

**Fundación Centro de Bienestar y Centro Vida
Para el Adulto Mayor "Manos Amigas"
Nit: 804011472-7
Bolívar Santander**



Bolívar Santander, Marzo 27 de 2019

**Señores
DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN
Bogotá**

Asunto: Estado de las asignaciones permanentes

Cordial saludo,

William Noel González Cubides, identificado con la cédula de ciudadanía No. 13.706.759 de Bolívar Santander obrando en mi calidad de Representante Legal de la FUNDACIÓN CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO MAYOR "MANOS AMIGAS" identificada con el NIT. 804011742 – 7 me permito certificar a diciembre 31 de 2017 el Estado de los diferentes Fondos creados de los excedentes netos obtenidos en períodos anteriores al 2018 y que fueron aprobados por la Asambleas General.

Recursos que sean venido ejecutando gradualmente y en la medida de los acontecimientos durante todos los períodos, a continuación me permito anexar los estados financieros.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'W. N. G.', written in a cursive style.

**WILLIAN NOEL GONZALEZ CUBIDES
Representante Legal**

" Recibe más felicidad, dando que recibiendo "

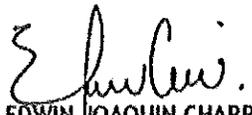
FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS
NIT. 804.011.472-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y DE 2017

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	PERIODO 2018	PERIODO 2017
ACTIVO		
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</u>		
Caja	5.830.136	8.938.625
Bancos	31.038.130	2.362.504
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>36.868.266</u>	<u>11.301.129</u>
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u>		
Maquinaria y equipo	3.097.200	3.097.200
Equipo de oficina	4.456.350	4.456.350
Equipo de computación y comunicación	55.000	55.000
Equipo de hoteles y restaurantes	3.133.500	3.133.500
Depreciación	1.585.337	1.585.337
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>9.156.713</u>	<u>9.156.713</u>
<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>46.024.979</u>	<u>20.457.842</u>
PASIVO		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Retención en la fuente	470.000	876.000
Contribuciones	36.398.266	10.425.129
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>36.868.266</u>	<u>11.301.129</u>
<u>ACTIVOS NETOS</u>	<u>9.156.713</u>	<u>9.156.713</u>
Sin Restricciones	9.156.713	9.156.713
Cambio En Los Activos Netos	-	-
<u>TOTAL PASIVO MAS ACTIVOS NETOS</u>	<u>46.024.979</u>	<u>20.457.842</u>


WILLIAM NOEL GONZALEZ CUBIDES
Representant Legal


EDWIN JOAQUIN CHARRY
Contador Público
T-P 170183 -T

FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS
NIT. 804.011.472-7

ESTADO DE ACTIVIDADES DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	PERIODO 2018	PERIODO 2017
<u>INGRESOS</u>	<u>169.453.607</u>	<u>201.005.277</u>
Ingresos De Actividad	168.427.630	201.005.277
Otros Ingresos(Rendi. Financieros)	1.025.977	0
<u>GASTOS</u>	<u>169.453.607</u>	<u>201.005.277</u>
Gastos de personal	83.982.524	109.298.710
Honorarios	3.600.000	1.100.000
Impuestos Asumidos	5.673.000	0
Estampillas Municipales	7.104.000	0
Seguros	1.338.376	1.696.000
Arrendamientos	30.000	20.000
Servicios Públicos	5.046.949	4.617.048
Página Web	595.000	0
Gastos legales	425.700	937.200
Mantenimiento	7.490.842	24.860.751
Acarreos	324.500	0
Alimentación	32.967.150	47.756.601
Elementos de Aseo	4.441.150	6.331.200
Medicamentos	1.562.662	817.165
Recolección Desechos Sólidos	303.000	220.000
Papelería	3.342.050	448.500
Eventos Especiales	9.079.600	1.140.500
Electrodomestico, Utencilios, Muebles	1.062.260	1.277.160
Gastos Bancarios	-	0
Gmf	1.084.844	484.442
CAMBIO EN LOS ACTIVOS NETOS	0	0


WILIAM NOEL GONZALEZ CUBIDES
Representant Legal


EDWIN JOAQUIN CHARRY
Contador Público
T-P 170183 -T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO DE VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS, es una persona jurídica de derecho privado, empresa asociativa sin ánimo de lucro, de número de Asociados y de patrimonio social variable e ilimitado, enmarcada dentro del régimen tributario especial. Fue constituida mediante Acta N° 001 del 05 de Febrero de 2009, otorgada en Asamblea Constitutiva, inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el 28 de marzo de 2009 bajo el número 33498 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro, su duración es indefinida y tiene su domicilio principal en el Municipio de Bolívar Santander.

NOTA 2. REQUISITOS PARA ADOPTAR EL SISTEMA DE CONTABILIDAD SEGÚN LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA PARA MICROEMPRESAS

La FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO DE VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS, cumple con todos los requisitos establecidos en el decreto 2706 de 2012, reglamentario de la Ley 1314 de 2009, para adoptar el sistema de contabilidad según la Norma de Información Financiera para Microempresas diseñada por el Gobierno Nacional, mediante este decreto, el cual fue modificado por el decreto 3019 de 2013 en los siguientes términos:

"1.2 Aplicarán esta NIF las microempresas que cumplan la totalidad de los siguientes requisitos:

- (a) contar con una planta de personal no superior a diez (10) trabajadores;
- (b) poseer activos totales, excluida la vivienda, por valor inferior a quinientos (500) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes (SMML V);
- (c) Tener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 SMMLV.

Para efectos del cálculo del número de trabajadores, se consideran como tales aquellas personas que presten de manera personal y directa servicios a la entidad a cambio de una remuneración, independientemente de la naturaleza jurídica del contrato; se excluyen de esta consideración las personas que presten servicios de consultoría y asesoría externa.

El cálculo del número de trabajadores y de los activos totales, a que aluden los literales (a) y (b) anteriores, se hará con base en el promedio de doce (12) meses, correspondiente al año anterior al periodo de preparación obligatoria definido en el cronograma establecido en el artículo 3 del Decreto 2706, o al año inmediatamente anterior al periodo en el cual se determine la obligación de aplicar el Marco Técnico Normativo de que trata este Decreto, en periodos posteriores al periodo de preparación obligatoria aludido.

Las mismas reglas se aplicarán para la determinación de los ingresos brutos a que alude el literal (c) anterior

En el caso de microempresas nuevas, estos requisitos se medirán en función de la información existente al momento del inicio de operaciones de la entidad.

a. PASIVO: Es una obligación actual de la microempresa, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya liquidación se espera que dé lugar a una transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos (2.16). El reconocimiento de los pasivos, debe cumplir los siguientes criterios (2.30):

i. Tiene una obligación actual como resultado de un evento pasado;

ii. Es probable que se requiera la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación;

iii. El valor de la obligación puede medirse de forma confiable.

(b) Eliminación de partidas que no cumplieron los criterios de reconocimiento como activos o pasivos, según la norma NIF MICROEMPRESAS

(c) Reclasificación de las partidas reconocidas, según el marco contable anterior, como activo, pasivo o componente de patrimonio, pero que son de un tipo diferente de acuerdo con las normas de Información financiera para microempresas.

(d) Ajustes en la medición de todos los activos y pasivos reconocidos

Los ajustes resultantes de las diferencias en reconocimiento y medición, fueron registradas en la cuenta de patrimonio RESULTADOS ACUMULADOS, subcuenta Proceso de conversión NIF microempresas.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se reconoce como EFECTIVO en este balance 31 de diciembre de 2018 bajo NIF, el valor registrado en caja y bancos

El rubro de efectivo está constituido por las partidas de caja y bancos en las cuales se reflejan los movimientos del efectivo que tienen que ver con los recursos obtenidos a través del desembolso de dinero realizados por el municipio de Bolívar, y recursos adquiridos por medio de donaciones de particulares; igualmente, todos los pagos a proveedores de bienes y servicios, nómina entre otros.

Su saldo a la fecha corte está conformado así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Caja Menor	5.830.136
BANCOS	
Cuenta de Ahorros Banco Agrario	14.794.839
Cuenta de Ahorros COOPSERVIVELEZ LTDA	16.243.291
<u>TOTAL EFECTIVO</u>	<u>36.868.266</u>

NOTA 5- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre 2018 no poseemos activos en proceso de importación, construcción ni montaje.

El sistema de depreciación acumulada adoptado por la organización corresponde al de línea recta, que a 31 de Diciembre 2018 suma 1.585.337.

CODIGO	CUENTA	PER. 2018
1520	Maquinaria y equipo	3.097.200
1524	Equipo de oficina	4.456.350
1528	Equipo de computación y comuni	55.000
1536	Equipo de hoteles y restaurantes	3.133.500
1592	Depreciación	1.585.337
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		9.156.713

NOTA 6 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR		36.868.266
Contribuciones	36.398.266	
Retenciones en la Fuente	<u>470.000</u>	

NOTA No 7- ACTIVOS NETOS

Los Activos Netos de La FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO DE VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS, a 31 de Diciembre de 2018 suma \$ 9.156.713, representados así:

Sin Restricciones

Donacion de Bienes Muebles	<u>9.156.713</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>9.156.713</u>


WILIAM NOEL GONZALEZ C
Representante Legal


EDWIN JOAQUIN CHARRY
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 170183-T