

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

ESTADOS FINANCIEROS
N I F

Por los años terminados
el 31 de Diciembre de 2018 y 2017

**CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO**

Estado de Situación Financiera


Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo - Corriente	4	2.094.912	1.798.362
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	1.800.000	1.155.000
Inventario de Mercancías	6	347.790	562.302
Gastos pagados por anticipado	6	-	-
Total activos corrientes		<u>4.242.702</u>	<u>3.515.664</u>
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	7	1.706.775.173	1.715.603.549
Total activos no corrientes		<u>\$ 1.706.775.173</u>	<u>\$ 1.715.603.549</u>
Total Activos		<u>\$ 1.711.017.875</u>	<u>\$ 1.719.119.213</u>
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	14.953.905	11.026.000
Ingresos recibidos por anticipado	8	4.500.000	150.000
Préstamos recibidos de asociados	8	35.595.000	10.375.000
Beneficios a empleados	9	1.177.537	1.218.007
Impuestos Diferidos	9	102.813.000	102.813.000
Total pasivos corrientes		<u>\$ 159.039.442</u>	<u>\$ 125.582.007</u>
Total Pasivos		<u>\$ 159.039.442</u>	<u>\$ 125.582.007</u>
Patrimonio			
Aportes Sociales	10	7.600.000	7.600.000
Reservas		4.307.966	4.307.966
Excedente ó (Déficit) Neto del Ejercicio		-41.558.773	-30.209.505
Excedente ó (Déficit) Acumulado		-135.260.096	-105.050.591
Utilidades por Conversión a NIF		745.883.336	745.883.336
Utilidad por Revaluación Activos Fijos		971.006.000	971.006.000
Total patrimonio		<u>\$ 1.551.978.433</u>	<u>\$ 1.593.537.206</u>
Total Pasivos y Patrimonio		<u>\$ 1.711.017.875</u>	<u>\$ 1.719.119.213</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


 LUIS PEREZ RESTREPO
 Representante Legal
 C.C. 2.858.143


 JOSE MANUEL ARANGO RENDON
 Contador
 Tarjeta Profesional 28.883-T

**CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
Estado de Resultados**

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
INGRESOS ORDINARIOS	11		
Cuotas de Sostenimiento Recibidas		18.480.700	15.272.000
Total Ingresos Ordinarios		\$ 18.480.700	\$ 15.272.000
EGRESOS ORDINARIOS	12		
Gastos de Personal		18.212.991	17.240.037
Honorarios		600.000	1.705.000
Impuestos		10.116.000	9.004.000
Seguros		0	0
Servicios		17.768.607	6.762.084
Gastos Legales		1.579.700	1.705.400
Mantenimiento y reparaciones		5.834.170	676.700
Depreciaciones		9.263.076	8.828.376
Diversos		1.269.130	1.002.542
Provisión Deudores		0	300.000
Total Egresos Ordinarios		\$ 64.643.674	\$ 47.224.139
EXCEDENTES OPERACIONALES		-\$ 46.162.974	-\$ 31.952.139
INGRESOS NO OPERACIONALES	13		
Financieros		0	141.526
Arrendamientos		5.000.000	0
Prestación Servicios Sede		11.523.000	12.512.000
Reintegro Costos y Gastos		316.450	470.000
Aprovechamientos		150.000	0
Total Ingresos No Operacionales		\$ 16.989.450	\$ 13.123.526
EGRESOS NO OPERACIONALES	14		
Costos Prestación servicios sede		7.790.002	9.818.404
Comisiones Bancarias		231.279	84.966
Impuesto 4 por mil		109.924	42.581
Intereses pagados		3.923.105	1.422.000
Impuestos asumidos		330.939	12.941
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores		0	0
Total Egresos No Operacionales		\$ 12.385.249	\$ 11.380.892
EXCEDENTES NO OPERACIONALES		\$ 4.604.201	\$ 1.742.634
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-\$ 41.558.773	-\$ 30.209.505

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


LUIS PEREZ RESTREPO
 Representante Legal
 C.C. 2.858.143


JOSE MANUEL ARANGO RENDON
 Contador
 Tarjeta Profesional 28.883-T

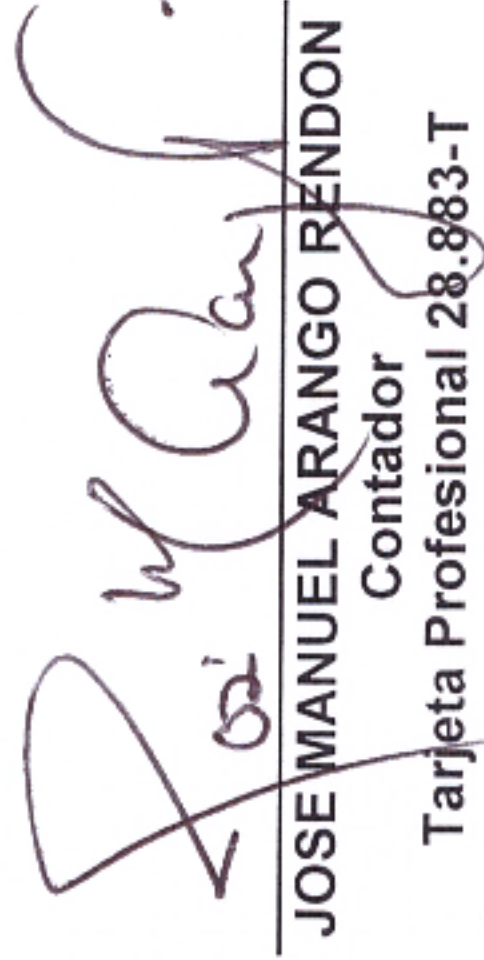
CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL EL REFUGIO DEL MARINO

Estado de Cambios en el Patrimonio

	Aportes Sociales	Reservas	Excedentes del Ejercicio	Excedentes Acumulados	Ajuste por Adopción NIIF	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2016	7.600.000	4.307.966	(24.680.152)	1.636.518.897	-	1.623.746.711
Utilidad neta			(30.209.505)			(30.209.505)
Traslados			24.680.152	(24.680.152)		-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	7.600.000	4.307.966	(30.209.505)	1.611.838.745	-	1.593.537.206
Utilidad neta			(41.558.773)			(41.558.773)
Traslados			30.209.505	(30.209.505)		-
Saldo al 31 de diciembre de 2018	7.600.000	4.307.966	(41.558.773)	1.581.629.240	-	1.551.978.433



LUIS PÉREZ RESTREPO
Representante Legal
C.C. 2.858.143

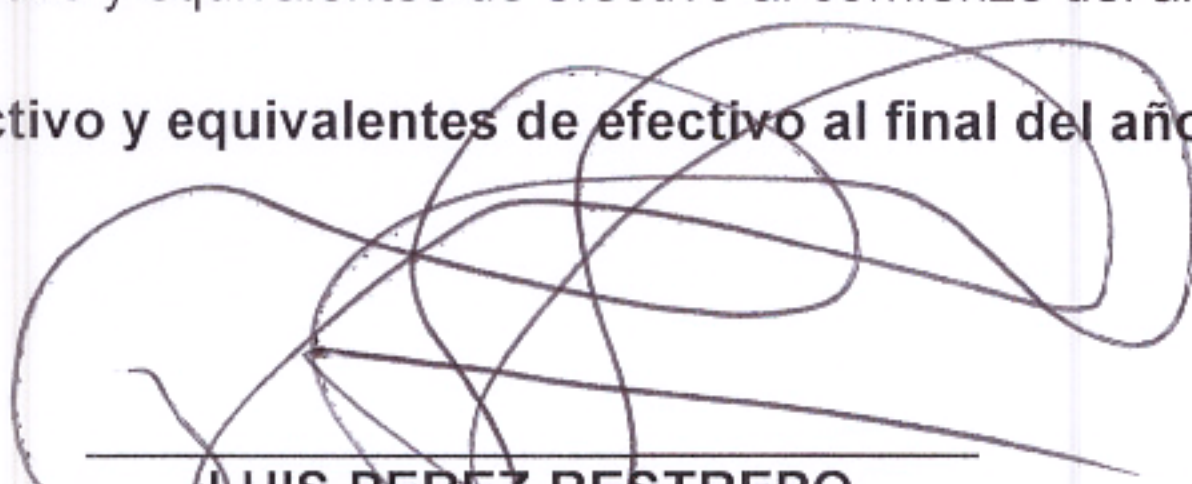


JOSE MANUEL ARANGO RENDÓN
Contador
Tarjeta Profesional 28.883-T

**CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
Estado de Flujos de Efectivo**

Año terminado el 31 de Diciembre

	2018	2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Utilidad neta del año	(41.558.773)	(30.209.505)
Ajustadas por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	9.263.076	8.828.376
Ajuste de períodos anteriores	-	-
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar	(645.000)	(255.000)
Gastos pagados por anticipado	-	-
Inventarios	214.512	(148.000)
Cuentas por pagar	3.927.905	8.519.153
Ingresos recibidos por Anticipado	4.350.000	(575.000)
Préstamos recibidos de asociados	25.220.000	10.375.000
Beneficios a empleados	(40.470)	192.828
Efectivo neto generado por las operaciones	731.250	(3.272.148)
Impuesto de renta pagado	-	-
Intereses pagados	-	-
Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de operación	731.250	(3.272.148)
 Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(434.700)	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(434.700)	-
 Efectivo neto generado por las actividades de financiación	-	-
 Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	296.550	(3.272.148)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	1.798.362	5.070.510
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	2.094.912	1.798.362



LUIS PEREZ RESTREPO
Representante Legal
C.C. 2.858.143



JOSE MANUEL ARANGO RENDON
Contador
Tarjeta Profesional 28.883-T

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE

La Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino fue creada el 29 de octubre de 1,986 según consta en la certificación expedida el 4 de enero de 1,997 por la Alcaldía Mayor de Bogotá, documento en el cual se indica que le correspondió la Personería Jurídica No. 569.

Este documento también fue inscrito en la Cámara de Comercio de Bogotá el 18 de marzo de 1,997 bajo el número 0000332 del Libro I de las Entidades sin Ánimo de Lucro. La Corporación Refugio del Marino tiene su domicilio social en la Calle 37 No 15-30 de la ciudad de Bogotá, D.C.

Naturaleza y Características: Es una Entidad Sin Animo de Lucro, no gubernamental, de servicio social, cultural y técnico, instituida de conformidad con la Constitución y las leyes vigentes.

Objeto: La Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino es una asociación de personas de derecho privado, sin ánimo de lucro, de nacionalidad colombiana, constituida con fines sociales culturales y recreativos, ajena a cualquier actividad política, racial o religiosa.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino en la presentación de sus estados financieros:

Bases de Preparación de los Estados Financieros: A partir del 1° de enero de 2015, la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada con el decreto 2706 de 2012, para las microempresas del Grupo 3, quienes llevarán una contabilidad simplificada, tomando como base las NIIF para Pymes y dando lugar al régimen simplificado de contabilidad de causación para las microempresas (en adelante NIF). Con éste, se deroga la normatividad anterior contemplada en los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normas concordantes y complementarias, las cuales se aplicaron hasta el 31 de diciembre de 2014.

Los presentes Estados Financieros de la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino al 31 de diciembre de 2018 y 2017 han sido preparados de acuerdo a las NIF.

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los resultados de las operaciones por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Moneda de Presentación: Los estados financieros son presentados en pesos colombianos que es la moneda funcional de la Corporación.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: Son considerados activos financieros que representan un medio de pago. Lo componen los recursos de liquidez inmediata con que cuenta la Entidad e incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en entidades financieras y todas las inversiones a corto plazo altamente líquidas que cumplan con las siguientes condiciones: 1.- Que sean de gran liquidez con un vencimiento original no superior a 6 meses. 2.- Que sean fácilmente convertibles en importes de efectivo, y 3.- Que sean sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, esto es que la variación en la tasa de interés no supere los 30 puntos básicos.

Instrumentos Financieros: Están representados por activos financieros o pasivos financieros que generan flujos o salidas de efectivo que no corresponden a equivalentes de efectivo entre los que tenemos Inversiones, Cuentas por cobrar, Cuentas por pagar y Obligaciones financieras. Estos derechos se clasifican como corrientes cuando no superan el corto plazo, en función de su vencimiento a la fecha de presentación de la información financiera. 1.- Tiene el derecho legal a recibir efectivo o la obligación legal de pagarlo. 2.- La partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.



CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

Deterioro: La Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino al final del período sobre el que se informa, evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de las cuentas por cobrar. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, se reconocerá inmediatamente en las cuentas de resultado una pérdida por deterioro.

Para ésta evaluación se tendrán en cuenta las deudas con más de seis meses de mora, excepto si el deudor presenta condiciones financieras de liquidación o acuerdo concursal, caso en el cual se evaluará con cualquier tiempo de mora.

Para efectos del cálculo del deterioro se tendrá en cuenta la siguiente clasificación: 1.- Deudas superiores a 12 meses, se deteriorarán 20%; 2.- deudas superiores a 24 meses se deteriorarán 40%, y así sucesivamente. Por cada año adicional de mora, se deteriorará 20% hasta alcanzar el 100%.

Gastos Pagados por Anticipado: Los gastos pagados por anticipado cumplen los requerimientos para ser reconocidos como activos, cuyos beneficios económicos futuros se espera que sean recibidos en varios períodos futuros. Como un ejemplo de gastos anticipados está el pago de la prima de las pólizas de seguros que pueda tomar la Entidad, junto con sus demás coberturas. Los pagos adelantados a proveedores y contratistas, por otros conceptos, se registrarán como anticipos en la correspondiente cuenta.

Propiedad Planta y Equipo: Se contabilizarán como tales cuando la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino tenga la posibilidad que los beneficios económicos futuros relacionados con estas partidas entren a la entidad. La propiedad, planta y equipo se expresa a su valor razonable.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se carga para asignar el costo de activos durante sus vidas útiles esperadas, utilizando el método de línea recta. El rango de vidas útiles estimadas es de la siguiente manera:

Edificios	45 años
Muebles y Equipos	10 años
Equipos de Computación y Comunicación	5 años
Equipos de Restaurante	10 años

Las vidas útiles y los métodos de depreciación del activo se revisan, y se ajustan de manera prospectiva si es el caso, cuando hay un indicio de un cambio significativo desde la última fecha de reporte.

Ingresos: Los ingresos de cada ejercicio se determinan en función del criterio de devengo o causación y se incluirá en los ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia. Para determinar el valor de los ingresos, se deberá tener en cuenta los descuentos por pronto pago que se concedan.

Gastos: Los gastos de cada ejercicio surgen de la actividad ordinaria, implican la salida o disminución del valor de los activos o el incremento de los pasivos y se registran en el resultado del período. Las pérdidas son partidas que cumplen con la definición de gastos y que pueden surgir en el curso de las actividades ordinarias de la Corporación; éstas se registran directamente en el resultado del período y se presentan por separado de los gastos ordinarios.

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
 NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
 a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 3 - APLICACION POR PRIMERA VEZ DE LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS (NIF)

Hasta el 31 de Diciembre de 2014 la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino preparó sus estados financieros de acuerdo a PCGA Colombianos y adoptó las NIF en forma integral a partir del ejercicio 2015, aplicando los requerimientos del Capítulo 15 del Decreto 2706 de 2012 en la fecha de transición a las NIF (enero 1° de 2015)

Conciliación entre las NIF y los Principios Contables Colombianos:

Con base en un avalúo técnico practicado por la firma Avalúos Ltda el 28 de Diciembre de 2016, se incrementó el valor de los terrenos y construcciones (consistentes en una casa ubicada en la Calle 37 No 15-30 Barrio Teusaquillo de la ciudad de Bogotá) en \$ 1,073'819,000 para llevarlos a su valor razonable, como así lo expresa el documento expedido por ellos en donde AVALUO = VALOR RAZONABLE.

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Está compuesto por los recursos monetarios de liquidez inmediata como caja y cuentas corrientes y de ahorro, disponibles para el desarrollo de su función administrativa, sobre los cuales no existe ningún tipo de restricción.

	31-dic-18	31-dic-17
Caja	666.168	976.316
Banco de Occidente - Cuenta Corriente	1.428.744	822.046
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2.094.912	1.798.362

NOTA 5 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa los dineros que adeudan al Refugio por cuotas de sostenimiento.

	31-dic-18	31-dic-17
DEUDAS DE ASOCIADOS		
Aportes por cobrar - Gonzalo Borda	100.000	75.000
Aportes por cobrar - Colegio de Oficiales	300.000	300.000
Aportes por cobrar - Jorge Humberto Restrepo	100.000	150.000
Aportes por cobrar - Jairo Navarro	750.000	75.000
Aportes por cobrar - Carlos López alvarez	100.000	225.000
Aportes por cobrar - Alfredo Orcasitas	150.000	0
Aportes por cobrar - Héctor Alfonso Sánchez	100.000	150.000
Aportes por cobrar - Gerardo Alferez	0	180.000
Aportes por cobrar - Antonio Arango	200.000	0
Sub-Total Deudas de Asociados	1.800.000	1.155.000
Total Cuentas por Cobrar	1.800.000	1.155.000

NOTA 6 - INVENTARIO DE MERCANCIAS

Este rubro representa la inversión que tiene la Corporación en licores para atender los eventos que realicen terceros en sus

	31-dic-18	31-dic-17
MERCANCIAS		
Licores	347.790	562.302
Total inventario de mercancías	347.790	562.302



CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
 NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
 a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 7 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Medidos al valor razonable como costo atribuido. La composición es:

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Terrenos	1.145.076.000	1.145.076.000
Construcciones	738.000.000	738.000.000
Muebles y Enseres	42.189.496	41.754.796
Equipo de Cómputo	4.086.166	4.086.166
Equipos de Restaurante	6.449.816	6.449.816
Menos: Depreciación Acumulada	-229.026.305	-219.763.229
Total Propiedad Planta y Equipo Neto	<u>1.706.775.173</u>	<u>1.715.603.549</u>

PASIVOS

Están conformados por las cuentas que representan obligaciones o compromisos contraídos por la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino en desarrollo de su actividad. El Pasivo al 31 de Diciembre se detalla a continuación:

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de este rubro está constituido por las obligaciones contraídas por la prestación de servicios de terceros y otros pasivos.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
HONORARIOS POR PAGAR		
Servicios contabilidad	600.000	600.000
Sub-Total Honorarios por Pagar	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
Tesorería Distrital - Impuesto predial	11.797.000	9.004.000
Tesorería Distrital - Intereses mora (Jun 15 a Dic 31/2017) sobre \$ 1'681,000	288.460	1.422.000
Tesorería Distrital - Intereses mora (Ene 1 a Dic 31/2018) sobre \$ 1'681,000	532.540	0
Tesorería Distrital - Intereses de mora (Junio 15 a Dic 31/2018) sobre \$ 10'116,000	1.735.906	0
Total Acreedores Varios	<u>14.353.905</u>	<u>10.426.000</u>
Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	<u>14.953.905</u>	<u>11.026.000</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO (Cuotas de Sostenimiento)		
Cuotas de Sostenimiento - Jaime Rueda	300.000	150.000
Cuotas de Sostenimiento - Sigifredo Ramírez	200.000	0
Total Ingresos recibidos por Anticipado	<u>500.000</u>	<u>150.000</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO (Arrendamientos)		
Víctor Salamanca - Arrendamiento Enero a Abril de 2019	4.000.000	0
Total Ingresos recibidos por Anticipado	<u>4.000.000</u>	<u>0</u>

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

PRESTAMOS RECIBIDOS DE ASOCIADOS

Préstamos recibidos año 2017	10.375.000	10.375.000
Préstamos recibidos año 2018	25.220.000	0
Total Préstamos Recibidos de Asociados	<u>35.595.000</u>	<u>10.375.000</u>

En el momento en que la Corporación Refugio del Marino se encuentre en disponibilidad de reintegrar los préstamos recibidos de sus asociados, se les reconocerá intereses a una tasa del 0,5%, liquidados sobre el saldo acumulado. A la fecha los intereses alcanzan los siguientes montos:

<u>1.424.470</u>	<u>197.625</u>
------------------	----------------

NOTA 9 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se registra el valor de las retribuciones que la Corporación proporciona a sus trabajadores por sus servicios.

PROVISIONES Y APORTES DE NOMINA

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Aportes Parafiscales por Pagar	0	0
Prestaciones Sociales Consolidadas	1.177.537	1.218.007
Total Beneficios a Empleados	<u>1.177.537</u>	<u>1.218.007</u>

IMPUESTOS DIFERIDOS

La Corporación El Refugio del Marino reconoce el impuesto diferido por pagar derivado del efecto de la diferencia temporaria que implica el pago de un mayor valor del impuesto de renta en el año corriente, calculado a una tasa del 10% por tratarse de una ganancia ocasional que se obtendrá a futuro en la venta de un inmueble poseído por más de dos años.

NOTA 10 - PATRIMONIO

En este rubro se reflejan los aportes de los asociados, la reserva legal definida por la Asamblea y los excedentes tanto del ejercicio como acumulados.

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Esta cuenta muestra la diferencia entre las cuentas de ingresos y gastos, la cual puede ser excedente o déficit.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Ingresos del Ejercicio	35.470.150	28.395.526
Costos y Gastos del Ejercicio	77.028.923	58.605.031
Excedente ó Déficit del Ejercicio	<u>-41.558.773</u>	<u>-30.209.505</u>

EXCEDENTES ACUMULADOS

Esta cuenta muestra el valor de los Excedentes (Déficit) Acumulados hasta el 31 de Diciembre del año anterior.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Excedentes Acumulados a Diciembre 31 del año anterior	1.611.838.745	1.636.518.897
(+) Excedentes del Ejercicio del año anterior	-30.209.505	-24.680.152
Más: Cancelación cuenta revalorización del Patrimonio	0	0
Más: Traslado saldo cuenta Valorizaciones Propiedad Planta y Equipo	0	0
Más: Utilidad por Revaluación Activos Fijos	0	0
Total Excedentes Acumulados	<u>1.581.629.240</u>	<u>1.611.838.745</u>

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 11 - INGRESOS ORDINARIOS

Representan los recursos percibidos por el Refugio en desarrollo de su actividad principal .

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Cuotas de Sostenimiento Recibidas	18.480.700	14.535.000
Cuotas de admisión	0	737.000
Total Ingresos Operacionales	<u>18.480.700</u>	<u>15.272.000</u>

NOTA 12 - EGRESOS ORDINARIOS

Contemplan todos los gastos operacionales y de administración ocasionados en el desarrollo de las actividades normales del Refugio durante el ejercicio contable, sobre una base de causación mensual.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
GASTOS DE PERSONAL		
Sueldo y auxilio de transporte	12.616.464	11.852.180
Prestaciones sociales	2.123.152	2.104.617
Aportes parafiscales	3.473.375	3.283.240
HONORARIOS Y SERVICIOS		
Asesoría contable	600.000	750.000
Avalúos	0	955.000
IMPUESTOS		
Impuesto Predial	10.116.000	9.004.000
SEGUROS		
Seguro Incendio	0	0
SERVICIOS		
Vigilancia y monitoreo	12.972.812	2.833.060
Servicio de Agua	1.413.065	709.349
Servicio de Luz	1.709.700	1.462.290
Servicio de Teléfono	753.890	682.460
Servicio Internet	0	857.055
Servicio de Gas	335.240	143.070
Página Web	583.900	0
Otros	0	74.800
GASTOS LEGALES		
Registro Mercantil	1.543.500	1.705.400
Otros	36.200	0
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
Construcciones y Edificaciones	5.834.170	676.700
DEPRECIACIONES		
Depreciación Construcciones y Edificaciones	8.505.888	8.505.888
Depreciación Equipo de Oficina	434.700	0
Depreciación Equipo Restaurante	322.488	322.488
DIVERSOS		
Actividades Institucionales	358.940	0
Utiles, Papelería y Fotocopias	303.000	258.700
Taxis y Buses	438.500	485.000
Cafetería	117.600	128.092
Utiles de Aseo	51.090	49.750
Otros	0	81.000

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
 NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
 a 31 de Diciembre de 2,018 y 2,017
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

PROVISIONES

Deudores - Cuotas de Sostenimiento	0	300.000
Total Egresos Operacionales	<u>64.643.674</u>	<u>47.224.139</u>

NOTA 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Obedece a los ingresos por pautas en la Revista La Timonera y otros ingresos no ordinarios como recuperación de gastos.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
OTROS INGRESOS		
Intereses Generados CDT	0	141.526
Arrendamientos Recibidos	5.000.000	0
Prestación Servicios Sede para eventos	11.523.000	12.512.000
Reintegro Costos y Gastos (Servicios Públicos)	316.450	470.000
Aprovechamientos	150.000	0
Total Ingresos No Operacionales	<u>16.989.450</u>	<u>13.123.526</u>

NOTA 14 - EGRESOS NO OPERACIONALES

Básicamente lo constituyen los gastos generados por la Revista La timonera y los gastos bancarios que incluyen el impuesto al

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
COSTO PRESTACION SERVICIOS SEDE		
Costos de alimentos, bebidas y otros en eventos realizados	7.790.002	9.818.404
GASTOS FINANCIEROS		
Comisiones bancarias	231.279	84.966
Impuesto 4 por mil	109.924	42.581
Intereses pagados (Causados sobre el impuesto predial por pagar)	3.923.105	1.422.000
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
Impuestos Asumidos	330.939	12.941
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	0	0
Total Gastos No Operacionales	<u>12.385.249</u>	<u>11.380.892</u>