

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

De 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos por Donaciones para Sostenimiento Ancianos	389,904,644.00	
Devoluciones de Donaciones	0.00	
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		389,904,644.00
COSTO DE VENTAS		
Inventario Inicial	0.00	
Compras de Mercancias	0.00	
Menos: inventario Final	0.00	
TOTAL COSTO DE VENTAS		0.00
EXCEDENTE BRUTO DEL PERIODO		389,904,644.00
OTROS INGRESOS		
Rendimientos Financieros	992,147.43	
Descuentos Comerciales	2,568,642.00	
Otros Ingresos / En Especies	29,294,500.00	
TOTAL OTROS INGRESOS		32,855,289.43
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
Gastos Diversos	1,831,100.00	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		1,831,100.00
GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION		
Gastos de Personal / Empleados	176,613,943.00	
Servicios Públicos y Otros	75,115,579.00	
Gastos Legales	9,951,342.00	
Mantenimiento y Reparaciones	1,948,161.00	
Depreciación Acumulada	2,731,612.00	
Gastos de Manutención y Otros	117,382,899.00	
Gastos Diversos	3,838,774.00	
TOTAL GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION		387,582,310.00
GASTOS FINANCIEROS		
Gastos Bancarios / GMF	66,300.00	
Otros Gastos Bancarios	1,570,758.67	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		1,637,058.67
EXCEDENTES DEL PERIODO		31,709,464.76
TOTAL EXCEDENTES NETOS DEL PERIODO		31,709,464.76


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C 83055459


LUIS ENRIQUE QUITIAN TRIANA
Revisor Fiscal
TP 17914-T
C.C. 19293248


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
TP 88917-T
C.C. 55059982

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre de 2024

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Efectivo y Equivalente al Efectivo / Caja General 3,997,300.00

Efectivo y Equivalente al Efectivo / Cooperativas 62,136,326.00

Efectivo y Equivalente al Efectivo / Bancos 33,851,731.48

TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO 99,985,357.48

DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Deudores Varios 43,421,291.80

TOTAL DEDUORES COMERCIALES Y OTROS 43,421,291.80

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 143,406,649.28

ACTIVO FIJO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Construcciones y Edificaciones 101,523,617.00

Muebles y Enseres 67,057,700.00

Equipo Procesamiento de Datos 1,550,000.00

Depreciación Acumulada -10,301,616.00

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 159,829,701.00

TOTAL ACTIVO FIJO 159,829,701.00

TOTAL ACTIVO 303,236,350.28

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PASIVO A CORTO PLAZO

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones Financieras 0.00

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS 0.00

CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar / Retención en la Fuente 237,593.00

Retenciones y Aportes de Nomina 3,528,822.00

Pasivos Estimados Obligaciones Laborales 20,350,795.00

TOTAL CUENTAS POR PAGAR 24,117,210.00

TOTAL PASIVO CORRIENTE 24,117,210.00

PASIVO A LARGO PLAZO

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones Financieras

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS

0.00

0.00

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO

0.00

TOTAL PASIVO

24,117,210.00

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Aportes de Socios y Benefactores

TOTAL CAPITAL SOCIAL

106,014,442.00

106,014,442.00

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Excedentes del Ejercicio

TOTAL EXCEDENTES DEL EJERCICIO

31,709,464.76

31,709,464.76

EXCEDENTES ACUMULADOS

Excedentes Acumulados

TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS

141,395,233.52

141,395,233.52

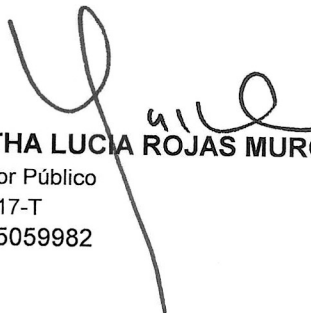
TOTAL PATRIMONIO

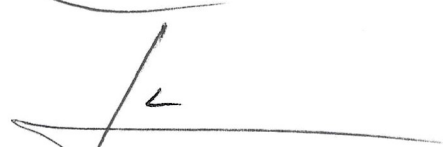
279,119,140.28

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

303,236,350.28


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C. 83055459


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
TP 88917-T
C.C. 55059982


LUIS ENRIQUE QUITIAN TRIANA
Revisor Fiscal
TP 17914-T
C.C. 19293248

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

RESULTADO DEL EJERCICIO	31,709,465
-------------------------	------------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

DEPRECIACION	2,731,612
--------------	-----------

UTILIDAD NETA ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	31,709,465
---	------------

1.ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AUMENTO EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-43,421,292
------------------------------------	-------------

DISMINUCION APORTES Y RETENCIONES DE NOMINA	57,593
---	--------

AUMENTO SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	9,010,464
--	-----------

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	-34,353,235
---	-------------

2. ACTIVIDADES DE INVERSION

AUMENTO DE INVERSIONES A CORTO PLAZO	0
--------------------------------------	---

AUMENTO EN INTANGIBLES	0
------------------------	---

AUMENTO EN VALORIZACIONES	0
---------------------------	---

AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-3,446,892
-----------------------------------	------------

AUMENTO CARGOS DIFERIDOS	0
--------------------------	---

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-3,446,892
--	------------

3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION

AUMENTO PATRIMONIO	-13,461,570
--------------------	-------------

AUMENTO SUPERAVIT	0
-------------------	---

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-13,461,570
---	-------------

AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-49,359,092
--	-------------

EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2023	149,344,449
-------------------------------	-------------

CAJA GENERAL	61,143,700
--------------	------------

BANCOS Y COOPERATIVAS	88,200,749
-----------------------	------------

EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2024	99,985,357
-------------------------------	------------

CAJA GENERAL	3,997,300
--------------	-----------

BANCOS Y COOPERATIVAS	95,988,057
-----------------------	------------


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C. 83055459


LUIS ENRIQUE QUITIAN TRIANA
Revisor Fiscal
TP 17914-T
C.C. 19293248


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
T.P. 88917-T
C.C. 55059982

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

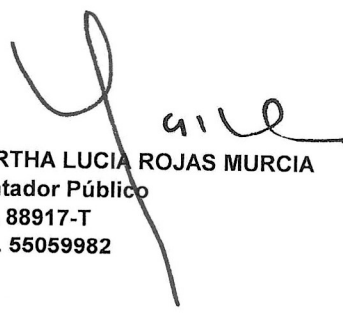
NIT. 891.104.832-1

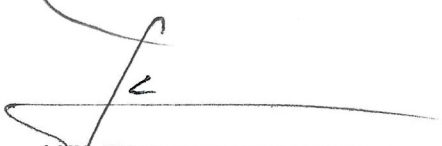
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de Diciembre de 2024

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2023(1)	292,583,710
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2024(2)	-13,461,570
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2024(3)	<u>279,122,140</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
INCREMENTOS (4)	0
SUPERAVIT DE CAPITAL	0
CAPITAL APORTES ASOCIADOS	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
INCREMENTOS (5)	31,709,465
PROVISIONES DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	0
RESULTADO EJERCICIO 2024	<u>31,709,465</u>
VARIACIONES 2024	<u>31,709,465</u>


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C. 83055459


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Contador Público
T.P. 88917-T
C.C. 55059982


LUIS ENRIQUE QUITIAN TRIANA
Revisor Fiscal
TP 17914-T
C.C. 19293248

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2024

1. INFORMACIÓN GENERAL

La ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA con NIT. 891-104.832-1 y domicilio en la Calle 5 No. 5 – 103 Barrio El Progreso – Municipio de Garzón – Huila, es una entidad sin ánimo de lucro, sometida a la vigilancia del La Gobernación del Huila, constituida el 09 de Agosto de 1978 e inscrita en Cámara de Comercio de Neiva el día 11 de Marzo de 1997 bajo el número 550 del libro 1, con Matrícula Mercantil S0700533.

2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

2.1 CONSIDERACIONES GENERALES

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de los Estados Financieros correspondientes al Año 2024 se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

2.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Asociación tiene disponibles para su uso inmediato en caja y en cuentas de ahorros y se mantienen a su valor nominal.

2.3 OBLIGACIONES LABORALES

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de salarios, cesantías, intereses a las cesantías, primas de servicios y vacaciones, y se clasifican dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la Asociación espera pagar. La Empresa tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

2.4 CAPITAL SOCIAL

El capital social esta representado por los aportes de los asociados.

2.5 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la Asociación los cuales corresponde a las donaciones pagadas por los Familiares de los ancianos albergados en el Ancianato., a obtenido otros ingresos por donaciones en dinero y en especies e igualmente ha obtenido Ingresos por concepto de rendimientos financieros.

GASTOS

2.6 GASTOS DE VENTAS Y DE DISTRIBUCION

2.6.1 GASTOS DE PERSONAL Y OTROS

Están representados por el pago de los salarios al personal de aseo, servicios públicos, bon a la Comunidad de las hijas de San Camilo en contraprestación por el cuidado de los ancianos, gastos legales, mantenimiento y reparaciones, elementos de aseo, papelería, alimentación para los ancianos, medicamentos, pañales, gastos de la capilla y gastos diversos.

2.7 GASTOS DE ADMINISTRACION

2.7.1 GASTOS DIVERSOS

Están representados por Gastos Diversos.

2.8 COSTOS DE VENTAS

Todos los costos de ventas se reconocen en el estado de resultado en el periodo en el que se incurren.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de Diciembre de 2024 incluyen los siguientes componentes:

	2024	
Caja General	3.997.300	
Bancos Nacionales y Cooperativas	95.988.057	
Total	99.985.357	

CUENTAS POR PAGAR Y OBLIGACIONES LABORALES

El saldo de las cuentas por pagar y obligaciones laborales al 31 de Diciembre de 2024 comprenden:

	2024	
Cuentas por Pagar / Retenciones	237.593	
Retenciones y Aportes de Nomina	3.528.822	
Pasivos Estimadas Obligaciones Labor	20.350.795	
Total cuentas por pagar	24.117.210	

CAPITAL

El capital Social de la Asociación al 31 de Diciembre de 2024 consiste en los aportes de los asociados los cuales no son reembolsables bajo ninguna modalidad, ni genera derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias a 31 de Diciembre de 2024 incluyen:

	<u>2024</u>	
Ingresos de actividades ordinarias / Donaciones para Sostenimiento	186.700.000	
Total de ingresos de actividades ordinarias	186.700.000	

OTROS INGRESOS

Los otros ingresos a 31 de Diciembre de 2023 corresponde a:

	<u>2024</u>	
Donaciones en dinero:		
Donaciones de la Comunidad	20.200.000	
Fundación Juan Ramón Núñez Palacios	41.000.000	
Aportes Municipio de Garzón	142.004.644	
Donaciones en Especies:		
Pañales y otros	3.725.000	
Plaza de Mercado y otros	16.997.500	
Elementos de Aseo	3.392.100	
Otros Ingresos	7.748.543	
Otros ingresos / Rendimientos financieros	992.147	
Total otros ingresos	236.059.934	

GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION, ADMINISTRACION

El detalle de los gastos de ventas , distribución y administración, están representados por el pago de los salarios al personal de aseo, servicios públicos, bonificación a la Comunidad hijas de San Camilo, gastos legales, mantenimiento y reparaciones, elementos de aseo, papelería, alimentación para los ancianos, medicamentos, pañales, gastos de la capilla y gastos diversos a 31 de Diciembre de 2024 incluyen:

	<u>2024</u>	
Gastos Diversos / Administración	1.831.100	
Gastos de Personal / Vinculación Laboral	176.613.943	
Donación / Comunidad hijas de San C	19.191.200	
Gastos de Personal / Temporales	29.338.176	

Servicios Públicos / Energía, Acued, etc	24.123.303	
Transporte, Fletes y Acarreos	2.464.900	
Gastos Legales / Cámara de Cio y Otros	9.951.342	
Mantenimiento y Reparaciones	1.948.161	
Elementos de Aseo	7.868.133	
Útiles, papelería y fotocopias	1.314.100	
Alimentación Ancianos	88.748.767	
Medicamentos ancianos	2.759.168	
Pañales Ancianos	3.725.000	
Gastos Diversos de Capilla	14.858.976	
Depreciación Acumulada	2.731.612	
Otros Gastos Diversos	1.945.529	
	389.413.410	

OTROS GASTOS

El detalle de los otros gastos, están representados por el pago de los gastos bancarios por el manejo de las cuentas Banco BBVA, DAVIVIENDA y COOFISAM a 31 de Diciembre de 2024 incluyen:

	2024	
Gastos Bancarios / GMF	66.300	
Gastos Financieros	1.570.759	
	1.637.059	


HECTOR GABRIEL TRUJILLO L.
Representante Legal
C.C. 83055459


MARTHA LUCIA ROJAS M.
Contador Público
TP 88917-T
C.C. 55059982


LUIS ENRIQUE QUITIAN TRIANA
Revisora Fiscal
TP 17914-T
C.C.19293248