



FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte
A Mayo de 2020

Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

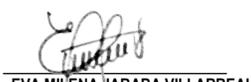
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**31 DE MAYO DE 2019 Y 31 DE MAYO DE 2020**

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>31 de Mayo de 2019</u>	<u>31 de Mayo de 2020</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	28.661.740	38.861.326
Caja	5.000	5.500
Depósitos en instituciones financieras	2.722.909	12.949.996
Efectivo de uso restringido	25.933.831	25.905.830
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	2.255.736	1.734.164
Otras cuentas por cobrar	2.255.736	1.734.164
OTROS ACTIVOS	289.044.097	309.578.742
Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-
Avances y anticipos entregados	10.286	-
Recursos entregados en administración	289.033.811	309.578.742
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319.961.574	350.174.233
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.433.163	5.264.434
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	127.352	114.737
Equipos de computación y comunicación	180.972	259.290
Equipos de transporte, tracción y elevación	275.250	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(469.188)	(474.266)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	-	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.433.163	5.264.434
TOTAL ACTIVOS	325.394.737	355.438.666
Cuentas de orden deudoras		14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	3.386.691	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	31 de Mayo de 2019	31 de Mayo de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	29.513	6.676
Financiamiento interno de corto plazo	29.513	6.676
CUENTAS POR PAGAR	289.845.162	311.406.103
Adquisición de bienes y servicios nacionales	652.855	1.622.031
Recursos a favor de terceros	289.033.811	309.578.742
Descuentos de nómina	28.605	18.727
Retención en la fuente e impuesto de timbre	115.813	171.940
Otras cuentas por pagar	14.079	14.663
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	300.513	392.769
Beneficios a los empleados de corto plazo	300.513	392.769
OTROS PASIVOS	25.938.851	25.900.746
Recursos recibidos en administración	25.938.851	25.900.746
TOTAL PASIVO CORRIENTE	316.114.039	337.706.294
TOTAL PASIVO	316.114.039	337.706.294
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	9.280.697	17.732.372
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.744.456	11.399.112
Resultado del ejercicio	(1.630.789)	1.166.228
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
TOTAL PATRIMONIO	9.280.697	17.732.372
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	325.394.737	355.438.666
Cuentas de orden acreedoras	(3.386.691)	1.606.306
Cuentas de orden deudoras		(14.782.794)

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS

31 DE MAYO DE 2019 Y 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Mayo de 2019	31 de Mayo de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	46.041	221.962
Ingresos diversos	8.663.944	11.348.034
Ajuste de ejercicios anteriores		
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	8.709.985	11.569.995
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	10.254.428	10.288.064
Sueldos y salarios	1.390.532	1.558.996
Contribuciones imputadas	27.398	5.620
Contribuciones efectivas	289.135	281.924
Aportes sobre la nómina	61.032	69.023
Prestaciones sociales	208.236	242.296
Gastos de personal diversos	92.512	31.438
Generales	8.092.368	8.010.084
Impuestos, contribuciones y tasas	93.214	88.682
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	40.653	34.211
Deterioro de propiedades planta y equipo	6.194	-
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	34.458	34.211
OTROS GASTOS	45.694	81.492
Financieros	328	214
Gastos diversos	45.365	81.278
TOTAL GASTOS	10.340.774	10.403.767
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(1.630.789)	1.166.228

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

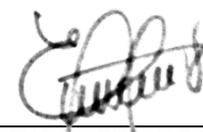
31 DE MAYO DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Mayo de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	1.166.228
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	34.211
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación)	2.241
Efectivo generado (provisto) en la operación	1.202.681
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.717.867
Variación en otros activos	223.735.161
Variación en préstamos por pagar	(12.618)
Variación en cuentas por pagar	(224.089.217)
Variación en beneficios a los empleados	127.663
Variación en otros pasivos	(2.533.081)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	1.148.456
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(32.980)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(32.980)
Cambio neto en el efectivo	1.115.476
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	38.861.326

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T