de Colombia, porque la NIIF no incluye las disposiciones transitorias, la Asociación Scouts de Colombia, aplica el cambio en la política de forma retroactiva.

Cambios en estimaciones contables

Algunas de las estimaciones más comunes en la Asociación Scouts de Colombia son:

* Las cuentas por cobrar de dudosa recuperación.
* El valor razonable de activos financieros medidos a valor razonable a través de resultados.
* La vida útil o las pautas de consumo esperada de los beneficios económicos futuros incorporados en los activos depreciables.

Si se producen cambios en las circunstancias en que se basa su estimación, es posible que ésta pueda ser revisada, como consecuencia de nueva información o de poseer más experiencia, por lo tanto, no se encuentra relacionada con periodos anteriores o con la corrección de errores.

El efecto e un cambio en una estimación contable se incluye en el estado de resultados del periodo en el que se produce el cambio y en los periodos futuros que afecte.

Errores

Los errores potenciales del periodo corriente, descubiertos en este mismo periodo, se corregirán antes de que los estados financieros sean formulados. Sin embargo, los errores materiales en ocasiones no se descubren hasta un periodo posterior, de firma que tales errores de periodos anteriores se corregirán en la información comparativa presentada en los estados financieros de los periodos siguientes.

La Asociación Scouts de Colombia corrige los errores materiales de periodo anteriores, de forma retroactiva, en los primeros estados financieros formulados después de haberlos descubierto, re expresando la información comparativa para el periodo o periodos anteriores en los que se originó el error ocurrió con anterioridad al periodo más antiguo para el que se presenta información, re expresando los saldos iniciales de activos, pasivos y patrimonio para dicho periodo.

Los errores pueden surgir al reconocer, valorar, presentar o revelar la información de los elementos de los estados financieros. Los estados financieros no cumplen con las NIIF si contienen errores, tanto materiales como inmateriales, cuando han sido cometidos intencionalmente para conseguir una determinada presentación de su situación financiera, de su rendimiento financiero o de sus flujos de efectivo.

3. TRANSICION A LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIDAS ENTIDADES (NIIF PARA PYMES)

Base de la Transición a la NIIF para PYMES

Aplicación a la NIIF para PYMES

El ministerio de comercio, industria y turismo con el decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, regula los principios y las normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información, aceptada en Colombia, entre otros temas, que las entidades que posean Activos totales por valor entre quinientos (500) y treinta mil (30.000) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigente (SMMLV), tomando como base los estados financieros a 31 de diciembre de 2014. Activos totales a 31 de diciembre de 2014 $2.100.116.077 SMMLV 3.409,27 (SMMLV 2014 $616.000), por lo tanto la Asociación aplicara la NIIF para PYMES.

La Asociación Scouts de Colombia, pertenece al grupo dos de implementación de NIIF, en consecuencia debe preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF para PYMES en el año 2016, por el cual los estados financieros de la Asociación por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con la NIIF para PYME,

De acuerdo a la NIIF para PYMES, para elaborar los estados financieros antes mencionados, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y se ha considerado el impacto de aplicar las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de la mencionada norma.

4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se descompone así:

	2017	2016
Caja menor	0	689.000
Caja General (1)	497.453	350.000
Caja moneda extranjera (2)	59.504	54.547
Bancos - Cuentas corrientes	9.182.209	6.593.928
Bancos - Cuentas de Ahorros	261.555.570	4.966.329
Fiducuenta Fiduciaria Popular	236.772	236.772
Total	271.531.508	12.890.576

(1) Fondo base Almacén $50.000 - Saldo para consignar y para pagos en efectivo $447,455 CANU
(2) 5 Euros, 5 Libras Esterlinas, 5 Dólares Canadienses, 21 Yuanes
Del tota del efectivo y equivalente al efectivo al 31 de diciembre de 2017, $251.178.000 corresponden a CANU.

5 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se descompone así:

	2017	2016
Clientes (1)	3.974.022	1.923.257
Vinculados Económicos (2)	0	5.353.735
Anticipos, avances y depósitos (3)	149.635.138	0
Deudores varios (4)	14.952.274	15.937.845
Total Deudores	168.561.434	23.214.837

Se registra deterioro a las cuentas por cobrar mayores a un año.

1. Clientes

Tercero	Valor	Deterioro	Saldo
Región Atlántico	2.653.022	0	2.653.022
Isabel Vargas de Vega	89.964	89.964	0
Johan Acosta Forero	4.500	4.500	0
Liliana Romero	34.399	34.399	0
Linda Belén Pineda Peña	20.000	20.000	0
Manuel Leopoldo Echeverry Herrera	29.999	29.999	0
Martha Cecilia Chaves Argaez	30.500	30.500	0
Magnolia Vega Vargas	1.321.000	0	1.321.000
Total Clientes	4.183.384	209.362	3.974.022

2. Vinculados económicos

Región Bogotá	0	0	0

La región Bogotá desistió de la promesa de compraventa de la casa de la calle 34, la deuda se le cruzo con el anticipo pagado por la promesa de compraventa

3. Anticipos y Avances

Tercero	Valor	Deterioro	Saldo
Región Bogotá	5.000.000	0	5.000.000
Caja de Compensación Familiar del Valle del Cauca (a)	132.476.199	0	132.476.199
Fanny Esperanza Salgado Bolaños	2.362.500	0	2.362.500
Samuel Castillo Berrio (a)	251.550	0	251.550
Inversiones GLP SAS Esp (a)	7.539.161	0	7.539.161
Máximo Adrián Luna Valencia (a)	2.005.728	0	2.005.728
Total Clientes	149.635.138	0	149.635.138

(a) Anticipos que corresponden al CANU, los cuales fueron debidamente legalizados en enero de 2018.

4. Deudores Varios

Tercero	Valor	Deterioro	Saldo
Chávez Argaez Martha Cecilia	11.558.500	11.558.500	0
Corporación Dios es Amor	80.000	80.000	0
Derly Johana Hernández	250.000	250.000	0
Echeverry Herrera Manuel Leonardo	290.620	290.620	0
Eduardo Tito Gómez Cerón	100.000	0	100.000
Fundación Universitaria del Norte	720.000	720.000	0
González de Piñeres Juan Manuel	10.000.000	10.000.000	0
Henry Giovanny Rodríguez Sánchez	340.000	0	340.000
Mabel Sierra Merlano	140.000	0	140.000
José Álvaro Osorio Balvin	30.000.000	30.000.000	0
Pérez Munera Javier Gonzalo	47.289.459	40.747.531	6.541.928
Rafael Segura Angel	340.000	0	340.000
Región Atlántico	364.946	0	364.946
Región Huila	4.990.000	4.990.000	0
Región Tolima	100.000	0	100.000
GRUPO 001 Baden Powell - Región Sucre	787.900	0	787.900
GRUPO 002 Amigos de Jesús - Reg Bogotá	323.591	323.591	0
GRUPO 003 Escoces - Reg Huila	6.752.600	6.752.600	0
GRUPO 004 Escaladores - Reg Huila	4.687.600	4.687.600	0
GRUPO 004 Perendur - Reg Bogotá	682.000	0	682.000
GRUPO 011 Impeesa Colegio Inem - Reg Norte de Stder	682.000	0	682.000
GRUPO 025 YARI - Reg Bogotá	20.000	20.000	0
GRUPO 030 Mariscal Sucre - Reg Bogotá	1.193.800	0	1.193.800
GRUPO 050 LEON XIII - REG BOGOTA	1.219.864	1.219.864	0
GRUPO 060 Kenya - Reg Bogotá	49.200	0	49.200
GRUPO 064 Estrella de David- Reg Antioquia	400.000	0	400.000
GRUPO 075 Colegio el Rosario - Reg Cundinamarca	1.487.900	0	1.487.900
GRUPO 137 Alcala - Reg Antioquia	1.155.600	0	1.155.600
GRUPO 614 Impeesa - Reg Valle del Cauca	781.000	781.000	0
GRUPO 901 Nuestra Señora del Rosario - Reg Bogotá	587.000	0	587.000
GRUPO 909 Los Fundadores - Reg Valle del Cauca	106.000	106.000	0
TOTAL DEUDORES VARIOS	127.479.580	112.527.306	14.952.274

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar castigada, condonada y por depuración de cuentas

Tercero	Valor	
Ingrid Constanza Bustos Rodríguez	13.690.637	Por fallecimiento del deudor
TOTAL	13.690.637	

6. INVENTARIOS

Se descompone así:

	2017	2016
Inventario	67.274.749	75.184.853
Productos en Proceso	11.435.501	0
Materiales Eventos (1)	0	7.014.254
	78.710.250	82.199.107

(1) Se traslada Parlantes y Consolas de sonido, a Propiedad, Planta y Equipo

7. INVERSIONES

Se descompone así:

	2017	2016
CDT Bancolombia (1)	14.020.800	14.020.800
	14.020.800	14.020.800
TOTAL INVERSIONES	14.020.800	14.020.800

(1) CDT Pignorado al Seguros Mapfre - Garantías Póliza arrendamiento Oficina Scout Nacional

8 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Se descompone así:

	2017	2016
No Depreciables		
Terrenos		
Campo Escuela Pitalito (1)	470.000.000	470.000.000
Total No Depreciables	470.000.000	470.000.000
Depreciables		
Construcciones y edificaciones		
Casa de Valle del Cauca (2)	21.472.990	21.472.990
Maquinaria y Equipo	1.499.900	1.499.900
Equipo de oficina	19.600.000	35.401.280
Equipo de computación y comunicación	9.102.720	43.401.323
Total Depreciables	51.675.610	101.775.493
Depreciación acumulada - Maquinaria y Equipo	-847.432	-697.444
Depreciación acumulada - Equipo de Oficina	-699.414	-25.986.925
Depreciación acumulada - Equipo de computo y comunicación	-1.045.146	-37.592.586
Total Depreciación	-2.591.992	-64.276.955
Valorización Propiedad, Planta y Equipo		
Terreno Pitalito (1)	1.044.672.636	985.156.726
Casa del Valle	147.629.279	140.984.757
Total Valorización	1.192.301.915	1.126.141.483
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.711.385.533	1.633.640.021

La depreciación de activos se realiza por el método de línea recta de acuerdo a La vida útil de cada activo
(1) Campo Escuela Pitalito, Se restituyo en el mes de diciembre de 2013, este predio tiene un proceso por parte de la Alcaldía Municipal de Pitalito, quien reclama la propiedad por incumplimiento de clausulas (venta) por parte de la Asociación Scouts de Colombia.

(2) Casa del Valle, esta bajo el uso y disfrute de la Región Valle del Cauca, esta propiedad por disposición de la Asamblea extraordinaria de Julio de 2013, se debe trasladar el título de propiedad a la región, este tramite se encuentra en marcha por parte de la Región Valle del Cauca, quien asume los gastos de escrituración.

9. PROPIEDADES DE INVERSION

Se descompone así:

	2017	2016
Terrenos		
Lote la Divisa - Municipio Santuario (1)	37.520.000	37.520.000
Lote la Rivera- Municipio Santuario (1)	64.000.000	64.000.000
Total No Depreciables	101.520.000	101.520.000
Construcciones y edificaciones		
Casa San Bernardo del Viento (1)	91.005.000	91.005.000
Casa Calle 34 - Bogotá (2)	132.277.502	132.277.502
Total Construcciones y Edificaciones	223.282.502	223.282.502
Valorización de Propiedades de Inversión		
Lote la Divisa - Municipio Santuario	20.553.364	4.843.559
Lote La Rivera- Municipio Santuario	38.630.636	8.261.936
Casa San Bernardo del Viento	15.950.686	11.748.085
Casa Calle 34 - Bogotá	347.722.498	66.584.299
	422.857.184	91.437.879
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSION	747.659.686	416.240.381

(1) Bienes donados por Bancolombia en diciembre de 2014 y puestos a la venta
(2) Bienes con promesa de compraventa con la Sra Alba Lucia Velandia Bernal, 2017 la Región Bogotá presento al consejo scout nacional propuesta de desistimiento de la promesa de compraventa.
Para el 2017 se valorizo la casa de la calle 34 al valor de la promesa de compraventa, los lotes la Divisa y la Rivera se valorizaron al avaluó comercial y los demás inmuebles se valorizaron al IPC el 2017 4,09%

10 GASTOS PAGADO POR ANTICIPADO

Se descompone así:

	2017	2016
Licencia World Office - Derechos de actualización y soporte 2017	0	571.875
	0	571.875

11 PASIVOS FINANCIEROS

Se descompone así:

	2017	2016
Banco Caja Social - Sobregiro	18.370	0
Región Valle del Cauca	948.076	0
Banco Procredit - Reestructurado a 60 meses - Noviembre 2015 (1)	0	135.747.276
Total	966.446	135.747.276

(1) Crédito por $162.854.170 con garantía hipotecaria (Casa Calle 34 - Bogotá), fue cancelado en su totalidad.

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

12 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se descompone así:

	2017	2016
Proveedores (1)	5.425.801	9.786.107
Retención en la fuente y retención Ica (2)	3.442.000	1.584.000
Aportes Salud - Pensión - Arl Parafiscales	2.164.200	1.177.080
Acreedores Varios (3)	228.381.737	207.725.127
Cuota Oficina Interamericana - Derechos Jamcam 2013	102.947.509	102.947.509
Anticipos recibidos - clientes (4)	1.143.561	582.161
Saldos a favor de grupos y regiones (5)	178.943.203	8.743.300
Abono Promesa de compraventa (6)	125.000.000	135.035.200
Ingresos recibidos para terceros (7)	620.978	2.084.192
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	648.068.989	469.664.676

(1) Proveedores - Almacén

Olga Lucia Torres Rodríguez	879.862
Laura Jaramillo	2.486.500
Rosa Emma Sandoval Gómez	2.059.439
Total	5.425.801

(2) Retefuente por pagar del mes de diciembre de 2017 $3.355.000 , Reteción Ica sexto bimestre 2017 $87.000

(3) Acreedores Varios

Adultos en el Movimiento	
Cubillos Rojas Jean Alejandro	100.000
Campo Escuela Hyca Sua	
Fundación Natura	4.000.000
CANU - Campamento Nacional	
Bermúdez Guzmán Christian Camilo	1.700.000
Fundación Constelación Andina	775.000
Fundación Zoológica de Cali	448.000
García Herrán Martha Inés	2.420.775
García Naranjo Cesar Augusto	300.000
García Trivaldo Fabián Armando	650.000
Hernández Ángel Cesar Alejandro	2.356.800
Murillo Murillo Ronald Darío	525.000
Navarrete Pulido Julio Cesar	1.500.000
Ríos López Angélica Johanna	500.029
Ruiz Aya Pedro	150.000
Torres Rodríguez Olga Lucia	8.644.000
Valencia Escobar Gustavo Adolfo	350.000
Centenario	
Panqueva Cáceres Martha Inés	2.638.125
Corte de Honor	
Duque Uribe Jorge Hernán	210.000
Evento Medellín 2014	
Villa Peláez José Javier	80.000
Feria del Libro	
Cansario Pérez Johnson Mario	830.981
FFMM Cenac	
Castillo Berrio Samuel	735.500
FFMM Convenio	
Baquero Cifuentes William Roberto	135.000
Gobernación de Cundinamarca	
Giovanna Paola Russi Cortes	315.140
Jam Cam 2013	
Rodríguez Nieto Juan Carlos	1.000.000
Jamboree Mundial Japón	
González Torres Juan Sebastián	2.671.917
Turismo Con Sentido SAS	3.804.004
Jamboree Mundial Suecia	
Castillo Berrio Samuel	11.537.563
Rodríguez Nieto Juan Carlos	3.458.578

Moot Brasil	
Panqueva Cáceres Martha Inés	1.014.187
Oficina	
Constructora Briñez	135.000.000
Díaz Pajarito Julio Cesar	2.404.290
E.T.B S.A. ESP	4.094.971
Herrera Riveros German Alberto	3.750.000
Inmobiliaria Bogotá/ Seguro Libertadores	10.422.390
Ospina Duque Diego Darío	13.503.904
Ospina Muñoz Diana Marcela	1.200.000
Salgado Bolaños Fanny Esperanza	132.000
Sánchez Rozo Fernando Ernesto	5.000.000
World Scout Bureau, Center Office	23.583
TOTAL ACREEDORES VARIOS	228.381.737

(4) Anticipos Clientes

Acuña Cruz Javier Eduardo	40.000
Arellano Becerra Luis Alfonso	50.000
Cely Bautista Misael	10.400
Fundación Gimnasio Campestre	367.993
Gómez Yobana Elena	150.000
Molineros Alexander	297.000
Navarro Fajardo Ignacio	32.500
Nieto Arango Javier Alonso	50.000
Valencia Montes Jenny Paola	45.668
Vidal Ruiz Melba Leyda	100.000
TOTAL ANTICPOS CLIENTES	1.143.561

(5) Saldos a Favor Grupos y Regiones

Grupo 003 Don Bosco - Reg Bogotá	1.000.000
Grupo 007 Chibchacum Brigaa 13 - Región Bogotá	1.428.000
Grupo 008 Lobo Salesiano - Reg Huila	30.000
Grupo 014 Celta - Reg Antioquia	1.580.800
Grupo 032 Vigilantes del Cielo - Reg Cundinamarca	3.892.000
Grupo 050 Quimbaya - Reg Antioquia	1.736.800
Grupo 055 Buhos - Reg Bogotá	2.052.236
Grupo 058 Refous - Reg Cundinamarca	2.367.695
Grupo 070 Malcolm - Reg Cundinamarca	30.000
Grupo 071 Albert Einstein - Reg Cundinamarca	951.800
Grupo 074 San Juan Eudes - Reg Cundinamarca	2.782.000
Grupo 089 Macuira - Reg Bogotá	1.894.506
Grupo 112 Reg Valle del Cauca	240.200
Grupo 138 Arawak - Reg Antioquia	45.000
Grupo 171 Salvadores - Reg Antioquia	1.579.050
Grupo 901 Palo grande - Reg Santander	2.060.800
Grupo 905 Lince Gris - Nueva Reg Tolima	74.100
Grupo 912 Brigada 14 Pto Berrio - Reg Antioquia	2.130.800
Región Bogotá	91.956.416
Región Cundinamarca	2.054.000
Región Huila	125.000
Región Santander	100.000
Región Valle del Cauca	58.832.000
TOTAL SALDO A FAVOR GRUPOS Y REGIONES	178.943.203

(6) Abono promesa de compraventa casa calle 34 Bogotá, prometiente comprador Alba Lucia Velandia Beltrán

(7) Ingresos recibidos para terceros

Gutiérrez Eraso Ariana Magdalena	620.978
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	620.978

13 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Se descompone así:

	2017	2016
Iva por Pagar (1)	8.711.000	3.192.000
Industria y Comercio (2)	1.203.000	105.000
Total	9.914.000	3.297.000

(1) Tercer cuatrimestre 2017
(1) Industria y Comercio año 2017

14 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Se descompone así:	2017	2016
Cesantías consolidadas	5.123.703	3.505.478
Intereses sobre cesantías	556.511	420.657
Vacaciones	3.050.502	1.065.402
	8.730.716	4.991.537

15 PASIVOS ESTIMADOS

Se descompone así:

	2017	2016
Contrato Fuerza Militares CENAC (1)	0	21.400.000
Sistema Nacional de Voluntariado (2)	0	614.508
CANU - Campamentos Nacionales (3)	211.877.432	0
Feria de Libro	1.225.000	0
Jota - Joti	4.088.500	0
Dotación Personal Oficina Nacional	0	4.343.937
Total Pasivos Estimados	217.190.932	26.358.445

(1) Valor que se ejecutará en el 2017, en cursos de formación, materiales y honorarios coordinador del contrato
(2) Fondo para el manejo del sistema de Voluntariado a cargo de Rafael Enrique Rodríguez Villamil, coordinador del sistema.
(3) Gastos estimados obre costos reales pagado en el 2018
El 10 de Febrero de 2017, el Juzgado Dieciocho(18) laboral del Circuito de Bogotá, resuelve: Aprobar el ACUERDO CONCILIATORIO suscrito por las partes, Advertir que este acuerdo hace transito a cosa causada, Dar por terminado el proceso y archivar el acta original correspondiente. En el Acuerdo Conciliatorio la Asociación Scouts de Colombia le pagará un valor de OCHENTA MILLONES DE PESOS MCTE ($80.000.000), incluyendo honorarios abogado a JAVIER GONZALO PEREZ MUNERA.

16 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Se descompone así:

	2017	2016
Anam Cara 2016	0	0
	0	0

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

17 PATRIMONIO

La variación en el Patrimonio a diciembre 31 de 2017,corresponde a:

Superávit de Capital por Donaciones	2016	231.468.660
Superávit de Capital por Donaciones	2017	231.468.660
Revalorización del Patrimonio	2016	279.807.100
Revalorización del Patrimonio	2017	279.807.100
Superávit por Valorización	2016	1.109.074.709
valorización Propiedad, Planta y Equipo, Propiedades de inversión		397.579.737
Superávit por Valorización	2017	1.506.654.446

18 INGRESOS POR ACTIVIDADES DIRECCION NACIONAL EJECUTIVA

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Inscripciones Nacionales	314.537.250	262.294.140
Condecoraciones	60.000	0
Cartas Internacionales	15.000	70.000
Materiales de Eventos	150.000	0
Consignaciones sin identificar	3.158.843	2.309.800
Donaciones (1)	1.810.000	1.080.000
Intereses Bancarios	51.616	849.360
Intereses Promesa Compraventa Región Bogotá	12.397.471	10.606.697
Intereses Letras de Cambio	4.464.980	0
Intereses Cuentas por Cobrar Región Bogotá	9.078.984	0
Diferencia en cambio	1.166.963	5.754
Valorización Activos Fijos	9.156.154	0
Ajuste al peso	7.271	13.051
TOTAL INGRESOS	356.054.532	277.228.802

(1) Donaciones
2017 Donación con destino a los Grupo 003 Don Bosco Región Bogotá y Grupo 071 Albert Einsten Región Cundinamarca

19 GASTOS POR ACTIVIDADES DIRECCION NACIONAL EJECUTIVA

Se descompone así:

	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de personal	53.845.351	50.055.182
Honorarios - Contador	28.065.030	28.229.000
Honorarios - Revisor Fiscal	14.100.000	13.132.758
Honorarios - Auditoria Kreston	0	6.000.000
Honorarios Jurídicos	14.000.000	2.520.680
Avaluó Lotes Santuario	1.000.000	0
Impuesto Predial (1)	11.224.459	0
Iva Descontable	4.674.056	4.050.249
Impuesto Consumo y Bolsas	25.171	0
Arrendamiento Oficina	35.145.852	36.456.467
Oficina Scout Mundial	14.100.239	16.438.110
Oficina Scout Interamericana	1.245.740	1.356.000
Seguros	231.707	221.914
Aseo, Alarma y Conserje	10.200.000	10.219.000
Apoyo Oficina	650.000	1.520.000
Webmaster y Hosting	142.800	34.800
Servicios Públicos	7.307.917	7.534.906
Correo	145.100	1.310.600
Transportes, fletes y acarreos	0	758.000
Insignias Inscripción	3.036.200	1.948.100

Carnet Inscripción Nacional	6.188.000	5.600.000
Beneficio Grupo inscritos (1)	0	2.029.651
Gastos Legales	12.060.800	1.152.266
Licencias - Software Contable	1.063.778	0
Mantenimiento y Reparaciones	681.219	3.142.500
Adecuaciones e Instalaciones	567.602	1.222.563
Gastos de Viajes	2.247.874	3.407.715
Depreciaciones	6.153.048	5.763.441
Elementos de Aseo y Cafetería	1.143.602	2.050.283
Gastos Centenario	0	0
Papelería	1.921.480	2.319.503
Combustibles	74.012	0
Taxis y Buses	2.840.371	3.475.151
Servicio de Restaurante	461.539	446.404
Parqueaderos	17.537	0
Deterioro Cuentas por Cobrar	10.132.897	0
Deterioro sobrantes de eventos	0	7.014.000
Representación Internacional y Obsequios a organizaciones	706.271	242.000
Campo Escuela HYCA SUA	0	0
Gravamen Financiero	1.990.929	1.074.130
Gastos Bancarios	1.923.088	2.334.236
Intereses Créditos (2)	15.076.056	19.525.334
Intereses Sobregiros	1.029	0
Intereses Cuentas por Pagar	2.941.000	0
Diferencia en cambio	3.432.720	13.613
Condecoraciones - Daniel Isaza	2.143.000	0
Donaciones (3)	1.810.000	1.080.000
Multas, Sanciones y Litigios	1.328.000	0
Gastos Administrativos Eventos	-14.990.963	0
Otros	2.210.057	25.790
Total Gastos	263.264.568	243.704.346

(1) Impuesto Predial Lotes de Santuario, Casa San Bernardo del Viento, Casa Calle 34
(1) Beneficio otorgado a los grupo que cumplieron con el pago y la legalización de la inscripción nacional año 2015 en enero y febrero.
(2) Intereses crédito Banco Procredit
(3) Donación con destino a los Grupos 003 Don Bosco - Reg Bogotá, Grupo 071 Albert Einstein- Reg Cundinamarca

20. OTRO RESULTADO INTEGRAL ACTIVIDAD DIRECCION EJECUTIVA NACIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Reintegro Deterioro Cuentas por Cobrar	20.337.329	3.846.218
Reintegro Costos y gastos años anteriores	0	10.974.983
Ingresos años anteriores	0	1.534.000
Aprovechamientos	250.000	1.763.362
Total ingresos	20.587.329	18.118.563
GASTOS		
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	23.653.904	2.938.940
Total GASTOS	23.653.904	2.938.940
Total Otro Resultado Integral	-3.066.575	15.179.623
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD DIRECCIÓN EJECUTIVA NACIONAL	**89.723.389**	**48.704.079**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

21 INGRESOS POR ACTIVIDAD ALMACEN NACIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Ventas	67.147.547	80.816.025
Devoluciones	-349.110	(1.093.033)
Ventas Fletes y Otros	77.311	297.170
Comisión Comercial	172.268	0
Ajuste al peso	3.838	12.676
Total ingresos	67.051.854	80.032.838

22 GASTOS POR ACTIVIDAD ALMACEN NACIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
COSTOS DE VENTAS	47.621.455	53.361.259
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de personal	16.538.788	16.887.204
Impuestos - Industria y Comercio	1.212.157	886.000
Servicio Asistencia técnica	580.000	1.690.000
Servicio Celular	208.136	0
Correo - Fletes	102.300	281.336
Transportes y Acarreos	670.000	0
Gastos Legales	79.688	50.000
Mantenimiento y Reparaciones	0	180.000
Adecuaciones e Instalaciones	2.000	473.862
Gastos de Viajes	250.000	295.000
Papelería	340.513	603.875
Taxis y Buses	432.700	366.600
Servicio Restaurante	233.000	648.900
Deterioro Cuentas por Cobrar	116.630	0
Gastos Bancarios	374.873	147.360
Intereses Mora	0	0
Otros	26.909	352.010
Total Gastos Almacén	21.167.694	22.862.147
Total Costos y gastos Actividad Almacén Nacional	68.789.149	76.223.406

23 OTRO RESULTADO INTEGRAL ACTIVIDAD ALMACEN NACIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Recuperación de Deterioro	88.000	2.837.914
Ejercicios Anteriores	0	332.900
Aprovechamientos	0	718.003
Total ingresos	88.000	3.888.817
GASTOS		
Gastos años anteriores	0	2.621.680
Total GASTOS	0	2.621.680
Total Otro Resultado Integral	88.000	1.267.137
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD ALMACEN NACIONAL	**-1.649.295**	**5.076.569**

24 INGRESOS POR ACTIVIDAD ASAMBLEA GENERAL

Se descompone así:	2017	2016
INGRESOS		
Inscripciones delegados	26.816.000	24.661.000
Ajuste al peso	4	1
TOTAL INGRESOS	26.816.004	24.661.001

25 GASTOS POR ACTIVIDAD ASAMBLEA GENERAL

Se descompone así:	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Iva descontable	0	1.938.447
Transportes personal oficina nacional	0	2.755.640
Papelería	651.565	489.017
Manuales de Asamblea	2.275.800	1.733.900
Taxis y Buses	283.900	214.900
Alojamiento y Alimentación	19.225.000	14.399.483
Fortalecimiento Institucional - Donación	1.256.008	1.213.550
Otros	1.534.428	0
Gastos Bancarios	129.866	60.290
Total	25.356.567	22.805.227

26 OTRO RESULTADO INTEGRAL ASAMBLEA NACIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Recuperación de Deterioro	45.000	0
Total ingresos	45.000	0
Total Otro Resultado Integral	45.000	0
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD ASAMBLEA NACIONAL	**1.504.437**	**1.855.774**

27 GASTOS POR ACTIVIDAD JEFE SCOUT NACIONAL

Se descompone así:	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Personal	20.924.421	0
Honorarios	6.000.000	0
Iva Descontable	22.034	0
Servicio celular	1.794.340	1.238.900
Correo	0	17.200
Gastos de Viajes	4.068.032	1.505.980
Taxis y Buses	209.877	11.500
Servicio de Restaurante	70.144	0
Gastos Bancarios	126.449	3.010
Total Gastos Actividad Jefe Scout Nacional	33.215.297	2.776.590
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD JEFE SCOUT NACIONAL	**-33.215.297**	**-2.776.590**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

28 INGRESOS POR ACTIVIDAD EVENTOS NACIONALES

Se descompone así:	2017	2016
INGRESOS		
CANU Campamentos Nacionales de la Unidad		
Inscripciones	493.898.150	0
Ver Nota 45	493.898.150	0
Encuentro Nacional de Voluntariado		
Inscripciones	160.000	12.978.000
Día de la Buena Acción		
Inscripciones	0	5.168.000
Donaciones	0	7.500.000
	0	12.668.000
Total Ingresos por Actividad Eventos Nacionales	494.058.150	25.646.000

29 GASTOS POR ACTIVIDAD EVENTOS NACIONALES

Se descompone así:	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
CANU Campamento Nacional de la Unidad	405.841.742	0
Ver Nota 45		
ANAM CARA	0	891.210
Encuentro Nacional de Voluntariados		
Impuestos	2.319	571.120
Correo	0	8.400
Taxis y Buses	0	109.800
Servicio restaurante	0	7.154.000
Estimados Gastos Sistema Voluntariado 2017	0	614.508
Bancarios	0	20.177
	2.319	8.478.005
Día de la Buena Acción		
Impuestos	0	113.661
Correo	0	263.600
Gastos de Viajes	0	100.000
Camisetas e insignias	0	9.427.792
Bancarios	0	26.242
	0	9.931.295
Total Gastos por actividad Eventos Nacionales	405.844.061	19.300.510

30 OTRO RESULTADO INTEGRAL ACTIVIDAD EVENTOS NACIONALES

Se descompone así:	2017	2016
INGRESOS		
Anam Cara		
Reintegro Costos y Gastos	0	3.189.809
Encuentro Nacional de Voluntariados		
Reintegro Costos y Gastos	229.508	0
Total ingresos	229.508	3.189.809

GASTOS		
Anam Cara		
Costos y Gastos Años Anteriores	2.100.000	3.189.809
Total ingresos	2.100.000	3.189.809
Total Otro Resultado Integral	-1.870.492	3.189.809
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD EVENTOS NACIONALES	**86.343.597**	**9.535.299**

31 INGRESOS POR ACTIVIDAD EVENTOS INTERNACIONALES

Se descompone así:	2017	2016
INGRESOS		
Jamboree Mundial Japón	0	45.762
Comisión JAMCAM Ecuador	7.151.604	0
Comisión MOOT Mundial Islandia	9.588.650	0
Total Ingresos por Actividad Eventos Internacionales	16.740.254	45.762

32 GASTOS POR ACTIVIDAD EVENTOS INTERNACIONALES

Se descompone así:	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Jamboree Mundial Japón	0	579.606
Total Gastos por Actividad Eventos Internacionales	0	579.606
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD EVENTOS INTERNACIONALES	**16.740.254**	**-533.844**

33 INGRESOS POR ACTIVIDAD DIRECCION PROGRAMA DE JOVENES

Se descompone así:	2017	2016
INGRESOS		
Insignias y Condecoraciones	15.000	1.057.000
Scouts en el Mundo	0	120.000
Asamblea Rover	0	3.520.000
Enrover	786.711	0
Foro Nacional de Jóvenes	25.632.530	0
100 Años del Lobatismo	1.172.500	5.058.000
Joti - Jota	7.002.300	1.070.000
Total Ingresos	34.609.041	10.825.000

34 GASTOS POR ACTIVIDAD DIRECCION PROGRAMA DE JOVENES

Se descompone así:	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Programa de Jóvenes		
Diagramación cartillas	2.467.775	2.000.000
Correo	9.500	44.000
Gastos de viajes	159.000	989.475
Insignias - Condecoraciones	333.900	720.000
Papelería	35.300	0
Gastos Bancarios	25.466	3.300
	3.030.941	3.756.775

Asamblea Rover		
Impuestos	0	51.057
Instalaciones	0	960.000
Seguros	0	170.000
Traslados	0	-3.279
Papelería	0	166.810
Servicio de restaurante	0	1.463.504
Insignias	0	775.258
Gastos Bancarios	0	50.716
	0	3.634.066
Foro Nacional de Jóvenes		
Impuestos	99.550	0
Seguros	661.680	0
Gastos de Viajes	671.142	0
Movilización	1.565.140	0
Alimentación Evento	10.976.320	0
Insignia Evento	442.500	0
Gastos Administrativos	765.000	0
Materiales Evento	710.938	0
Otros	1.615.332	0
Gastos Bancarios	89.642	0
	17.597.244	0
100 Años del Lobatismo		
Materiales e insignias	0	1.618.500
Bancarios	0	1.352
	0	1.619.852
Jota - Joti		
Correo	0	55.000
Taxis y Buses	0	19.800
Servicio de restaurante	0	242.000
Insignias	4.088.500	270.000
Gastos Administrativos	210.000	0
Bancarios	0	2.753
	4.298.500	589.553
Scouts en el mundo		
Correo	0	7.700
	0	7.700
Total Gastos por Actividad Programa de Jóvenes	24.926.685	9.607.946
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD PROGRAMA DE JOVENES	9.682.356	1.217.054

35 INGRESOS POR ACTIVIDAD ADULTOS EN EL MOVIMIENTO

Se descompone así:	2017	2016
INGRESOS		
Insignias - certificados - Pines	305.000	206.000
Reunión Jefatura Nacional	2.670.000	0
Reunión Redes Interamericana	27.389.994	0
Seminario Recurso Adulto	12.310.000	0
Taller de Riesgos Interamericana	7.686.798	0
Curso AAA Quindío	7.490.000	0
Curso AAA Santander	4.810.000	0
Curso AAA Antioquia	390.000	0
Curso AAA Valle	3.120.000	0
Curso AAA Zona Centro	1.946.000	0
Curso AAA Zona Norte	3.326.000	0
TTT Nacional	10.028.344	0
Indaba Nacional Pereira	0	170.000
Donaciones	0	1.091.000
Total	81.472.136	1.467.000
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDAD ADULTOS EN EL MOVIMIENTO	81.472.136	1.467.000

36 GASTOS POR ACTIVIDAD ADULTOS EN EL MOVIMIENTO

Se descompone así:	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Adultos en el movimiento		
Impuestos	0	3.064
Correo	0	51.400
Gastos de Viajes	2.502.500	750.000
Servicio de Restaurante	0	38.000
Certificados Insignia Madera-Pañoletas-Pines	4.300.000	0
Papelería	1.235.378	1.098.000
Taxis y Buses	150.000	3.400
Gastos Bancarios	53.338	27.082
	8.241.216	1.970.946
Reunión Jefatura Nacional	2.652.616	0
Reunión Redes Interamericana	24.231.746	0
Seminario Recurso Adulto	9.430.850	0
Taller Riesgos Región Interamericana	5.726.352	0
Curso AAA Quindío	5.968.784	0
Curso AAA Santander	4.496.884	0
Curso AAA Antioquia	2.650	0
Curso AAA Valle del Cauca	4.081.069	0
Curso AAA Zona Centro	58.000	0
Curso AAA Zona Norte	3.120.902	0
TTT Nacional	10.491.861	0
	70.261.714	0
Total Gastos por Actividad Adultos en el Movimiento	78.502.930	1.970.946
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD ADULTOS EN EL MOVIMIENTO	**2.969.206**	**-503.946**

37 INGRESOS POR ACTIVIDAD DIRECCION DE PROYECTOS

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Contrato FFMM Cenac	0	38.750.000
Audifarma	34.607.732	0
Gobernación de Cundinamarca	25.210.084	0
Ajuste al Peso	0	560
Total Ingresos por Actividad Dirección de Proyectos	59.817.816	38.750.560

38 GASTOS POR ACTIVIDAD DIRECCION DE PROYECTOS

Se descompone así:

	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Dirección de Proyectos (1)	68.500	2.345.911
Contrato FFMM Cenac	67.563	32.929.398
Audifarma (2)	31.141.494	0
Gobernación de Cundinamarca (3)	25.294.358	0
Total Gasto por Actividad de Dirección de Proyectos	56.571.915	35.275.309

(1) Gastos operacionales Dirección de proyectos

Impuestos	1.481
Envíos	9.200
Papelería	10.000
Servicio Restaurante	18.519
Taxis y Buses	29.300
Total Dirección de proyectos	68.500

(2) Gastos operacionales Audifarma

Impuestos	6.752
Arrendamientos	640.000
Seguros	120.024
Correo	9.000
Movilizaciones	2.759.800
Alimentación Campamentos y actividades	4.275.000
Materiales	319.704
Auxilio Transporte Coordinadores	16.345.000
Beneficio Grupo Inscripción Nacional y Regional	5.476.000
Gastos Administrativos	1.038.000
Gastos Bancarios	152.214
Total Proyecto Audifarma	31.141.494

(2) Gastos operacionales Gobernación de Cundinamarca

Honorarios Coordinadores	5.000.000
Impuestos	2.837.688
Seguros	68.256
Movilizaciones	2.318.000
Servicio de Restaurante	831.600
Materiales	1.611.367
Beneficio Grupo Inscripción Nacional y Regional	11.748.000
Gastos Administrativos	756.000
Gastos Bancarios	123.447
Total Proyecto Gobernación de Cundinamarca	25.294.358

39 OTRO RESULTADO INTEGRAL ACTIVIDAD DIRECCION DE PROYECTOS

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Reintegro Costos y Gastos - FFMM CENAC	7.588.850	0
Total ingresos	7.588.850	0
Total Otro Resultado Integral	7.588.850	0
EXCEDENTE DEFICIT POR ACTIVIDAD DIRECCION DE PROYECTOS	10.834.751	3.475.251

40 GASTOS POR ACTIVIDAD DESARROLLO INSTITUCIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Impuestos	0	672
Gastos de Viajes	890.000	129.900
Servicio restaurante	0	96.628
Taxis y Buses	25.250	0
Feria del Libro - Stand	6.088.517	0
Bancarios	3.959	351
Total Gastos Por Actividad Desarrollo Institucional	7.007.726	227.551
EXCEDENTE (DEFICIT) DESARROLLO INSTITUCIONAL	**-7.007.726**	**-227.551**

41 INGRESOS POR ACTIVIDAD CORTE DE HONOR

Se descompone así:

	2017	2016
INGRESOS		
Condecoraciones	4.470.000	4.401.500
Aprovechamientos	0	140.000
Total Ingresos por Actividad Corte de Honor	4.470.000	4.541.500

42 GASTOS POR ACTIVIDAD CORTE DE HONOR

Se descompone así:

	2017	2016
GASTOS		
Impuestos	0	1.293
Correo	0	62.000
Papelería	1.319.200	560.000
Taxis y Buses	313.800	250.400
Servicio Restaurante	0	2.284
Condecoraciones	6.375.550	5.127.000
Gastos Bancarios	39.508	10.163
Total Gastos por Actividad Corte de Honor	8.048.058	6.013.140
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD CORTE DE HONOR	(3.578.058)	(1.471.640)

43 GASTOS POR ACTIVIDAD COMISION DE VIGILANCIA Y CONTROL

Se descompone así:

	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Viajes	659.510	0
Gastos Bancarios	3.541	0
Total Gastos por Comisión de Vigilancia y Control	663.051	0
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD COMISION VIGILANCIA Y CONTROL	**(663.051)**	**0**

44 GASTOS POR ACTIVIDAD CONSEJO SCOUT NACIONAL

Se descompone así:

	2017	2016
GASTOS OPERACIONALES		
Impuestos	41.109	7.664
Gastos de Viajes	3.474.518	3.342.150
Papelería	47.762	0
Taxis y Buses	140.600	66.000
Servicio de Restaurante	1.256.719	1.370.075
Gastos Bancarios	24.127	18.575
Total Gastos	4.984.835	4.804.464
EXCEDENTE (DEFICIT) ACTIVIDAD CONSEJO SCOUT NACIONAL	**(4.984.835)**	**(4.804.464)**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 45 : EJECUCIÓN CANU - CAMPAMENTOS NACIONALES DE LA UNIDAD

DESCRIPCIÓN		PRESUPUESTO		EJECUCION		%
INGRESOS						
INSCRIPCIONES		474.226.245			493.898.150	104,15%
PATROCINIOS y VENTAS		-				
TOTAL INGRESOS		**474.226.245**			**493.898.150**	**104,15%**
EGRESOS						
PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN		**8.601.429**			**3.016.500**	**35,07%**
KIT DEL EVENTO		**32.538.000**			**33.286.590**	**102,30%**
ADECUACION PARQUE		**144.420.793**			**136.928.269**	**94,81%**
Alquiler Parque	0			132.476.200		NA
Aseo baños	994.286					0,00%
Bomberos	500.000					0,00%
Construccion de lavaplatos	1.657.143					0,00%
Alquiler de baños	8.282.400			4.080.000		49,26%
Adecuación del terreno	1.657.143					0,00%
Recolección y evacuación de basuras	828.571			372.069		44,90%
Alquiler del lugar del evento	122.234.965					0,00%
Adecuaciones electricas	3.502.000					0,00%
Señalización	1.657.143					0,00%
Adecuacion de duchas	870.000					0,00%
Arreglos generales luego del evento	1.657.143					0,00%
Carro de bomberos para ducha	580.000					0,00%
SEGURIDAD y COMUNICACIONES		**8.057.429**			**3.649.573**	**45,29%**
Alimentacion Policia o Ejercito Nacional-Cruz Roja	1.441.714					0,00%
Tarjetas prepago celular	1.615.714			349.573		21,64%
Brochure, publicidad y reuniones de promoción	3.000.000			3.300.000		110,00%
Comunicaciones en el evento	2.000.000					0,00%
TRANSPORTE Y TRASLADOS		**44.757.143**			**50.154.060**	**112,06%**
Visitas previas al sitio equipo de programa	4.500.000			8.184.060		181,87%
Visitas previas al sitio equipo logistico	2.000.000					0,00%
Traslados de programa x bus de 35 personas	32.622.857			41.550.000		127,36%
Vehiculos permanentes en el evento	1.657.143					0,00%
Alquiler camionetas	1.491.429					0,00%
Alquiler furgones o NPR	2.485.714			420.000		16,90%
ALIMENTACIÒN		**19.560.975**			**16.441.287**	**84,05%**
Equipo de jefatura y equipo de servicio	9.135.000			10.177.692		111,41%
Hidratación	6.890.400			2.724.435		39,54%
Pipas de gas de 33 lbs x Grupo	3.535.575			3.539.160		100,10%
Carrotanques de Agua potable (Gestión)	-					
SERVICIOS MEDICOS		**17.565.714**			**19.037.400**	**108,38%**
Servicios de salud	17.565.714			19.037.400		108,38%
EVENTOS MASIVOS		**37.285.714**			**16.476.715**	**44,19%**
Inauguracion (tarima, sonido/luces y artistas)	24.857.143					0,00%
fiesta final (sonido/luces y artistas)	12.428.571					0,00%
PROGRAMA		**53.820.000**			**43.965.326**	**81,69%**
Materiales y entradas de programa	53.820.000			43.965.326		81,69%
		-				
OTROS GASTOS		**35.919.919**			**14.176.059**	**39,47%**
Polizas de Responsabilidad Civil	11.748.132			12.284.090		104,56%
Certificados Regiones	85.000					0,00%

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 45 : EJECUCIÓN CANU - CAMPAMENTOS NACIONALES DE LA UNIDAD

DESCRIPCIÓN		PRESUPUESTO		EJECUCION			%
Placas de gratitud	745.714						0,00%
Gastos financieros cuenta	4.971.429			1.891.969			38,06%
Caja menor	4.142.857						0,00%
Imprevistos	14.226.787						0,00%
COSTOS ADMINISTRATIVOS		**9.484.525**			**9.877.963**		**104,15%**
SUB-TOTAL GASTOS Sin utilidad ni imprevistos		**412.011.641**			**347.009.742**		**84,22%**
EXCEDENTE DEL EVENTO		**62.214.604**			**146.888.408**		**236,10%**
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL		24.885.841			58.832.000		236,41%
EXCEDENTE ASC		**37.328.762**			**88.056.408**		**235,89%**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	2014	2015	2016	2017
Activo Total	2.341.278.947	2.430.186.680	2.182.777.597	2.991.869.211
Activo Corriente	269.587.927	478.538.671	118.304.520	518.803.192
Efectivo y Equivalente al efectivo	130.413.355	353.095.451	12.890.576	271.531.508
Cuentas por cobrar comerciales	24.488.308	33.533.076	23.214.837	168.561.434
Inventarios	114.686.264	91.910.144	82.199.107	78.710.250
Activo no Corriente	2.071.691.020	1.951.648.009	2.064.473.077	2.473.066.019
Inversiones	5.888.481	6.197.762	14.020.800	14.020.800
Propiedad, Planta y Equipo	1.551.579.311	1.547.201.731	1.633.640.021	1.711.385.533
Propiedades de Inversiòn	385.214.574	398.248.516	416.240.381	747.659.686
Gastos Pagados por Anticipado	571.875	0	571.875	0
Cargos Diferidos	128.436.779	0	0	0
Pasivo y Patrimonio	2.341.278.947	2.430.186.680	2.182.777.597	2.991.869.211
Pasivo Total	1.204.772.297	1.055.518.660	640.058.934	884.871.083
Pasivo Corriente	1.063.743.061	914.489.424	532.656.057	884.871.083
Pasivos Financieros	72.922.518	24.442.874	28.344.399	966.446
Cuentas por Pagar Comerciales	684.222.314	586.412.707	469.664.676	648.068.989
Impuestos Corrientes	150.000	97.000	3.297.000	9.914.000
Beneficio a empleados	7.876.339	4.647.826	4.991.537	8.730.716
Pasivos Estimados	38.668.317	0	26.358.445	217.190.932
Ingresos Recibidos por Anticipado	259.903.573	298.889.017	0	-
Pasivo no Corriente	141.029.236	141.029.236	107.402.877	-
Patrimonio Neto	1.136.506.650	1.374.668.020	1.542.718.663	2.106.998.128
Superavit Capital por Donaciones	231.468.660	231.468.660	231.468.660	231.468.660
Revalorización del Patrimonio	279.807.100	279.807.100	279.807.100	279.807.100
Excedente(Deficit) del Ejercicio	-165.643.164	260.718.529	59.545.991	166.699.728
Excedente(Deficit) Acumulado	-305.166.713	-506.400.978	-137.177.797	-77.631.806
Superavit por Valorización	1.096.040.767	1.109.074.709	1.109.074.709	1.506.654.446

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA
Estado de Resultado Integral

	2014	2015	2016	2017
Ingresos	543.191.119	2.769.680.488	441.296.432	1.042.945.256
Costo de Ventas	-41.541.111	-48.384.126	-53.361.259	-47.621.455
Utilidad Bruta	**501.650.008**	**2.721.296.362**	**387.935.173**	**995.323.801**
Gastos de Administracion	-555.506.482	-2.545.144.701	-319.467.538	-815.059.474
Gastos de Ventas	-19.718.516	-44.374.795	-23.342.410	-21.111.832
Utilidad de Operación	**-73.574.990**	**131.776.866**	**45.125.225**	**159.152.495**
Gastos Financieros	-93.093.201	-32.291.780	-23.903.818	-28.373.084
Ingresos Financieros	4.469.094	13.821.550	11.456.056	26.227.928
Diferencia de Cambio (neta)	1.017.797	8.907.026	-8.039	-2.374.623
Otros Ingresos	52.979.014	173.419.960	35.637.590	99.288.327
Otros Egresos	-57.440.878	-34.915.093	-8.761.025	-87.221.315
Resultado del Ejercicio	**-165.643.164**	**260.718.529**	**59.545.989**	**166.699.728**

	2014	2015	2016	2017
Ingresos	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Costo de Ventas	-7,65%	-1,75%	-12,09%	-4,57%
Utilidad Bruta	**92,35%**	**98,25%**	**87,91%**	**95,43%**
Gastos de Administracion	-102,27%	-91,89%	-72,39%	-78,15%
Gastos de Ventas	-3,63%	-1,60%	-5,29%	-2,02%
Utilidad de Operación	**-13,54%**	**4,76%**	**10,23%**	**15,26%**
Gastos Financieros	-17,14%	-1,17%	-5,42%	-2,72%
Ingresos Financieros	0,82%	0,50%	2,60%	2,51%
Diferencia de Cambio (neta)	0,19%	0,32%	0,00%	-0,23%
Otros Ingresos	9,75%	6,26%	8,08%	9,52%
Otros Egresos	-10,57%	-1,26%	-1,99%	-8,36%
Resultado del Ejercicio	**-30,49%**	**9,41%**	**13,49%**	**15,98%**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA
INDICADORES FINANCIEROS

Liquidez

Detalle	2014	2015	2016	2017
Capital de trabajo	269.587.927	478.538.671	118.304.520	518.803.192
Capital de trabajo neto	(794.155.134)	(435.950.753)	(414.351.537)	(366.067.891)
Ratio corriente	0,25	0,52	0,22	0,59
Prueba acida	0,15	0,42	0,07	0,50
Relevancia Activo Corriente	11,51%	19,69%	5,42%	17,34%

Actividad

Detalle	2014	2015	2016	2017
Rotacion c x c	22	83	19	6
Periodo promedio de cobro	16	4	19	58
Rotacion de cuentas por pagar	0	0	0	0
Periodo promedio de pago	5.931	4.364	3.191	4.974
Rotacion de activos fijos	1	7	1	1
Rotacion de activos totales	0	1	0	0
Caja y Bancos / Ventas	0,24	0,13	0,03	0,26

Endeudamiento

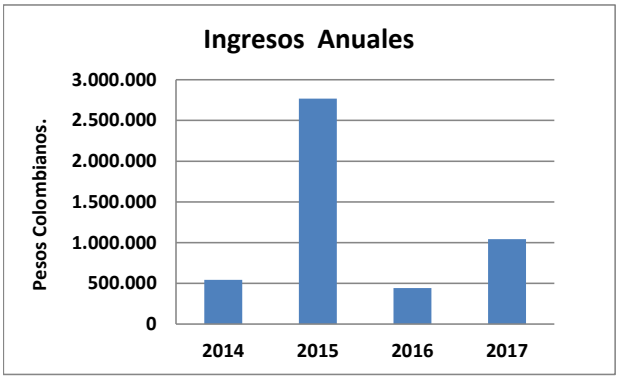
Detalle	2014	2015	2016	2017
Grado de endeudamiento	51,46%	43,43%	29,32%	29,58%
Endeudamiento sobre patrimonio	1,06	0,77	0,41	0,42
Grado de propiedad	0,49	0,57	0,71	0,70

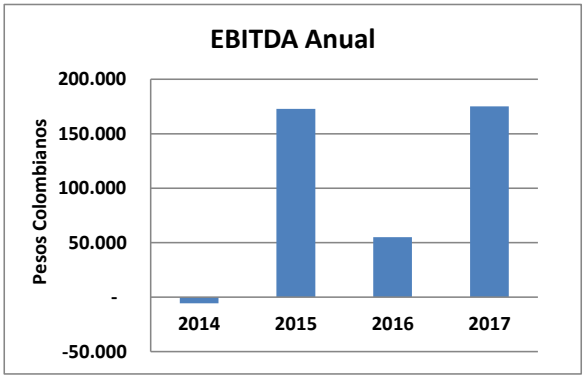
Rentabilidad

Detalle	2014	2015	2016	2017
Margen bruto	92,35%	98,25%	87,91%	95,43%
Margen neto	-30,49%	9,41%	13,49%	15,98%
ROA	0,71	0,14	0,94	0,72
ROE	(0,72)	1,13	0,26	0,72

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA
Calculo EBITDA Anual

Detalle	2014	2015	2016	2017
Ingresos	543.191.119	2.769.680.488	441.296.432	1.042.945.256
Costo de Ventas	-41.541.111	-48.384.126	-53.361.259	-47.621.455
Utilidad Bruta	**501.650.008**	**2.721.296.362**	**387.935.173**	**995.323.801**
Gastos de Administracion	-555.506.482	-2.545.144.701	-319.467.538	-815.059.474
Gastos de Ventas	-19.718.516	-44.374.795	-23.342.410	-21.111.832
Utilidad de Operación	**-73.574.990**	**131.776.866**	**45.125.225**	**159.152.495**
Depreciacion / Provisiones	67.972.543	41.018.394	9.966.527	15.872.081
EBITDA del Ejericicio	**-5.602.447**	**172.795.260**	**55.091.752**	**175.024.576**





ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

TIPO	NOMBRE CTA PADRE	DIR. NAL EJECUTIVA		ALMACEN		ASAMBLEA NACIONAL		JEFE SCOUT NACIONAL		EVENTOS NACIONALES	
		PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION
INGRESOS	INSCRIPCIONES	290.894.583	317.921.093	0	0	28.710.000	26.816.000	0	0	517.535.000	494.287.658
	VENTA DE PRODUCTOS	0	0	104.026.211	67.139.854	0	0	0	0	0	0
	EVENTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	PROYECTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DONACIONES	16.500.000	1.810.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	INTERESES	0	27.160.014	0	0	0	0	0	0	0	0
	APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	OTROS INGRESOS	0	29.750.754	500.000	91.560	0	45.004	0	0	0	0
	PROMESA COMPRAVENTA CASA CLL 34 BOGOTA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total INGRESOS		**307.394.583**	**376.641.861**	**104.526.211**	**67.231.414**	**28.710.000**	**26.861.004**	**0**	**0**	**517.535.000**	**494.287.658**
COSTOS	COSTO DE VENTAS	0	0	0	0	24.977.700	25.356.567	0	0	514.011.016	405.841.742
	Costo Inventario consumido	0	0	69.369.637	47.621.455	0	0	0	0	0	0
	Costo Eventos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Otros Costos	0	0	0	0	1.500.000	0	0	0	0	0
Total COSTOS		**0**	**0**	**69.369.637**	**47.621.455**	**26.477.700**	**25.356.567**	**0**	**0**	**514.011.016**	**405.841.742**
GASTOS	Gastos de Personal	51.303.720	53.845.381	18.575.834	16.538.788	0	0	0	20.924.821	0	0
	Honorarios	45.272.610	57.165.030	1.808.300	0	0	0	24.000.000	6.000.000	0	0
	Arrendamientos	35.958.420	35.145.852	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pago Oficina Scout Mundial	15.169.610	15.345.979	0	0	0	0	0	0	0	0
	Impuestos	4.657.786	15.926.686	0	1.212.157	0	0	0	22.034	0	0
	Arrendamientos		0		0		0		0		0
	Seguros	0	231.707	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aseo y Vigilancia	11.220.000	10.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Asistencia Técnica	0	650.000	0	580.000	0	0	0	0	0	0
	Procesamiento de Datos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servicios publicos	8.062.349	7.307.917	0	208.136	0	0	1.424.735	1.794.340	0	0
	Comunicaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Correo y fletes	1.402.406	145.100	365.737	772.300	0	0	0	0	0	0
	Trasp. Personal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Otros Servicios	0	0	198.000	0	0	0	0	0	0	0
	Gastos legales	1.500.000	13.104.578	55.000	79.688	0	0	0	0	0	0
	Manto y reparaciones	1.000.000	1.248.821	0	2.000	0	0	0	0	0	0
	Gastos de viaje	2.000.000	2.247.874	383.500	250.000	0	0	10.760.000	4.210.184	0	0
	Depreciación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Diferido (Amortización)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Suscrinciones Libros y Resvistas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

TIPO	NOMBRE CTA PADRE	DIR. NAL EJECUTIVA		ALMACEN		ASAMBLEA NACIONAL		JEFE SCOUT NACIONAL		EVENTOS NACIONALES	
		PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION
	Mat. Aseo y cafeteria	2.193.803	1.143.602	0	0	0	0	0	0	0	0
	Materiales Papeleria y Fotocopias	8.473.868	11.145.680	450.000	340.513	0	0	0	0	0	0
	Taxis y Buses	3.718.412	2.931.920	392.262	420.600	0	0	100.000	70.550	0	0
	Casino y Restaurantes	500.000	461.539	400.000	233.000	0	0	0	70.144	0	0
	Otros	3.000.000	23.586.931	400.000	247.199	0	0	0	60.000	0	2.102.319
	Provisiones	0	9.719.033	0	0	0	0	0	0	0	0
	Financieros y Bancarios	25.680.475	25.364.842	0	374.873	0	0	0	63.224	0	0
	Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total GASTOS		**221.113.459**	**286.918.472**	**23.028.633**	**21.259.254**	**0**	**0**	**36.284.735**	**33.215.297**	**0**	**2.102.319**
RESULTADOS DE LA OPERACIÓN		**86.281.124**	**89.723.389**	**12.127.941**	**-1.649.295**	**2.232.300**	**1.504.437**	**-36.284.735**	**-33.215.297**	**3.523.984**	**86.343.597**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

TIPO	NOMBRE CTA PADRE	EVENTOS INTERNACIONALES		DIR NACIONAL DE PROGRAMA		DIR NACIONAL ADULTOS EN EL MOVIMIENTO		DIR NACIONAL DE DESARROLLO INSTITUCIONAL		DIRECCION DE PROYECTOS	
		PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION
INGRESOS	INSCRIPCIONES	19.800.000	0	53.400.000	0	75.720.000	0	9.250.000	0	0	0
	VENTA DE PRODUCTOS	0	0	0	0	0	255.000	0	0	290.000.000	32.798.934
	EVENTOS	0	0	0	34.609.041	0	81.167.136	0	0	0	0
	PROYECTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DONACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.607.732
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	INTERESES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	OTROS INGRESOS	22.860.059	16.740.254	0	0	0	50.000	0	0	0	0
	PROMESA COMPRAVENTA CASA CLL 34 BOGOTA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total INGRESOS		**42.660.059**	**16.740.254**	**53.400.000**	**34.609.041**	**75.720.000**	**81.472.136**	**9.250.000**	**0**	**290.000.000**	**67.406.666**
COSTOS	COSTO DE VENTAS	17.820.000	0	48.060.000	0	68.148.000	0	8.325.000	0	217.800.000	0
	Costo Inventario consumido	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Costo Eventos	0	0	0	21.895.744	0	70.300.760	0	6.088.517	0	56.503.415
	Otros Costos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total COSTOS		**17.820.000**	**0**	**48.060.000**	**21.895.744**	**68.148.000**	**70.300.760**	**8.325.000**	**6.088.517**	**217.800.000**	**56.503.415**
GASTOS	Gastos de Personal	0	0	0	0	0	0	0	0	38.200.000	0
	Honorarios	0	0	5.000.000	2.467.775	0	0	0	0	0	0
	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pago Oficina Scout Mundial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Impuestos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.481
	Arrendamientos		0		0		0		0		0
	Seguros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aseo y Vigilancia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Procesamiento de Datos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servicios publicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Comunicaciones	0	0	0	0	0	0	8.493.100	0	0	0
	Correo y fletes	0	0	0	9.500	0	150.000	0	0	0	9.200
	Trasp. Personal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Otros Servicios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gastos legales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Manto y reparaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gastos de viaje	0	0	4.130.000	154.500	1.080.000	2.502.500	4.310.000	890.000	0	0
	Depreciación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Diferido (Amortización)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Suscrinciones Libros y Resvistas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

TIPO	NOMBRE CTA PADRE	EVENTOS INTERNACIONALES		DIR NACIONAL DE PROGRAMA		DIR NACIONAL ADULTOS EN EL MOVIMIENTO		DIR NACIONAL DE DESARROLLO INSTITUCIONAL		DIRECCION DE PROYECTOS	
		PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION
	Mat. Aseo y cafeteria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Materiales Papeleria y Fotocopias	0	0	0	35.300	1.200.000	1.205.378	0	0	0	10.000
	Taxis y Buses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.300
	Casino y Restaurantes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.519
	Otros	0	0	0	338.400	0	4.344.292	0	29.209	0	0
	Provisiones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Financieros y Bancarios	0	0	0	25.466	0	0	0	0	0	0
	Gastos Extraordinarios	5.715.015	0	0	0	2.312.000	0	0	0	0	0
Total GASTOS		**5.715.015**	**0**	**9.130.000**	**3.030.941**	**4.592.000**	**8.202.170**	**12.803.100**	**919.209**	**38.200.000**	**68.500**
RESULTADOS DE LA OPERACIÓN		**19.125.044**	**16.740.254**	**-3.790.000**	**9.682.356**	**2.980.000**	**2.969.206**	**-11.878.100**	**-7.007.726**	**34.000.000**	**10.834.751**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

TIPO	NOMBRE CTA PADRE	CORTE DE HONOR NACIONAL		COMISION DE VIGILANCIA Y CONTROL		CONSEJO SCOUT NACIONAL		TOTAL GENERAL	
		PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION
INGRESOS	INSCRIPCIONES	0	0	0	0	0	0	**995.309.583**	**839.024.751**
	VENTA DE PRODUCTOS	4.929.680	4.470.000	0	0	0	0	**398.955.891**	**104.663.788**
	EVENTOS	0	0	0	0	0	0	**0**	**115.776.177**
	PROYECTOS	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	DONACIONES	0	0	0	0	0	0	**16.500.000**	**36.417.732**
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	INTERESES	0	0	0	0	0	0	**0**	**27.160.014**
	APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0	**23.360.059**	**46.677.572**
	PROMESA COMPRAVENTA CASA CLL 34 BOGOTA	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
Total INGRESOS		**4.929.680**	**4.470.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.434.125.533**	**1.169.720.034**
COSTOS	COSTO DE VENTAS	4.436.712	0	0	0	0	0	**903.578.428**	**431.198.309**
	Costo Inventario consumido	0	0	0	0	0	0	**69.369.637**	**47.621.455**
	Costo Eventos	0	0	0	0	0	0	**0**	**154.788.436**
	Otros Costos	0	0	0	0	0	0	**1.500.000**	**0**
Total COSTOS		**4.436.712**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**974.448.065**	**633.608.200**
GASTOS	Gastos de Personal	0	0	0	0	0	0	**108.079.554**	**91.308.990**
	Honorarios	0	0	0	0	0	0	**76.080.910**	**65.632.805**
	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0	**35.958.420**	**35.145.852**
	Pago Oficina Scout Mundial	0	0	0	0	0	0	**15.169.610**	**15.345.979**
	Impuestos	0	0	0	0	0	41.109	**4.657.786**	**17.203.467**
	Arrendamientos		0		0		0	**0**	**0**
	Seguros	0	0	0	0	0	0	**0**	**231.707**
	Aseo y Vigilancia	0	0	0	0	0	0	**11.220.000**	**10.200.000**
	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0	**0**	**1.230.000**
	Procesamiento de Datos	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	Servicios publicos	0	0	0	0	0	0	**9.487.084**	**9.310.393**
	Comunicaciones	0	0	0	0	0	0	**8.493.100**	**0**
	Correo y fletes	66.340	0	0	0	0	0	**1.834.483**	**1.086.100**
	Trasp. Personal	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	Otros Servicios	0	0	0	0	0	0	**198.000**	**0**
	Gastos legales	0	0	0	0	0	0	**1.555.000**	**13.184.266**
	Manto y reparaciones	0	0	0	0	0	0	**1.000.000**	**1.250.821**
	Gastos de viaje	1.500.000	0	1.200.000	663.051	3.500.000	3.474.518	**28.863.500**	**14.392.627**
	Depreciación	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	Diferido (Amortización)	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
	Suscrinciones Libros y Resvistas	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

TIPO	NOMBRE CTA PADRE	CORTE DE HONOR NACIONAL		COMISION DE VIGILANCIA Y CONTROL		CONSEJO SCOUT NACIONAL		TOTAL GENERAL	
		PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION	PRESUPUESTO	EJECUCION
	Mat. Aseo y cafeteria	0	0	0	0	0	0	**2.193.803**	**1.143.602**
	Materiales Papeleria y Fotocopias	567.100	1.319.200	0	0	0	7.762	**10.690.968**	**14.063.833**
	Taxis y Buses	267.928	313.800	0	0	150.000	140.600	**4.628.602**	**3.906.770**
	Casino y Restaurantes	0	0	0	0	1.800.000	1.201.129	**2.700.000**	**1.984.331**
	Otros	1.049.178	6.415.058	0	0	0	95.590	**4.449.178**	**37.218.998**
	Provisiones	0	0	0	0	0	0	**0**	**9.719.033**
	Financieros y Bancarios	0	0	0	0	0	24.127	**25.680.475**	**25.852.532**
	Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0	**8.027.015**	**0**
Total GASTOS		**3.450.546**	**8.048.058**	**1.200.000**	**663.051**	**5.450.000**	**4.984.835**	**360.967.488**	**369.412.106**
RESULTADOS DE LA OPERACIÓN		**-2.957.578**	**-3.578.058**	**-1.200.000**	**-663.051**	**-5.450.000**	**-4.984.835**	**98.709.980**	**166.699.728**

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

		12	12				
TIPO	**NOMBRE CTA PADRE**	**PROMEDIO MENSUAL**		**% EJECUCION**		**PAGO DE PASIVOS**	
		PRESUPUESTO	**EJECUCION**	**ACUMULADO**	**MENSUAL**	**PRESUPUESTO**	**EJECUCION**
INGRESOS	INSCRIPCIONES	**82.942.465**	**69.918.729**	**84,30%**	**84,30%**	0	0
	VENTA DE PRODUCTOS	**33.246.324**	**8.721.982**	**26,23%**	**26,23%**	0	0
	EVENTOS	**0**	**9.648.015**	**NA**	**NA**	0	0
	PROYECTOS	**0**	**0**	**NA**	**NA**	0	0
	DONACIONES	**1.375.000**	**3.034.811**	**220,71%**	**220,71%**	0	0
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**NA**	**NA**	0	0
	INTERESES	**0**	**2.263.335**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	APROVECHAMIENTOS	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	OTROS INGRESOS	**1.946.672**	**3.889.798**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	PROMESA COMPRAVENTA CASA CLL 34 BOGOTA	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	125.000.000
Total INGRESOS		**119.510.461**	**97.476.670**	**81,56%**	**81,56%**	**0**	**125.000.000**
COSTOS	COSTO DE VENTAS	**75.298.202**	**35.933.192**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	Costo Inventario consumido	**5.780.803**	**3.968.455**	**68,65%**	**68,65%**	0	0
	Costo Eventos	**0**	**12.899.036**	**NA**	**NA**	0	0
	Otros Costos	**125.000**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
Total COSTOS		**81.204.005**	**52.800.683**	**65,02%**	**65,02%**	**0**	**0**
GASTOS	Gastos de Personal	**9.006.630**	**7.609.083**	**84,48%**	**84,48%**	0	0
	Honorarios	**6.340.076**	**5.469.400**	**86,27%**	**86,27%**	0	0
	Arrendamientos	**2.996.535**	**2.928.821**	**97,74%**	**97,74%**	0	0
	Pago Oficina Scout Mundial	**1.264.134**	**1.278.832**	**101,16%**	**101,16%**	0	0
	Impuestos	**388.149**	**1.433.622**	**369,35%**	**369,35%**	0	0
	Arrendamientos	**0**	**0**	**#¡DIV/0!**	**#¡DIV/0!**		0
	Seguros	**0**	**19.309**	**NA**	**NA**	0	0
	Aseo y Vigilancia	**935.000**	**850.000**	**90,91%**	**90,91%**	0	0
	Asistencia Técnica	**0**	**102.500**	**NA**	**NA**	0	0
	Procesamiento de Datos	**0**	**0**	**NA**	**NA**	0	0
	Servicios publicos	**790.590**	**775.866**	**98,14%**	**98,14%**	0	0
	Comunicaciones	**707.758**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	Correo y fletes	**152.874**	**90.508**	**59,20%**	**59,20%**	0	0
	Trasp. Personal	**0**	**0**	**NA**	**NA**	0	0
	Otros Servicios	**16.500**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	Gastos legales	**129.583**	**1.098.689**	**847,86%**	**847,86%**	0	0
	Manto y reparaciones	**83.333**	**104.235**	**125,08%**	**125,08%**	0	0
	Gastos de viaje	**2.405.292**	**1.199.386**	**49,86%**	**49,86%**	0	0
	Depreciación	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	Diferido (Amortización)	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	Suscrinciones Libros y Resvistas	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	0	0

ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA

EJECUCION PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE 2017

		12	12				
TIPO	**NOMBRE CTA PADRE**	**PROMEDIO MENSUAL**		**% EJECUCION**		**PAGO DE PASIVOS**	
		PRESUPUESTO	**EJECUCION**	**ACUMULADO**	**MENSUAL**	**PRESUPUESTO**	**EJECUCION**
	Mat. Aseo y cafeteria	**182.817**	**95.300**	**52,13%**	**52,13%**	0	0
	Materiales Papeleria y Fotocopias	**890.914**	**1.171.986**	**131,55%**	**131,55%**	0	0
	Taxis y Buses	**385.717**	**325.564**	**84,40%**	**84,40%**	0	0
	Casino y Restaurantes	**225.000**	**165.361**	**73,49%**	**73,49%**	0	0
	Otros	**370.765**	**3.101.583**	**836,54%**	**836,54%**	0	0
	Provisiones	**0**	**809.919**	**0,00%**	**0,00%**	0	0
	Financieros y Bancarios	**2.140.040**	**2.154.378**	**100,67%**	**100,67%**	0	0
	Gastos Extraordinarios	**668.918**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	45.705.887	180.344.831
Total GASTOS		**30.080.624**	**30.784.342**	**102,34%**	**102,34%**	**45.705.887**	**180.344.831**
RESULTADOS DE LA OPERACIÓN		**8.225.832**	**13.891.644**	**168,88%**	**168,88%**	**-45.705.887**	**-55.344.831**