

FUNDACION FIAMBRE
 NIT 860,531,776-5
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 A Diciembre 31 de:

	Diciembre 31 -2019	%	Diciembre 31 -2018	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	59.213.896	70%	54.430.196	64,3%
Caja	100.000		61.500	
Cuentas de Ahorro	57.896.399		53.802.012	
Pagos Online	1.217.498	0%	566.684	0,0%
Inversiones	-		-	
Derechos Futuros	-		-	
Deudores	2.084.660	2%	2.085.279	2,5%
Anticipos y Avances	1.900.000		1.900.000	
Préstamos a Trabajadores	-		-	
Anticip. Y Saldos a Favor Impuestos	184.660	0%	185.279	0%
Otros	-	0%	-	0%
Total Activo Corriente	61.268.566	72%	56.515.475	66,8%
	0		0	
ACTIVO FIJO				
Propiedades, planta y equipo	4.000.000		4.000.000	
Terrenos	36.000.950	42,3%	36.000.950	42,5%
Construcciones y Edificaciones	8.997.039		8.997.039	10,6%
Equipo de Oficina	1.300.000	1,5%	1.300.000	1,5%
Equipo de Computación	1.575.000	1,8%	1.475.000	1,7%
Equipo de Hoteles y Restaurantes	(27.972.977)	-32,8%	(26.172.871)	-30,2%
Menos: Depreciación acumulada	23.900.012	28,1%	25.600.118	30,2%
Total Propiedades Planta Y Equipo				
OTROS ACTIVOS				
Bienes Consumibles			2.548.750,00	
TOTAL ACTIVO	85.198.568	100,0%	84.664.343	100,0%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Proveedores	324.000	1,6%	324.000	1,8%
Nacionales	324.000	0,1%	324.000	0,1%
Cuentas por pagar	1.387.964	1,6%	1.502.058	1,8%
Costos y Gastos por Pagar	60.000	0,1%	19.288	0,1%
Retenciones en la Fuente	115.678	1,4%	1.482.770	1,4%
Acreedores Varios	1.212.286	1,4%	1.482.770	1,4%
Beneficios a Empleados	19.414.446	22,8%	15.401.582	18,2%
Salarios y Prestaciones Sociales	16.407.450	19,3%	12.780.382	15,1%
Retenciones y Aportes a Nómina	3.006.996	3,1%	2.621.200	3,1%
Total pasivo corriente	21.126.410	24,8%	16.903.640	20,0%
TOTAL PASIVO EXTERNO	21.126.410	24,8%	16.903.640	20,0%
PATRIMONIO				
Fondo Social de Beneficio Común	25.000	0,0%	25.000	0,0%
Reservas	132.580.746	155,6%	134.942.790	159,4%
Asignaciones Permanentes	132.580.746		134.942.790	
Resultado de Ejercicios Anteriores	(67.833.675)		(69.578.224)	
Ajustes Transición a Nirff	4.736.319		4.736.319	
Ajustes por Convergencia	800.000		800.000	
Revalorización del Patrimonio	3.936.319		3.936.319	
Pérdidas Acumuladas	(72.569.994)	-85,2%	(73.512.543)	-86,6%
Excedente y/o Pérdida del Ejercicio	(1.004.915)	-1,2%	2.066.137	2,4%
Superávit de Capital	300.000	0,4%	300.000	0,4%
Donaciones	300.000		300.000	
TOTAL PATRIMONIO	64.072.198	75,2%	67.760.703	80,0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	85.198.568	100,0%	84.664.343	100,0%

INAV
 INES ELVIRA NAVAS NAVAS
 Representante Legal

Esther Meleón
 Ma. ESTHER MELO LEON
 Revisora Fiscal
 Matrícula 5319-A

Esperanza Martínez P.
 Ma. ESPERANZA MARTINEZ P.
 Contadora
 C.P. 15415-T

FUNDACION FIAMBRE
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS COMPARATIVO
 De Enero 01 a Diciembre 31 de :

	Enero 01 de 2019 a Diciembre 31 de 2019	Enero 01 de 2018 a Diciembre 31 de 2018	Variación Aumento (diminución)	Variación %
INGRESOS OPERACIONALES				
Servicios Sociales				
Donaciones Comedor y Actividades	293.869.737	277.203.918	16.665.819	6,0%
Total Ingresos Netos Operacionales	293.869.737	277.203.918		
Costos/Gastos (De Prestación Svcs Comedor)	218.607.217	208.663.958	9.943.259	4,8%
EXCEDENTE NETO	75.262.520	68.539.960	6.722.560	9,8%
GASTOS OPERACIONALES				
De administración	75.770.691	67.538.257	8.232.434	12,2%
EXCDETE (PERDIDA) OPERACIONAL	-508.171	1.001.703	-1.509.874	-150,7%
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Financieros	31.001	19.309	11.692	
Diferencia en Cambio	0	0		
Incapacidades	1.017.064	2.480.920	-1.463.856	
Diversos	200.483	4.999	195.484	
Ingresos de Ejercicios Anteriores	0	0	0	
	0	0	0	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	1.248.548	2.505.228	-1.256.680	-50,2%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Gastos Financieros	1.601.293	1.434.806	166.487	
Impuestos-ica	73.999	0	73.999	
Gastos ejercicios anteriores	70.000	0	70.000	
Diversos	0	2.988	-2.988	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.745.292	1.437.794	307.498	21,4%
EXCEDENTE (PERDIDA) NETO DEL EJERCICIO	-1.004.915	2.069.137	-3.074.052	-148,8%
EXCDETE (PERDIDA) DESPUES DE IMPUESTOS	-1.004.915	2.069.137	-3.074.052	-148,8%

Ines Elvira Nava Navas
INES ELVIRA NAVA NAVAS
 Representante Legal

Esther Mele Leon
Ma. ESTHER MELO LEON
 Revisora Fiscal
 T.P. 4319-A

Esperanza Martinez P.
Ma. ESPERANZA MARTINEZ P.
 Contadora
 T.P. 16416-T

FUNDACIÓN FIAMBRE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN

La Fundación Fiambre, identificada con el Nit 860.531.776-5 con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., es una entidad sin ánimo de lucro, con personería jurídica del 26 de febrero de 1986 reconocida por el Ministerio de Justicia, según Resolución No. 406. Inscrita en la Cámara de Comercio el 8 de octubre de 1997 bajo el número 00009316 del Libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro, con duración indefinida.

La Fundación a Fiambre se haya activa, desarrollando las actividades inherentes a su objeto social para la cual fue creada.

NOTA 2. OBJETO SOCIAL

La Fundación con valores cristianos y principios humanitarios de imparcialidad e independencia tiene por objeto:

- Promover el desarrollo integral y armónica de la sociedad colombiana, propendiendo por el mejoramiento del nivel socioeconómico de los estratos menos favorecidos de la comunidad.
- Fomentar e implementar el adecuado aprovechamiento de los recursos humanos, morales y materiales de la sociedad colombiana en beneficio de las zonas marginales de la misma.
- Colaborar material y/o intelectualmente con aquellas entidades de utilidad común, públicas y privadas, que persiguen objetivos complementarios y/o similares.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al marco normativo del Decreto 2706 de 2012.

Los hechos económicos son reconocidos mediante contabilidad de causación o acumulación de acuerdo con su realización en una misma unidad de medida funcional, que es el peso colombiano, asociado tanto a los ingresos

devengados en cada periodo como a los costos y gastos incurridos, registrados en la cuenta de resultados.

ACTIVO

Representa los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones en desarrollo de su objeto social y de su utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Comprende la existencia de dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la fundación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

PASIVOS

Corresponde a las obligaciones a cargo de la fundación en desarrollo de su actividad operacional, clasificándolas según su de exigibilidad en corrientes y no corrientes.

NOTA 4. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

	AÑO 2019	AÑO
2018		
Sus saldos están conformado por:		
Caja General	\$ 100.000.00	\$
61.500.00		
Cuenta de Ahorros - Davivienda	57.896.399.00	
53.802.012.00		
Pagos Online		<u>1.217.498.00</u>
<u>566.684.00</u>		
TOTALES	59.213.896.00	
54.430.196.00		

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Saldo total	\$ 2.084.660.00	\$
2.085.279.00		

El saldo a dic 31-2019,de \$2.084.660.00 es de partidas individuales menores que corresponden al saldo por canceladas de Bonos de Condolencia por \$1.900.000 a nombre de Ospinas y Cía y saldo a favor en liquidación de renta del año 2018 y retenciones practicadas que suman en total \$184.660.00

NOTA 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se relacionan los activos de la Fundación valorados al costo de adquisición, reconociendo según el Decreto 2706 los terrenos separándolos del valor de la construcción. Activos que la Fundación mantiene para su uso y servicio según su objeto social y han sido depreciados aplicando el sistema de línea recta:

	AÑO 2019	AÑO
2018		
NOMBRE DEL ACTIVO	VALOR ACTIVO	
TERRENOS	\$ 4.000.000.00	
4.000.000.00		
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	36.000.950.00	
36.000.950.00		
EQUIPO DE OFICINA	8.997.039.00	
8.997.039.00		
EQUIPO DE RESTAURANTES	1.575.000.00	
1.475.000.00		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>1.300.000.00</u>	
<u>1.300.000.00</u>		
TOTALES	\$ 51.872.989.00	
51.772.989.00		
TOTAL DEPRECIACIONES	<u>-27.972.977.00</u>	\$ =
<u>26.172.871.00</u>		
VALOR EN LIBROS	<u>23.900.012.00</u>	
<u>25.600.118.00</u>		

NOTA 7 .OTROS ACTIVOS

Dentro de otros activos que figuran en el año 2018, se incluyó artículos comestibles recibidos como donación al cierre del ejercicio, los cuales se consumieron en los primeros meses del año 2019.

NOTA 8. CUENTA POR PAGAR

-Proveedores- A diciembre 31 e 2019 figura un saldo por pagar a la empresa Social Mas S.A.S. por concepto de servicios informáticos del mes de diciembre.

-Otras cuenta por pagar- Saldo a reintegrar a la señora Buitrago Mayori por \$60.000

Saldo a favor de Compensar -Libranzas a Empleados mes de dic2019

-Retenciones por Pagar- Saldo a favor de la Dian, retenciones practicadas en el mes de dic-2019

NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

Su saldo lo conforman las siguientes partidas de saldos causados a favor de trabajadores y originados en la relación laboral:

Salarios por Pagar	6.200.332.00	3.329.430.00
Cesantías Consolidadas 8.479.476.00	\$ 8.916.332.00	\$
Intereses sobre cesantías 971.476.00	1.069.960.00	
Vacaciones` 0.00		220.831.00
Retenciones y aportes de nómina <u>2.621.200.00</u>	<u>3.006.996.00</u>	
	TOTAL	\$19.414.451.00
15.401.582.00		

NOTA 9. PATRIMONIO

FONDO SOCIAL DE BENEFICIO COMUN 25.000.00		25.000.00
RESERVAS		
Asignación Permanente 134.942.790.00	\$132.585.748.00	\$

Partida destinada como capital de trabajo generada por excedentes de las operaciones realizadas

EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ (1.004.915.00)	\$
2.069.137.00		

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (67.833.675.00)
(69.576.224.00)	

En la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores incorpora los ajustes derivados de la transición a la nueva norma establecida en el Decreto 2706 del 2012:

Ajustes producto de la transición:

SUPERAVIT DE CAPITAL

Donaciones	300.000.00
300.000.00	