



JC • ADVISORS
Una Consultora local para un mundo globalizado

Fundacion Portas

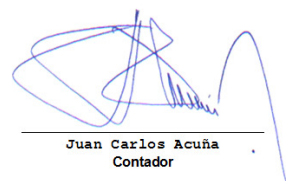
Al 31 de Diciembre de 2017



Balance Tributario
Acumulado mes/año
Diciembre/2017

Cuenta Contable	Valores Acumulados		Saldos		Inventario		Resultados	
	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
01-01-02-002 Banco BCI	433,316,892	411,325,959	21,990,933	0	21,990,933	0	0	0
01-02-01-003 Pago Provisional Mensual	4,044,543	3,159,417	885,126	0	885,126	0	0	0
01-04-01-001 Cuentas Por Cobrar A Entidades Relacionadas	1,132,190,329	0	1,132,190,329	0	1,132,190,329	0	0	0
01-06-01-005 Facturas Por Cobrar	72,374,186	61,974,386	10,399,800	0	10,399,800	0	0	0
01-06-02-002 Anticipo de Sueldos	1,091,999	1,091,999	0	0	0	0	0	0
01-06-02-003 Prestamos al Personal	1,700,000	1,700,000	0	0	0	0	0	0
01-06-02-005 Otras Cuentas por Cobrar al Personal	66,195	0	66,195	0	66,195	0	0	0
01-06-03-001 Valores a Rendir	1,653,034	1,653,034	0	0	0	0	0	0
01-06-03-004 Movimientos por Identificar	2,000,000	2,000,000	0	0	0	0	0	0
01-06-03-005 Fondo Fijo	32,900	0	32,900	0	32,900	0	0	0
01-07-01-001 Cuotas de Fondos Mutuos	34,905,322	33,533,144	1,372,178	0	1,372,178	0	0	0
01-13-01-003 Bienes Raíces	138,464,520	0	138,464,520	0	138,464,520	0	0	0
01-13-01-004 Computadores	34,857,325	0	34,857,325	0	34,857,325	0	0	0
01-13-01-007 Muebles y utiles de oficina	126,970	0	126,970	0	126,970	0	0	0
01-13-02-001 Depreciación Acum Activo Fijo	0	21,191,167	0	21,191,167	0	21,191,167	0	0
01-13-02-002 Depreciación Acum Computadores	0	3,082,094	0	3,082,094	0	3,082,094	0	0
02-02-01-003 Pago Provisional Mensual Por Pagar	576,149	662,777	0	86,628	0	86,628	0	0
02-02-01-004 Retenciones De 2ª Categoría	2,247,428	2,515,184	0	267,756	0	267,756	0	0
02-02-01-006 Impuesto único Por Pagar	3,684,232	3,954,675	0	270,443	0	270,443	0	0
02-03-01-002 Cuentas Por Pagar	4,321,708	4,677,189	0	355,481	0	355,481	0	0
02-03-01-005 Remuneraciones Por Pagar	164,444,572	164,444,572	0	0	0	0	0	0
02-03-01-006 Honorarios Por Pagar	22,037,245	22,101,184	0	63,939	0	63,939	0	0
02-03-01-007 Imposiciones Por Pagar	46,608,088	50,528,848	0	3,920,760	0	3,920,760	0	0
02-03-01-011 Acreedores Varios	0	225,580,726	0	225,580,726	0	225,580,726	0	0
02-03-01-012 Becas por pagar	625,000	625,000	0	0	0	0	0	0
02-04-01-002 Intereses Diferidos	19,102,010	94,864,795	0	75,762,785	0	75,762,785	0	0
03-01-01-001 Capital Social	0	526,298,410	0	526,298,410	0	526,298,410	0	0
03-01-01-002 Revalorización de capital	0	405,344,564	0	405,344,564	0	405,344,564	0	0
03-02-01-001 Ganancias (Pérdidas) Acumuladas	0	100,560,807	0	100,560,807	0	100,560,807	0	0
04-01-01-001 Donaciones Socios	196,665,325	242,776,508	0	46,111,183	0	0	0	46,111,183
04-01-01-002 Colectas	10,978,868	22,933,781	0	11,954,913	0	0	0	11,954,913
04-01-01-004 Donaciones Varias	10,314,000	160,203,274	0	149,889,274	0	0	0	149,889,274
04-01-01-005 Talleres	2,425,300	63,195,386	0	60,770,086	0	0	0	60,770,086
04-01-01-006 Otros Ingresos por Servicios	0	52,210	0	52,210	0	0	0	52,210
04-01-01-008 Donaciones del Estado	0	2,851,740	0	2,851,740	0	0	0	2,851,740
04-05-01-001 Intereses	0	19,102,010	0	19,102,010	0	0	0	19,102,010
04-05-01-003 Ingresos por cuotas de fondos mutuos	0	268,431	0	268,431	0	0	0	268,431
05-02-01-001 Remuneraciones	214,401,900	0	214,401,900	0	0	0	214,401,900	0
05-02-01-005 Capacitación	235,000	0	235,000	0	0	0	235,000	0
05-02-01-006 Becas	55,635,771	18,538,657	37,097,114	0	0	0	37,097,114	0
05-02-01-007 Finiquitos	3,990,424	0	3,990,424	0	0	0	3,990,424	0
05-02-02-001 Gastos de administración	11,857,799	480,228	11,377,571	0	0	0	11,377,571	0
05-02-02-002 Depreciación	3,868,026	0	3,868,026	0	0	0	3,868,026	0
05-02-02-004 Agua	284,316	0	284,316	0	0	0	284,316	0
05-02-02-005 Electricidad	484,550	0	484,550	0	0	0	484,550	0
05-02-02-006 Telefonos	278,600	0	278,600	0	0	0	278,600	0
05-02-02-007 Internet Banda Ancha	723,604	0	723,604	0	0	0	723,604	0
05-02-02-008 Arriendos de Oficinas	4,978,563	0	4,978,563	0	0	0	4,978,563	0
05-02-02-009 Reparación y Mantenimiento de Oficinas	488,500	0	488,500	0	0	0	488,500	0
05-02-02-010 Seguros de Incendio	227,411	0	227,411	0	0	0	227,411	0
05-02-02-011 Artículos de Oficinas	1,143,656	700,000	443,656	0	0	0	443,656	0
05-02-02-012 Suministros	429,872	0	429,872	0	0	0	429,872	0
05-02-02-013 Gastos de alojamiento	4,170,000	0	4,170,000	0	0	0	4,170,000	0
05-02-02-016 Gastos Notariales	86,000	0	86,000	0	0	0	86,000	0
05-02-02-017 Gastos de Viajes	144,397	0	144,397	0	0	0	144,397	0
05-02-02-018 Movilización y Colación	2,411,093	20,000	2,391,093	0	0	0	2,391,093	0
05-02-02-020 Honorarios	24,125,819	0	24,125,819	0	0	0	24,125,819	0
05-02-02-021 Honorarios por asesorías contables	3,668,600	0	3,668,600	0	0	0	3,668,600	0
05-02-03-001 Mantenimiento de Software	31,430	0	31,430	0	0	0	31,430	0
05-02-03-003 Suministros Informáticos	31,170	0	31,170	0	0	0	31,170	0
05-02-03-005 Costo Transbank	240,629	0	240,629	0	0	0	240,629	0
05-02-04-001 Avisos y Publicaciones	10,147,835	250,000	9,897,835	0	0	0	9,897,835	0
05-02-04-007 Marketing	6,264,071	0	6,264,071	0	0	0	6,264,071	0
05-02-05-001 Patentes Comerciales	65,909	0	65,909	0	0	0	65,909	0
05-02-05-002 Contribuciones	613,640	0	613,640	0	0	0	613,640	0
05-05-01-002 Comisiones bancarias	1,271,459	0	1,271,459	0	0	0	1,271,459	0
05-07-01-001 Diferencia de cambio M/X Activo	0	18,912,028	0	18,912,028	0	0	0	18,912,028
Sub-Totales	2,693,154,184	2,693,154,184	1,672,697,435	1,672,697,435	1,340,386,276	1,362,785,560	332,311,159	309,911,875
Pérdidas / Ganancias					22,399,284			22,399,284
Total General	2693154184	2693154184	1672697435	1672697435	1362785560	1362785560	332311159	332311159




 Juan Carlos Acuña
 Contador

	2017	2016
ACTIVOS	Año 2017 M\$	Año 2016 M\$
Circulante		
Disponible: Caja y Bancos	23,363	25,408
Inversiones Temporales		
Cuentas por Cobrar		
Donaciones por Recibir	0	0
Subvenciones por Recibir	0	0
Cuotas Sociales por Cobrar (Neto)	0	0
Otras cuentas. por cobrar	10,500	10,446
		0
Otros activos circulantes		
Existencias	0	0
Impuestos por recuperar	885	3,159
Gastos pagados por anticipad	0	0
Otros	0	0
Activos con Restricciones	0	0
Total Activo Circulante	34,748	39,013

Fijo		
Terrenos	138,465	138,465
Construcciones	34,857	15,291
Muebles y útiles	127	0
Vehículos	0	0
(-) Depreciación Acumulada	(24,273)	(20,406)
Activos de Uso Restringido para invertir en.....	0	0
Total Activo Fijo Neto	149,176	133,350

Otros Activos		
Inversiones		
Cuentas por cobrar EERR	1,056,427	1,018,413
Activos con Restricciones		
Total Otros Activos	1,056,427	1,018,413

TOTAL ACTIVOS	1,240,351	1,190,776
----------------------	------------------	------------------

	2017	2016
PASIVOS	Año 2017 M\$	Año 2016 M\$
Circulante		
Obligación con Bancos		
Cuentas por Pagar y Acreedores varios	226,357	154,019
Otros pasivos		
Impuesto a la Renta por Pagar	0	0
Retenciones	268	109
Provisiones		
Ingresos percibidos por adelantado		
Cotizaciones previsionales	3,921	3819
Total Pasivo Circulante	230,546	157,947

Largo Plazo		
Obligaciones con Bancos		
Fondos Recibidos en Administración	0	625
Provisiones		
Intereses diferidos		0
Total Pasivo a Largo Plazo	0	625

TOTAL PASIVO	230,546	158,572
---------------------	----------------	----------------

PATRIMONIO		
Utilidad o pérdida del ejercicio	(22,399)	(67,554)
Cápital	526,298	526,298
Revalorización de Cápital	405,345	405,345
Utilidades acumuladas	100,561	168,115
TOTAL PATRIMONIO	1,009,805	1,032,204

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,240,351	1,190,776
----------------------------------	------------------	------------------

	2017	2016
	Año 2017 M\$	Año 2016 M\$
Ingresos Operacionales <i>(Debe ir en la carátula)</i>		
Privados		
Donaciones (socios y empresas)	207,955	119,005
Proyectos	0	0
Venta de bienes y servicios	60,822	75,568
Otros	19,102	29,857
Estatales		
Subvenciones	2,852	8,570
Proyectos	0	0
Venta de bienes y servicios	0	0
Total Ingresos Operacionales	290,731	232,997
Gastos Operacionales		
Sueldos, Leyes Sociales y honorarios	(218,392)	(175,960)
Gastos Generales	(1,772)	(2,650)
Gastos Administrativos	(71,182)	(58,319)
Becas	(37,097)	(27,702)
Depreciación	(3,868)	(1,922)
Corrección Monetaria	18,912	17,356
Total Gastos Operacionales	(313,399)	(249,197)
Resultado Operacional	(22,668)	(16,200)
Ingresos No Operacionales		
Renta de inversiones	269	273
Ganancia venta de activos	0	0
Indemnización seguros	0	0
Total Ingresos No Operacionales	269	273
Egresos No Operacionales		
Gastos Financieros	0	0
Por venta de activos	0	0
Por siniestro	0	0
Total Egresos No Operacionales	0	0
Resultado No Operacional	269	273
Resultado antes de impuestos	(22,399)	(15,927)
Impuesto Renta	0	(51,627)
Déficit / Superávit del Ejercicio <i>(Debe ir en la carátula)</i>	(22,399)	(67,554)

Fundacion Portas
FUNDACION

Flujo de efectivo

	2017	2016
	Año 2017 M\$	Año 2016 M\$
Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales		
Donaciones recibidas	207,955	119,005
Subvenciones recibidas	0	0
Cuotas sociales cobradas	0	0
Otros ingresos recibidos	60,822	75,568
Sueldos y honorarios pagados (menos)	(255,724)	(175,960)
Pago a proveedores (menos)	2,829	(31,270)
Cuentas por cobrar clientes	1,152	21,755
Gastos Generales (menos)	(74,636)	(50,410)
Total Flujo Neto Operacional	(57,602)	(41,312)
Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión		
Venta de activos fijos	0	
Compra de activos fijos (menos)	(34,857)	(31,093)
Inversiones de largo plazo (menos)	0	0
Compra / venta de valores negociables (neto)	0	0
Total Flujo Neto de Inversión	(34,857)	(31,093)
Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento		
Préstamos recibidos	72,271	50,000
Intereses recibidos	0	0
Pago de préstamos (menos)	0	0
Gastos financieros (menos)	0	0
Fondos recibidos en administración	2,852	8,570
Fondos usados en administración (menos)	0	0
Total Flujo de financiamiento	75,123	58,570
Flujo Neto Total	(17,336)	(13,835)
Variación neta del efectivo	(17,336)	(13,835)
Saldo inicial de efectivo (<i>Saldo de Disponible: Caja y Bancos 2015 de la hoja Balance</i>)	25,408	39,243
Saldo final de efectivo (<i>Saldo de Disponible: Caja y Bancos 2016 de la hoja Balance</i>)	8,072	25,408

	Sin Restricciones	Restricciones Temporales	Restricciones Permanentes	Total
Patrimonio Inicial	995,849			995,849
Trasposos por término de restricciones	0	0	0	0
Variaciones según Estado de Actividades	13,956	0	0	13,956
Patrimonio Final	1,009,805	0	0	1,009,805

2017

	Sin Restricciones	Restricciones Temporales	Restricciones Permanentes	Total
Ingresos y Ganancias				
Aportes estatales	2,852			2,852
Aportes privados	207,955			207,955
Ingreso Asesorias	60,822			60,822
Otros	19,371			19,371
Gastos y Pérdidas				
Sueldos, Leyes Sociales y honorarios	(218,392)			(218,392)
Gastos Generales	(1,772)			(1,772)
Gastos Administrativos	(71,182)			(71,182)
Depreciaciones	(3,868)			(3,868)
Becas	(37,097)			(37,097)
Corrección monetaria	18,912			18,912
TOTAL	(22,399)			(22,399)

	PORTAS	Proyecto 2	Proyecto 3	Uso general	Total
Ingresos					
Privados	207,955				207,955
Estatales	2,852				2,852
Otros	80,193				80,193
Ingresos totales	291,000				291,000

Gastos y Pérdidas					0
Directos:					0
Sueldos, leyes sociales y honorarios	(218,392)				(218,392)
Gastos generales	0				0
Gastos de administración					0
Otros	(37,097)				(37,097)

Indirectos					0
Sueldos, leyes sociales y honorarios					0
Gastos generales	(1,772)				(1,772)
Gastos administración	(71,182)				(71,182)
Otros	15,044				15,044
Egresos Totales	(313,399)	0	0	0	(313,399)
RESULTADO OPERACIONAL	(22,399)	0	0	0	(22,399)