

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos por Pensión de Ancianos

133,981,000

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES

133,981,000

COSTOS

Inventario Inicial

0

Menos - Inventario Final

0

TOTAL COSTOS

0

BENEFICIO BRUTO

133,981,000

GASTOS DE ADMINISTRACION

Gastos de Personal

94,041,393

Póliza de Seguro

74,139

Servicios Generales /Temporales

1,247,000

Servicios Públicos

12,858,830

Correos, Portes y Telegramas

172,850

Trasnporte, Fletes y Acarreos

744,000

Otros / Bonificación

33,854,400

Gastos Legales

1,436,102

Mantenimiento y Reparaciones

6,528,448

Elementos de Aseo

2,601,558

Útiles, papelería y Fotocopias

822,615

Alimentación

44,378,984

Medicamentos

1,069,693

Compra de Pañales

5,683,258

Gastos de Capilla

10,406,294

Gastos Diversos

4,077,638

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION

219,997,202

RESULTADO OPERACIONAL

-86,016,202

OTROS INGRESOS

Ofrenda de la Eucaristia

11,939,650

Celebración de Eucaristias

7,502,500

Asociación amigos del Ancianato

1,621,000

Donaciones de la Comunidad

11,591,100

Consortio Consortio Mayor

12,505,000

Fundación Juan Ramón Nuñez

35,000,000

Aportes Municipio de Garzón

15,256,000

TOTAL OTROS INGRESOS

95,415,250

OTROS INGRESOS EN ESPECIE

Pañales y Medicina

3,247,000

Plaza de Mercado

1,287,900

Granos, Abarrotes y Otros

4,229,000

TOTAL INGRESOS EN ESPECIE

8,763,900

OTROS INGRESOS FINANCIEROS

Rendimientos Financieros

41,459.27

TOTAL INGRESOS FINANCIEROS41,459.27**GASTOS FINANCIEROS**

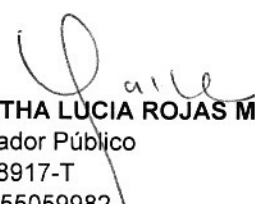
Gravamen a los Movimientos Financieros

92,489

TOTAL GASTOS FINANCIEROS92,489**UTILIDAD DEL PERIODO**18,111,918
HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA

Representante Legal

C.C. 83055469


MARTHA LUCIA ROJAS MURCIA

Contador Público

TP 88917-T

C.C. 55059982


YOHAN LEANDRO RODRIGUEZ SANTANA

Revisor Fiscal

TP 134030-T

C.C. 12.203.028

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019

ACTIVO**DISPONIBLE**

Caja General	1,633,362	
Bancos / BBVA	5,826	
Banco Davivienda	19,571,000	
Bancos / Coofisam	6,887,645	
TOTAL DISPONIBLE		28,097,833

DEUDORES

Cuentas por Cobrar	1,436,274	
TOTAL DEUDORES		1,436,274

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Construcciones y Edificaciones	61,343,617	
Muebles y Enseres	50,476,200	
Equipo de Procesamiento de Datos	350,000	
Depreciación Acumulada	0	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		112,169,817

TOTAL ACTIVO**141,703,924****PASIVO****CUENTAS POR PAGAR**

Retenciones y Aportes de Nomina	1,773,961	
Salarios Consolidados por Pagar	4,763,059	
Pasivos Estimados y Provisiones	11,085,236	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		17,622,256

TOTAL PASIVO**17,622,256****PATRIMONIO****CAPITAL SOCIAL**

Aportes de Socios y Otros	63,654,542	
TOTAL CAPITAL SOCIAL		63,654,542

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad del Periodo	18,111,918	
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO		18,111,918

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidades Acumuladas

42,315,208

TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO

42,315,208

TOTAL PATRIMONIO

124,081,668

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

141,703,924


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C. 83055469


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


YOHAN LEANDRO RODRIGUEZ SANTANA
Revisor Fiscal
TP 134030-T
C.C. 12.203.028

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

RESULTADO DEL EJERCICIO 18,111,918

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

DÉPRECIACIÓN 0

UTILIDAD NETA ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 18,111,918

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AUMENTO EN AVANCES Y ANTICIPOS 0

DISMINUCION PROVISION 0

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION 3,918,803

2. ACTIVIDADES DE INVERSION

AUMENTO DE INVERSIONES A CORTO PLAZO 0

AUMENTO EN VALORIZACIONES 0

AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO -39,640,892

AUMENTO CARGOS DIFERIDOS 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION -39,640,892

3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION

AUMENTO PATRIMONIO 108,748,700

AUMENTO SUPERAVIT 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION 108,748,700

DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO -12,551,082

EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2018 15,546,751

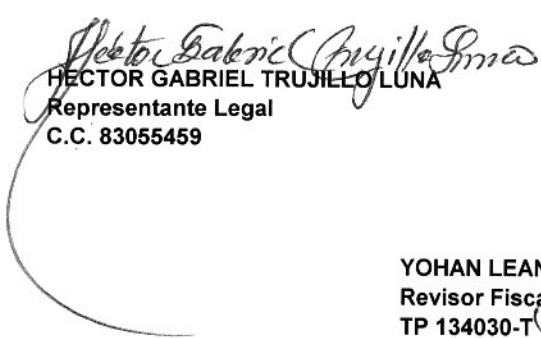
CAJA GENERAL 3,702,553

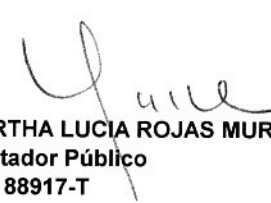
BANCOS Y COOPERATIVAS 11,844,198

EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2019 28,097,833

CAJA GENERAL 1,633,362

BANCOS Y COOPERATIVAS 26,464,471


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C. 83055459


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


YOHAN LEANDRO RODRIGUEZ SANTANA
Revisor Fiscal
TP 134030-T
C.C. 12203028

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NIT. 891.104.832-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO

A 31 de Diciembre de 2019

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2018(1)	15,332,968
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019 (2)	108,748,700
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2019(3)	<u>124,081,668</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS (4)	61,234,162
SUPERAVIT DE CAPITAL	0
CAPITAL APORTES ASOCIADOS	61,234,162
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
DISMINUCIONES (5)	18,111,918
PROVISIONES DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	0
RESULTADO EJERCICIO 2019	18,111,918
VARIACIONES 2019	79,346,080


HECTOR GABRIEL TRUJILLO LUNA
Representante Legal
C.C. 83055459


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


YOHAN LEANDRO RODRIGUEZ SANTANA
Revisor Fiscal
TP 134030-T
C.C. 12203028

ASOCIACION ANCIANATO REFUGIO SANTA ROSA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

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 Matricula 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 2019 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 2019.

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, los cuales son donados por parte de la Contadora.

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 Diciembre de 2019 incluyen los siguientes componentes:

	2019	
Caja General	1.633.362	
Bancos Nacionales / Cooperativa	26.464.471	
Total	28.097.833	

CUENTAS POR PAGAR Y OBLIGACIONES LABORALES

El saldo de las cuentas por pagar y obligaciones laborales al 31 de Diciembre de 2019 comprenden:

	<u>2019</u>	
Retenciones y Aportes de Nomina	1.773.961	
Obligaciones Laborales	4.763.059	
Pasivos Estimados	11.085.236	
Total cuentas por pagar	17.622.256	

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 2019 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 2019 incluyen:

	<u>2019</u>	
Ingresos de actividades ordinarias / Pensiones	133.981.000	
Total de ingresos de actividades ordinarias	133.981.000	

OTROS INGRESOS

Los otros ingresos a 31 de Diciembre de 2019 corresponde a:

	<u>2019</u>	
Ofrendas de la Eucaristía	11.939.000	
Celebración de Eucaristías	7.502.500	
Asociación Amigos del Ancianato	1.621.000	
Donaciones de la Comunidad	11.591.100	
Consortio Colombia Mayor	12.505.000	
Fundación Juan Ramón Núñez Palacios	35.000.000	
Municipio de Garzón	15.256.000	
Pañales y otros	3.247.000	
Plaza de Mercado y otros	5.516.000	
Otros ingresos / Rendimientos financieros	41.459	
Total otros ingresos	104.178.250	

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 2019 incluyen:

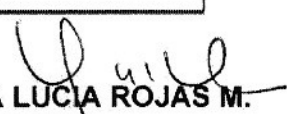
	2019	
Gastos Diversos / Administración	33.854.400	
Gastos de Personal aseo	94.041.393	
Póliza de Seguros	74.139	
Temporales / Gastos de Personal	1.247.000	
Servicios Públicos / Energía, agua, etc	12.858.830	
Correos, portes y telegramas y Transpor	916.850	
Gastos Legales / Cámara de Cio	1.436.102	
Mantenimiento y Reparaciones	6.528.448	
Elementos de Aseo	2.601.558	
Útiles, papelería y fotocopias	822.615	
Alimentos ancianos	44.378.984	
Medicamentos ancianos	1.069.693	
Pañales Ancianos	5.683.258	
Gastos de capilla	10.406.294	
Otros Gastos	4.077.638	
	219.997.202	

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 2019 incluyen:

	2019	
Gastos Financieros	92.489	
	92.489	


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


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


YOHAN LEANDRO RODRIGUEZ SANTANA
Revisora Fiscal
TP 134030 - T
C.C.12203028