

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre de 2018

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalente al Efectivo / Caja General	3.702.553	
Efectivo y Equivalente al Efectivo / Bancos	11.060.735	
Efectivo y Equivalente al Efectivo / Coofisam	783.463	
Deudores Cuentas por Cobrar	1.568.954	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		17.115.705

ACTIVOS NO CORRIENTES

Mantenimiento y Adecuaciones	31.096.746	
Muebles y Enseres	10.009.300	
Equipo de Procesamiento de Datos	350.000	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		41.456.046

TOTAL ACTIVOS		58.571.751
----------------------	--	-------------------

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

Costos y Gastos por Pagar	2.818.451	
Retenciones y Aportes de Nomina	1.622.752	
Obligaciones Laborales	9.394.960	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		13.836.163

PASIVOS NO CORRIENTES

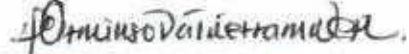
Otros Pasivos	0	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0

TOTAL PASIVOS		13.836.163
----------------------	--	-------------------

PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social / Aportes de los Socios	2.420.380	
Beneficios Acumulados Ejercicios Acumulados	7.215.421	
Beneficios del Periodo	35.099.787	
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		44.735.588

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		58.571.751
---	--	-------------------


ERMINSO VALDERRAMA CUMBE
Representante Legal
C.C. 4896066


MARITZA PLAZA
Contador Público
TP 71177-T
C.C. 55056640


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Revisor Fiscal
T.P. 88917-T
C.C. 55059982

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE ACTIVIDADES

De 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos por Pensiones Ancianos	126.260.000	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		126.260.000

COSTO DE VENTAS - Juego de Inventarios

Inventario Inicial	0	
Más Compras:		
Menos Inventario Final	0	
TOTAL COSTO DE VENTAS		0

BENEFICO BRUTO

126.260.000

GASTOS DE VENTAS Y DE DISTRIBUCION

Gastos Diversos	5.825.121	
Gastos de Personal	80.707.473	
Temporales / Gastos de Personal	3.917.772	
Procesos Electronico de Datos	250.000	
Servicios Públicos	12.400.570	
Bonificación Hermanas	26.220.200	
Gastos Legales	82.000	
Mantenimiento y Reparaciones	2.789.950	
Elementos de Aseo	2.854.285	
Útiles, Papelería y Fotocopias	691.252	
Alimentos	55.401.907	
Medicamentos	590.622	
Pañales	3.077.798	
Gastos de Capilla	10.415.202	
Gastos Diversos	3.290.474	
TOTAL GASTOS DE VENTAS Y DE DISTRIBUCION		208.514.626

BENEFICIO OPERACIONAL

-82.254.626

OTROS INGRESOS

Ofrendas de la Eucaristia	15.947.300	
Asociación Amigos del Ancianato	2.083.000	
Donaciones de la Comunidad	6.100.000	
Consortio Colombia Mayor	9.880.000	
Fundación Juan Ramón Núñez Palacios	48.900.000	
Municipio de Garzón	19.000.000	
TOTAL OTROS INGRESOS		101.910.300

OTROS INGRESOS EN ESPECIES

Pañales, Elementos de Aseo y Otros	4.652.000	
Plaza de Mercado y Granos y Abarrotes	11.065.500	
TOTAL OTROS INGRESOS EN ESPECIES		15.717.500

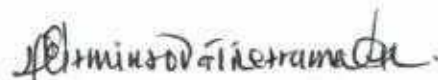
OTROS INGRESOS FINANCIEROS

Otros Ingresos / Rendimientos Financieros	82.835	
TOTAL OTROS INGRESOS FINANCIEROS		82.835

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Financieros / Intereses

356.222

TOTAL GASTOS FINANCIEROS**356.222****BENEFICIO DEL PERIODO****35.099.787****ERMINSO VALDERRAMA CUMBE**

Representante Legal

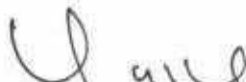
C.C. 4896066

**MARITZA PLAZA**

Contador Público

TP 71177-T

C.C. 55056640

**MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA**

Revisor Fiscal

T.P. 88917-T

C.C. 55059982

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

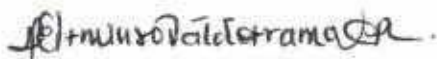
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO

A 31 de Diciembre de 2018

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2017(1)	15.332.968
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2018 (2)	29.402.620
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2018(3)	44.735.588

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS (4)	0
SUPERAVIT DE CAPITAL	0
CAPITAL APORTES ASOCIADOS	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
DISMINUCIONES (5)	35.099.787
PROVISIONES DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	0
RESULTADO EJERCICIO 2018	35.099.787
VARIACIONES 2018	35.099.787


ERMINSO VALDERRAMA CUMBE
Representante Legal
C.C. 4896066


MARITZA PLAZA
Contador Público
TP 71177-T
C.C. 55056640


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 FLUJO DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

RESULTADO DEL EJERCICIO 35.099.787

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

DÉPRECIACIÓN 0

UTILIDAD NETA ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 35.099.787

1.ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AUMENTO EN AVANCES Y ANTICIPOS 0

DISMINUCION PROVISION 0

EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION 1.893.604

2. ACTIVIDADES DE INVERSION

AUMENTO DE INVERSIONES A CORTO PLAZO 0

AUMENTO EN VALORIZACIONES 0

AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO -394.392

AUMENTO CARGOS DIFERIDOS 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION -394.392

3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION

AUMENTO PATRIMONIO 29.402.620

AUMENTO SUPERAVIT 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION 29.402.620

DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO 5.396.118

EFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2017 20.942.869

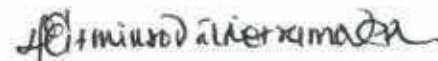
CAJA GENERAL 6.705.078

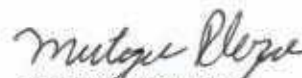
BANCOS Y COOPERATIVAS 14.237.791

EFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2018 15.546.751

CAJA GENERAL 3.702.553

BANCOS Y COOPERATIVAS 11.844.198


ERMINSO VALDERRAMA CUMBE
Representante Legal
C.C. 4896066


MARITZA PLAZA
Contador Público
TP 71177-T
C.C. 55056640


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

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

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 estos estados financieros correspondientes al Año 2018 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 cuentas de ahorros y se mantienen a su valor nominal.

2.3. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Están representadas en las liquidaciones definitivas del personal de aseo retirado a 31 de Diciembre de 2018.

2.4 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.

2.5 CAPITAL SOCIAL

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

2.6 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 pensiones pagadas por los Familiares de los ancianos albergados en el Ancianato. Igualmente a obtenidos otros ingresos en por donaciones en dinero y en especies e igualmente ha obtenido otros Ingresos por concepto de rendimientos financieros.

GASTOS

2.7 GASTOS DE VENTAS Y DE DISTRIBUCION

2.7.1 GASTOS DE PERSONAL Y OTROS

Están representados por el pago de los salarios al personal de aseo, servicios públicos, bonificación a las hermanas, gastos legales, mantenimiento y reparaciones, elementos de aseo, papelería, alimentación para los ancianos, medicamentos, pañales, gastos de la capilla y gastos diversos.

2.8 GASTOS DE ADMINISTRACION

2.8.1 HONORARIOS

Están representados por pago de honorarios, Asesoría Financiera.

2.9 COSTOS DE VENTAS

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de Enero de 2019 incluyen los siguientes componentes:

	2018	
Caja General	3.702.553	
Bancos Nacionales	11.844.198	
Total	15.546.751	

CUENTAS POR PAGAR Y OBLIGACIONES LABORALES

El saldo de las cuentas por pagar y obligaciones laborales al 31 de Diciembre de 2018 comprenden:

	2018	
Acreeedores Varios/ Liquidaciones	2.818.451	
Retenciones y Aportes de Nomina	1.622.752	
Obligaciones Laborales	9.394.960	
Otras		
Total cuentas por pagar	13.836.163	

Los saldos por pagar a socios serán cancelados en el momento que la Empresa genere ingresos, no se generan intereses y se reconocen al costo dado que el efecto de su valoración a tasas de mercado es no significativo.

CAPITAL

El capital Social de la Asociación al 31 de Diciembre de 2018 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 2018 incluyen:

	2018	
Ingresos de actividades ordinarias / Pensiones	126.260.000	
Total de ingresos de actividades ordinarias	126.260.000	

OTROS INGRESOS

Los otros ingresos a 31 de Diciembre de 2018 corresponde a:

	2018	
Ofrendas de la Eucaristía	15.947.300	
Asociación Amigos del Ancianato	2.083.000	
Donaciones de la Comunidad	6.100.000	
Consortio Colombia Mayor	9.880.000	
Fundación Juan Ramón Núñez Palacios	48.900.000	
Municipio de Garzón	19.000.000	
Pañales y otros	4.652.000	
Plaza de Mercado y otros	11.065.500	
Otros ingresos / Rendimientos financieros	82.835	
Total otros ingresos	117.710.635	

GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION, ADMINISTRACION

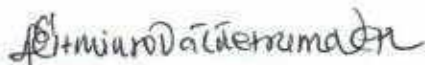
El detalle de los gastos de ventas , distribución y administración, están representados por el pago de los salarios al personal de aseo, servicios públicos, bonificación a las hermanas, gastos legales, mantenimiento y reparaciones, elementos de aseo, papelería, alimentación para los ancianos, medicamentos, pañales, gastos de la capilla y gastos diversos a 31 de Diciembre de 2018 incluyen:

	2018	
Gastos Diversos / Administración	5.825.121	
Gastos de Personal aseo	80.707.473	
Temporales / Gastos de Personal	3.917.772	
Procesos Electrónico de Datos / Web	250.000	
Servicios Públicos / Energía, agua, etc	12.400.570	
Bonificación Hermanas / Comunidad Hij	26.220.200	
Gastos Legales / Cámara de Cio	82.000	
Mantenimiento y Reparaciones	2.789.950	
Elementos de Aseo	2.854.285	
Utiles, papelería y fotocopias	691.252	
Alimentos ancianos	55.401.907	
Medicamentos ancianos	590.622	
Pañales Ancianos	3.077.798	
Gastos de capilla	10.415.202	
Otros Gastos	3.290.474	
	208.514.626	

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 2018 incluyen:

	2018	
Gastos Financieros	356.222	
	356.222	


ERMINSO VALDERRAMA CUMBE
Representante Legal
C.C. 4896066


MARITZA PLAZA
Contador Público
TP 71177-T
C.C. 55056640


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA
Revisora Fiscal
TP 88917-T
C.C. 55059982