

HOGAR FUNDACION LA MANA
NIT. 900.312.453-7

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.019 COMPARADO 2.018

RESEÑA HISTORICA

El Hogar Fundación La Mana fue constituido mediante acta de asamblea de fundadores de fecha 15 de Agosto del 2009, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 17 de Septiembre de 2009, bajo el número 00161311 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro. El objeto principal de "Hogar Fundación la Mana" es brindar protección y albergue a los adultos mayores de cincuenta y cinco años, residentes en el municipio de Sutatausa y veredas aledañas, que carezcan de recursos económicos, para ayudarles a tener una mejor calidad de vida y una vejez digna y en paz.

OPERACIONES Y POLITICAS CONTABLES

El objeto social del Hogar Fundación La Mana es: brindar protección y albergue a los adultos mayores de cincuenta y cinco años, residentes en el municipio de Sutatausa y veredas aledañas, que carezcan de recursos económicos, para ayudarles a tener una mejor calidad de vida y una vejez digna y en paz.

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIFS PARA LAS PYMES.

Los estados financieros del HOGAR FUNDACION LA MANA correspondientes a los años terminados diciembre 31 de 2019 y 2018 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para Pymes) adoptadas en Colombia mediante Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos que es también la moneda funcional de la fundación.

PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES

Nota 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Representa el saldo de los fondos disponibles en moneda nacional y que la fundación posee para su uso inmediato en caja, cuenta corriente y cuenta de ahorros, los cuales se mantienen a valor razonable que es su valor nominal. Su saldo al cierre del período esta distribuido así:

CUENTA	2019	2018
Caja	3.056.701	1.907.430
Cuenta de ahorros	41.680.890	33.851.754
Cuenta Corriente	-	129.265
TOTAL	44.737.591	35.888.448

Nota 2: ACTIVOS FINANCIEROS

Su saldo al cierre de los periodos es de:

CUENTA	2019	2018
Derechos Fiduciarios	35.274.900	22.913.515
TOTAL	35.274.900	22.913.515

Nota 3: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS

Está representado por anticipos entregados y las retenciones realizadas por el manejo de los recursos en entidad financiera.

CUENTA	2019	2018
Anticipos y Avances	-	7.200.000
Anticipos de Impuestos y/o saldos a favor	874.595	874.595
TOTAL	874.595	8.074.595

Nota 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta representado por la construcción en curso del hogar centro día para la atención de las personas usuarias e implementos, muebles y enseres entregados en donación por personas de buen corazón por valor de:

CUENTA	2019	2018
Construcciones en curso	377.050.455	367.113.105
Equipo de Oficina	14.563.042	14.563.042
Depreciación acumulada	(1.059.976)	(953.980)
TOTAL	390.553.521	380.722.167

CUENTA	2019	2018
TOTAL ACTIVO	471.440.607	447.598.725

Nota 5: PASIVOS

CUENTA	2019	2018
Costos y Gastos por Pagar	300.000	900.000
Retención en la fuente	69.312	141.047
Retenciones y Aportes de Nomina	94.994	145.328
Impuesto de Renta	-	26.000
Obligaciones Laborales	694.053	1.365.576
Otros Pasivos	70.931.890	45.671.000
TOTAL PASIVO	72.090.249	48.248.951

Nota 6: PATRIMONIO

El patrimonio de la Fundación está constituido por los aportes de los miembros fundadores y las donaciones recibidas de las personas de buen corazón.

Adjuntamos el estado de cambios en el patrimonio donde se muestran los cambios presentados a diciembre 31 de 2018 y 2019

Nota 7: INGRESOS

En su totalidad son los recibidos por donaciones de personas y entidades que quieren colaborar con esta noble causa.

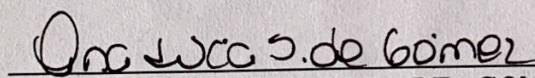
CUENTA	2019	2018
Ingresos Operacionales	90.285.342	88.392.449
No Operacionales	1.106.469	2.295.034
TOTAL	91.391.811	90.687.483

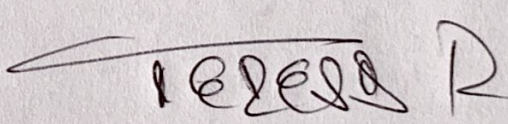
Nota 8: EGRESOS

Están representados en gastos y costos ocasionados por la actividad meritoria para que desarrolle el objetivo de la fundación.

CUENTA	2019	2018
Honorarios	2.300.000	1.950.000
Impuestos	10.490	285.763
Seguros	254.641	1.505.857
Legales	1.386.300	1.257.000
Mantenimiento y Reparaciones	-	80.000
Depreciaciones	105.996	105.996
Diversos	-	26.080
Subtotal Operacionales	4.057.427	5.210.696
No operacionales	9.708	1.800
TOTAL GASTOS	4.067.135	5.212.497

CUENTA	2019	2018
Costo por prestación de servicios	87.324.092	85.474.473
TOTAL PARA COSTOS	87.324.092	85.474.473


ANA LUCIA SALAZAR DE GOMEZ
Representante Legal


TERESA RUIZ T.
Contadora Pública
TP 47074-T