

**SUPREMO CONSEJO COLOMBIANO DEL GRADO 33 RITO ESCOCES ANTIGUO Y ACEPTADO DE LA
FRANCMASONERIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2019**

REVELACIÓN 1 ORIGEN Y NATURALEZA JURIDICA

ENTIDAD: SUPREMO CONSEJO COLOMBIANO DEL GRADO 33 RITO ESCOCES ANTIGUO Y ACEPTADO DE LA FRANCMASONERIA, es una entidad sin ánimo de lucro, constituida mediante escritura pública No.000643 del 27 de Marzo de 1996, otorgada en la REVELACION 24 del Circulo de Bogotá. Inscrita en la Cámara de Comercio el 16 de Julio de 1996 bajo el número 0230 del Libro I de las Entidades sin ánimo de Lucro y la duración de la Entidad va hasta el día 27 de Marzo de 2095. Su objeto social principal consiste en el desarrollo de la filosofía y los principios doctrinales al igual que la práctica ritualista del Rito Escocés Antiguo y Aceptado de la Francmasonería.

REVELACIÓN 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICA CONTABLE

La contabilidad y los Estados Financieros de SUPREMO CONSEJO COLOMBIANO DEL GRADO 33 RITO ESCOCES ANTIGUO Y ACEPTADO DE LA FRANCMASONERIA., Se ciñen a las normas internacionales NIIF para Pymes.

B) Unidad Monetaria:

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía es el PESO COLOMBIANO.

C) Deudores:

Se registran en estas cuentas los derechos a reclamar como consecuencia de la prestación de servicios, anticipos y avances a proveedores en cumplimiento de compromisos adquiridos, prestamos efectuados a terceros y sobrantes de impuestos.

D) Inversiones: Son registradas al costo de adquisición

E) Activos Fijos:

los activos fijos se registran al costo de adquisición más las revaluaciones practicadas, menos la depreciación acumulada por el método de línea recta, basado en la vida útil estimada de los activos fijos.

Las mejoras son capitalizadas y las reparaciones y los gastos de mantenimiento efectuados en los activos fijos son debitados a los resultados del ejercicio correspondiente.

El edificio se registra por el costo de adquisición más las valorizaciones existentes.

F) Gastos pagados Por Anticipado y Cargos Diferidos:

Los gastos pagados por anticipado corresponde a erogaciones cuyo beneficio se recibe en varios períodos y pueden ser recuperables.

Los cargos diferidos corresponden a costos y gastos en los que incurre la compañía que implica beneficios futuros y no son susceptible a recuperación. La amortización de los pagos anticipados y cargos diferidos se efectúa en forma mensual.

G) Obligaciones Financieras:

Corresponde a obligaciones adquiridas. Están registradas por el monto de la obligación, se clasifican a corto o largo plazo de acuerdo con el tiempo de exigibilidad de la deuda. Los intereses y demás gastos financieros afectan los resultados del ejercicio.

H) Reconocimiento de ingreso:

Los ingresos se reconocen en el momento que se recibe el comprobante de consignación o la entrega del efectivo, las consignaciones sin identificar se contabilizan en la cuenta 28 ingresos sujetos por verificar

REVELACION 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

Este rubro esta compuesto por las siguientes cuentas:

Caja menor SCCG33

Caja menor Oriente de Bogotá

Banco de Bogota Cta. Corriente # 077098341

11.126.214

Banco de Bogotá Cta. Corriente # 077098499

5.241.449

Banco de Bogotá Cta. Corriente # 48480240-0

103.539

Banco de Bogotá Cta Ahorros # 077414571

555.071

En el Supremo Consejo Colombiano del Grado 33 Rito Escocés Antiguo y Aceptado de la Francmasonería, maneja 3 cuentas corrientes. La cuenta terminada en 8341, se consignan los ingresos y se pagan los gastos que tienen que ver exclusivamente con el SCCG33, la cuenta terminada en 8499 se utiliza para los ingresos y gastos del Oriente de Bogotá, la cuenta terminada en 2400 es manejada por el Oriente de Cali, los saldos son conciliados con la cuenta del pasivo 2195 obligaciones con particulares. El saldo presentado en la cuenta de Cali aparece también como una cuenta por pagar debido a que no corresponden al Supremo Consejo, existe una cuenta de ahorros terminada en 4571 en el Banco Bogotá.

REVELACION 4 EFECTIVO RESTRINGIDO

Esta cuenta esta compuesta por una Fiducia # 001000512439 abierta el 17 de noviembre de 2017 en el banco de Bogotá.

El 9 de agosto de 2019 se cancelo el CDT del Oriente de Bogotá. Con el dinero del CDT y lo que había en la cuenta de corriente se abrió una fiducia #001000798666.

El 10 de junio se hizo un retiro por 100 millones de pesos de la Fiducia 001000512439 que pertenece al Supremo Consejo para gastos de la construcción del Templo.

El 20 de agosto se hizo un retiro por 100 millones de pesos de la Fiducia 001000512439 que pertenece al Supremo Consejo para gastos de la construcción del Templo.

El 21 de octubre se hizo un retiro por 35 millones de pesos de la Fiducia 001000512439 que pertenece al Supremo Consejo para gastos fijos del mes de octubre.

El 12 de diciembre se hizo un retiro por 12 millones de pesos de la Fiducia 001000512439 que pertenece al Supremo Consejo para gastos fijos del mes de diciembre de 2019 y enero de 2020.

Los nuevo saldos para el efectivo restringido son:

	Saldo inicial	Intereses	Saldo final
Fiducia Banco de Bogotá 2439	700.000.000	53.239.385	506.378.636
Fiducia Banco de Bogotá 8666	60.000.000	804.370	60.804.370
TOTAL INVERSIONES			567.183.006

REVELACION 5 DEUDORES

Este rubro esta compuesto por las siguientes cuentas:

CUENTAS CORRIENTE COMERCIALES	10.600.000
CUENTAS POR COBRAR AL SUPREMO CONSEJO	10.600.000

El Oriente de Bogotá le realiza un préstamo al Supremo para cancelar al escultor Hernando Sánchez.

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS:	2.420.000
León Leon Jorge (25) Constituciones Estatutos y (30) Rituales	1.225.000
López Munarriz Enrique (50) Constituciones Estatutos y (1) Ritual 4°	1.195.000

ANTICIPO A PROVEEDORES 13.381.751

Logiknet	
Anticipo del 60% de montaje eléctrico de segundo piso casa Escocista	4.887.687
Anticipo del 30% de montaje eléctrico de segundo piso casa Escocista	2.444.064
Sanchez Martinez Hernando	5.300.000
Anticipo correspondiente al 50% de obra de Escudos de Templo y entrada de casa escocista	

ANTICIPO A TRABAJADORES 750.000

Se realiza un préstamo a Wbaldina Avila de \$1.500.000 para ser descontado por nómina quedando a final del 2019 con el siguiente saldo

Anticipo de impuestos	3.208.000
Retención en la fuente	3.208.000

Por error se realizó el pago de la retención en la fuente del mes de agosto 2 veces, se realizó el trámite de devolución el día 2 de diciembre, el plazo máximo que tiene la Dian para la devolución es hasta el 14 de febrero 2020, 50 días hábiles.

TOTAL DEUDORES **29.609.751**

REVELACIÓN 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		1.662.345.426
Costo de Adquisición \$		207.397.173
Valorización catastral año 2016		807.598.827
Valorización catastral año 2017		275.168.000
Remodelación 2018-2019		360.481.426
Donación Miembros Oriente Bogotá		11.700.000
Roca Mármol rojo	8.000.000	
Paneles de Madera Maciza natural	2.100.000	
Paños de colores escoceses	1.600.000	

Valor en libros del inmueble a nombre del Supremo Consejo Colombiano del Grado 33 ubicado en la Calle 39 No. 20 – 23 de la Ciudad de Bogotá. Se encuentra a paz y salvo por concepto de impuestos.

EQUIPOS DE OFICINA -MUEBLES Y ENSERES		4.750.118
Costo de Adquisición:		19.784.000
Depreciación acumulada Muebles y Enseres \$		-15.033.882

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIONES		13.487.625
Equipo De Procesamiento De Datos		33.757.931
Equipo De Telecomunicaciones		10.325.067
Depreciación acumulada Equipo de Computación y comunicación \$		-30.595.373

En el mes de septiembre el Oriente de Bogotá compra un portátil y un video proyector para uso en talleres.

En el mes de noviembre se compró un computador para el departamento de contabilidad, ya que el que existía no tenía suficiente capacidad para trabajar como servidor en red.

EQUIPO DE SISTEMA DE SEGURIDAD TELESENTINEL		
Equipo De Vigilancia		1.404.200

En el mes de Agosto se cambiaron los sensores, teclados, baterías, caja del sistema de seguridad.

EQUIPO DE SISTEMA DE SEGURIDAD CAMARAS		
Cámaras		1.774.000
En el mes de Septiembre se compran 6 cámaras para el sistema de seguridad.		

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **1.683.761.369**

REVELACIÓN 7 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Este rubro lo conforma las siguientes cuentas:

BANCOS NACIONALES		14.059.138
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá		3.349.599
Obligaciones Oriente de Cali		109.539

Este saldo corresponde al valor de la cuenta corriente del Oriente de Cali, registrada en el activo, esta cuenta fue abierta por el Oriente a nombre Supremo Consejo y que por lo tanto se hace necesario cancelar la cuenta.

Obligaciones Oriente de Bogotá 10.600.000

El Oriente de Bogotá le realiza un préstamo al Supremo para cancelar al escultor Hernando Sánchez.

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS 14.059.138

REVELACIÓN 8 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR 9.814.745

Otros Gastos por pagar

LOGIKNET SAS 7.872.325

Este saldo corresponde a la causación de la remodelación eléctrica del segundo piso, sin embargo existe un anticipo de \$7.331.751 quedando un saldo por pagar de \$540.574.

Retención en la Fuente 443.820

Aportes a Nómina 1.038.000

Fondo de pensiones 460.600

TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR 9.814.745

REVELACIÓN 9 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro esta compuesto por las prestaciones sociales de los empleados durante el 2019.

OBLIGACIONES LABORALES 5.447.716

Cesantías 4.864.032

Intereses de cesantías 583.684

TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS 5.447.716

REVELACIÓN 10 OTROS PASIVOS

Este rubro esta compuesto por:

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS 1.634.956

ABONO PERCÁPITA 2019 1.634.956

Carlos Hernando Aramburo 567.000

Bastidas Álzate Néstor Marino 20.000

Botero Roldan Álvaro José 30.000

Camacho Duran David Jesús 300.000

Chica Mesa Juan Carlos 28.956

Díaz Rizo Benjamín 350.000

Encinales Arana Darío 30.000

Encinales Duque José Darío 30.000

Gonzales Vargas Carlos Alfonso 140.000

Latiff Gómez Mario Alberto 39.000

Londoño Álvarez Edgardo Roberto 30.000

Schneider Montoya José 30.000

Velasco Velasco José Gregorio 30.000

Zúñiga Villaquiran Tomas 10.000

FONDO DE RESERVA 4.949.231

CONSIGNACIONES PENDIENTES DE IDENTIFICAR 567.000

FECHA	BENEFICIARIO	VALOR
28/08/2019	BARRANQUILLA EL PRADO	567.000

OTROS PASIVOS 7.151.187

REVELACIÓN 11 CAPITAL

FONDO SOCIAL

Saldo: 242.886.322

Constituido por los aportes iniciales de los Asociados.

REVELACIÓN 12 RESERVAS

Se tiene \$562.534.898 que corresponde a la reserva de uso exclusivo creada para la construcción o remodelación de un nuevo templo con los excedentes de los Ejercicios de los años 2008 - 2009 - 2010 - 2011 - 2012 - 2013 - 2014 y 2015 del Supremo Consejo Colombiano del Grado 33° de acuerdo con las decisiones de la Asamblea, Consignados en fondo de inversión No 001000512439 del Banco de Bogotá.

REVELACIÓN 13 EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Los Excedentes del ejercicio a 31 de diciembre de 2019 es el resultado de los ingresos menos los costos y gastos por valor de: \$10.456.308.

REVELACIÓN 14 AJUSTES POR ADOPCIÓN

Este valor corresponde a la diferencia entre el valor del costo de adquisición en libros del inmueble (casa-sede del S.C.C.G.33) que es de:

Avalúo catastral año 2016	807.598.827
Avalúo catastral año 2017	275.168.000
Donaciones	31.729.376

REVELACIÓN 15 INGRESOS OPERACIONALES SCCG33

Son los ingresos recibidos de los Orientes por concepto de iniciaciones, derechos de grado, cuotas percápitaa, reingresos, rituales, diplomas, arreos, ingreso por aportes de condecoraciones, pines y mancornas.

Oriente Barranquilla	32.841.000
Percapita	16.289.000
Reingreso	1.645.000
derechos de grado 4	1.863.000
Derechos De Grado 30	4.347.000
Derechos De Grado 33	8.697.000
Oriente Bogotá	134.524.000
Percapita	59.492.000
Reingreso	3.238.000
Derechos De Grado 4	10.557.000
Derechos De Grado 14	9.315.000
Derechos De Grado 18	6.210.000
Derechos De Grado 30	6.210.000
Derechos De Grado 32	6.210.000
Derechos De Grado 33	20.293.000
Derechos C.C.C.H	12.999.000
Oriente Bucaramanga	46.590.000
Percapita	25.312.000
Reingreso	3.066.000
Derechos De Grado 4	1.863.000
Derechos De Grado 14	3.105.000
Derechos De Grado 18	1.242.000
Derechos De Grado 30	2.484.000
Derechos De Grado 32	1.863.000
Derechos De Grado 33	5.798.000
Derechos C.C.C.H	1.857.000
Oriente Cali	67.897.000
Percapita	42.963.000

Reingreso	1.134.000
Derechos De Grado 4	5.589.000
Derechos De Grado 33	14.495.000
Derechos C.C.C.H	3.716.000
Oriente Cartagena	57.636.800
Percapita	22.463.000
Reingreso	4.536.000
Derechos De Grado 4	3.726.000
Derechos De Grado 18	3.726.000
Derechos De Grado 30	3.729.800
Derechos De Grado 32	2.484.000
Derechos De Grado 33	14.496.000
Derechos C.C.C.H	2.476.000,00
Oriente Cucuta	7.628.000
Percapita	5.277.000
Reingreso	511.000
Derechos De Grado 30	602.000
Derechos C.C.C.H	1.238.000
Devoluciones	-700.000
TOTAL PARA INGRESOS OPERACIONALES SCCG33	346.416.800

REVELACION 16 INGRESOS OPERACIONALES ORIENTE BOGOTA

Se registran los ingresos que recibe el Oriente de Bogotá, derechos de iniciación, cuotas audiovisuales, formularios de admisión, grados, donaciones, también se registran los ingresos obtenidos por los eventos realizados por el Oriente de Bogotá:

Derechos De Iniciación 4	4.035.000
Derechos De Iniciación 14	3.480.000
Derechos De Iniciación 18	2.320.000
Derechos De Iniciación 30	2.320.000
Derechos De Iniciación 32	2.320.000
Formularios De Admisión	315.000
Sede	1.400.000
Audiovisuales	650.000
TOTAL PARA INGRESOS OPERACIONALES ORIENTE BOGOTA	16.840.000

REVELACIÓN 17 INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses	25.940.765
Reintegro de provisiones	44.896
Gastos Bancarios	1.922.450
Reintegro de otros gastos	60.000
Recuperaciones años anteriores	7.480.000
Mayor valor consignado por comisión	78.240
Donaciones otros conceptos	21.606.005
Donaciones Hospitalías	7.010.900
Diferencia en cena	167.408
Otros ingresos Oriente Bogotá	14.815.000
Ajuste al peso	3.917
TOTAL PARA INGRESOS NO OPERACIONALES	79.129.581

Las donaciones por otros conceptos se causa el valor recuperado de las condecoraciones.

REVELACIÓN 18 GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS DE PERSONAL	85.739.453
---------------------------	-------------------

Es el valor causado por los gastos relacionados con los contratos laborales		
Sueldos		52.191.601
Auxilio De Transporte		1.070.586
Cesantías		4.892.703
Intereses Sobre Cesantias		587.120
Prima De Servicios		4.876.851
Vacaciones		5.204.734
Bonificaciones		300.000
Dotaciones		2.104.080
Aportes A Administradoras De Riesgos Profesionales A.R.P.		272.280
Aportes Eps		4.972.996
Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesantias		4.184.662
Aportes Cajas De Compensacion Familiar		2.258.440
Aportes I.C.B.F.		1.693.980
Sena		1.129.420

HONORARIOS		92.287.819
Revisoría Fiscal		12.000.000
Asesoría Financiera		14.400.000
Asesoría Técnica		65.887.819

Los honorarios de asesoría técnica corresponde a los honorarios causados por la administración delegada de la obra.

IMPUESTOS		28.101.829
A la propiedad Raíz		10.526.000
Iva Descontable		17.575.829

SEGUROS		3.180.471
Seguro todo riesgo		3.143.071
Seguros tc		37.400

SERVICIOS		27.729.995
Aseo Y Vigilancia		2.249.040
Telesentinel Ltda	1.610.040	
Olivia García	639.000	

Los servicios de aseo que presta la señora Olivia corresponde al lavado y planchado de manteles.

Asistencia técnica		1.670.000
Jorge Anibal callejas	295.000	
John Jorge Sierra	500.000	

el Señor Anibal Callejas y el señor John Sierra presta soporte técnico y mantenimiento a los computadores

Telesentinel	875.000	
--------------	---------	--

Telesentinel prestó servicio de cambio de cableado y servicio de instalación de nuevas cámaras.

Procesamiento Electrónico De Datos		8.588.600
Colombiana De Comercio SA	849.800	

A Colombiana de Comercio se compran 2 licencias de Office, una para el computador portátil que se compró en el Oriente de Bogotá y la otra licencia corresponde al equipo que se compró para el departamento de contabilidad.

Cuantias Menores	160.000	
------------------	---------	--

Se registran las bonificaciones por colaboración de Ceremonias, se registra con el tercero cuantías menores ya que en la firma del recibido no es fácil identificar el número de cédula.

F1TIC S.A.S 896.000

Este gasto corresponde a la actualización de la página web del SCCG33.

Forero De Urrego Ana Beatriz 1.740.000

Se registra el pago de servicios secretariales del Oriente de Bogotá esta cuenta pertenece a los gastos del Oriente y no a los del Supremo Consejo.

Vasquez Cantillo Carlos Rafael 4.800.000

Se registra el gasto de servicios secretariales que presta el señor Carlos Vasquez en la ciudad de Barranquilla.

World Office Colombia Sas 142.800

Pago de renovacion de soporte del programa contable y reinstalacion en el equipo nuevo de contabilidad.

Acueducto y alcantarillado	1.444.107
Energia Electrica	2.803.760
Telefono	5.313.300
Correo, portes y telegramas	1.938.748
Gas	173.000
Implementacion SGSST	3.549.440

GASTOS LEGALES 1.664.100,00

Registro Mercantil	1.664.100
--------------------	-----------

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 20.146.500

Construcciones y edificaciones	20.146.500
--------------------------------	------------

Se registró el gasto del suministro e instalación de guarda muros en madera marfil templo mayor por valor de \$1.008.000.

Se registró el gasto de la elaboración de obra Frontispicio y dos columnas por valor de \$12.000.000.

Se registró el gasto a Logiknet SAS por el montaje eléctrico del segundo piso por valor de \$6.845.500 y la salida de luz de la silla del Soberano por valor de \$293.000

ADECUACIONES E INSTALACIONES 3.002.240

Instalaciones eléctricas	2.876.500
Logiknet SAS	170.000
Manrique Nelson	6.500
Gastos suministro e instalación de materiales para salidas de alarma	

Servicios y soluciones integrados SAS es el gasto generado por el suministro, instalación y conexión de acometida aérea trifásica \$2.700.000.

Arreglos Ornamentales	117.740
Reparaciones locativas	8.000

GASTO DE VIAJE 81.228.838

Alojamiento y Manutención	33.584.480
Pasajes aereos	8.320.110
Taxis	6.300.000
Alojamiento y Manutención Gabinete	20.115.218
Pasajes Gabinete	12.699.130

Reconocimientos institucionales 209.900

DEPRECIACIÓN 2.684.148

Equipo de oficina 950.024

Equipo de computación y comunicación 1.734.124

OTROS GASTOS 62.290.427

Libros 5.595.900

Impresión de 200 libros de 109 páginas de los grados del Supremo Consejo Colombiano del Grado 33°.

Cenas de Asamblea 8.435.420

Gastos de cafetería 6.999.741

Arreglos Florales 1.026.200

Cena Fin de año 5.809.350

Los gastos relacionados con la Cena de fin de año salió del presupuesto del Oriente de Bogotá.

Papelería 3.227.424

Diplomas y Caligrafía 1.381.226

Condecoraciones 11.681.790

Elementos de Oficina 978.100

Arreos diferente a Grados 13.860.000

Taxis Y Buses 967.700

Elementos para rituales 2.327.576

Existe la cuenta 42950901 donde se registra la recuperación por este gasto y del gasto de Arreos diferente Grados.

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS 408.055.820

GMF 3.119.656

Otros Gastos Financieros 511.512

Comisiones Bancarias 6.177.974

Comisiones Tarjeta de Crédito 951.009

Intereses TC 234.939

Impuestos Asumidos 6.373.121

Donaciones 5.500.000

El 1 de noviembre el Oriente de Bogotá realizó una donación de su presupuesto a la Fundación La Enseñanza por \$500.000.

Otros 1.000.000

Se causa el gasto a nombre de la Señor Anibal Endara Ramirez por la elaboración de cuadros en Oleo.

Ajuste a mil 6.042

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 23.874.253

Los Comprobantes de contabilidad como facturas, comprobantes de egreso, recibos de caja, conciliaciones bancarias; se encuentran en la oficina de contabilidad del Supremo Consejo a disposición.

FIN