



CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA

Nit 800.231.969-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Expresado en pesos)



	Notas	DIC-24	DIC-23
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3		
Caja General	\$	57.400	\$ 1.242.900
Moneda Nacional	\$	2.215.927.535	\$ 4.969.571.967
Bancos Cuentas de Ahorro	\$	7.812.825.696	\$ 4.887.499.675
Carteras Colectivas	\$	2.021.332.490	\$ 1.854.063.723
Certificado de Deposito A Termin CDT Hasta 90 Dias	\$	1.552.747.719	\$ 1.323.642.754
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$	13.602.890.840	\$ 13.036.021.019
Activos Financieros - Inversiones	4		
Reserva legal	\$	496.497.725	\$ 245.797.946
Total Activos Financieros - Inversiones	\$	496.497.725	\$ 245.797.946
Cuentas por Cobrar y Otras	5		
Recreacion Deporte y Turismo	\$	208.128.677	\$ 42.552.944
Vivienda	\$	-	\$ 117.136
Consumo	\$	582.620.050	\$ 870.492.502
Educación Formal	\$	3.000.000	\$ -
Turismo	\$	-	\$ 4.307.385
Otros	\$	15.197.172	\$ 25.556.181
A proveedores	\$	40.950.061	\$ 1.420.597
A contratistas	\$	4.775.834	\$ 1.325.792
A empleados	\$	3.138.886	\$ 2.716.039
Intereses por cobrar	\$	1.856.211	\$ 4.969.431
Arrendamientos	\$	6.471.177	\$ -
Anticipo de impuestos de industria y comercio	\$	3.044.705	\$ 5.654.486
Retención en la fuente	\$	7.367.527	\$ 7.367.527
Impuesto a las ventas retenido	\$	8.622.975	\$ 8.133.472
Libre Inversión	\$	18.337.000	\$ -
Incapacidades	\$	11.548.465	\$ 58.098.697
A contratistas - promoción y oferta	\$	-	\$ 3.340.940
Créditos Sociales	\$	-	\$ -
Total Cuentas por Cobrar y por Cobrar	\$	915.058.740	\$ 1.036.053.129
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	15.014.447.306	\$ 14.317.872.094
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar y Otras cuentas por Cobrar Largo Plazo			
Recreacion Deporte y Turismo	\$	27.983.456	\$ 18.579.671
Vivienda	\$	1.221.863	\$ 1.104.727
Consumo	\$	1.039.349.325	\$ 698.700.215
Educación Formal	\$	64.907.725	\$ 66.730.730
Turismo	\$	145.258.621	\$ 143.875.848
Otros	\$	220.502.854	\$ 218.579.250



CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA

Nit 800.231.969-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Expresado en pesos)



	Notas	DIC-24	DIC-23
A proveedores	\$	3.015.597	\$ 2.460.000
A contratistas	\$	1.840.276.508	\$ 1.861.595.883
A empleados	\$	134.145	\$ 169.879
Para juicios ejecutivos	\$	48.741.208	\$ 48.741.208
Intereses por cobrar	\$	16.809.510	\$ 12.595.093
Arrendamientos	\$	19.013.319	\$ 91.167.212
Retención en la fuente	\$	7.566.650	
A compañías aseguradoras	\$	25.080.000	\$ 25.080.000
Vivienda	\$	6.240.508	\$ 6.240.508
Responsabilidades	\$	-	\$ 9.117
Recreación	\$	9.000	\$ 9.000
Libre Inversión	\$	9.576.122	\$ 9.586.434
Incapacidades	\$	72.231.229	\$ 24.380.667
A contratistas - promoción y oferta	\$	50.388.930	\$ 42.928.465
Unidad de Caja Fondo de Educación LEY 115/94	\$	195.782.940	\$ 388.805.656
FONÍNEZ	\$	135.420.324	\$ 152.150.833
FOSFEC	\$	2.350.021.562	\$ 2.393.286.597
RENDIMIENTO FINANCIERO	\$	129.002.907	\$ 141.913.247
Embargos judiciales	\$	8.691.790	\$ 8.691.790
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$	223.142.941	-\$ 206.763.711
Total Cuentas por Cobrar y Otras cuentas por Cobrar Largo Plazo	\$	6.194.083.151	\$ 6.150.618.319
Otros Activos Financieros no corrientes - Inversiones 6			
Otras Inversiones al Costo	\$	90.585.127	\$ 90.585.127
Total Otros Activos Financieros no corrientes - Inversiones	\$	90.585.127	\$ 90.585.127
Propiedades, Planta y Equipo y Propiedades de inversión 7			
Edificios	\$	8.155.743.052	\$ 8.155.743.052
Maquinaria y Equipo	\$	43.135.361	\$ 43.135.361
Muebles y enseres	\$	262.496.582	\$ 255.869.539
Equipos de procesamiento de datos	\$	16.268.004	\$ 44.827.000
Equipos de telecomunicaciones	\$	6.599.600	\$ -
De restaurantes y cafeterías	\$	459.900	\$ 24.761.800
Autos, camionetas y camperos	\$	246.000.000	\$ 61.000.000
Terrenos	\$	28.719.017.845	\$ 28.710.408.001
Edificaciones	\$	12.898.289.739	\$ 12.575.038.455
Construcciones y edificaciones	-\$	1.207.443.868	-\$ 1.020.285.496
Maquinaria y equipo	-\$	35.227.209	-\$ 30.913.673
Equipo de oficina	-\$	220.851.838	-\$ 193.354.879
Equipo de computación y comunicación	-\$	13.761.938	-\$ 42.019.517
Equipo de hotelería, restaurante y cafetería	-\$	383.250	-\$ 24.251.608
Flota y equipo de transporte	\$	-	-\$ 61.000.003
Total Propiedades, Planta y Equipo y Propiedades de inversión	\$	48.870.341.980	\$ 48.498.958.032



CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA

Nit 800.231.969-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Expresado en pesos)



	Notas 8	DIC-24	DIC-23
Intangibles			
Licencias y Software	\$	549.998.008	\$ 549.998.008
Total Intangibles	\$	549.998.008	\$ 549.998.008
Fondos de Ley con Destinación Específica	9		
Fondo subsidio familiar de vivienda	\$	9.647.982.578	\$ 9.362.874.311
Fondo de solidaridad y garantía	\$	905.510	\$ 39.270
Fondo de educación Ley 115/94	\$	2.489.062.856	\$ 2.076.487.198
Foníñez	\$	1.903.045.002	\$ 1.406.973.564
Fosfec Ley 1636/13	\$	9.393.813.011	\$ 7.356.186.287
Promoción y Prevención Ley 1438 de 2011	\$	110.332.581	\$ 110.112.137
Recursos para los 40.000 Primeros Empleos	-\$	57.053	-\$ 57.053
Aportes a la Superintendencia de Subsidio Familiar	\$	344.895.032	\$ 222.272.794
Saldo para obras y programas de beneficio social - Efectivo	\$	2.712.946.102	\$ 1.537.370.833
Saldo para Obras y Programas de Beneficio Social (db)	\$	712.864.346	\$ 769.150.470
Saldo para Obras y Programas de Beneficio Social (cr)	-\$	712.864.346	-\$ 769.150.470
EXCEDENTES DEL 55%	\$	4.288.125.611	\$ 3.333.485.620
Total Fondos de Ley con Destinación Específica	\$	30.891.051.228	\$ 25.405.744.961
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$	86.596.059.494	\$ 80.695.904.447
TOTAL ACTIVO	\$	101.610.506.800	\$ 95.013.776.541

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	10		
Girados no entregados	\$	419.585	-
Girados no cobrados	\$	16.802.644	\$ 19.567.652
Ajuste para transferencia	\$	1.350.651.610	\$ 1.011.338.206
Cuota anual de sostenimiento	\$	254.810.318	\$ 219.945.629
Costos y gastos por pagar	\$	1.703.885.647	\$ 1.102.657.196
Salarios y pagos laborales	\$	7.105.000	\$ 3.162.000
Honorarios	\$	4.013.204	\$ 4.530.627
Servicios	\$	4.775.859	\$ 3.746.533
Arrendamientos	\$	1.062.490	\$ 874.785
Compras	\$	6.578.329	\$ 17.062.315
Otras retenciones y patrimonio	\$	3.276.879	\$ 2.949.790
Impuesto de industria y comercio retenido	\$	6.355.005	\$ 6.533.260
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	\$	107.457.086	\$ 100.700.486
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	\$	6.846.479	\$ 6.656.679
Aportes a Administradoras de Pensiones AFP	\$	139.909.815	\$ 130.562.967
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación Familiar	\$	58.701.432	\$ 54.429.932
Sindicatos	\$	8.873.013	\$ 95.833
Cooperativas	\$	1.098.008	\$ 8.605.789
Fondos de empleados	\$	110.100.512	\$ 434.709
Descuentos por Pagar a Terceros	\$	-	\$ 65.689.410
IVA Generado	\$	81.647.842	\$ 454.482.302



CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA

Nit 800.231.969-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Expresado en pesos)



	Notas	DIC-24	DIC-23
IVA Descontable	-\$	4.191.010	-\$ 68.419.217
Pago declaración IVA	-\$	18.347.635	-\$ 331.116.124
Pasivos Estimados cuentas por pagar	\$	500.675.921	\$ 363.980.526
Total Cuentas por Pagar	\$	4.352.508.033	\$ 3.178.471.285
Beneficios a Empleados	11		
Salarios por pagar	\$	70.497.096	\$ 180.314.381
Ley 50 de 1990 y normas posteriores	\$	285.161.584	\$ 240.207.372
Intereses sobre cesantías	\$	32.962.408	\$ 27.794.181
Vacaciones consolidadas	\$	213.023.842	\$ 248.256.030
Bonificaciones	\$	219.516.084	\$ 246.909.424
Total Beneficios a Empleados	\$	821.161.014	\$ 943.481.388
Otros Pasivos Financieros - Diferidos	12		
Aportes Empresas Afiliadas	\$	5.001.655.285	\$ 3.906.611.115
Otros	\$	216.113.897	\$ 210.286.842
Total Otros Pasivos Financieros - Diferidos	\$	5.217.769.182	\$ 4.116.897.957
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$	10.391.438.230	\$ 8.238.850.630
PASIVO NO CORRIENTE			
Acreeedores Varios			
Acreeedores Varios	\$	77.434.818	\$ 81.809.005
Total Acreeedores Varios	\$	77.434.818	\$ 81.809.005
Provisiones	13		
Provisión por Litigios	\$	396.209.961	\$ 372.595.833
Total Provisiones	\$	396.209.961	\$ 372.595.833
Cuentas por Pagar largo plazo	14		
Unidad de Caja Fondo de Educación LEY 115/94	\$	195.782.940	\$ 388.805.656
FONÍNEZ	\$	135.420.324	\$ 152.150.833
FOSFEC	\$	2.350.021.562	\$ 2.393.286.597
Rendimientos Financieros	\$	129.002.907	\$ 141.913.247
Total Cuentas por Pagar largo plazo	\$	2.810.227.732	\$ 3.076.156.333
Otros Pasivos no financieros	15		
Consignaciones por Aplicar	\$	456.754.475	\$ 456.754.475
Otros	\$	960.621.152	\$ 825.773.144
Total pasivos no financieros	\$	1.417.375.627	\$ 1.282.527.619
Fondos de Ley con Destinación Específica	16		
Otros recaudos para terceros	\$	4	\$ 2.430.228
Excedentes del 55% Saldo de Vigencia anterior	\$	3.268.466.377	\$ 2.233.262.245
Excedentes del 55% Fuentes Vigencia Actual	\$	999.865.428	\$ 1.047.459.839
Fondo de Subsidio Familiar Vivienda FOVIS Saldo vigencia anterior	-\$	85.631.405	-\$ 99.383.120
Fondo de solidaridad y Garantía Fosyga Saldo vigencia anterior	\$	55.118	\$ 54.770



CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA

Nit 800.231.969-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Expresado en pesos)



	Notas	DIC-24	DIC-23
Fondo de solidaridad y Garantía Fosyga Fuentes	\$	5.511	\$ 348
Fondo de Educación Ley 115/94 Saldo vigencia anterior	\$	2.513.332.303	\$ 2.399.028.753
Fondo de Educación Ley 115/94 Fuentes	\$	834.122.821	\$ 714.736.088
Fondo de Educación Ley 115/94 Aplicaciones	-\$	586.233.005	-\$ 600.432.538
Foníñez Saldo vigencia anterior	\$	1.848.717.149	\$ 2.258.427.862
Foníñez Fuentes	\$	1.903.163.689	\$ 1.679.662.304
Foníñez Aplicaciones	-\$	1.590.911.549	-\$ 2.089.373.017
Fondos y/o convenios de Cooperación	\$	19.207	\$ 19.207
Fondo de promoción y prevención Ley 1438/2011 Saldo Vigencia Anterior	\$	110.472.166	\$ 110.252.162
Fondo de promoción y prevención Ley 1438/2011 Fuentes Vigencia Actual	\$	220.444	\$ 220.004
Fuentes Vigencia Actual - (CR)	\$	-	\$ 9.716.977.950
Fuentes Vigencia Anterior - (CR)	\$	-	\$ 1.182.494.646
Fosfec Servicios de gestión y colocación para inserción laboral -DB	\$	3.122.461.025	-\$ 329.122.575
Fosfec Programas de capacitación para la reinserción laboral - DB	\$	-	-\$ 26.400.000
Fosfec Sistemas de Información (DB)	\$	41.954.293	-\$ 39.648.489
Fosfec Gastos de Administración (DB)	\$	7.395.356	-\$ 137.491.284
Fosfec ASIGNACION TRANSFERENCIA ECONOMICA LEY 2225/2022	\$	1.806.985.208	-\$ 286.650.000
Fosfec Aportes Salud - Db	\$	964.513.067	-\$ 107.770.000
Fosfec Aportes Pensión - Db	\$	1.031.556.340	-\$ 132.806.400
Fosfec Servicio de Fomento y Desarrollo Empresarial Dec 689 2021(DB)	\$	525.415.027	\$ -
Fosfec Prog, Cap. Reinsercion laboral y forta recurso humano produc	\$	4.344.488.255	-\$ 124.612.100
Recursos 40.000 primeros empleos Fuentes (CR)	\$	1.270.146.319	\$ 1.270.146.319
Recursos 40.000 primeros empleos Gastos de Administración (Db)	-\$	1.141.126	-\$ 1.141.126
Recursos 40.000 primeros empleos Traslado a Convenios con Empresas (Db)	-\$	1.269.005.192	-\$ 1.269.005.192
Fovis Subsidios Asignaciones Por Pagar	\$	7.506.134.390	\$ 7.410.121.310
Fovis Transferencias Segunda Prioridad	\$	2.292.786.637	\$ 2.117.808.465
Cuentas por pagar FOSYGA	\$	62.317.389	\$ 69.105.849
Recursos por pagar FONÍÑEZ	\$	304.859	\$ 439.499
Recursos por pagar Jornada Escolar Complementaria	\$	11.511.854	\$ 271.400
Gastos de Administración	\$	-	\$ -
Asignaciones y cuentas por pagar Fosfec Transferencia Economica LEY 2225/2022	\$	40.355.334	\$ 37.583.334
Asignaciones y cuentas por pagar Fosfec Aportes Salud	\$	73.618.800	\$ 53.618.800
Asignaciones y cuentas por pagar Fosfec Aportes Pensión	\$	95.815.400	\$ 68.326.400
Prog, Cap. Reinsercion laboral y forta recurso humano produc	\$	-	\$ -
Total Fondos de Ley con Destinación Especifica	\$	31.143.277.493	\$ 27.128.611.941
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$	35.844.525.632	\$ 31.941.700.731
TOTAL PASIVO	\$	46.235.963.861	\$ 40.180.551.361



CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA

Nit 800.231.969-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Expresado en pesos)



	Notas	DIC-24	DIC-23
PATRIMONIO			
Obras y Programas de Beneficio Social	17		
Para administración y servicios sociales	\$	21.492.794.263	\$ 21.492.794.263
Para otros programas	\$	3.045.824.626	\$ 3.045.824.626
Total obras y programas de Beneficio Social	\$	24.538.618.889	\$ 24.538.618.889
Superavit - Donaciones			
En bienes muebles	\$	919.800	\$ 919.800
Total Superavit - Donaciones	\$	919.800	\$ 919.800
Reservas			
Reserva legal	\$	512.137.576	\$ 257.327.256
Para administración y servicios sociales	\$	5.362.048.753	\$ 5.362.048.753
Total Reservas	\$	5.874.186.329	\$ 5.619.376.009
Resultados del ejercicio			
Remanentes Acumulados	\$	197.876.439	\$ 9.547.681.219
Total resultados del ejercicio	\$	197.876.439	\$ 9.547.681.219
Resultados del ejercicio			
Administración y Servicios Sociales	\$	17.125.101.753	\$ 7.577.420.535
Administración y servicios sociales	-\$	24.919.906.279	-\$ 24.919.906.279
Ajustes de Ejercicios de vigencias anteriores	-\$	75.781.497	-\$ 75.781.497
Efectos por convergencia a las NIIF	\$	32.633.527.505	\$ 32.544.896.504
Total Deficit del ejercicio	\$	24.762.941.481	\$ 15.126.629.263
TOTAL PATRIMONIO	\$	55.374.542.938	\$ 54.833.225.180
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	101.610.506.800	\$ 95.013.776.541

EDGAR FABIO GARCIA CASTAÑEDA
Director Administrativo

ALBA ADRIANA AVILA AVILA
Contador
T.P. No.150741-T

NEVER MEJIA MATUTE
Revisoría Fiscal
T.P. No. 38445 -T