

FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAI
NIT 830.138.103-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

	Nota	2025	2024
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN			
Otras actividades de servicios	12	\$ 9.345.000	\$ 8.970.000
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS		\$ 13.642.190	\$ 33.829.000
DONACION POR EVENTOS COLECTIVOS		\$ 16.007.671	\$ 9.466.000
DONACIONES EXPORADICAS		\$ 6.583.480	\$ 9.578.800
ACTIVIDADES CONEXAS VENTA CAFÉ		\$ 8.915.855	
ACTIVIDADES RIFAS-BAZARES-EVENTOS		\$ (105.000)	\$ (2.126.832)
DEVOLUCIONES ACTIVIDADES EN ASOCIACION		\$ 54.389.196	\$ 59.716.968
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			
GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACIÓN	13		
GASTOS MEDICOS		\$ -	\$ 65.000
GASTOS BANCARIOS		\$ 471.000	\$ -
GASTOS MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS			\$ 1.731.265
Depreciaciones			\$ -
GASTOS OPERACIONALES EN ACTIVIDADES			
PROVISIONES			\$ -
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		\$ 471.000	\$ 1.796.265
COSTO DE BENEFICIOS	14		
ALIMENTACION-ASEO-CAFETERIA-PAPELERIA		\$ 11.253.534	\$ 16.241.337
SERVICIOS		\$ 4.329.610	\$ 5.951.950
ADECUACIÓN EN INSTALACIÓN		\$ 399.454	\$ 3.618.602
MANTENIMIENTO Y REPARACION		\$ 1.979.486	\$ 20.735.460
DIVERSOS		\$ 8.049.126	\$ 3.742.255
HONORARIOS		\$ 700.000	\$ 700.000
REVISORIA FISCAL		\$ 5.700.000	\$ 4.500.000
IVA MAYOR VALOR AL COSTO		\$ 151.996	\$ 226.165
PAGO PERSONAL		\$ 19.779.850	
GASTOS CHOCOLATADA		\$ 459.135	
TOTAL PARA COSTO DE BENEFICIOS		\$ 52.802.191	\$ 55.715.769
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ 1.116.005	\$ 2.204.934
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 439	\$ 235
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 248.711	\$ 544.919
Excedente/Deficit del Ejercicio	15	\$ 867.733	\$ 1.660.250

José Isaac Ramírez Sandoval
REPRESENTANTE LEGAL
JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL

CC. 17,136,251 BOGOTÁ

Maryury 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 2025

	NOTA	2025	2024	NOTA	2025	2024
ACTIVO DISPONIBLE						
DISPONIBLE	4					
CAJA		\$ 255.202	\$ 3.825.094		\$ 700.000	\$ 600.000
BANCOS		\$ -	-		\$ 2.700.000	\$ 1.600.000
BANCO DE BOGOTÁ CTA AHORROS		\$ 2.878.103	\$ 2.727.388		\$ -	\$ 87.900
TOTAL DISPONIBLE		\$ 3.133.305	\$ 6.552.482	8	\$ 3.400.000	\$ 2.287.900
DEUDORES						
CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS	5	\$ 9.206.342	\$ 5.655.006		\$ 39.428.382	\$ 38.828.262
TOTAL PARA DEUDORES		\$ 9.206.342	\$ 5.655.006	9	\$ 39.428.382	\$ 39.200.274
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
RURALES	6	\$ 119.231.000	\$ 119.231.000	10	\$ 718.920	\$ 718.920
EDIFICIOS		\$ 683.450.200	\$ 258.582.000			\$ 2.664
PROCESAMIENTO DE DATOS			\$ 5.088.700			\$ 998
DEPRECIACION						\$ 868
PROCESAMIENTO DE DATOS		\$ (5.057.445)	\$ (9.766.733)			\$ 1.662
EQUIPO DE OFICINA		\$ -	\$ (379.412)		\$ 5.000	\$ -
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 797.623.755	\$ 372.755.555		\$ 31.998	\$ -
INTANGIBLES					\$ 868	\$ -
LICENCIAS	7	\$ 130.980	\$ 130.980		\$ 2.794	\$ -
TOTAL ACTIVO		\$ 810.094.382	\$ 385.094.023		\$ 43.587.962	\$ 42.213.286
				11		
PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS POR PAGAR					\$ 27.680.000	\$ 27.680.000
HONORARIOS REVISOR FISCAL					\$ 124.385.000	\$ 124.385.000
HONORARIOS CONTADOR					\$ 7.283.487	\$ 7.283.487
OTROS PASIVOS					\$ 867.733	\$ 1.660.250
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS					\$ (450.000)	\$ -
JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL					\$ 606.740.200	\$ 181.872.000
EDUARDO MOYA PÉDROZA					\$ 766.506.420	\$ 342.880.737
RETENCION EN LA FUENTE					\$ 810.094.382	\$ 385.094.023
SERVICIOS						
OTROS PASIVOS						
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS						
PATRICIA DUQUE CARRILLO						
ANDRES JHON JAIR QUIROGA						
DIANA CAROLINA RAMÍREZ GOMEZ						
LUZ MERY RAMÍREZ MUÑOZ						
LIDA AMANDA PATARROLLO						
LUZ MARINA RAMOS FAGUA						
DIANA CAROLINA RAMÍREZ GOMEZ						
OTROS SIN IDENTIFICAR						
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						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						

José Isaac Ramírez Sandoval
REPRESENTANTE LEGAL
JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL
CC. 17.136.251 BOGOTÁ

Máryury Moya Vargas
CONTADOR
MÁRYURY MOYA VARGAS
CC. 52.931.626 BOGOTÁ
TP. No. 181561 - T

Glady's 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 EL PATRIMONIO
DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

	2024	AUMENTOS	DISMINUCIONES	2025
CAPITAL SOCIAL	\$ 27.680.000			\$ 27.680.000
DEFICIT ACUMULADO	\$ -	\$ (450.000)		\$ (450.000)
EXEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 1.660.250		\$ 792.517	\$ 867.733
DONACION EN BIEN MUEBLE	\$ 124.385.000			\$ 124.385.000
INTANGIBLES	\$ 7.283.487			\$ 7.283.487
SUPERAVIT POR VALORIZACION	\$ 181.872.000	\$ 424.868.200		\$ 606.740.200
TOTAL PATRIMONIO	\$ 342.880.737	\$ 425.318.200	\$ 792.517	\$ 766.506.420

José Isaac Ramírez Sandoval

REPRESENTANTE LEGAL
JOSÉ ISAÁC RAMÍREZ SANDOVAL
CC. 17.136.251 BOGOTÁ

Máryury 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 2025

Cargos que no afectaron el Capital de Trabajo

DISMINUCION DE ACTIVOS

DISPONIBLE	\$ 3.419.177	\$ 3.419.177
------------	--------------	--------------

AUMENTO DEL PASIVO

OTROS	\$ 34.468	
CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.340.208	\$ 1.374.676

AUMENTO DEL PATRIMONIO

RESULTADO DEL EJERCICIOS	\$ 867.733	
SUPERAVIT	\$ 424.868.200	\$ 425.735.933

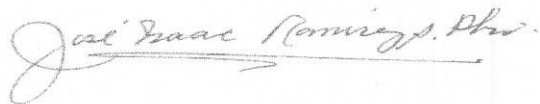
TOTAL ORIGEN DE RECURSOS	\$ 430.529.786
---------------------------------	-----------------------

LOS RECURSOS FUERON APLICADOS PARA:

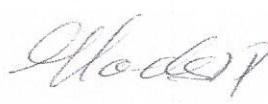
AUMENTO DEL ACTIVO

DEUDORES	\$ 4.001.336	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 424.868.200	\$ 428.869.536
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1.660.250	\$ 1.660.250

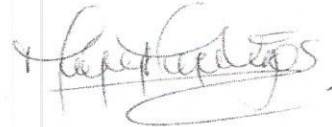
APLICACIÓN DE RECURSOS	\$ 430.529.786
-------------------------------	-----------------------



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



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



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



**FUNDACIÓN LA
CARIDAD DEL SINAÍ**

FUNDACIÓN LA CARIDAD DEL SINAÍ

NIT.830.138.103-5

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVAS CORRESPONDIENTES AL AÑO
2025-2024**

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 Concejo 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 POLITICAS 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 adeudas.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Las partidas de propiedades, planta y equipo semiden 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 SINAÍ; 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:



	2025	2024
EFFECTIVO	\$ 255.202	\$3.825.094
BANCOS CTA BANCO BOGOTÁ	\$ 2.878.103	\$2.727.388
TOTAL	\$ 3.133.305	\$ 6.552.482

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.

	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR A MIEMBROS	\$ 9.206.342	\$ 5.655.006
TOTAL	\$ 9.206.342	\$ 5.655.006

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 2025 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	2025	2024
TERRENO RURAL	\$119.231.000	\$119.231.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$683.450.200	\$ 258.582.000
PROCESAMIENTO DE DATOS	\$	\$ 5.088.700
EQUIPO DE OFICINA DEPRECIACION	\$-5.057.445	\$ -379.412
PROCESAMIENTO DE DATOS DEPRECIACION	\$	\$ -9.766.733
TOTAL	\$797.623.755	\$ 192.614.820

Se da de baja a los equipos de procesamiento de datos y equipos de oficina por depreciación absoluta y baja en equipos.

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 vario para el año 2025 y su contra partida es llevada a la cuenta 38 revalorizaciones.

NOTA No. 7 – INTANGIBLES.

DETALLE	2025	2024
LICENCIAS	\$ 130.980	\$130.980
TOTAL	\$ 130.980	\$130.980

Licencia para el funcionamiento de la página Web.



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

DETALLE	2025	2024
HONORARIOS		
Revisor Fiscal	\$ 700.000	\$ 600.000
Contador	\$ 2.700.000	\$1.600.000
Retención en la Fuente por servicios	\$ 718.920	\$718.920
TOTAL CUENTAS POR PAGAR.	\$4.118.920	\$ 2.918.920

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	2025	2024
JOSÉ ISAAC RAMÍREZ SANDOVAL – Realización de proyectos en Pro de la Fundación.	\$ 39.428.382	\$38.828.262
EDUARDO MOYA PEDROZA	\$ 0	\$372.012
TOTAL CUENTAS POR PAGAR MIEMBROS	\$39.428.382	\$ 39.200.274

Hubo un aumento en la deuda con el representante legal, el presta el valor de \$600.000 para pago de retenciones en la fuente por concepto de salarios.

NOTA 10.- OTROS PASIVOS



ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	VALOR
LIDA AMANDA PATAROLLO	\$ 5000
LUZ MARINA RAMOS FAGUA	\$ 31.998
DIANA CAROLINA RAMIREZ GOMEZ	\$ 868
SIN IDENTIFICAR	\$2.794
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 40.660

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	2025	2024
APORTES DE MIEMBROS	\$27.680.000	\$ 27.680.000
DONACIONES EN BIENES INTANGIBLES	\$ 124.385.000	\$ 124.385.000
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 7.283.487	7.283.487
PÉRDIDAS ACUMULADAS	\$ 867.733	\$ 1.660.250
	\$ -450.000	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION EN CONTRUCCIONES - EDIFICACIONES	\$606.740.200	\$181.872.000
TOTALES	\$ 766.506.420	\$ 342.880.737

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 2025 Y 2024 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 si 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 una disminución en los excedentes año 2025 frente al 2024. 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	2025	2024
DONACIONES POR SOCIOS ACTIVOS		
CUOTA MENSUAL	\$ 9.345.000	\$ 8.8970.000
DONACIONES POR EVENTOS		
COLECTIVOS	\$ 13.642.190	\$ 33.829.000
Contribuciones Esporádicas (Aportes particulares, diezmos y donaciones)	\$16.007.671	\$ 9.466.000
INGRESOS POR		
RIFAS	\$ 1.360.000	
RETIRO	\$1.490.855	
CHOCOLATADA	\$6.065.000	
ACTIVIDADES CONEXAS		
	\$ 6.583.480	\$ 9.578.800
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	\$ 54.494.196	\$ 61.843.800
DEVOLUCIÓN DE ACTIVIDADES DE ASOCIACION	\$ -105.000	\$ -2.126.832
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 54.389.196	\$59.716.968

Se refleja aumento en cuota socio activo por ingreso de miembros

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

Aumento de donación esporádica reflejado en las donaciones que realizaros 3 personas para el pago de personal de Héctor Alirio.

Disminución por concepto de actividades conexas (café), baja el ingreso percibido por este concepto por falta de trabajadores que recojan la cosecha y esta o se pierde o se la roban.

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	2024	2023
FINANCIEROS	\$ 439	\$ 776
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	\$ 439	\$ 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.



	2025	2024
GASTOS OPERACIONALES EN ADMINISTRACION		
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$ 0	\$65.000
DEPRECIACIONES	\$	\$ 1.731.265
PROVISIONES	\$0	\$0
GASTOS NO OPERACIONALES		
DIVERSOS	\$ 471.000	
FINANCIEROS	\$248.711	\$544.919
TOTAL PARA GASTOS	\$ 719.711	\$1.136.026

Para el año 2025 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	2025	2024
ALIMENTACION-ASEO-CAFETERIA		
	\$11.253.534	\$ 16.241.337
SERVICIOS PUBLICOS	\$4.329.610	\$5.951.950
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 399.454	\$3.618.602
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 1.916.820	\$20.735.460
DIVERSOS (PREDIAL-LEGALES – OTROS)	\$ 8.049.126	\$3.742.255
HONORARIOS	\$ 6.400.000	\$5.200.000
IVA MAYOR VALOR AL COSTO	\$ 151.996	\$226.165
PAGO PERSONAL SERVICIOS	\$19.779.850	
GASTOS CHOCOLATADA	\$459.135	
TOTAL COSTOS DE BENEFICIOS	\$ 52.802.191	\$ 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 SINAÍ.

2 - El EXCEDENTE para el año 2025, es de \$ 867.733 , 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. 28.946.973
T.P. No. 62.930-T