

FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI
NIT 830.138,103-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	Nota	2024	2023
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN			
Otras actividades de servicios	12		
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS		\$ 8.970.000	\$ 7.800.000
DONACION POR EVENTOS COLECTIVOS		\$ 33.829.000	\$ 44.453.828
DONACIONES EXPORADICAS		\$ 9.466.000	\$ 19.714.600
ACTIVIDADES CONEXAS VENTA CAFÉ		\$ 9.578.800	\$ 2.064.070
DEVOLUCIONES ACTIVIDADES EN ASOCIACION		\$ (2.126.832)	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		\$ 59.716.968	\$ 74.032.498
GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACIÓN	13		
GASTOS MEDICOS		\$ 65.000	\$ 151.400
TELEFONO NO GRAVADO			\$ -
DIVERSOS			\$ -
Depreciaciones		\$ 1.731.265	\$ 366.023
GASTOS OPERACIONALES EN ACTIVIDADES			
PROVISIONES			\$ 300.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		\$ 1.796.265	\$ 817.423
COSTO DE BENEFICIOS	14		
ALIMENTACION-ASEO-CAFETERIA-PAPELERIA		\$ 16.241.337	\$ 17.498.848
SERVICIOS		\$ 5.951.950	\$ 7.622.739
ADECUACIÓN EN INSTALACIÓN		\$ 3.618.602	\$ 2.700.000
MANTENIMIENTO Y REPARACION		\$ 20.735.460	\$ 24.622.953
DIVERSOS		\$ 3.742.255	\$ 15.833.295
HONORARIOS			
REVISORIA FISCAL		\$ 700.000	\$ 500.000
CONTADOR		\$ 4.500.000	\$ 3.600.000
IVA MAYOR VALOR AL COSTO		\$ 226.165	\$ 205.461
TOTAL PARA COSTO DE BENEFICIOS		\$ 55.715.769	\$ 72.583.296
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ 2.204.934	\$ 631.779
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 235	\$ 776
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 544.919	\$ 318.603
Excedente/Deficit del Ejercicio	15	\$ 1.660.250	\$ 313.952

José Isaac Ramírez Sandoval

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

Máryury Moya Vargas

CONTADOR
MÁRYURY MOYA VARGAS
CC.52931626
TP. N 181561-T

Gladys Díaz 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 INDIVIDUAL COMPARATIVO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	NOTA	2024	2023	NOTA	2024	2023
ACTIVO DISPONIBLE						
DISPONIBLE						
CAJA	4	\$ 3.825.094	\$ 1.188.622		\$ 600.000	\$ 500.000
BANCOS		\$ -	\$ -		\$ 1.600.000	
BANCO DE BOGOTÁ CTA AHORROS		\$ 2.727.388	\$ 1.907.865	8	\$ 87.900	\$ 500.000
TOTAL DISPONIBLE		\$ 6.552.482	\$ 3.096.487		\$ 2.287.900	\$ 500.000
DEUDORES						
CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS	5	\$ 5.655.006	\$ 5.149.842	9	\$ 38.828.262	\$ 47.698.262
TOTAL PARA DEUDORES		\$ 5.655.006	\$ 5.149.842		\$ 372.012	\$ 1.152.012
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
RURALES	6	\$ 119.231.000	\$ 119.231.000	10	\$ 2.664	\$ 54.998
EDIFICIOS		\$ 258.582.000	\$ 76.710.000		\$ 988	\$ 2.664
PROCESAMIENTO DE DATOS		\$ 5.088.700	\$ 5.088.700		\$ 868	\$ 876
DEPRECIACION		\$ (9.766.733)	\$ (8.138.944)		\$ 1.662	\$ 1.988
PROCESAMIENTO DE DATOS		\$ (379.412)	\$ (275.936)		\$ -	\$ 1.000
EQUIPO DE OFICINA		\$ 372.755.555	\$ 192.614.820		\$ -	\$ 988
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 130.980	\$ 130.980		\$ -	\$ 1.662
INTANGIBLES						
LICENCIAS	7	\$ -	\$ -	11	\$ 42.213.286	\$ 50.199.690
TOTAL ACTIVO		\$ 385.094.023	\$ 200.992.129		\$ 27.680.000	\$ 27.680.000
PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS POR PAGAR					\$ 124.385.000	\$ 124.385.000
HONORARIOS REVISOR FISCAL					\$ 7.283.487	\$ 3.483.980
HONORARIOS CONTADOR					\$ 1.660.250	\$ 313.952
OTROS PASIVOS					\$ -	\$ (5.070.493)
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS						
JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL					\$ 181.872.000	\$ 150.792.439
EDUARDO MOYA PEDROZA					\$ 342.880.737	\$ 200.992.129
RETENCION EN LA FUENTE						
SERVICIOS					\$ 385.094.023	\$ 200.992.129
OTROS PASIVOS						
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS						
PATRICIA DUQUE CARRILLO						
ANDRES JHON JAIRO QUIROGA						
DIANA CAROLINA RAMIREZ GOMEZ						
LUZ MERY RAMIREZ MUÑOZ						
LUZ MARINA RAMOS FAGUA						
GIOVANNA ALEXANDRA MOYA						
ANDRES JHON JAIRO QUIROGA						
LUZ MERY RAMIREZ MUÑOZ						
DISTRIBUCION DE EXEDENTES PROYECTOS EN EJECUCION						
TOTAL PASIVO CORRIENTE						
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL						
PATRIMONIO PROPIO						
INTANGIBLES - ESPECIE - SERVICIOS - TIEMPO						
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO						
PERDIDAS ACUMULADAS/UTILIDADES ACUMULADAS						
SUPERAVIT POR VALORIZACION EN CONSTRUCCION Y EDIFICACION						
TOTAL PATRIMONIO		\$ 385.094.023	\$ 200.992.129		\$ 385.094.023	\$ 200.992.129

Jose Isaac Ramirez Sandoval
 REPRESENTANTE LEGAL
 JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL
 CC. 17.136.251 BOGOTÁ

Maryury Moysa Vargas
 CONTADOR
 MÁRYURY MOYA VARGAS
 CC. 52.931.626 BOGOTÁ
 TP. No. 181561 - T

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

**FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

	2023	AUMENTOS	DISMINUCIONES	2.024
CAPITAL SOCIAL	\$ 27.680.000	-	\$ -	\$ 27.680.000
DEFICIT ACUMULADO	\$ (5.070.493)	\$ -	\$ (5.070.493)	-
EXEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 313.952	\$ 1.346.298	-	\$ 1.660.250
DONACION EN BIEN MUEBLE	\$ 124.385.000	-	-	\$ 124.385.000
INTANGIBLES	\$ 3.483.980	\$ 3.799.507	-	\$ 7.283.487
SUPERAVIT POR VALORIZACION	\$ -	\$ 181.872.000	-	\$ 181.872.000
TOTAL PATRIMONIO	\$ 150.792.439	\$ 187.017.805	\$ (5.070.493)	\$ 342.880.737

José Isaac Ramírez Sandoval

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

Maryury Moya Vargas

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

Gladys Díaz Pinilla

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

FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cargos que no afectaron el Capital de Trabajo

DISMINUCION DE ACTIVOS

DISPONIBLE	\$	-	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	-	

AUMENTO DEL PASIVO

PASIVOS	\$	-	
---------	----	---	--

AUMENTO DEL PATRIMONIO

INTANGIBLE	\$	3.799.507	
RESULTADO DEL EJERCICIOS	\$	14.018.304	
SUPERAVIT	\$	181.872.000	\$ 199.689.811
TOTAL ORIGEN DE RECURSOS			\$ 199.689.811

LOS RECURSOS FUERON APLICADOS PARA:

DISMINUCION DEL PASIVO

CUENTAS POR PAGAR	\$	7.928.400	
OTROS PASIVOS	\$	58.004	\$ 7.986.404

AUMENTO DEL ACTIVO

DISPONIBLE	\$	3.455.995	
DEUDORES	\$	505.164	\$ 3.961.159

RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	\$	7.601.513	\$ 7.601.513
------------------------------	----	-----------	--------------

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	180.140.735	\$ 180.140.735
APLICACIÓN DE RECURSOS			\$ 199.689.811

José Isaac Ramírez Sandoval

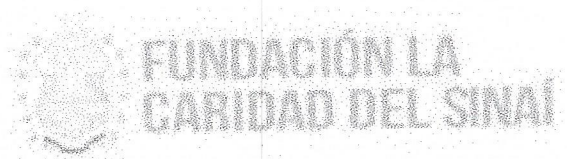
REPRESENTANTE LEGAL
JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL
CC. 17,136,251 BOGOTÁ

Gladys Díaz Pinilla

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

Máryury Moya Vargas

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



FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI
NIT.830.138.103-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVAS CORRESPONDIENTES AL
AÑO 2024-2023

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y PRÁCTICAS CONTABLES.

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 Administrativo principal se encuentra ubicado en la ciudad de Bogotá y el lugar de encuentros en la ciudad de Anolaima Cundinamarca

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 los siguientes: Estado Individual Comparativo de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en la situación Financiera y estado de Cambios en el Patrimonio; 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 D 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.

NOTA 3. REVELACIONES DE LAS POLÍTICAS

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.

EFFECTIVO 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.

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 adeudadas.

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.

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.

Los ingresos, costos y gastos se registran con base al sistema de causación y sus prácticas contables se rigen expresamente por los decretos 2706 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.

La depreciación de activos fijos se ha realizado únicamente con el objeto del registro contable sobre los bienes que soportan la operación de la FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI; esta depreciación no se tendrá en cuenta la declaración de Ingresos y Patrimonio por efectos del beneficio tributario contemplado en el D.R. 4000 de 2004.

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 estado individual comparativo y en el estado de resultados integral.

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:



	2024	2023
EFFECTIVO	\$ 3.825.094	\$1.188.622
BANCOS CTA BANCO BOGOTÁ	\$ 2.727.388	\$1.907.865
TOTAL	\$ 6.552.482	\$ 3.096.487

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. Los valores reflejados se dan por consignaciones realizadas por concepto de aportes de miembros y/o donaciones esporádicas bien sean por eventos colectivos o por actividades conexas.

El valor reflejado en bancos hace parte del excedente del ejercicio, utilizado para las actividades reflejadas en el informe de gestión.

NOTA N° 5. – CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo, recursos económicos propiedad de la fundación que le generan un beneficio en el futuro; forman parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses. Están constituidas por créditos a favor de la entidad originados por operaciones normales de la institución como por ejemplo la recaudación de tributos, préstamos a empleados, sumas pagas de más, cuota por miembro de fundación, transferencias establecidas por la ley, cuentas por cobrar a entidades relacionadas.

	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS	\$ 5.655.006	\$ 5.149.842
TOTAL	\$ 5.655.006	\$ 5.149.842

En este rubro esta reflejado la deuda que tienen los miembros de la fundación con respecto a la cuota mensual definida por estatutos a 31 de diciembre de 2024 bajo la tarifa de \$35.000.

NOTA No. 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	2024	2023
TERRENO RURAL	\$119.231.000	\$119.231.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$258.582.000	\$ 76.710.000
PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 5.088.700	\$ 5.088.700
EQUIPO DE OFICINA DEPRECIACION	-379.412	\$ -275.936
PROCESAMIENTO DE DATOS DEPRECIACION	\$-9.766.733	\$ -8.198.944
TOTAL	\$372.755.555	\$ 192.614.820

Se registra Nota por revaluación de Equipo de Procesamiento de datos que, pese a cumplir el tiempo de vida útil establecido en saldos iniciales sigue en funcionamiento y en perfecto estado, la depreciación se sigue realizando por línea recta durante un nuevo periodo estimado de uso de 36 meses.

Se registra un aumento en construcciones y edificaciones esto por concepto de revalorización de bienes inmuebles terrenos- rurales- edificaciones, teniendo en cuenta que el valor razonable de estos ha variado con el tiempo y su contra partida es llevada a la cuenta 38 revalorizaciones.

NOTA No. 7 – INTANGIBLES.

DETALLE	2024	2023
LICENCIAS	\$ 130.980	\$130.980
TOTAL CUENTAS POR PAGAR.	\$ 130.980	\$130.980

Licencia para el funcionamiento de la página Web.



NOTA N° 8 - CUENTAS POR PAGAR (PASIVO CORRIENTE).

DETALLE	2022	2023
HONORARIOS		
Revisor Fiscal	\$ 600.000	\$ 500.000
Contador	\$ 1.600.000	
Retención en la Fuente por servicios	\$ 718.920	\$ 785.220
TOTAL CUENTAS POR PAGAR.	\$ 2.918.920	\$ 1.285.220

Se genera pago por concepto de retención en la fuente por servicios de mantenimiento fundación, esta fue debidamente declarada y pagada a la entidad encargada de su recaudo.

NOTA N° 9 - CUENTAS POR PAGAR CON MIEMBROS DE LA FUNDACIÓN

DETALLE	2022	2023
JOSE ISAAC RAMIREZ SANDOVAL – Realización de proyectos en Pro de la Fundación.	\$ 38.828.262	\$ 47.698.262
EDUARDO MOYA PEDROZA	\$ 372.012	\$ 1.152.012
TOTAL CUENTAS POR PAGAR MIEMBROS	\$ 39.200.274	\$ 48.850.274

Teníamos un pasivo con el Representante Legal desde el año 2019 por valor de \$ 47.698.262, este rubro está representado en los gastos generados en el periodo tal como adecuaciones locativas, mantenimientos, reparaciones, diversos y todos los inherentes al cumplimiento del objeto social.

Para el 2024 la cuenta disminuye, ya que el representante legal dona el pago de 2 de las reparaciones locativas mas grandes que tubo la fundación (arreglo de tejas rotas por el invierno del 2023 y pintura de varios lugares).



Se registra deuda con uno de los miembros el Señor Eduardo Moya desde el año 2021 por concepto de préstamo para pago de impuesto predial año 2021, ya que en el momento de pago no se contaba con el dinero en la cuenta ni en caja para realizarlo, por decisión del señor moya se esta realizando un cruce de cuentas con el pago de sus cuotas y los de la señora Carmenza Vargas de moya.

NOTA 10.- OTROS PASIVOS

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

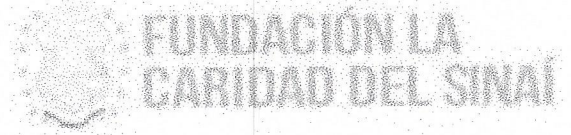
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	VALOR
ANDRES JHON JAIRO QUIROGA	\$ 998
PATRICIA DUQUE CARRILLO	\$ 2664
DIANA CAROLINA RAMIREZ GOMEZ	\$ 868
LUZ MERY RAMIREZ MUÑOZ	\$ 1662
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 6.192

Este concepto se da por valores que cada uno de los miembros consignan como adicional al valor especificado en la cuenta de cobro y se toman como saldo a favor para futuros pagos .

NOTA No. 11 – PATRIMONIO

DETALLE	2024	2023
APORTES DE MIEMBROS	\$27.680.000	\$ 27.680.000
DONACIONES EN BIENES	\$ 124.385.000	\$ 124.385.000
INTANGIBLES	\$ 7.283.487	\$3.483.980
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 1.660.250	\$ 313.952
PÉRDIDAS ACUMULADAS	\$ 0	\$ -5.070.493
SUPERAVIT POR VALORIZACION EN CONTRUCCIONES - EDIFICACIONES	\$181.872.000	
TOTALES	\$ 342.880.737	\$ 150.792.439

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 2024 Y 2023 no tiene ningún tipo de variación.

La cuenta intangible registra el valor de la donación que el Padre José Isaac realizó en materia de reparaciones -mantenimiento en la fundación (intangible en especie-servicio y tiempo), a esta cuenta también se lleva la cancelación de las pérdidas y utilidades acumuladas en periodos anteriores para sí dar cancelación a la cuenta 3710 y 3705, conforme a lo establecido por norma tributaria.

La cuenta resultados del ejercicio se renombra como excedentes del ejercicio y/o déficit del ejercicio para este caso con un aumento reflejado respecto al año anterior.

La cuenta de pérdidas acumuladas se cancela frente a la cuenta de intangibles. →

La cuenta superávit por valorización refleja el aumento que ha tenido a través el tiempo los bienes inmuebles -terrenos- rurales etc dentro de la fundación.

Se registra aumento en los excedentes año 2024 frente al 2023. Este excedente será utilizado en el objeto social de la fundación.

NOTA No. 12 - INGRESOS POR ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN

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 2022 así:

INGRESOS	2022	2023
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS CUOTA MENSUAL	\$ 8.970.000	\$ 7.800.000
DONACIONES POR EVENTOS COLECTIVOS	\$ 33.829.000	\$ 44.453.828
Contribuciones Esporádicas (Aportes particulares, diezmos y donaciones)	\$9.466.000	\$ 19.714.600
ACTIVIDADES CONEXAS	\$ 9.578.800	\$ 2.064.070
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	\$ 61.843.800	\$ 74.032.498

DEVOLUCIÓN DE ACTIVIDADES DE ASOCIACION	\$ -2.126.832
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 59.716.968

Se refleja aumento en cuota socio activo por aumento de tarifa estipulado bajo asamblea general, cuota estipulada \$35.000 mensuales.

Disminución de excedentes por concepto de eventos colectivos (retiros), hubo menos retiros espirituales.

Disminución significativa por concepto de contribuciones esporádicas.

Aumento por concepto de actividades conexas , más específicamente venta del café.

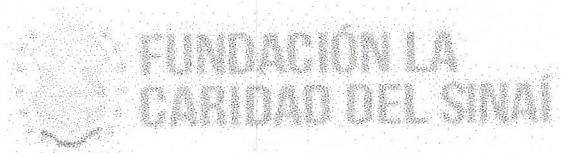
Se presenta una nueva cuenta contable DEVOLUCIÓN DE ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN- esta cuenta representa el valor contable que se había llevado a la cuenta de ingresos por concepto de cuotas de miembros activos y que a la fecha de corte ya no hacen parte de la fundación y su retiro debe ser registrado como devolución de un ingreso que nunca se percibió y no se va a percibir.

OTROS INGRESOS	2023	2022
FINANCIEROS	\$ 235	\$ 776
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	\$ 235	\$ 776

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. 13 – 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.



	2024	2023
GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACION		
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$ 65.000	\$151.400
DEPRECIACIONES	\$1.731.265	\$ 366.023
PROVISIONES	\$0	\$300.000
GASTOS NO OPERACIONALES		
FINANCIEROS	\$544.919	\$318.603
TOTAL PARA GASTOS	\$2.341.184	\$1.136.026

Para el año 2024 los gastos reflejados en la fundación representan los pagos que se realizaron en el cumplimiento del objeto social de la misma, se llevan a esta cuenta aquellos que no tienen un fin específico en el desarrollo de proyectos o ejecución de excedentes directamente.

NOTA N° 14 - COSTOS DE BENEFICIOS. ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN

COSTOS DE BENEFICIOS	2024	2023
ALIMENTACION-ASEO-CAFETERIA	\$16.241.337	\$ 17.498.848
SERVICIOS PUBLICOS	\$5.951.950	\$7.622.739
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 3.618.602	\$2.700.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 20.735.460	\$24.622.953
DIVERSOS (PREDIAL-LEGALES – OTROS)	\$ 3.742.255	\$15.833.295
HONORARIOS	\$ 5.200.000	\$4.100.000
IVA MAYOR VALOR AL COSTO	\$ 226.165	\$205.461
TOTAL COSTOS DE BENEFICIOS	\$ 55.715.769	\$ 72.583.296

Se aplica de acuerdo con la norma tributaria 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, servicios públicos básicos, 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 ya que no somos declarantes de formulario 300.



NOTA N° 15 EXCEDENTE O DEFICIT

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 para el año 2024, es de \$ 1.660.250, y se ejecutara su distribución conforme a lo aprobado por asamblea general para el logro del cumplimiento del objeto social y la actividad meritoria.

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. 28.948.973
T.P. No. 62.930-T