

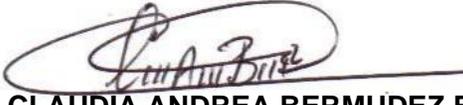


CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT.816.001.865-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019

En pesos colombianos

Efectivo y equivalentes en efectivo		57.148.000
caja	423.119	
bancos	56.724.881	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		32.602.000
clientes	28.748.000	
anticipos y avances	3.854.000	
propiedad planta y equipo		71.402.000
maquinaria y equipo en montaje	20.000.000	
equipo de oficina	4.018.468	
equipo medico y cientifico	2.386.000	
equipo de computacion y comunicaci3n	25.413.531	
equipos de hoteles y restaurantes	54.765.937	
depreciacion acumulada	(32.795.936)	
TOTAL ACTIVO		161.152.000
PASIVOS		
Pasivos financieros		13.255.855
bancos nacionales	13.255.855	
Proveedores		28.976.435
nacionales	28.976.435	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		80.000.655
costos y gastos por pagar	79.334.830	
retencion en la fuente	39.000	
retenciones y aportes de nomina	626.825	
Beneficios o empleados		4.444.055
salarios por pagar	1.649.540	
cesantias	1.649.540	
intereses a las cesantias	320.205	
vacaciones	824.770	
TOTAL PASIVO		126.677.000
PATRIMONIO		
Capital suscrito y pagado	30.000.000	
Resultados del ejercicio	-15.865.000	
Resultados de ejercicios anteriores	20.340.000	
TOTAL PATRIMONIO		34.475.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		161.152.000


JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal


CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA



CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT.816.001.865-9
ESTADO DE ACTIVIDADES (resultados integral)
A DICEMBRE 31 DE 2019

En pesos colombianos

Ingresos ordinarios		724.342.259
servicios sociales y de salud	724.342.259	
costo de la prestacion del servicio		210.486.226
servicios sociales y de salud	210.486.226	
Beneficio bruto		513.856.033
Gastos ordinarios		598.539.204
gastos de personal	367.130.342	
honorarios	89.934.765	
arrendamientos	10.747.752	
servicios	66.170.694	
gastos legales	2.309.154	
mantenimiento y reparaciones	48.354.159	
diversos	13.892.338	
Beneficio operacional		-84.683.171
otros ingresos no operacionales		84.191.741
otras ventas	16.092.236	
financieros	9.244.508	
donaciones	28.535.000	
reintegro de costos y gastos	30.319.997	
otros egresos no operacionales		15.373.570
financieros	9.835.763	
gastos extraordinarios	5.537.807	
BENEFICIO NETO		-15.865.000


JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal


CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT 801001865-9**

1. ENTE ECONOMICO

La **CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR**, es una entidad privada sin ánimo de lucro, fundada en mayo de 1997, con personería jurídica otorgada por el ICBF mediante resolución N° 00308 del 19 de mayo, para brindar atención integral a un segmento vulnerable de la población risaraldense; niñas, niños y adolescentes en situación de peligro físico y/o moral. No obligada a registrarse en Cámara de Comercio de acuerdo con el Decreto 1422 de agosto de 1.996, ya que desarrolla actividades encaminadas a satisfacer en forma permanente las necesidades de la sociedad colombiana, relacionadas con la integración y realización armónica de la familia, la protección preventiva y especial del menor necesitado y la garantía de sus derechos.

PRACTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad y preparación de los estados financieros de la **CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR** Los Estados Financieros de la **CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR** han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera NIF, emitidas por el Gobierno Nacional DUR Decreto Único Reglamentario 2420 del 14 de diciembre de 2015 y su decreto reglamentario 2496 del 23 de diciembre de 2015. Los Estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

- En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.
- La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con NIF requiere el uso de ciertos estados contables. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.
- Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos o estimados son significativos para los estados financieros se describen a continuación.
- Los estimados y criterios contables son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos del activo se presentan a continuación:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Base de contabilidad de causación

La Corporación prepara sus Estados Financieros, usando la base de contabilidad de causación.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importación relativa o materialidad.

Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo disponible, fondo de caja menor, depósitos de libre disponibilidad en bancos e inversiones a corto plazo como derechos fiduciarios, certificados de depósito a término fijo.

Deudoras y Otras Cuentas por Cobrar

Activos Financieros

Corresponde a las cuentas por cobrar que se reconocen inicialmente por su costo, esto es el valor

registrado en las facturas de venta de servicios. La mayoría de los saldos de las Cuentas por Cobrar

deudoras corresponden a partidas corrientes adeudadas por el Instituto Colombiana de bienestar

Familiar

Deterioro de activos financieros

Cuando la administración considere pertinente y de acuerdo con el informe del asesor jurídico se

reconocerá el deterioro en las cuentas por cobrar deudores.

Propiedades planta y equipo

Las propiedades planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos depreciación y las perdidas por deterioro (si la administración considera que las hubo).

La depreciación de estos activos se calcula utilizando el método de línea recta durante el estimado

de su vida útil como sigue: (De acuerdo con la norma tributaria vigente)

CLASE DE ACTIVOS	VIDA UTIL EN AÑOS
EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5 AÑOS

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente si el valor en libros del activo es mayor a su valor recuperable.

Un elemento de propiedades planta y equipo se da de baja por disposición de la administración o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos se incluyen en el estado de resultados del periodo.

Cuentas por Pagar Comerciales:

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el desarrollo del objeto social. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un periodo superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Provisiones:

Las provisiones para demandas legales se reconocen cuando tiene una obligación presente legal como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto se ha estimado de forma fiable.

Ingresos operacionales

Los ingresos de la fundación están representados principalmente por la venta de servicios como Apoyo psicológico. Cursos Sico profilácticos, Estimulación Temprana, Talleres para Padres, Promoción y Prevención de la Salud Mental, etc.

Reconocimiento de costo y gastos**Patrimonio:**

Es la participación residual en los activos de la fundación, una vez deducidos todos sus pasivos. En el desarrollo de la actividad de la Fundación, pueden generarse excedentes los cuales entraran a formar parte del patrimonio de la entidad, ya sea mediante apropiaciones de los excedentes que hayan sido establecidas en los estatutos o por apropiaciones aprobadas por la Asamblea General. Por lo tanto, el patrimonio de la Fundación estará representado por los resultados de cada periodo (excedentes o pérdidas acumuladas) las reservas que sobre esas se designen, y las donaciones que hayan generado incrementos patrimoniales entre otros.

Supuestos claves en la estimación:

Las principales estimaciones realizadas por la Fundación con las vidas útiles, métodos depreciación y perdida por deterioro de activos. Otras estimaciones pueden estar relacionadas con las provisiones para las obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía y fecha de vencimiento.

ACTIVO**1. EFECTIVO Y EL EQUIVALENTE AL EFECTIVO:**

Comprende tanto como el efectivo en caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, que tiene un riesgo poco significativo de cambio en su valor y en general se tienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo.

En la caja General todos los importes que lleguen como pagos en donaciones en dinero o cambio de cheques para gastos o por otra razón extraordinaria se deberán consignar el día jueves de cada semana en la cuenta corriente del Banco de Occidente

Se tiene una cuenta corriente en el banco Occidente donde se consignan y pagan todos los ingresos y gastos correspondientes el contrato con ICBF y otra cuenta en el Banco caja social donde se depositan otras donaciones y demás movimientos correspondientes casos extraordinarios.

A diciembre 31 de 2019 este rubro es:

CAJA	\$ 423.119
BANCO DE OCCIDENTE 063019079	\$ 56.724.88

2.. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se originan en diversas fuentes, la mayoría son el resultado de la venta de servicios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, préstamos a empleados y anticipos para compras y gastos. La mayoría de los saldos de cuentas por cobrar se originan como contrapartida del reconocimiento de los ingresos. A diciembre 31 el saldo es:

ICBF	\$ 28.748.000
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 3.854.000

PASIVOS

Los pasivos representan obligaciones presentes de la entidad, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las cuales la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una de las características esenciales de los pasivos es que la entidad tiene una obligación presente de actuar de una forma determinada.

PROVEEDORES: En esta cuenta se registran el pago a la temporal que es la empresa donde se tienen contratadas el pago del personal y la compra de alimentos, dotación institucional y dotaciones personal.

HONORARIOS: En esta cuenta se registran los honorarios por pagar del mes, de los profesionales que tiene contrato por prestación de servicios como psicólogos, talleristas, administrativos y contables que se pagan al mes siguiente.

ARRENDAMIENTOS: En esta cuenta se registran el arrendamiento de las casas donde se tiene los hogares de los niños, niñas y adolescentes.

OTRAS: En esta cuenta se contabilizan las demás cuentas por pagar de menor valor como papelería, artículos de aseo y servicios públicos entre otros.

IMPUESTOS POR PAGAR: Por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro por impuestos solo registra la retención en la fuente que practica de acuerdo con la Ley y que pagas en las fechas establecidas.

3. OBLIGACIONES FINANCIERAS

BANCO DE OCCIDENTE	\$ 13.255.855
--------------------	---------------

4. PROVEEDORES

NACIONALES	\$ 28.976.435
------------	---------------

5. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 79.334.830
---------------------------	---------------

RETENCION EN LA FUENTE	\$ 39.000
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 626.825

6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

salarios por pagar	1.649.540
cesantías	1.649.540
intereses a las cesantías	320.205
vacaciones	824.770

PATRIMONIO

7. CAPITAL

Se inicia con un capital de \$ 30.000.000

8. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO

Corresponde a la pérdida del año 2019

INGRESOS Y GASTOS

9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la fundación están representados principalmente por la venta de servicios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar en sus dos modalidades de contrato como Casa Hogar e Internado Violencia Sexual, representados en dos contratos 66-26-2018-188 y 66-26-2018-183, facturado mensualmente. Y Donaciones y actividades para consecución de recursos.

10. OTROS INGRESOS

Son ingresos dados por otros conceptos como rendimientos financieros, entre otros.

11. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos están representados por las erogaciones necesarias causadas por la prestación de servicios esenciales directamente relaciones con la actividad económica de la Corporación tales como:

COSTOS	
ALIMENTACION	141.965.292
DOTACION VESTIDO	18.378.106
DOTACION ELEMENTOS DE ASEO	13.402.616
DOTACION HOTELES Y RESTAURANTES	5.740.950
ATENCION EN SALUD	1.831.135
EDUCACION	2.912.506
MASTERIAL DIDACTICO Y RECREACION	6.692.767
DOCUMENTOS LEGALES	83.500
TRANSPORTE	19.454.454
SERVICIO MEDICO	24.900

GASTOS	
GASTOS DE PERSONAL	367.130.342
HONORARIOS	89.934.765
ARRENDAMIENTOS	10.747.752
SERVICIOS	66.170.694
GASTOS LEGALES	2.309.154
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	48.354.159
DIVERSOS	13.892.338
FINANCIEROS	9.835.763
GASTOS EXTRAORDINARIOS	5.537.807

Certificación de los Estados Financieros

Nosotros **CLAUDIA ANDREA BERMÚDEZ BENJUMEA**, Contadora Pública, y **JUANITA GALLEGO FLÓREZ**, REPRESENTANTE LEGAL DE LA CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR, identificada con NIT 816.001.865-9 **CERTIFICAMOS** que hemos preparado los Estados Financieros: Estado en la situación financiera, Estado de Resultados a Diciembre 31 del 2019, de conformidad con del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 3 , al cual pertenecemos; *incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros*

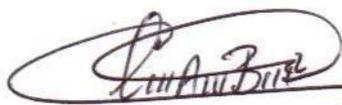
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de LA CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR a 31 diciembre del 2019, además:

- 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 registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Pereira a los diez (13) días del mes de marzo de 2019



JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal



CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA