



62

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA - COMCAJA
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022
(Expresado en pesos)

OPERACIONES CONTINUADAS	Nota	DIC-23	DIC-22
Ingresos de Actividades Ordinarias	18		
410505 De empresas afiliadas (4%)		21.822.349.764	18.926.217.295
410510 De independientes (2%)		7.616.800	9.023.900
410530 Intereses por mora de aportes (afiliadas)		57.092.050	20.162.325
410605 Aportes de empresas no afiliadas por prescripción		172.213.298	127.025.065
410610 Intereses por mora aportes prescritos empresas no afiliadas		3.724.096	2.373.723
410705 Aportes de independientes 2% por prescripción		1.739.100	663.997
410715 Aportes de pensionados y desempleados 0.6% por prescripción		774.600	1.089.081
414315 Educación Informal		18.892.600	15.294.263
415001 Vivienda		63.740.507	136.802.422
415505 Recreación		868.968.477	717.406.270
416001 Crédito Social		136.782.419	105.966.587
Costo Prestación de Servicios	19		
610505 Cuota Monetaria Ley 21		6.389.919.339	5.346.584.077
610507 Valor personas a cargo mayores de 18 años para Fosfec		68.108.449	59.069.500
610508 Subsidio por transferencias Ley 789/02.		953.387.751	1.022.162.972
610509 Valor personas a cargo mayores de 18 años para Fosfec (ENAF)		537.485	394.405
610510 Subsidio por transferencias Ley 789/02 (ENAF)		57.950.455	42.523.873
615505 Recreación		765.065.094	571.655.497
615510 Deporte		-	11.678.000
616001 CREDITO SOCIAL - GASTOS ADMINISTRACION CREDITOS		53.369.753	26.131.254
GANANCIA BRUTA		14.865.555.385	12.981.825.350
Otros Ingresos	21		
421095 Otros		-	1.189.616
421205 Subsidios no cobrados		234.153	625.513
Construcciones y edificios		345.089.672	225.024.681



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA - COMCAJA
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022
(Expresado en pesos)

422010			
422020	EQUIPO DE OFICINA	-	126.050
424504	Terrenos	1.264.806.500	-
424516	Construcciones y edificaciones	31.195.599	-
425035	De provisiones estimadas	1.108.648.662	-
424536	Equipo de hoteles y restaurantes	-	493.082,00
425045	De depreciación	16.455.957	-
425050	Reintegro de otros costos y gastos	472.964.166	135.915.915
425060	Deterioro de Cuentas por cobrar	5.184.581	51.520.011
427005	Propiedades de Inversión	6.662.886.324	-
429505	Aprovechamientos	49.816.563	25.289.295
429581	Ajuste al peso	8.620	6.790
	Gastos Administración	26	
510506	Sueldos	3.034.844.835	2.932.697.989
510524	Incapacidades	8.752.447	8.430.793
510527	Auxilio de transporte	57.315.657	48.366.542
510530	Cesantías	445.823.641	317.980.966
510533	Intereses sobre cesantías	35.712.674	35.126.564
510536	Prima de servicios	298.446.830	311.297.838
510539	Vacaciones	225.313.295	235.181.404
510542	Primas extralegales	335.031.338	317.915.990
510545	Auxilios	11.115.667	10.166.803
510551	Dotación y suministro a trabajadores	27.942.370	22.035.491
510560	Indemnizaciones laborales	9.337.881	24.442.104
510568	Aportes a administradoras de riesgos profesionales ARP	16.283.134	15.383.440
510569	Aportes a entidades administradoras de salud EPS	284.920.906	264.954.324
510570	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	379.730.818	353.912.094
510572	Aportes cajas de compensación familiar	126.770.000	115.204.099
510575	Aportes ICBF	95.382.400	86.410.945



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA - COMCAJA
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022
(Expresado en pesos)

510578	SENA	63.592.480	57.624.320
510584	Gastos médicos y drogas	54.711	306.328
510585	Costos del Servicio - Beneficios al personal	47.534.786	26.404.779
511010	Revisoría fiscal	71.374.510	71.705.883
511020	Avalúos	25.892.000	22.420.500
511025	Asesoría jurídica	71.972.940	48.150.582
511030	Asesoría financiera	24.750.000	5.300.000
511095	Otros Honorarios	50.666.666	85.301.681
511505	Industria y comercio	49.555.000	33.021.000
511515	A la propiedad raíz	240.969.972	215.311.455
511540	De vehículos	723.000	614.000
511560	Gravamen a los Movimientos Financieros	21.175.696	19.412.821
511570	IVA descontable	178.226.707	120.979.618
511595	Otros Impuestos	3.432.478	3.529.201
512010	Construcciones y edificios	207.121.435	192.044.797
512510	Afiliaciones y sostenimiento	16.367.600	15.250.985
513005	Manejo	16.646.572	9.073.973
513010	Cumplimiento	1.494.837	667.641
513020	Vida colectiva	18.246.938	14.500.957
513035	Sustracción y hurto	-	18.904.110
513040	Flota y equipo de transporte	28.138.787	3.955.108
513060	Responsabilidad civil y extracontractual	102.225.366	62.731.218
513075	Obligatorios accidentes de tránsito	1.032.900	1.911.300
513085	Transporte de mercancía	61.561	12.603
513095	Otros Seguros	70.987.303	28.663.225
513502	Aseo	7.378.982	7.835.625
513520	Procesamiento electrónico de datos	51.801.380	7.124.000
513525	Acueducto y alcantarillado	21.707.495	13.109.418
	Energía eléctrica	79.966.076	65.426.907



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA - COMCAJA
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022
(Expresado en pesos)

513530

513535	Teléfono e Internet	109.386.465	103.597.625
513540	Correo, portes y telegramas	4.119.799	4.958.651
513550	Transporte, fletes y acarreos	6.671.500	2.126.799
513555	Gas	29.211	8.861
513595	Otros Servicios	563.086.292	268.661.852
514005	Notariales	13.032.306	226.319
514015	Trámites y licencias	5.702.240	6.123.099
514510	Construcciones y edificios	375.127	-
514520	Equipo de oficina	71.784.318	43.472.056
514525	Equipo de computación y comunicación	162.517.287	66.875.980
514540	Flota y equipo de transporte	4.647.571	17.037.588
515010	Arreglos ornamentales	-	40.000
515015	Reparaciones locativas	196.218	80.000
515505	Alojamiento y manutención	61.950.656	36.446.532
515515	Pasajes aéreos	63.979.573	28.042.227
515520	Pasajes terrestres	46.000	-
516016	Construcciones y edificios	185.685.951	90.339.147
516020	Maquinaria y equipo	4.313.536	4.313.536
516024	Equipo de oficina	78.481.390	31.465.605
516028	Equipo de computación y comunicación	7.142.428	9.939.314
516036	Equipo de hotelería, restaurantes y cafetería	2.695.101	2.741.091
516040	Flota y equipo de transporte	2.854.070	6.594.595
519505	Comisiones	475.481.466	331.533.841
519525	Elementos de aseo y cafetería	25.590.856	18.555.029
519530	Útiles, papelería y fotocopias	23.455.957	8.097.690
519535	Combustibles y lubricantes	10.080.184	9.874.895
519545	Taxis y buses	3.765.465	7.229.402
519550	Estampillas	1.603.990	-



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA - COMCAJA
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022
(Expresado en pesos)

519560	Casino y restaurante	2.658.851	-
519565	Parqueaderos	68.423	166.730
519585	Peajes	610.300	381.900
519810	Deudores	6.159.364	-
	Apropiaciones de Ley y Transferencias	22	
520510	Foníñez	1.527.564.485	1.324.835.210
520520	Fosfec	654.670.494	567.786.519
521005	Salud régimen subsidiado	2.182.234.977	1.892.621.730
521505	Educación Ley 115/94	556.747.170	511.753.138
522005	FOSFEC (2% reducción gastos admón.)	436.446.995	378.524.346
522010	Fosfec (6.25% Ley 1636 de 2013)	1.363.896.862	1.182.888.582
523005	Contribución Superintendencia Subsidio Familiar	218.223.497	189.262.173
523501	Reserva Legal	218.223.497	189.262.173
550505	Fovis - Vivienda Obligatorio	-	404.744
550510	Foníñez - Obligatorio	12.054.929	8.891.756
550515	Fosfec	5.166.400	3.810.752
551005	Salud régimen subsidiado	17.221.331	12.702.508
551505	Educación Ley 115/94	4.785.377	3.511.498
552005	Fosfec (2% reducción gastos admón.)	3.444.266	2.540.502
552010	Fosfec (6.25% Ley 1636 de 2013)	10.763.332	7.939.067
553005	Contribución Superintendencia del Subsidio Familiar	1.722.133	1.270.251
553501	Reserva Legal	1.722.133	1.270.251
	Otros Gastos	23	
530515	Comisiones	79.979.118	48.714.548
530520	Intereses	47.546.604	36.936.564
531030	Retiro de propiedades, planta y equipo	777.678	-
531505	Costas y procesos judiciales	90.818.032	22.142.100
539550	Ajuste al mil	7.623	20.323



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA - COMCAJA
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022
(Expresado en pesos)

539595	Otros	23.532.791	2.884.174
	RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN	8.603.302.492	(317.688.382)
	Costos Financieros neto	24	
530505	Gastos bancarios	830.400	484.400
	Ingresos Financieros	25	
410535	Rendimientos Financieros	771.262.403	264.805.793
421005	Recursos Parafiscales	173.946.724	95.124.984
	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS	9.547.681.219	41.757.995
	Gastos por impuesto a las ganancias		
	GANANCIA PROCEDENTE DE ACTIVIDADES QUE CONTINÚAN	9.547.681.219	41.757.995
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
	Ganancias actuariales por planes de beneficios definidos		
	Impuesto a las ganancias sobre otro resultado integral		
	OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO, NETO DE IMPUESTOS		
	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	9.547.681.219	41.757.995

EDGAR FABIO GARCIA CASTAÑEDA

Director Administrativo

SONIA RUTH AYALA LOZADA

Contador

T.P. No. 96962-T

NEVER MEJIA MATUTE

Revisora Fiscal

T.P. No. 38445 -T