

ASOCIACIÓN ALTERNA ONG

BALANCES GENERALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

<u>ACTIVO</u>	2021	2020	<u>PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>	2021	2020
CORRIENTE:			PASIVO CORRIENTE:		
Efectivo (Nota 5)	Q 6,421,903	Q 7,433,282	Cuentas por pagar (nota 10)	Q 6,706,356	Q 7,873,333
Inversiones (Nota 6)	2,388,289	6,312,171	Impuestos por pagar	51,111	33,501
Cuentas por cobrar (Nota 7)	1,233,301	588,724	Total pasivo corriente	6,757,467	7,906,834
Total activo corriente	10,043,493	14,334,177	PASIVO NO CORRIENTE:		
NO CORRIENTE:			Cuentas por pagar (Nota 11)	3,859,483	3,896,832
Cuentas por cobrar -Neto- (Nota 8)	4,889,727	2,507,306	Total pasivo no corriente	3,859,483	3,896,832
Vehículos, mobiliario y equipo de computación (Nota 9)	701,972	630,261	Total pasivo	10,616,950	11,803,666
Menos - Depreciación acumulada (Nota 9)	(503,275)	(380,298)	PATRIMONIO NETO:		
	198,697	249,963	Patrimonio neto acumulado (Nota 12)	5,291,382	605,435
Otros activos - neto	3,275	3,875	(Déficit) excedente del año	(773,140)	4,686,220
Total activo no corriente	5,091,699	2,761,144	Total patrimonio neto	4,518,242	5,291,655
	Q 15,135,192	Q 17,095,321		Q 15,135,192	Q 17,095,321

ASOCIACIÓN ALTERNA ONG

ESTADOS DE INGRESOS Y GASTOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INGRESOS (Nota 13)	Q 12,744,592	Q 14,658,680
GASTOS DE OPERACIÓN:		
Gastos operativos (Nota 14)	12,452,998	9,181,888
Otros gastos operativos (Nota 15)	1,050,862	732,425
Total gastos de operación	<u>13,503,860</u>	<u>9,914,313</u>
(Déficit) excedente en operación	<u>(759,268)</u>	<u>4,744,367</u>
OTROS GASTOS - neto	<u>1,177</u>	<u>58,147</u>
(Déficit) excedente antes de impuesto sobre la renta	(760,445)	4,686,220
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (Nota 16)	<u>12,695</u>	<u>.</u>
(Déficit) excedente del año	<u>Q (773,140)</u>	<u>Q 4,686,220</u>

ASOCIACIÓN ALTERNA ONG

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	<u>Patrimonio neto acumulado</u>	<u>(Déficit) excedente del año</u>	<u>Total Patrimonio neto</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2019	Q 1,520,794	Q (783,059)	Q 737,735
Traslados al patrimonio neto	(783,059)	783,059	.
Excedente del año	.	4,686,220	4,686,220
Baja de activo	(2,694)	.	(2,694)
Ajuste a fondos restringidos del año 2019	7,665	.	7,665
Ajustes al patrimonio neto	(137,271)	.	(137,271)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo al 31 de diciembre de 2020	605,435	4,686,220	5,291,655
Traslados al patrimonio neto	4,686,220	(4,686,220)	.
Baja de activo	(273)		(273)
Déficit del año		(773,140)	(773,140)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo al 31 de diciembre de 2021	<u>Q 5,291,382</u>	<u>Q (773,140)</u>	<u>Q 4,518,242</u>

ASOCIACIÓN ALTERNA ONG

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	<u>2021</u>		<u>2020</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
(Déficit) excedente del año	Q (773,140)	Q	4,686,220
Cargos a los resultados del año que no requirieron uso de efectivo:			
Depreciaciones	131,506		128,697
Amortizaciones	600		600
Ajuste por fondos restringidos por trasladados a fondos por cuenta ajena	-		(137,271)
Ajuste a fondos restringidos del año 2019	-		7,665
	<u>(641,034)</u>		<u>4,685,911</u>
Cambios netos en activos y pasivos corrientes:			
Aumento en cuentas por cobrar	(644,578)		(405,069)
Aumento en impuestos por pagar	17,610		-
Disminución en cuentas por pagar a corto plazo	(1,166,976)		6,561,878
Disminución en impuestos por pagar	-		14,427
	<u>(1,793,944)</u>		<u>6,171,236</u>
Cambios netos en activos y pasivos no corrientes:			
Aumento en cuentas por cobrar a largo plazo	(2,382,420)		(1,601,786)
Efectivo neto (aplicado a) provisto por las actividades de operación	<u>(4,817,398)</u>		<u>9,255,361</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Activos fijos adquiridos	(80,514)		(125,847)
Inversiones	3,923,882		(3,999,702)
Efectivo neto provisto por (aplicado a) las actividades de inversión	<u>3,843,368</u>		<u>(4,125,549)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Cuentas por pagar a largo plazo	(37,349)		42,794
Efectivo (aplicado a) provisto por las actividades de financiamiento	<u>(37,349)</u>		<u>42,794</u>
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO DE EFECTIVO	(1,011,379)		5,172,606
SALDO DE EFECTIVO al inicio del año	7,433,282		2,260,676
SALDO DE EFECTIVO al final del año	<u>Q 6,421,903</u>	Q	<u>7,433,282</u>