



ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6

**Estados Financieros comparativos a diciembre 31
de 2018 y 2017**



ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017

ACTIVO	Nota	2018	2017	variación	%
Activo corriente:					
Caja	1	913.738	2.374.538	-1.460.800	-61,5%
Bancos	2	8.542.121	13.861.832	-5.319.711	-38,4%
Cuentas por Cobrar - Anticipos	3	172.289	481.811	-309.522	-64,2%
Total Activo Corriente		9.628.148	16.718.181	-7.090.033	-42,4%
TOTAL ACTIVO		9.628.148	16.718.181	-7.090.033	-42,4%
PASIVO					
Pasivo corriente:					
Honorarios por pagar	4	852.000	270.000	582.000	215,6%
Arrendamientos por pagar		-	600.000	-600.000	-100,0%
Impuestos por pagar - lca	5	198.000	110.000	88.000	80,0%
Total Pasivo Corriente		1.050.000	980.000	70.000	7,1%
Otros pasivos -					
Cuenta por pagar - Asamblea Mundial	6	2.164.246	8.839.105	-6.674.859	-75,5%
Total Otros Pasivos		2.164.246	8.839.105	-6.674.859	-75,5%
TOTAL PASIVO		3.214.246	9.819.105	-6.604.859	-67,3%
PATRIMONIO					
Excedente presente ejercicio		1.604.993	5.842.649	-4.237.656	-72,5%
Excedentes año 2017	7	4.808.909	0	4.808.909	100,0%
Excedentes año 2016		0	625.714	-625.714	-100,0%
Excedentes año 2015		0	430.714	-430.714	-100,0%
TOTAL PATRIMONIO		6.413.902	6.899.077	-485.175	-7,0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		9.628.148	16.718.182	-7.090.034	-42,4%

FLOR ALICIA MONCALEANO
C.C. 38.257.954
REPRESENTANTE LEGAL

JAQUELINE RODRIGUEZ
C.C. 52.132.990 TP 96.239-T
CONTADORA

LUIS ENRIQUE ARIAS GUZMAN
C.C. 79.360.755 - T.P. 49.122-T
REVISOR FISCAL



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017

INGRESOS OPERACIONALES	Nota	2018	2017	Variación	%
Aportes de sostenimiento	8	11.069.030	11.625.000	(555.970)	-4,8%
Aporte para Asamblea Ordinaria		-	4.374.000	(4.374.000)	-100,0%
Aporte para encuentros		-	-	-	0,0%
Conferencias y diplomados	9	5.167.020	6.530.000	(1.362.980)	-20,9%
Devolución inscripción encuentro nal de formación		-	-	-	0,0%
Sub total Ingresos operacionales		16.236.050	22.529.000	(6.292.950)	-27,93%

GASTOS OPERACIONALES		2018	2017	Variación	%
ACTIVIDAD PROPIA					
Gastos de Asamblea Ordinaria		-	5.574.000	(5.574.000)	-100,0%
Gastos Asamblea Mundial Argentina	10	5.404.525	2.091.825	3.312.700	158,4%
Gastos de Asamblea extraordinaria		26.200	-	26.200	100,0%
Gastos Conferencias, diplomados y eventos	11	5.361.520	6.473.520	(1.112.000)	-17,2%
Contribuciones y afiliaciones- cuota exco	12	1.172.935	858.000	314.935	36,7%
Fondo apoyo situaciones especiales		-	150.000	(150.000)	-100,0%
Gastos de viaje y reuniones CEN		-	1.470.219	(1.470.219)	-100,0%
Total gastos actividad propia		11.965.180	16.617.564	(4.652.384)	

ADMINISTRATIVOS		2018	2017	Variación	%
Honorarios	13	1.804.000	1.720.000	84.000	4,9%
Impuestos	14	325.543	339.957	(14.414)	-4,2%
Arriendo oficina	15	1.200.000	1.200.000	-	0,0%
Uso de espacio internet	16	226.450	213.500	12.950	6,1%
Gastos legales	17	236.500	346.200	(109.700)	-31,7%
Diversos	18	53.950	320.600	(266.650)	-83,2%
Gastos bancarios	19	95.755	207.774	(112.019)	-53,9%
Diferencia en cambio		-	-	-	0,0%
Total egresos administrativos		3.942.198	4.348.031	(405.833)	

TOTAL DE EGRESOS OPERACIONALES		15.907.378	20.965.595	(5.058.217)	-24,1%
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------	--------------------	---------------

INGRESOS NO OPERACIONALES BTA	20				
Intereses cuenta de ahorros		31.010	41.644	(10.633)	-25,5%
Donaciones		60.000	1.570.600	(1.510.600)	-96,2%
Otros Ingresos - recuperaciones		123.317	16.000	107.317	670,7%
Sub total Ingresos no operacionales		214.327	1.628.244	(1.413.916)	-86,8%
EXCEDENTE OPERACIONAL		542.999	3.191.649	(2.648.650)	-83,0%

EL RELOJ DELA FAMILIA BOGOTA	21	2018	2017	Variación	%
INGRESOS					
Donaciones		550.000	1.695.000	(1.145.000)	-67,6%
Talleres		3.700.000	3.000.000	700.000	23,3%
Total Ingresos		4.250.000	4.695.000	(445.000)	-9,48%
GASTOS					
Honorarios promoción		-	594.000	(594.000)	-100,0%
Transporte		750.000	400.000	350.000	87,5%
Materiales		1.752.900	500.000	1.252.900	250,6%
Almuerzos y refrigerios y alquileres		754.100	550.000	204.100	37,1%
Total gastos		3.257.000	2.044.000	1.213.000	59,34%
Excedente apostolado el Reloj de la Familia		993.000	2.651.000	(1.658.000)	-62,5%

ACTIVIDADES REGIONAL SANTANDER	22	2018	2017	0	0,0%
INGRESOS					
El reloj de la familia		1.700.000	-	1.700.000	100,0%
Ejercicios espirituales		5.220.000	-	5.220.000	100,0%
Total Ingresos		6.920.000	-	6.920.000	100,00%
GASTOS					
El reloj de la familia		1.637.992	-	1.637.992	100,0%
Ejercicios espirituales		5.213.014	-	5.213.014	100,0%
Total gastos		6.851.006	-	6.851.006	100,00%
Excedente actividades Regional Santander		68.994	-	68.994	100,0%

EXCEDENTE DEL EJERCICIO	23	1.604.993	5.842.649	(4.237.656)	-72,5%
--------------------------------	-----------	------------------	------------------	--------------------	---------------

FLOR ALICIA MONCALEANO
C.C. 38.257.954
REPRESENTANTE LEGAL

JAQUELINE RODRIGUEZ
C.C. 52.132.990 TP 96.239-T
CONTADORA

LUIS ENRIQUE ARIAS GUZMAN
C.C. 79.360.755 - T.P. 49.122-T
REVISOR FISCAL



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

PRESUPUESTO ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS				
CONCEPTO	PRESUPUESTO 2018	EJECUCION A DIC 31/18	SALDO POR EJECUTAR	% EJEC A DIC 18
INGRESOS				
1. INGRESOS ACTIVIDAD PROPIA				
Aportes miembros CVX 2018	11.838.204	8.410.330	3.427.874	71,04%
Aportes miembros CVX año anterior	2.590.100	2.658.700	-68.600	102,65%
Aporte para Asamblea Ordinaria		0	0	0,00%
Conferencias y diplomados		5.167.020	-5.167.020	0,00%
SUB-TOTAL	14.428.304	16.236.050	3.359.274	112,53%
2. DONACIONES Y APORTES				
Donaciones	0	60.000	-60.000	0,00%
SUB-TOTAL	0	60.000	-60.000	0,00%
3. OTROS INGRESOS				
Intereses cuenta de ahorros	0	31.010	0	0,00%
Diversos	0	123.317	0	0,00%
SUB-TOTAL	0	154.327	0	0,00%
TOTAL INGRESOS	14.428.304	16.450.377	3.299.274	114,01%
EGRESOS				
1. GASTOS ACTIVIDAD PROPIA				
Cuota Exco - mundial	1.009.981	1.172.935	-162.954	116,13%
Asamblea nacional ordinaria y extraordinaria	1.442.830	1.442.830	0	100,00%
Fondo apoyo a situaciones especiales	432.849	0	432.849	0,00%
Comunicaciones - web master	432.849	226.450	206.399	52,32%
Fondo Asamblea Mundial	2.164.246	2.164.246	0	100,00%
Visitas regionales y reuniones CEN	1.442.830	1.442.830	0	100,00%
Eje apostólico	288.566	0	288.566	0,00%
Eje de formación	577.132	380.819	196.313	65,98%
Eje comunitario	721.415	0	721.415	0,00%
Gastos Conferencias y diplomados	0	5.111.520	-5.111.520	0,00%
TOTAL GASTOS ACTIVIDAD PROPIA	8.512.698	11.941.630	-3.428.932	140,28%
2. GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Honorarios	1.944.000	1.804.000	140.000	92,80%
Arriendo oficina	1.200.000	1.200.000	0	100,00%
Impuesto ica y emergencia económica	200.016	325.543	-125.527	162,76%
Gastos de cafetería y transporte	120.192	4.800	115.392	3,99%
Papelería, fotocopias, trans	120.000	49.150	70.850	40,96%
Gastos bancarios	240.000	95.755	144.245	39,90%
Notariales, registro mercantil y otros	360.000	236.500	123.500	65,69%
TOTAL GTOS ADMINISTRATIVOS	4.184.208	3.715.748	468.460	88,80%
3. IMPREVISTOS Y OTROS				
Imprevistos	288.566	250.000	38.566	86,64%
TOTAL GASTOS	12.985.472	15.907.378	-2.921.906	122,50%
RESULTADO OPERACIONAL	1.442.832	542.999	6.221.180	37,63%
APOSTOLADO EL RELOJ DE LA FAMILIA				
1. INGRESOS				
Taller y donación Kairos	0	4.250.000	-4.250.000	0,00%
Total Ingresos	0	4.250.000	-4.250.000	0,00%
2. GASTOS				
Honorarios y promoción	0	3.257.000	-3.257.000	0,00%
Total gastos	0	3.257.000	-3.257.000	0,00%
EXEDENTE APOSTOLADOS	0	993.000	-993.000	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.442.832	1.535.999	-93.167	106,46%



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

INTRODUCCIÓN

Constitución legal y funcionamiento:

La Asociación Comunidad de Vida Cristiana Colombia CVX, con sigla CVX Colombia, es una asociación sin ánimo de lucro, con domicilio principal en Bogotá D.C., inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 14 de agosto de 2007 bajo el número 00124769 del libro primero de las entidades sin ánimo de lucro. Constituida con el fin de reunir y formar cristianos comprometidos que dé testimonio en la Iglesia y en la sociedad de los valores humanos y evangélicos esenciales para la dignidad de la persona, el bienestar de la familia y la integración de la creación. Su duración es indefinida.

La fecha de corte de los Estados Financieros es diciembre 31 de 2018.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

a) Sistema contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la Asociación Comunidad de Vida Colombia CVX se cifren a la norma para Microempresas contenida en el decreto 2420 de diciembre 14 de 2015 título 3, anexo 3; modificado por el decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015.

b) Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la CVX Colombia para las cuentas de los estados financieros es el peso colombiano.

c) Reconocimiento de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos

Reconocimiento es el proceso de incorporar en los estados financieros una partida que cumple con la definición de activos, pasivos, ingresos o gastos y cumple los siguientes criterios:

Es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida entre o salga de la Asociación, y la partida tiene un costo o valor que puede ser medido con fiabilidad.

Activos: La Asociación reconocerá un activo cuando a). Sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros, b). El activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Pasivos: La Asociación reconocerá un pasivo cuando a). Tiene una obligación actual como resultado de un evento pasado, b). Es probable que se requerirá la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, c). El valor de la obligación puede medirse de forma confiable.

Ingresos: El reconocimiento de los ingresos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de los incrementos en los activos o de las disminuciones en los pasivos, siempre que se puedan medir con fiabilidad.

Gastos: El reconocimiento de los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de la disminución en los activos o del aumento de los pasivos, siempre que se puedan medir con fiabilidad.



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6**

d) Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados principalmente sobre la base del costo histórico, el costo histórico es el que representa el monto original consumido u obtenido en efectivo, o en su equivalente, en el momento de realización de un hecho económico. El costo histórico está representado, por el valor pagado más todos los costos y gastos directamente incurridos para colocar un activo en condiciones de utilización o venta.

e) Contabilidad de acumulación o devengo

La Asociación preparó sus estados financieros usando la base de contabilidad de causación, esto es, se reconocen las transacciones y demás sucesos en el momento en que ocurren, independientemente de que se reciba su remuneración en efectivo o su equivalente.

f) Efectivo y equivalentes a efectivo

El efectivo comprende tanto el dinero en caja como los depósitos bancarios a la vista que la Asociación puede utilizar en cualquier momento y sin ninguna restricción. Los equivalentes a efectivo son inversiones de corto plazo de gran liquidez, que son como equivalentes a efectivo y además, tenga la fecha de redención igual o inferior a tres meses a partir de la fecha de corte de los estados financieros.

El efectivo mantenido en moneda extranjera se convierte a la moneda funcional, utilizando la tasa de cambio vigente a la fecha de la transacción o al final del periodo contable, según el caso. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten de la aplicación de la respectiva tasa de cambio a los activos y pasivos monetarios representados en moneda extranjera se reconocen en el estado de resultado del periodo.

g) Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Asociación. En el reconocimiento inicial las cuentas por cobrar son medidas al costo histórico, esto es por el valor equivalente a la contraprestación entregada o, el valor expresado en la factura o documento equivalente.

h) Arrendamientos

La Asociación no reconoce en su estado de situación financiera arrendamiento financiero alguno, todos los arrendamientos son tratados como operativos, en consecuencia todos los pagos derivados del uso de activos adquiridos bajo esta modalidad son reconocidos como gastos del periodo correspondiente.

i) Obligaciones financieras y cuentas por pagar

Las obligaciones financieras y las cuentas por pagar representan pasivos financieros que crean para la Asociación una obligación contractual de entregar dinero u otros activos financieros a terceros, sean personas naturales o jurídicas. Las cuentas por pagar se miden al costo histórico. Los intereses derivados de estas partidas se reconocen en el resultado de periodo en que se causen con cargo a la respectiva cuenta que representan el principal.

j) Ingresos por actividades ordinarias y donaciones

La Asociación reconoce los ingresos por donaciones solo cuando han sido efectivamente recibidos, sea en dinero o en especie.



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6**

Los ingresos de actividades ordinarias, distintos de las donaciones se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, proveniente de la prestación de servicios, en el curso normal de las operaciones.

Los ingresos provenientes de la prestación de servicios son reconocidos solo cuando pueden ser estimados confiablemente, en todo caso por referencia al grado de terminación o método de porcentaje de terminación de la prestación al final del periodo contable.

K) Impuestos

Impuesto de Renta

De acuerdo con el Artículo 19 del Estatuto Tributario en su párrafo transitorio primero, la Asociación es contribuyente del impuesto sobre la renta del régimen tributario especial.

De acuerdo con el Artículo 358 del Estatuto Tributario, los excedentes generados se destinan para el desarrollo de programas propios del objeto social de la Asociación.



ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6

Notas a los Estados Financieros A Diciembre 31 de 2018 y 2017

NOTA 1. – CAJA

El saldo a diciembre 31 está compuesto de la siguiente forma:

CAJA	2018	2017	VARIACION
Saldo en pesos de la venta de 400E	429.950	-	429.950
Moneda extranjera dólares usd 53	159.038	159.038	-
Moneda extranjera en euros E 150	324.750	2.215.500	(1.890.750)
Total en caja	913.738	2.374.538	(1.890.750)

La disminución en el valor de los euros corresponde a la venta de 400 euros por \$1.360.000, de los cuales \$930.050 fueron utilizados para la compra de los cuadernos como material para el taller del reloj de la familia, quedando un saldo en efectivo en caja general de \$429.950. También se entregó la suma de 150 euros a la señora Flor Alicia Moncaleno, para los gastos de la Asamblea Mundial en Argentina.

NOTA 2. – BANCOS

BANCOS	2018	2017	VARIACION
Cuenta de ahorros Bancolombia	8.542.121	13.861.832	(5.319.711)

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de la cuenta de ahorros en Bancolombia presenta un valor de \$8.542.121 según extracto a esa fecha. No se presentan partidas conciliatorias.

NOTA 3. – CUENTAS POS COBRAR – ANTICIPOS

CUENTAS POR COBRAR -ANTICIPOS	2018	2017	VARIACION
Luz Marina Cardona - Responsable	172.289	481.811	(309.522)

En el anticipo hay una subcuenta "Depósitos gastos CEN". Esta cuenta se creó para el manejo de los pagos en efectivo bajo la responsabilidad de la Tesorera Luz Marina Cardona. Estos dineros son debidamente legalizados con las facturas y cuentas de cobro.

NOTA 4. – CUENTAS POR PAGAR – HONORARIOS

CUENTAS POR PAGAR -HONORARIOS	2018	2017	VARIACION
Jaqueline Rodríguez	852.000	270.000	582.000

Corresponde a los honorarios por pagar de julio y diciembre a la Contadora Jaqueline Rodríguez por la digitación de datos y asesoría contable.



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6**

NOTA 5. – IMPUESTOS POR PAGAR – ICA

Este valor corresponde al impuesto de industria y comercio del año 2018 por pagar, dicho impuesto se paga en las fechas estipuladas por la Secretaría de Hacienda Distrital de Bogotá.

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Impuestos por pagar - Ica	198.000	110.000	88.000

NOTA 6. – CUENTAS POR PAGAR - ASAMBLEA MUNDIAL

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Cuenta por pagar - Asamblea Mundial	2.164.246	8.839.105	(6.674.859)

En el año 2018 se realizó la Asamblea Mundial en Argentina, a la cual asistieron dos personas. En este evento se invirtió el total de la reserva acumulada al 31 de diciembre de 2017.

La próxima asamblea mundial se realizara en el año 2023, para la cual se asignará un porcentaje del presupuesto anual, y en 2018 ya hay una partida asignada como se refleja en el cuadro anterior.

NOTA 7. – EXCEDENTE AÑOS ANTERIORES

Se presenta un saldo de excedentes pendientes por reinvertir los cuales fueron destinados para fines específicos de la CVX Colombia en el año 2019 mediante aprobación por la Asamblea General. Durante el año 2018 se ejecutaron los siguientes rubros:

PROPUESTA REINVERSION DE EXCEDENTES AÑO 2018 Y POSTERIORES	
EXCEDENTES A REINVERTIR	VALOR
1. EXCEDENTES AÑO 2015	430.714
2. EXCEDENTES AÑO 2016	625.714
3. EXCEDENTES AÑO 2017	5.842.649
TOTAL EXCEDENTES A REINVERTIR	6.899.077
PROGRAMAS	
ASAMBLEA MUNDIAL ARGENTINA AÑO 2018	1.160.895
APOSTOLADO EL RELOJ DE LA FAMILIA 2019	2.651.000
ENCUENTRO NACIONAL DE FORMACION AÑO 2019	3.087.182
TOTAL A REINVERTIR	6.899.077
EJECUCIÓN DE EXCEDENTES	
APOSTOLADO EL RELOJ DE LA FAMILIA - MATERIALES	930.050
ASAMBLEA MUNDIAL ARGENTINA AÑO 2018	1.160.118
SALDO POR REINVERTIR A DICIEMBRE 31 DE 2018	4.808.909



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

NOTA 8. – INGRESOS APORTE MIEMBROS CVX

Estos ingresos corresponden a los aportes que hacen las comunidades para el funcionamiento de la CVX Nacional. El valor de los ingresos incluye algunos aportes que estaban pendientes del año 2017. Este valor se discrimina así:

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Aportes de sostenimiento presente año	8.410.330	9.227.100	(816.770)
Aportes de sostenimiento años anteriores	2.658.700	2.397.900	260.800
Total recibido por cuotas	11.069.030	11.625.000	(555.970)

NOTA 9. – CONFERENCIAS Y DIPLOMADOS

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Conferencias y diplomados	5.167.020	6.630.000	(1.462.980)

El valor de \$5.167.020 que muestra el año 2018 la cuenta de conferencias y diplomados corresponde a:

1. Valor recibido por de los miembros de CVX en Sur América inscritos en el Magis 5, para la certificación del diplomado.

GASTOS

NOTA 10. – GASTOS ASAMBLEA MUNDIAL

El valor en este gasto por \$3.240.279, corresponde a los gastos generados en la realización de la Asamblea Mundial en Argentina. El valor total que generó la asistencia a esta Asamblea fue de \$13.240.279, valor cubierto por una parte con la reinversión del excedente y la otra por el valor reservado en provisión para esta actividad de la siguiente manera:

TOTAL GASTOS ASAMBLEA MUNDIAL	VALOR
Inscripción dos personas	5.264.492
Compra de tiquetes aereos	5.962.020
Dinero en efectivo para gastos varios en Argentina	504.067
Obsequios alusivos a Colombia para delegaciones de otros paises	1.274.300
Socialización de la Asamblea en la regiones de Colombia	235.400
Total gastos	13.240.279
RECURSOS INVERTIDOS	VALOR
Reserva años anteriores para asamblea Mundia	8.839.105
Reinversión de excedentes	1.160.895
Gasto año 2018	3.240.279
Total recursos invertidos	13.240.279



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

NOTA 11. – GASTO CONFERENCIAS Y DIPLOMADOS

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Inscripciones en la Universidad Javeriana	5.111.520	6.473.520	(1.362.000)
Grupo musical en el diplomado Incidencia política Latinoamérica	250.000	-	250.000

Este gasto corresponde al pago a la Universidad Javeriana por los certificados de los diplomados miembros CVX Latinoamérica y ambientación musical en el diplomado.

NOTA 12. – CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Contribuciones y afiliaciones- cuota exco	1.172.935	858.000	314.935

Corresponde al valor de la cuota de afiliación a la Exco Mundial.

NOTA 13. – HONORARIOS

HONORARIOS	2018	2017	VARIACION
Asesoría contable- Jaqueline Rodríguez	1.704.000	1.620.000	84.000
Revisoría fiscal- Luis Enrique Arias	100.000	100000	-
Total honorarios	1.804.000	1.720.000	84.000

Corresponde al valor pagado mensualmente a Jaqueline Rodríguez por la digitación de datos y asesoría contable, a razón de \$142.000 mensuales y pago al Revisor Fiscal el valor de \$100.000

NOTA 14. – IMPUESTOS

IMPUESTOS	2018	2017	VARIACION
Impuesto industria y comercio	198.000	249.000	(51.000)
Gravámen a los movimientos financieros	127.543	90.957	36.586
Total impuestos	325.543	339.957	(14.414)

Son los valores pagados por el impuesto de industria y comercio y el gravamen a los movimientos financieros durante el año 2018 discriminado así:

NOTA 15. – ARRIENDO OFICINA

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Arriendo oficina	1.200.000	1.200.000	-

Corresponde al pago por el uso del espacio de la oficina de funcionamiento de la Asociación.



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

NOTA 16. – USO ESPACIO INTERNET

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Uso de espacio internet	226.450	213.500	12.950

Corresponde al alquiler del espacio hosting de la página de la Asociación.

NOTA 17. – GASTOS LEGALES

CONCEPTO	2018	2017	VARIACION
Gastos legales	236.500	346.200	(109.700)

Son los valores pagados por renovación del Registro Mercantil para el año 2018, y demás gastos mercantiles como la solicitud de certificados de existencia y representación legal.

NOTA 18. – DIVERSOS

Los gastos diversos están comprendidos como se detalla a continuación:

DIVERSOS	2018	2017	VARIACION
Elementos de aseo y cafeteria		231.900	(231.900)
Utiles papleria y fotocopias	49.150	71.100	(21.950)
Taxis y buses	4.800	17.600	(12.800)
Total impuestos	53.950	320.600	(266.650)

NOTA 19. – GASTOS BANCARIOS

Corresponde a los cobros del banco por comisiones y compra de libreta para retiros de efectivo.

GASTOS BANCARIOS	2018	2017	VARIACION
Comisiones	92.344	110.313	(17.969)
Otros gastos bancarios	3.411	97.461	(94.050)
Total gastos bancarios	95.755	207.774	(112.019)

NOTA 20. – INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los ingresos por rendimientos financieros de la cuenta de ahorros por \$31.010, donación de dos miembros de la Comunidad Peregrinos por \$60.000 para apoyo a fallecimiento del señor Javier y un valor por diferencia en cambio en la venta de los euros por valor de \$123.317

NOTA 21. – APOSTOLADO EL RELOJ DE LA FAMILIA BOGOTA

Se realizó el taller el cual generó un ingreso y gastos como se detalla a continuación:

La Comunidad Kairós donó el valor de \$550.000.



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

EL RELOJ DELA FAMILIA BOGOTA	2018	2017	Variación	%
INGRESOS				
Donaciones	550.000	1.695.000	(1.145.000)	-67,6%
Talleres	3.700.000	3.000.000	700.000	23,3%
Total ingresos	4.250.000	4.695.000	(445.000)	-9,48%
GASTOS				
Honorarios promoción	-	594.000	(594.000)	-100,0%
Transporte	750.000	400.000	350.000	87,5%
Materiales	1.752.900	500.000	1.252.900	250,6%
Almuerzos y refrigerios y alquileres	754.100	550.000	204.100	37,1%
Total gastos	3.257.000	2.044.000	1.213.000	59,34%
Excedente apostolado el Reloj de la Familia	993.000	2.651.000	(1.658.000)	-62,5%

NOTA 22. – ACTIVIDADES REGIONAL SANTANDER

La CVX Regional Santander inicia con sus actividades del Reloj de la Familia y Ejercicios Espirituales, las cuales generaron ingresos con sus respectivos gastos de la siguiente manera:

ACTIVIDADES REGIONAL SANTANDER	2018	2017	0	0,0%
INGRESOS				
El reloj de la familia	1.700.000	-	1.700.000	100,0%
Ejercicios espirituales	5.220.000	-	5.220.000	100,0%
Total ingresos	6.920.000	-	6.920.000	100,00%
GASTOS				
El reloj de la familia	1.637.992	-	1.637.992	100,0%
Ejercicios espirituales	5.213.014	-	5.213.014	100,0%
Total gastos	6.851.006	-	6.851.006	100,00%
Excedente actividades Regional Santander	68.994	-	68.994	100,0%

NOTA 23. – EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente generado a diciembre 31 de 2018 por valor de \$1.481.676, se presenta por actividad realizada de la siguiente manera:

DISCRIMINACION DEL EXCEDENTE 2018	VALOR
EXCEDENTE OPERACIONAL	542.999
EL RELOJ DELA FAMILIA BOGOTA	993.000
ACTIVIDADES REGIONAL SANTANDER	68.994
Total EXCEDENTE 2018	1.604.993

FLOR ALICIA MONCALEANO
C.C. 38.257.954
REPRESENTANTE LEGAL

JAQUELINE RODRIGUEZ
C.C. 52.132.990 TP 96.239-T
CONTADORA

LUIS ENRIQUE ARIAS GUZMAN
C.C. 79.360.755 – T.P. 49.122-T
REVISOR FISCAL



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX**
NIT 900.296.129-6

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Señores

CEN

Nosotros Representante Legal y Contador de la Asociación Comunidad de Vida Cristiana Colombia CVX, certificamos que hemos preparado los estados financieros básicos: estado de situación financiera y estado de resultados, a diciembre 31 de 2018 y 2017, de acuerdo con el decreto 2420 de diciembre 14 de 2015 título 3, anexo 3; incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de reconocimiento y medición reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Asociación al 31 de diciembre de 2018; así como los resultados de sus operaciones y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de la contabilidad y libros auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en los Estados Financieros.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas.
- g. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Bogotá a los 08 días del mes de marzo del año 2019:

FLOR ALICIA MONCALEANO
Representante Legal

JAQUELINE RODRIGUEZ
Contadora TP: 96.239-T



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6**

PROPUESTA REINVERSION DE EXCEDENTES AÑO 2018 Y 2017

CONCEPTO	VALOR
1. SALDO EXCEDENTES AÑO 2017	4.808.909
2. EXCEDENTES AÑO 2018	1.604.993
GRAN TOTAL ACUMULADO DE EXCEDENTES A REINVERTIR	6.413.902
PROGRAMAS PARA LA REINVERSION	
ENCUENTRO NACIONAL DE FORMACION PROGRAMADA EN 2019	4.057.641
APOSTOLADO EL RELOJ DE LA FAMILIA A NIVEL NACIONAL EN 2019, 2020 Y 2021	2.163.950
APOSTOLADO REGIONAL SANTADNER CELEBRACION DE LO 20 AÑOS DE EJERCICIOS ESPIRITUALES EN 2019	68.994
TOTAL ASIGNADO PARA REINVERTIR	6.290.585



**ASOCIACION COMUNIDAD DE VIDA
CRISTIANA COLOMBIA CVX
NIT 900.296.129-6**

PRESUPUESTO ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS BOGOTA AÑO 2019

CONCEPTO	PRESUPUESTO 2018	EJECUCION A DIC 31/18	PRESUPUESTO 2019	% INC / DIS
INGRESOS				
1. INGRESOS ACTIVIDAD PROPIA				
Aportes miembros CVX 2018	11.838.204	8.410.330	11.938.080	41,95%
Aportes miembros CVX año anterior	2.590.100	2.658.700	1.500.000	-43,58%
Conferencias y diplomados		5.167.020		-100,00%
SUB-TOTAL	14.428.304	16.236.050	13.438.080	-17,23%
2. DONACIONES Y APORTES				
Donaciones	0	60.000	600.000	900,00%
SUB-TOTAL	0	60.000	600.000	900,00%
3. OTROS INGRESOS				
Intereses cuenta de ahorros	0	31.010	0	-100,00%
Diversos	0	0	0	0,00%
SUB-TOTAL	0	31.010	0	-100,00%
TOTAL INGRESOS	14.428.304	16.327.060	14.038.080	-14,02%
EGRESOS				
1. GASTOS ACTIVIDAD PROPIA				
Cuota Exco - mundial	1.009.981	1.172.935	982.666	-16,22%
Asamblea nacional ordinaria y extraordinaria	1.442.830	1.442.830		-100,00%
Asamblea Latinoamericana	0	0	2.667.235	100,00%
Fondo apoyo a situaciones especiales	432.849	0	140.381	100,00%
Comunicaciones - web master	432.849	226.450	432.849	91,15%
Fondo Asamblea Mundial	2.164.246	2.164.246	2.105.712	-2,70%
Visitas regionales y reuniones CEN	1.442.830	1.442.830	561.523	-61,08%
Encuentro internacional frontera jóvenes			1.544.189	100,00%
Eje apostólico	288.566	0	140.381	100,00%
Eje de formación	577.132	380.819	280.762	-26,27%
Eje comunitario	721.415	0	140.381	100,00%
Gastos Conferencias y diplomados	0	5.111.520		-100,00%
TOTAL GASTOS ACTIVIDAD PROPIA	8.512.698	11.941.630	8.996.079	-24,67%
2. GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Honorarios	1.944.000	1.804.000	1.925.520	6,74%
Arriendo oficina	1.200.000	1.200.000	600.000	-50,00%
Impuesto ica y emergencia económica	200.016	325.543	284.000	-12,76%
Gastos de cafetería y transporte	120.192	4.800	120.000	2400,00%
Papelería, fotocopias, trans	120.000	49.150	120.000	144,15%
Gastos bancarios	240.000	95.755	100.000	4,43%
Notariales, registro mercantil y otros	360.000	236.500	360.000	52,22%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	4.184.208	3.715.748	3.509.520	-5,55%
3. IMPREVISTOS Y OTROS				
Imprevistos	288.566	250.000	280.762	12,30%
TOTAL GASTOS	12.985.472	15.907.378	12.786.361	-19,62%
RESULTADO OPERACIONAL	1.442.832	419.682	1.251.719	198,25%
APOSTOLADO EL RELOJ DE LA FAMILIA				
1. INGRESOS				
Talleres	0	3.700.000		-100,00%
Total Ingresos	0	3.700.000	0	-100,00%
2. GASTOS				
Honorarios y promoción	0	3.257.000	0	-100,00%
Total gastos	0	3.257.000	0	-100,00%
EXEDENTE APOSTOLADOS	0	443.000	0	-100,00%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.442.832	862.682	1.251.719	45,10%