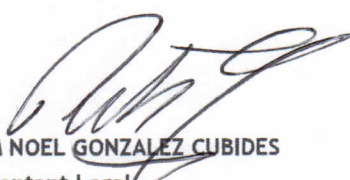


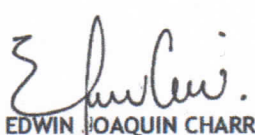
FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS
NIT. 804.011.472-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DE 2018

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	PERIODO 2019	PERIODO 2018
ACTIVO		
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</u>		
Caja	1.702.278	5.830.136
Bancos	11.239.979	31.038.130
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>12.942.257</u>	<u>36.868.266</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
Depreciacion	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>22.098.970</u>	<u>46.024.979</u>
PASIVO		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Retención en la fuente	-	470.000
Contribuciones	12.942.257	36.398.266
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>12.942.257</u>	<u>36.868.266</u>
ACTIVOS NETOS	<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>22.098.970</u>	<u>46.024.979</u>


WILIAM NOEL GONZALEZ CUBIDES
Representant Legal


EDWIN JOAQUIN CHARRY
Contador Público
T-P 170183 -T

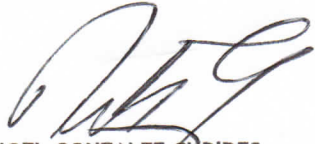
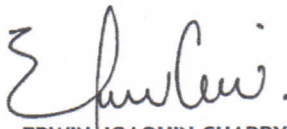
FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS

NIT. 804.011.472-7

ESTADO DE ACTIVIDADES DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	PERIODO 2019	PERIODO 2018
<u>INGRESOS</u>	<u>200.592.550</u>	<u>169.453.607</u>
Ingresos De Actividad	200.305.815	168.427.630
Otros Ingresos(Rendi. Financieros)	286.735	1.025.977
 <u>GASTOS</u>	 <u>200.592.550</u>	 <u>169.453.607</u>
Gastos de personal	102.394.129	83.982.524
Honorarios	3.600.000	3.600.000
Impuestos Asumidos	4.731.000	5.673.000
Estampillas Municipales	5.130.000	7.104.000
Seguros	2.591.175	1.338.376
Arrendamientos	-	30.000
Servicios Públicos	6.142.649	5.046.949
Página Web	320.000	595.000
Gastos legales	1.038.000	425.700
Mantenimiento	17.743.250	7.490.842
Acarreos	962.000	324.500
Alimentación	43.130.290	32.967.150
Elementos de Aseo	6.123.600	4.441.150
Medicamentos	295.000	1.562.662
Recolección Desechos Solidos	187.095	303.000
Papeleria	855.600	3.342.050
Eventos Especiales	1.509.000	9.079.600
Electrodomestico, Utencilios, Muebles	800.000	1.062.260
Elementos de Seguridad Industrial	1.900.000	0
Diversos	3.000	0
Gastos Bancarios	93.088	0
Gmf	1.043.674	1.084.844
 CAMBIO EN LOS ACTIVOS NETOS	 0	 0


WILIAM NOEL GONZALEZ CUBIDES
EDWIN JOAQUIN CHARRY

FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO
FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS
 NIT. 804.011.472-7

DE ENERO 01 A 31 DICIEMBRE DE 2019

Actividades de Operación - Provistos (Usados)	
Resultado del ejercicio	0
Más (menos) partidas que no afectaron el efectivo	
Provisiones - Deudores	0
Depreciación acumulada - Propiedades, planta y equipo	0
Depreciación y/o amortización acumulada - Intangibles	0
	0
Destrucción interna de recursos	0

Aumento (Disminución) en otras partidas del Activo Corriente:	
Inversiones	0
Deudores	0
Gastos pagados por anticipado	0
	0

Aumento (Disminución) en otras partidas del Pasivo Corriente:	
Obligaciones financieras	0
Proveedores	0
Cuentas por pagar	-470.000
Contribuciones	-23.456.009
Disminución en otras partidas del Pasivo Corriente	-23.926.009
Disminución en otras partidas del capital de trabajo	-23.926.009

Actividades de Inversión - Provistos (Usados)	
Inversiones	0
Propiedades, planta y equipo	0
Otros activos	0
Recursos usados en actividades de Inversión	0

Actividades de Financiación - Provistos	
Obligaciones financieras	0
Capital social	0
Resultados del ejercicio	0
Resultados de ejercicios anteriores	0
Recursos usados en actividades de Financiación	0

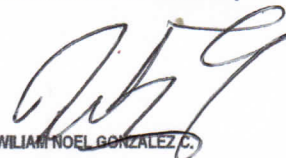
Disminución neta en el efectivo - 23.926.009

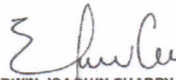
Saldo de efectivo al inicio del periodo

Saldo de efectivo al final del periodo

Movimiento neto de la 11:

36.868.266
12.942.257
-23.926.009


 WILLIAM NOEL GONZALEZ C.
 Representant Legal


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

FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO VIDA PARA EL ADULTO

MAYOR MANOS AMIGAS

Estado de Cambios en el Activo Neto
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	Activos Netos Sin Restricciones	Cambio En Los Activos Netos	Ajustes por adopción	Activos Restringidos para Inversion	Total
Saldo al inicio del 2019					
Reclasificación de utilidades		-	-	-	-
Utilidades del ejercicio	9.156.713	-	-	-	9.156.713
Saldo 2019	9.156.713	-	-	-	9.156.713
Reclasificación de utilidades		-	-	-	-
Utilidades del ejercicio		-	-	-	-
Saldo 2019	9.156.713	-	-	-	9.156.713

WILLIAM NOEL GONZALEZ C.
Representant Legal

EDWIN JIMQUIN CHARRY
CONTADOR PUBLICO
T.P. 170113-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

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 (SMMLV);
- (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.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 2° de la Ley 1314 de 2009, esta norma será aplicable a todas las personas naturales y entidades obligadas a llevar contabilidad que cumplan los parámetros de los anteriores literales, independientemente de si tienen o no ánimo de lucro”

La fecha de transición establecida en el decreto 2706 de 2012, modificado por el decreto 3019 de 2013, para las entidades obligadas a llevar contabilidad según este Marco Técnico Normativo, es el 1 de enero de 2014 y el periodo de preparación obligatoria es el año 2013, por lo tanto los requisitos mencionados en los literales a) b) y c) del párrafo 1.2., del capítulo I deben cumplirse con relación a los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2012 y promedios del año 2012.

La situación específica de FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO DE VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS, para este efecto, es la siguiente:

CONCEPTO	VALOR	CUMPLE DEC 3019
Promedio de trabajadores en el año 2013	0	SI
Promedio de activos totales en el año 2013	9.156.713	SI
Ingresos totales año 2013	0	SI

NOTA 3 - BASES PARA LA PREPARACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA (E.S.F.A.) SEGÚN NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA PARA MICROEMPRESAS:

Para la preparación del estado de situación financiera según NIF MICROEMPRESAS, al 1 de enero de 2016, la FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO DE VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS, realizó las siguientes actividades:

(a) Reconocimiento de todos los activos y pasivos que cumplieron las definiciones y criterios de reconocimiento establecidas en la norma para microempresas:

a. ACTIVO: Es un recurso controlado por la microempresa como resultado de sucesos pasados, del que la microempresa espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. (2.16). El reconocimiento de activos debe cumplir con los siguientes criterios (2.28):

- i. Sea probable que del activo se obtengan beneficios económicos futuros para la microempresa,
- ii. El activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

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 incorporan 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 2019 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	1.702.278
BANCOS	
Cuenta de Ahorros Banco Agrario	227.290
Cuenta de Ahorros COOPSERVIVELEZ LTDA	11.012.689
<u>TOTAL EFECTIVO</u>	<u>12.942.257</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 2019 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	Depreciacion	1.585.337
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		9.156.713

NOTA 6 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12.942.257
Contribuciones	12.942.257
Retenciones en la Fuente	-

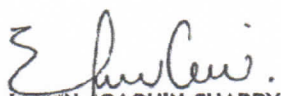
NOTA No 7- ACTIVOS NETOS

Los Activos Netos de La FUNDACION CENTRO DE BIENESTAR Y CENTRO DE VIDA PARA EL ADULTO MAYOR MANOS AMIGAS, a 31 de Diciembre de 2019 suma \$ 9.156.713, representados así:

Sin Restricciones

Donacion de Bienes Muebles	9.156.713
TOTAL PATRIMONIO	9.156.713


WILLIAM NOEL GONZALEZ C
Representante Legal


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