

*Fundación La Caridad Del Sinai*  
*Asamblea General Año 2019*





**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI**  
**NIT.830.138.1403-5**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
CORRESPONDIENTE AL AÑO 2018-2019**

**NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y PRÁCTICAS CONTABLES – DEL ENTE ECONÓMICO -**

La fundación la Caridad del Sinaí, es una entidad sin ánimo de lucro, constituida el 30 de agosto de 2003, inscrita en Cámara de Comercio con registro No. 69939. Su domicilio principal se encuentra ubicado en la ciudad de Bogotá y su término de duración es indefinido. Es objeto de la Fundación FUNCARSI, adelantar programas de desarrollo social y de interés general en favor de las familias, tanto a nivel rural como urbano; contribuyendo en la formación de una nueva generación con *principios católicos, valores éticos, morales y solidarios* para que se reviertan en sus familias y en la sociedad.

La fundación declara, explícitamente y sin reservas, que estos estados financieros se han preparado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) publicado en el Anexo 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y en el anexo 2.1 del Decreto 2496 de 2015, que componen el Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2.

Estos estados financieros son anuales y cumplen con los requisitos que garantizan la presentación razonable de los mismos, pues presentan las partidas incorporadas cumplen con las definiciones y los criterios de reconocimiento.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En la preparación de los Estados Financieros se cumple con las normas de la contabilidad generalmente aceptadas en Colombia prescritas en la reglamentación Legal y las instrucciones dadas por la Alcaldía. Los registros contables se hacen de acuerdo con los soportes idóneos de sus operaciones. A continuación se describen las principales políticas y prácticas que la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI ha adoptado en el registro de sus operaciones. La adopción de las NIIF pertenecientes al grupo 2, (Entidades sin ánimo de Lucro) de la LEY 1314 de 2009,

reglamentada por el Decreto 2496 de Diciembre 2015 del Grupo 2 que deben llevar una contabilidad simplificada tomando como base la Norma Internacional de la Información Financiera, NIIF para PYMES, queda lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación. Por lo anterior se describen las principales políticas y prácticas que la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI ha adoptado en el registro de sus operaciones conforme a la Ley y Normatividad Colombiana. Las políticas contables bajo el nuevo Marco Normativo de Contabilidad Simplificada están aprobadas del máximo órgano de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI.

## **2.1. BASE DE MEDICION**

En los estados financieros se emplean diferentes bases de medición, con diferentes grados y diferentes combinaciones entre ellas. Tales bases o métodos son los siguientes:

- **Costo histórico:** Está constituido por el precio de adquisición o importe original, adicionado con todos los costos y gastos en que ha incurrido la FUNDACION, para la prestación de servicios, en la formación y colocación de los bienes en condiciones de utilización o enajenación.
- **Costo Corriente:** Los activos se llevan contablemente por el importe de efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, que debería pagarse si se adquiriese en la actualidad el mismo activo u otro equivalente. Los pasivos se llevan contablemente por el importe sin descontar de efectivo u otras partidas equivalentes al efectivo que se precisaría para liquidar el pasivo en el momento presente.

## **NOTA 3. REVELACIONES DE LAS POLITICAS**

La FUNDACION debe preparar los estados financieros de acuerdo con las normas legales vigentes y divulgarlo en forma oportuna, de tal manera que reflejen fielmente su situación financiera, economía y satisfagan, por tanto, las necesidades de los usuarios.

1. Se preparan al cierre de un periodo para ser conocidos por los usuarios, con el animo principal de satisfacer el interés común del publico en evaluar la capacidad de la FUNDACION.
2. Un conjunto completo de estados financieros de la FUNDACION incluirá todo lo siguiente:
3. Un estado de situación financiera a la fecha que se informe.
4. Un estado de actividades o de resultados integral.
5. Un estado de cambios en el patrimonio o de activos netos.
6. Un estado de cambio en la situación financiera.
7. Revelaciones o notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información financiera y explicativa.

**3.1. ACTIVOS:**

Un activo es un recurso controlado por el FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI como resultado de sucesos pasados, del que la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI espera obtener el costo beneficio de sus benefactores en cumplimiento con el objeto social.

**3.2. EFECTIVO EQUIVALENTE A CAJA Y BANCOS:**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI y a los depósitos realizados, tanto del efectivo en caja como en la cuenta de ahorro, que es donde captamos las donaciones en cumplimiento con la ley.

**3.3. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:**

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su costo, los saldos de cuentas por cobrar corresponden a partidas corrientes adeudas.

**3.4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicado el método de línea recta.

**3.5. DEPRECIACION:**

Todo elemento perteneciente al grupo propiedad, planta y equipo se deprecia en el momento en que se encuentra listo para ser utilizado y continua con dicha depreciación hasta su enajenación, terminación de vida útil o baja por deterioro, perdida o donación. El cargo de la depreciación de cada periodo deberá ser reconocido como un gasto, la depreciación no cesara cuando el activo este sin utilizar o se haya retirado del uso del activo.

**3.6. PASIVOS:**

Agrupan las obligaciones a cargo de la copropiedad originadas en el desarrollo de su actividad, se clasifican como pasivos corrientes aquellos cuya exigibilidad es inferior a un año y como pasivo a largo plazo aquellos cuya exigibilidad es superior a un año; otras cuentas por pagar que por lo general son exigibles a corto plazo; estos pasivos se contabilizan generalmente por su costo o por el valor acumulado por pagar o recurso a utilizar.

**3.7. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:**

Los ingresos, costos y gastos se registran con base al sistema de causación y sus prácticas contables se rigen expresamente por los decretos 2702 de 2012, del mismo año y demás normas técnicas vigentes.

Los ingresos corresponden a las donaciones o contribuciones, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos o disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

**OTRAS REVELACIONES.**

La FUNDACION es una entidad sin animo de lucro, por tanto es un sujeto pasivo en el régimen general del impuesto de renta, con la posibilidad de ser clasificada en el régimen tributario especial solo si cumple con los requisitos señalados en el artículo 19 del estatuto tributario .

Esta norma fue modificada por la ley 1819 de 2016, obligando a estas entidades a cumplir con una serie de requisitos para pertenecer al régimen especial. Dichos requisitos son:

1. Que estén legalmente constituidas.
2. Que su objeto social será de interés general en una o varias de las actividades meritorias establecidas en el artículo 359 del Estatuto Tributario, a las cuales debe tener acceso la comunidad.
3. Que ni sus aportes sean reembolsados ni sus excedentes distribuidos, bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa, ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y/o liquidación, de acuerdo con el ET-356-1.

Cumpliendo con estos requisitos se puede clasificar como contribuyentes del régimen tributario especial, que están gravados con una tarifa especial según lo dispone el artículo 356 del ET.

La exención de dicho impuesto es posible si la entidad cumple con los requisitos del artículo 358 del ET, también modificado por la ley 1819 artículo que establece "El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el Artículo 357, tendrá carácter exento, cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente a aquel en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad. La parte de beneficio neto o excedente que no se invierta en los programas que desarrollen su objeto social, tendrá el carácter de gravable en el año en que esto ocurra".

A continuación, se suministra la información correspondiente en cada una de las partidas que explican las diferencias significativas de la variación absolutas de las cuentas en el Balance General clasificado. Los registros contables se hacen de acuerdo con los soportes idóneos de sus operaciones. A continuación se describen las principales políticas, prácticas que rigen y las que ha adoptado en el registro de sus operaciones:

#### NOTA No. 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes incluyen la caja, los depósitos a la vista en entidades bancarias y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo con un vencimiento original de doce meses o menos, mantenidas con el propósito de cubrir compromisos de pago a corto plazo que es donde captamos las donaciones en cumplimiento con la ley.

Esta cuenta es conciliada mes a mes, con el respectivo extracto expedido por entidad financiera, con el objeto de certificar la existencia de los saldos de las cuentas, vs los saldos en libros.

Los saldos de las cuentas bancarias se han ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad. Pueden presentarse diferencias entre el reportado por esta y el saldo del extracto emitido por la entidad financiera. De ser así, se documenta la conciliación bancaria con las explicaciones del caso.

Se han reconocido los dineros en las cajas y en los depósitos bancarios así:

	2019	2018
<b>EFECTIVO</b>	\$ 123.809	\$ 287.187
<b>BANCOS CTA BANCO BOGOTÁ</b>	\$ 2.417.031	\$ 1.715.242
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.540.840</b>	<b>\$ 2.002.429</b>

*El Efectivo y Equivalente al Efectivo; no tiene ninguna restricción sobre su uso, además, no existe evidencia objetiva de deterioro del valor para los recursos reconocidos como Efectivo y Equivalente al Efectivo. Tampoco se han realizado bajas a valores materiales de esta partida.*

#### NOTA No. 5 – CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo recursos económicos propiedad de la Fundación que le genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses. Están constituidas por créditos a favor de la entidad y originados por operaciones normales de la institución como por ejemplo recaudación de tributos, préstamos a empleados, sumas pagadas de más, cuotas por miembro de la Fundación como lo es en este caso, transferencias establecidas por Ley, cuentas por cobrar a entidades relacionadas, descontados los intereses no devengados, que provengan o no de operaciones y cuyo plazo de recuperación no excede a un año.

TERCERO	NOTA	DEBITOS	SALDO
AYALA YENNY PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	120.000,00
BARRANTES MARIA NANCY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	240.000,00
BARRETO LILIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	360.000,00
CLAVIJO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	480.000,00

DUQUE CARRILLO PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	600.000,00
HOYOS MATTA LUZ AMPARP	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	720.000,00
LAMPREA MURCIA ANA LUCIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	840.000,00
LEAL CARLOS	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	960.000,00
MARTINEZ RAMIREZ CARLOS DAVID	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.080.000,00
ORDÓÑEZ PEREZ ELSA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.200.000,00
PALACIOS ADOLFO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.320.000,00
PEÑUELA PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.440.000,00
QUINTO MARTIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.560.000,00
RAMIREZ CASTAÑEDA JORGE BENJAMIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.680.000,00
RAMIREZ GOMEZ DIANA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.800.000,00
RAMIREZ MONTES PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	1.920.000,00
RAMIREZ MONTES SANDRA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.040.000,00
RAMIREZ MUÑOZ JORGE ISAAC	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.160.000,00
RAMIREZ MUÑOZ LUZ MERY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.280.000,00
RAMIREZ PARRA CLAUDIA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.400.000,00
RAMIREZ PARRA ESPERANZA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.520.000,00
RAMIREZ SANDOVAL MARIA ELVIRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.640.000,00
RAMIREZ SALDOVAL ANA GRACIELA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.760.000,00
GARCIA BOHORQUEZ GUILLERMO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	2.880.000,00
RAMIREZ SANDOVAL JUAN FRANCISCO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.000.000,00
RAMIREZ SANDOVAL LUIS ALFREDO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.120.000,00
RAMIREZ SANDOVAL LUCIANO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.240.000,00
ROCHA RAMIREZ MARCO TULIO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.360.000,00
ROCHA RAMIREZ SEBASTIAN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.480.000,00
RODADO JARAMILLO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.600.000,00
SILVA JUAN ANDRES	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.720.000,00
STHEPHANOP HENRY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.840.000,00
VARGAS RAUL	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	3.960.000,00
VILLAREAL PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	4.080.000,00
RAMIREZ VELANDIA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	4.200.000,00
RAMIREZ GIL MARIA LUISA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00	4.320.000,00
AYALA YENNY PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	4.651.248,00
BARRANTES MARIA NANCY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	4.982.496,00
BARRETO LILIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	5.313.744,00
CLAVIJO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	5.644.992,00
DUQUE CARRILLO PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	5.976.240,00
HOYOS MATTA LUZ AMPARP	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	6.307.488,00
LAMPREA MURCIA ANA LUCIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	6.638.736,00
LEAL CARLOS	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	6.969.984,00
MARTINEZ RAMIREZ CARLOS DAVID	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	7.301.232,00
ORDÓÑEZ PEREZ ELSA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	7.632.480,00
PALACIOS ADOLFO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	7.963.728,00
PEÑUELA PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	8.294.976,00
QUINTO MARTIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	8.626.224,00
RAMIREZ CASTAÑEDA JORGE BENJAMIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	8.957.472,00
RAMIREZ GOMEZ DIANA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	9.288.720,00
RAMIREZ MONTES PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	9.619.968,00

RAMIREZ MONTES SANDRA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	9.951.216,00
RAMIREZ MUÑOZ JORGE ISAAC	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	10.282.464,00
RAMIREZ MUÑOZ LUZ MERY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	10.613.712,00
RAMIREZ PARRA CLAUDIA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	10.944.960,00
RAMIREZ PARRA ESPERANZA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	11.276.208,00
RAMIREZ SANDOVAL MARIA ELVIRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	11.607.456,00
RAMIREZ SALDOVAL ANA GRACIELA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	11.938.704,00
GARCIA BOHORQUEZ GUILLERMO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	12.269.952,00
RAMIREZ SANDOVAL JUAN FRANCISCO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	12.601.200,00
RAMIREZ SANDOVAL LUIS ALFREDO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	12.932.448,00
RAMIREZ SANDOVAL LUCIANO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	13.263.696,00
ROCHA RAMIREZ MARCO TULLIO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	13.594.944,00
ROCHA RAMIREZ SEBASTIAN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	13.926.192,00
RODADO JARAMILLO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	14.257.440,00
SILVA JUAN ANDRES	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	14.588.688,00
STHEPHANOP HENRY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	14.919.936,00
VARGAS RAUL	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	15.251.184,00
VILLAREAL PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	15.582.432,00
RAMIREZ VELANDIA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	15.913.680,00
RAMIREZ GIL MARIA LUISA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00	16.244.928,00

En este caso las Cuentas por Cobrar a Miembros de la Fundación, corresponden al valor de las cuotas mensuales establecidas bajo Estatuto; en este caso específico cada rubro corresponde a la cuota estipulada bajo Acta N 54 por valor de \$10.000 para el año 2018 y para el 2019 la cuota estipulada bajo asamblea año 2018 fue de 1SMDLV año 2019 equivalente s \$ 27.604. para un total de \$ 16.244.928.

#### **NOTA . 6- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, los terrenos no se deprecian.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Durante el periodo de transición se identificaron que elementos sí podían ser reconocidos en esta partida. Además, se calcularon las vidas útiles basadas en la expectativa real de uso de los elementos para corregir los valores de Depreciación Acumulada.

Por lo tanto, con el ejercicio de aplicación de las políticas contables de NIIF para PYMES, en el concepto de ACTIVO y vida útil real de cada uno de los elementos en el saldo a 31 de diciembre en NIIF, los valores reconocidos fueron los siguientes:

DETALLE	2019	2018
<b>TERRENO RURAL</b>	\$ 119.231.000	\$119.231.000
<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>	\$ 76.710.000	\$ 76.710.000

EQUIPO DE OFICINA	\$ 4.054.000	\$ 4.054.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ -3.861.000	\$ -2.509.668
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 196.134.000</b>	<b>\$ 198.830.328</b>

*Se registra variación año 2018 a 2019 sobre el concepto depreciación. Dando de baja a un mueble de oficina que ya no está en uso y se le da aplicabilidad a la norma.*

**NOTA No. 7 - CUENTAS POR PAGAR (PASIVO CORRIENTE).**

DETALLE	2019	2018
HONORARIOS CONTADOR REVISOR FISCAL	\$ 1.200.000 \$ 400.000	\$ 1.000.000 \$ 400.000
DEUDAS CON SOCIO O ACCIONISTAS	\$ 59.521.950	\$ 46.000.000
RETENCION EN LA FUENTE SERVICIOS	\$ 433.040	
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR.</b>	<b>\$ 61.554.990</b>	<b>\$ 47.400.000</b>

*En esta cuenta registramos: un pasivo por concepto de honorarios que se adeudan a la Revisora Fiscal y Contadora de la Fundación por sus servicios año 2019; un pasivo que ya traía la fundación con el representante Legal año 2019 con un aumento por valor de \$13.521.950, este rubro está representado en los gastos generados en el periodo tal como adecuaciones locativas, mantenimientos, reparación, diversos y todos los inherentes al cumplimiento del objeto social y que el de sus recursos los cancelo.*

**NOTA No. 8 - PATRIMONIO.**

DETALLE	2019	2018
APORTES DE SOCIOS	\$ 27.680.000	\$ 27.680.000
DONACIONES EN BIENES INMUEBLES	\$ 124.385.000	\$ 124.385.000
EXEDENTES AÑOS ANTERIORES	\$22.761	
EXEDENTES DEL EJERCICIO	\$1.277.017	\$ 22.761
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 153.364.778</b>	<b>\$152.087.761</b>

*Se reclasifican las cuentas de acuerdo con la norma vigente. La cuenta aportes de socios representa únicamente en este caso los aportes de constitución de los miembros de la fundación. La cuenta resultado de ejercicios anteriores es renombrada como donaciones en bienes muebles, este valor está reflejado en la infraestructura de la fundación, por lo tanto para año 2018 y 2019 no tiene ningún tipo de variación; la cuenta resultado de ejercicios anteriores se renombra como excedente de años anteriores de acuerdo a la norma dando cancelación a la misma en el año 2019 y la cuenta resultados del ejercicio se renombra de acuerdo a la norma como excedentes del ejercicio. Se presenta variación año 2018-2019 en el patrimonio; en el año 2019 se da un excedente por valor de \$1.277.017. Las destinaciones del excedente del ejercicio se darán únicamente en el desarrollo del mismo objeto social y de las actividades más próximas a llevar a cabo.*

#### NOTA No. 9 - INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS.

En el estado de resultados de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI se observa principalmente las cifras que dan cuenta de la gestión por el año 2019 así:

INGRESOS	2019	2018
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS	\$ 17.147.424	\$ 0
DONACIONES POR EVENTOS COLECTIVOS	\$ 36.916.800	\$ 72.162.540
Contribuciones Esporádicas (Aportes particulares, eventos y donaciones)	\$ 11.269.300	\$ 0
<b>TOTAL INGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>\$ 65.333.524</b>	<b>\$ 72.162.540</b>

*La cuenta Donación por socios activos refleja un aumento ya que se hizo registro de los miembros de la fundación con sus aportes mensuales respectivos, los valores fueron llevados a la cuenta ingresos (donación por socios activos) y según el cuadro anexo se determina el valor registrado por este rublo. Las donaciones por eventos colectivos, reportan una disminución que se pudo dar por la no realización retiros suficientes o por no cobrar tarifas fijas que estén basadas en los costos de los mismos. Las contribuciones esporádicas se registran por las donaciones en efectivo que hicieron varios benefactores a la fundación durante el año 2019. Cada miembro y cada benefactor tendrán su certificado de donación respectivo una vez se encuentren al día con su obligación a excepto de los benefactores de quienes se recibió su donación en efectivo.*

TERCERO	NOTA	CREDITOS
AYALA YENNY PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
BARRANTES MARIA NANCY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
BARRETO LILIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
CLAVIJO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
DUQUE CARRILLO PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
HOYOS MATTÁ LUZ AMPAR	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
LAMPREA MURCIA ANA LUCIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00

LEAL CARLOS	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
MARTINEZ RAMIREZ CARLOS DAVID	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
MOYA PEDROZA LEONIDAS EDUARDO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
ORDOÑEZ PEREZ ELSA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
PALACIOS ADOLFO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
PEÑUELA PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ MONTES SANDRA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ MUÑOZ JORGE ISAAC	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ MUÑOZ LUZ MERY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ PARRA CLAUDIA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ PARRA ESPERANZA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ SANDOVAL MARIA ELVIRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ SALDOVAL ANA GRACIELA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ SANDOVAL GUILLERMO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ SANDOVAL JUAN FRANCISCO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ SANDOVAL LUIS ALFREDO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ SANDOVAL LUCIANO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
ROCHA RAMIREZ MARCO TULLIO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
ROCHA RAMIREZ SEBASTIAN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RODADO JARAMILLO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
SILVA JUAN ANDRES	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
STHEPHANOP HENRY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
VARGAS DE MOYA CARMENZA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
VARGAS RAUL	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
VILLAREAL PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ VELANDIA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ GIL MARIA LUISA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
QUINTO MARTIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ CASTAÑEDA JORGE BENJAMIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ GOMEZ DIANA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
RAMIREZ MONTES PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2018	120.000,00
AYALA YENNY PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
BARRANTES MARIA NANCY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
BARRETO LILIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
CLAVIJO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
DUQUE CARRILLO PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
HOYOS MATTA LUZ AMPARP	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
LAMPREA MURCIA ANA LUCIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
LEAL CARLOS	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
MARTINEZ RAMIREZ CARLOS DAVID	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
MOYA PEDROZA LEONIDAS EDUARDO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
ORDOÑEZ PEREZ ELSA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
PALACIOS ADOLFO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
PEÑUELA PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ MONTES SANDRA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ MUÑOZ JORGE ISAAC	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ MUÑOZ LUZ MERY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ PARRA CLAUDIA PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ PARRA ESPERANZA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ SANDOVAL MARIA ELVIRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ SALDOVAL ANA GRACIELA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ SANDOVAL GUILLERMO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ SANDOVAL JUAN FRANCISCO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ SANDOVAL LUIS ALFREDO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ SANDOVAL LUCIANO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
ROCHA RAMIREZ MARCO TULLIO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
ROCHA RAMIREZ SEBASTIAN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RODADO JARAMILLO SANDRA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
SILVA JUAN ANDRES	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
STHEPHANOP HENRY	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
VARGAS DE MOYA CARMENZA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00

VARGAS RAUL	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
VILLAREAL PATRICIA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ VELANDIA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ GIL MARIA LUISA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
QUINTO MARTIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ CASTAÑEDA JORGE BENJAMIN	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ GOMEZ DIANA CAROLINA	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
RAMIREZ MONTES PEDRO	CUOTA ANUAL SOCIOS RETROACTIVO AÑO 2019	331.248,00
		17.147.424,00

OTROS INGRESOS	2019	2018
FINANCIEROS	\$ 1.412	\$ 1.488
<b>TOTAL INGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>\$ 1.412</b>	<b>\$ 1.488</b>

*Los ingresos corresponden a Incrementos, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos o disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, sin embargo, en este caso no corresponden a los beneficios generados por las actividades ordinarias de la Asociación, corresponden netamente a un ingreso no operacional generado por los movimientos bancarios de la fundación.*

#### NOTA No.10 – GASTOS.

Se reconocen como Gastos Operacionales de Administración los gastos generados en el desarrollo de las Actividades Ordinarias, directamente relacionados con la gestión administrativa, directiva, financiera y legal. Excluyendo los Gastos por Depreciaciones y los Gastos por Deterioros del Valor de los Activos.

	2019	2018
<b>GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACION</b>		
SERVICIOS	\$ 0	\$ 1.805.220
HONORARIOS	\$ 0	\$ 2.400.000
LEGALES	\$ 0	\$ 752.000
A LA PROPIEDAD RAÍZ -PREDIAL -	\$ 56.052	\$ 0
ADECUACIONES	\$ 0	\$ 580.000
DEPRECIACIONES	\$ 1.351.332	\$ 1.344.996
DIVERSOS	\$ 597.000	\$ 22.653.000
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
FINANCIEROS	\$ 39.623	\$ 129.710
<b>TOTAL PARA GASTOS</b>	<b>\$ 2.067.007</b>	<b>\$ 29.664.926</b>

*Para el año 2019 los gastos reflejados en la fundación representan; los pagos que se realizaron en el cumplimiento del objeto social de la misma, Para el año 2019 el concepto de servicios se lleva únicamente al costo; la cuenta honorarios a 2019 refleja el gasto generado por asesoría financiera( contador público) y asesoría fiscal ( revisor fiscal) y es llevada también al costo, se registra por norma en el año 2019 gasto por concepto de depreciación de activos respecto al valor reflejado en año 2018 y se hace un promedio para poder efectuar el cálculo. En la cuenta gastos diversos año 2019 se ven reflejados los movimientos por conceptos varios que no pertenecen a una cuenta específica y no pueden ser deducibles.*

**NOTA N°11 - COSTOS DE BENEFICIOS.**

	2019	2018
<b>COSTO ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN</b>	\$ 61.990.912	\$ 42.476.341
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 61.990.912</b>	<b>\$ 42.476.341</b>

*Se aplica de acuerdo a la norma la cuenta costo actividades por asociación, ya que se debe clasificar el costo beneficio. En la cuenta de costo se tienen en cuenta todos aquellos pagos realizados a terceros para un fin específico y que tienen relación directa con el desarrollo del objeto social, tal y como: alimentación, algunos servicios, pagos por ornamentación, mantenimientos, reparaciones, jardinería y otros, el IVA pagado en dichos gastos es llevado como IVA mayor valor al costo tal y como lo indica la norma.*

**NOTA N° 12 - EXCEDENTE .**

1 - En el estado de resultados adjunto al presente informe, se registra el impacto de la utilización de los recursos recibidos cuya explicación se encuentra en el informe de gestión del representante legal de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI.

2 - El excedente del año 2019, por la suma de \$1.277.017, se aplicará conforme lo apruebe la Asamblea General; sin embargo este valor deberá ser destinado únicamente en el desarrollo del objeto social y de las actividades que se estén desarrollando o se planeen desarrollar en el siguiente año.

**NOTA N 14. OTROS EVENTOS**

No se presentaron hechos después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la FUNDACION y que deban reflejarse en los estados financieros.



Señores  
Asamblea General  
FUNDACION LA CARIDAD DEL SINAI

Nosotros **JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL** como representante legal y **MÁRYURY MOYA VARGAS** en calidad de Contador de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI.

### CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: A 31 de diciembre de 2019 que comprenden: Estado de Situación financiera, el estado del Resultado integral, el estado de Cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora Las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes; incluyendo sus Correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los Estados financieros.

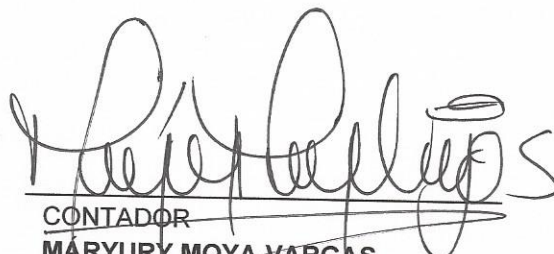
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI a 31 de diciembre de 2019 además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares Respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá D.C. a los DOCE (12) Días del mes de FEBRERO De dos mil VEINTE (2020).

Cordialmente,

  
REPRESENTANTE LEGAL  
**JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL**  
CC. 17.136.251

  
CONTADOR  
**MÁRYURY MOYA VARGAS**  
CC. 52.931.626  
TP. No. 181561-T

## DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Señores  
MIEMBROS DE ASAMBLEA  
FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI  
Presente

He examinado el BALANCE GENERAL, EL ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI al 31 de diciembre del 2.019 , los correspondientes Estados de Ingresos y Egresos del año que termina en dicha fecha. Mi examen fue practicado de acuerdo con las Normas de Auditoria generalmente aceptadas y en consecuencia incluyo la obtención de la información necesaria para el fiel cumplimiento de mis funciones, las pruebas de los documentos y los registros de contabilidad, así como otros procedimientos de auditoria. La presentación de los Estados Financieros y sus correspondientes notas son de responsabilidad de la administración de la FUNDACIÓN ; una de mis funciones es la de examinar y expresar una OPINIÓN sobre ellos.

Como se observa, La Fundacion fue reclasificada como entidad perteneciente al Régimen Tributario Especial, certificada por la Dian bajo Resolución N 20190322386398; los estados financieros de 2019 refleja que el excedente del año anterior que se ha aplicado en su totalidad para entender los programas de servicio a la comunidad en cumplimiento del objeto social de la Fundación, establecidos en los estatutos y conforme a la aprobación junta directiva y de la pasada Asamblea General, y para dar cumplimiento a la norma tributaria en materia de rentas exentas para entidades sin ánimo de lucro. que para dicho año fiscal, los correspondientes certificados de donación en favor de los benefactores fueron expedidos y firmados en su oportunidad, cuyas copias reposan en los archivos de la Fundación, que los recursos financieros para el desarrollo de actividades con destinación específica, se han realizado y ajustado a las especificaciones de los donantes.

De conformidad con las normas de contabilidad de aceptación general en Colombia, se deben presentar estados financieros comparativos con los del año anterior. Los estados financieros correspondientes a 2019 fueron auditados por mí, la institución cumplió con lo establecido por las normas tributarias en materia de rentas exentas, la institución cumplió con lo establecido por las normas tributarias y de acuerdo a la ley 272 de 2001. Se da la adopción de las NIIF pertenecientes al grupo 2 (entidades sin ánimo de lucro) se hace el ajuste con base en estos estados financieros acorde al decreto 2548 del 2014 y el decreto 2706 y el 3022 y la ley 1314 de 2009.por lo anterior se describen las políticas y prácticas del decreto 2649 de 1993.

En mi opinión los Estados Financieros por el año fiscal 2019, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente la situación financiera de la entidad al 31 de diciembre de 2019, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, fueron aplicados uniformemente.

Mi trabajo como revisor fiscal además incluye el examen con base en pruebas selectivas de las evidencias que respaldan las cifras, las revelaciones de los Estados Financieros, la evaluación de las normas de Contabilidad utilizadas, las estimaciones contables hechas por la administración, así como la evaluación de los Estados Financieros en conjunto con el contador. Considero que mi Auditoría proporciona bases RAZONABLES para fundamentar mi Dictamen LIMPIO; Como Revisor Fiscal.

De conformidad con el artículo 12 del Decreto 1406 del 28 de julio de 1.999 la FUNDACIÓN no tiene carga prestacional. El software utilizado en desarrollo de la información de toda su actividad se encuentra amparado con las respectivas licencias.

Además basado en el alcance de mi examen, conceptúo que la contabilidad se lleva conforme a las Normas Legales y a la Técnica Contable; que las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los Administradores se ajustan a los ESTATUTOS de la FUNDACIÓN y a las disposiciones de la JUNTA DE SOCIOS; que la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de Actas y registros de Socios se llevan y conservan debidamente; y se realizó la actualización de las Políticas Contables de acuerdo al Régimen Tributario Especial; Que existen y son adecuadas las medidas de control de conservación y custodia de los bienes de la Asociación, existe la debida concordancia entre los ESTADOS FINANCIEROS y el INFORME DE GESTION presentado por la Administración a consideración del máximo órgano social como lo es la ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS.

Atentamente,



GLADYS DÍAZ PINILLA  
Revisor Fiscal  
T.P. 62930-T  
CC 28.946.973 de Cajamarca

Bogotá, 8 de febrero de 2020.

**FUNDACION LA CARIDAD DEL SINAI**  
**NIT 830.138.103-5**  
**ESTADO INDIVIDUAL COMPARATIVO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	NOTA	2019	2018	NOTA	2019	2018
<b>ACTIVO DISPONIBLE DISPONIBLE</b>	4			7		
CAJA		\$ 123.809	\$ 287.187			\$ -
BANCOS						\$ 400.000
BANCO BOGOTA CTA AHORROS				\$ 1.200.000	\$ 400.000	
CTA N 089130256		\$ 2.417.031	\$ 1.715.242		\$ 1.000.000	
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		\$ <b>2.540.840</b>	\$ <b>2.002.429</b>		\$ 59.521.950	\$ 46.000.000
<b>DEUDORES</b>	5					
CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS		\$ 16.244.928	\$ -		\$ 433.040	
<b>TOTAL PARA DEUDORES</b>		\$ <b>16.244.928</b>	\$ -		\$ 61.554.990	\$ 47.400.000
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO RURALES</b>	6			8		
EQUIPO DE OFICINA		\$ 119.231.000	\$ 119.231.000			\$ 27.680.000
EDIFICACIONES		\$ 4.054.000	\$ 4.054.000			\$ 124.385.000
DEPRECIACION		\$ 76.710.000	\$ 76.710.000		\$ 1.277.017	
EQUIPOS DE OFICINA		\$ (3.861.000)	\$ (2.509.668)		\$ 22.761	
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		\$ <b>196.134.000</b>	\$ <b>197.485.332</b>		\$ 153.364.778	\$ 152.087.761
<b>TOTAL ACTIVO</b>		\$ <b>214.919.768</b>	\$ <b>199.487.761</b>		\$ <b>214.919.768</b>	\$ <b>199.487.761</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	7			8		
CUENTAS POR PAGAR						
HONORARIOS						
REVISOR FISCAL						
CONTADOR						
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS						
JOSE ISAAC RAMIREZ SANDOVAL						
RETENCION EN LA FUENTE						
SERVICIOS						
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>						
<b>PATRIMONIO</b>	8			8		
CAPITAL SOCIAL						
PATRIMONIO PROPIO						
EXCEDENTE DEL EJERCICIO						
EXCEDENTES ACUMULADOS						
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>						
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
		\$ 214.919.768	\$ 199.487.761		\$ 214.919.768	\$ 199.487.761

*Jose Isaac Ramirez S.A.S.*  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**JOSE ISAAC RAMIREZ SANDOVAL**  
**CC. 17,136,251 BOGOTÁ**

*Maryury Moya Vargas*  
**CONTADOR**  
**MARYURY MOYA VARGAS**  
**CC. 52,937,626 BOGOTÁ**  
**TP. No. 181561 - T**

*Glady's Diaz Pinilla*  
**REVISOR FISCAL**  
**GLADYS DÍAZ PINILLA**  
**CC. 28.946.973**  
**T.P. No. 62.930-T**

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI**  
**NIT 830.138.103-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	Nota	2019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>9</b>		
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS		\$ 17.147.424	
DONACION POR EVENTOS COLECTIVOS		\$ 36.916.800	\$ 72.162.540
DONACIONES EXPORADICAS		\$ 11.269.300	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 65.333.524</b>	<b>\$ 72.162.540</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>10</b>		
Legales			\$ 752.000
Honorarios			\$ 2.400.000
Servicios			\$ 1.805.220
A LA PROIEDAD RAIZ		\$ 56.052	
Adec. e instalac.			\$ 580.000
Depreciaciones		\$ 1.351.332	\$ 1.344.996
Diversos		\$ 597.000	\$ 22.653.000
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ 23.000	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 2.027.384</b>	<b>\$ 29.535.216</b>
<b>COSTO DE BENEFICIOS</b>	<b>11</b>		
ACTIVIDADES DE ASOCIACION		\$ 61.642.708	\$ 42.476.341
IVA MAYOR VALOR DEL COSTO		\$ 348.204	
<b>TOTAL COSTO DE BENEFICIOS</b>		<b>\$ 61.990.912</b>	<b>\$ 42.476.341</b>
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>12</b>	\$ 1.315.228	\$ 150.983
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		\$ 1.412	\$ 1.488
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		\$ 39.623	\$ 129.710
<b>Excedente/Deficit del Ejercicio</b>		<b>\$ 1.277.017</b>	<b>\$ 22.761</b>

*José Isaac Ramírez Sandoval*

REPRESENTANTE LEGAL  
 JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL  
 CC.17.136.251 BTÁ.

*Maryury Moysa Vargas*

CONTADOR  
 MARYURY MOYA VARGAS  
 CC. 52.931.626. BTÁ  
 TP. N° 181561-T

*Gladys Díaz Pinilla*

REVISOR FISCAL  
 GLADYS DÍAZ PINILLA  
 CC.28.946.973 BTÁ  
 T.P N° 62930-T

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**CARGOS QUE NO AFECTARON EL CAPITAL DE TRABAJO**

**DISMINUCION DE ACTIVOS**

Disponible

Propiedad planta y equipo

\$ 1.351.332		\$ 1.351.332
	\$	

**AUMENTO DE PASIVO Y PATRIMONIO**

Cuentas por pagar

\$ 14.154.990		\$ 14.154.990
	\$	

Resultado del Ejercicio

\$ 1.254.256

Ejercicios Anteriores

\$ 22.761

\$ 1.277.017

**TOTAL RECURSOS PROVISTOS**

**\$ 16.783.339**

**LOS RECURSOS FUERON APLICADOS PARA:**

**AUMENTO DEL ACTIVO**

Disponible

\$ 538.411		\$ 538.411
	\$	

Deudores

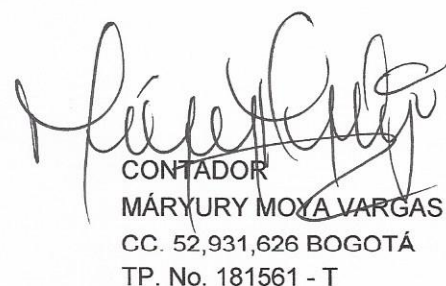
\$ 16.244.928		\$ 16.244.928
	\$	

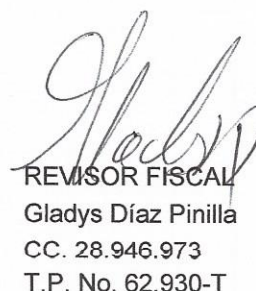
**TOTAL APLICACIÓN DE RECURSO**

**VARIACIÓN**

**\$ 16.783.339**

  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL  
 CC. 17,136,251 BOGOTÁ

  
 CONTADOR  
 MÁRYURY MOYA VARGAS  
 CC. 52,931,626 BOGOTÁ  
 TP. No. 181561 - T

  
 REVISOR FISCAL  
 Gladys Díaz Pinilla  
 CC. 28.946.973  
 T.P. No. 62.930-T

# FUNDACION LA CARIDAD DEL SINAI

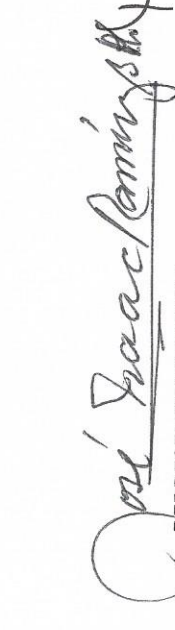
## *Estado de Cambios en la Situación Financiera*


Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

<u>Nombre Cuenta</u>	<u>Variación \$</u>	<u>Variación \$</u>
<b>ORIGEN DE RECURSOS</b>		
<b><u>DISMINUCION DE ACTIVO</u></b>		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.351.332,00	1.351.332,00
<b><u>AUMENTO DE PASIVO</u></b>		
CUENTAS POR PAGAR	14.154.990,00	14.154.990,00
<b><u>AUMENTO DE PATRIMONIO</u></b>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.254.256,00	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	22.761,00	1.277.017,00
<b>TOTAL ORIGEN DE RECURSOS</b>		<b>16.783.339,00</b>
<b>APLICACIÓN DE RECURSOS</b>		
<b><u>AUMENTO DE ACTIVO</u></b>		
DISPONIBLE	538.411,00	
DEUDORES	16.244.928,00	16.783.339,00
<b>TOTAL APLICACIÓN DE RECURSOS</b>		<b>16.783.339,00</b>

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI  
ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS  
DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	2.019
CAPITAL SOCIAL	27.680.000,00	-	-	27.680.000,00
DEFICIT ACUMULADO		22.761,00	-	22.761,00
EXEDENTES DEL EJERCICIO	22.761,00	1.254.256,00	-	1.277.017,00
DONACION EN BIEN MUEBLE	124.385.000,00	-	-	124.385.000,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>152.087.761,00</b>	<b>1.277.017,00</b>	<b>-</b>	<b>153.364.777,59</b>

  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL**  
**CC. 17.136.251 BOGOTÁ**

  
**CONTADOR**  
**MÁRYURY MOYA VARGAS**  
**CC. 52.931.626 BOGOTÁ**  
**TP. No. 181561 - T**

  
**REVISOR FISCAL**  
**Gladys Díaz Pinilla**  
**CC. 28.946.973**  
**T.P. No. 62.930-T**

**FUNDACION LA CARIDAD DEL SINAI**  
**NIT.830,138,103-5**  
**PRESUPUESTO AÑO 2020**

1 PRODUCCIÓN PREDIO RURAL	\$ 5.512.000
2 APORTES MENSUALES SOCIOS ACTIVOS	\$ 12.640.320
3 DONACIONES ESPECIFICAS	\$ 8.988.800
4 DONACIONES POR EVENTOS COLECTIVOS(RETIROS-PEREGRINACIONES ETC)	\$ 129.438.720
	<b>\$ 156.579.840</b>
<b>EGRESOS</b>	
1 PRESTACION DE SERVICIOS POR ADMINISTRACION CASA DE RETIROS	\$ 17.687.436
2 GASTOS DE REPRESENTACION DEL REPRESENTANTE LEGAL	\$ 7.632.000
3 SERVICIO DE LUZ	\$ 964.769
4 SERVICIO DE AGUA	\$ 636.000
5 SERVIVIO INTERNET	\$ 480.000
6 SERVICIO TELEFONO CELULAR	\$ 588.000
7 GAS PROPANO	\$ 1.500.000
8 PAPELERIA -UTILES Y OFICINA	\$ 530.000
9 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DEL INMUEBLE	\$ 12.410.224
10 GASTOS CAMARA Y COMERCIO	\$ 1.800.000
11 HONORARIOS CONTADORA	\$ 3.180.000
12 HONORARIOS REVISOR FISCAL	\$ 3.816.000
13 MANO DE OBRA TRABAJADORES-POTREROS JARDINES ETC	\$ 7.865.200
14 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 4.409.600
15 MANUTENCION USUARIOS RETIROS CONVINCENCIAS 60% DEL COSTO	\$ 77.663.232
16 MENAJE DE CAMAS HOSPEDAS CORTINAS ETC	\$ 2.650.000
17 EVENTOS RECREATIVOS	\$ 530.000
18 TRANSPORTE	\$ 1.060.000
19 IMPREVISTOS	\$ 1.060.000
20 CASINO Y RESTAURANTE	\$ 1.060.000
21 IMPUESTOS ASUMIDOS IVA	\$ 1.060.000
22 IMPUESTO PREDIAL	\$ 7.997.379
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 156.579.840</b>

*José Isaac Ramírez Pk*