

FUNDACION HUMANOS
NIT 819.004.554-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo	2019	2018	DIFERENCIA
Activo Corriente			
Efectivo Equivalentes	22.975.400	54.373.282	31.397.882
Deudores comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	60.000.000	232.708.046	172.708.046
Total Activo Corriente	82.975.400	287.081.328	204.105.928
			0
Activo No Corriente			0
Propiedades, Planta y Equipo	60.680.000	38.048.000	-22.632.000
Activos Intangibles		0	0
Otros Activos	50.204.848	0	-50.204.848
Total Activo no Corriente	110.884.848	38.048.000	-72.836.848
			0
Total activo	193.860.248	325.129.328	131.269.080
			0
Pasivo			0
Pasivo Corriente			0
Obligaciones Financieras y Acreedores comerciales	24.153.877	615.000	-23.538.877
Beneficios a Empleados		43.595.358	43.595.358
Total Pasivo Corriente	24.153.877	44.210.358	20.056.481
			0
Pasivo No Corriente			0
Obligaciones Financieras		0	0
Otras Cuentas por Pagar	32.720.413	0	-32.720.413
Total pasivo No Corriente	32.720.413	0	-32.720.413
			0
Total Pasivo	56.874.290	44.210.358	-12.663.932
			0
Patrimonio			0
Aportes de Beneficiarios	118.385.928	275.199.616	156.813.688
Excedentes del ejercicio	0	5.719.354	5.719.354
Excedentes Acumulados	18.600.030	0	-18.600.030
			0
Total Patrimonio	136.985.958	280.918.970	143.933.012
			0
Total Pasivo y Patrimonio	193.860.248	325.129.328	131.269.080


NELLY ESTHER ROBLES SALAZAR
Representante Legal
C.C. 36.534.007


VICTOR HUGO OSPINO ZAMBRANO
Contador
C.C. 85.167.481
T.P. 127930-T


LUIS FERNANDO MORALES GUERRA
C.C. 85.456.051
Revisor Fiscal
T.P. 56866-T

FUNDACION HUMANOS
NIT 819.004.554-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

	2019	2018
INGRESOS ORDINARIOS/SERVICIOS SOCIALES	0	5.719.354
COSTO DE VENTA/SERVICIOS SOCIALES	0	0
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS SERV. SOC.	0	5.719.354
GASTOS ORDINARIOS		
ADMINISTRACION		
GASTOS DE PERSONAL	0	0
HONORARIOS	0	0
SEGUROS	0	0
SERVICIOS	0	0
GASTOS LEGALES	0	0
DEPRECIACIONES	0	0
AMORTIZACIONES	0	0
DIVERSOS	0	0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	0	0
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	0	0
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL	0	5.719.354
GANANCIAS Y PERDIDAS		
OTROS INGRESOS	0	0
FINANCIEROS	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCIO PARA REVERSION	0	5.719.354



NELLY ESTHER ROBLES SALAZAR
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 36.534.007



VICTOR HUGO OSPINO ZAMBRANO
Contador
C.C. 85.167.481
T.P. 127930-T



LUIS FERNANDO MORALES GUERRA
C.C. 85.456.051
Revisor Fiscal
T.P. 56866-T

FUNDACION HUMANOS:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE:

La Fundación Humanos Ltda., mediante Acta el 5 de junio de 2001; la cual fue registrada en la Cámara de Comercio de Santa Marta el día 13 de Julio de 2001, bajo el Nro. 00002115 del libro I de las Personas Jurídicas sin ánimo de lucro; y en febrero de 2008 bajo el Nro. 00007806 del libro I de las personas jurídicas sin Ánimo de Lucro, la entidad cambio su nombre de Fundación Humanos Ltda. por el de FUNDACION HUMANOS.

La Fundación en cumplimiento de su objeto social se dedica a procurar el mejoramiento del nivel de calidad de vida de sus beneficiarios, mediante la prestación de servicios de calidad, en un enfoque que permita lograr la eficiencia económica y la eficiencia social en el desarrollo de sus actividades, promoviendo el desarrollo social orientado a contribuir al fortalecimiento de la solidaridad como herramienta de desarrollo nacional; Su duración es indefinida, sin embargo, podrá disolverse o liquidarse en cualquier momento, en los casos previstos en la ley y en los estatutos.

La FUNDACION HUMANOS, pertenece al régimen tributario especial de acuerdo al artículo 19 del Estatuto Tributario, y no es contribuyente del impuesto de Renta y Complementarios, de acuerdo con lo reglamentado en el artículo 22 del Estatuto Tributario y la ley 863 de 2003; pero está obligado a efectuar retenciones en la fuente de impuestos de renta y presentar y pagar las correspondientes declaraciones.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, al Fundación observa principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, que son prescritos en el Decreto Reglamentario 2649 de 1993 y sus modificaciones.

CORTES DE CUENTAS Y PERIODOS DE COMPARACIÓN:

Por disposición legal se hacen los cortes de cuentas de Estados Financieros a 31 de Diciembre de cada año. En esta Oportunidad se presentan a corte 31 de Diciembre de 2019

UNIDAD DE MEDIDA

La moneda utilizada por la Fundación Humanos para registrar las transacciones efectuadas en el reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la organización ha adoptado en concordancia con lo anterior.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:

La Entidad utiliza el sistema de causación, según el cual los ingresos y gastos se registran cuando se causan independientemente que se hayan pagado o cancelado; Para los ingresos por Ventas , se reconocen cuando las mercancías son entregadas conforme a los términos de la venta, pues es el momento que ha habido transferencia del título de dominio al comprador con todos sus riesgos; para la prestación de servicios se causan cuando se realiza el servicio al cliente y se factura, dando por parte de éste (cliente) dado por recibido a satisfacción.

Los gastos comprenden erogaciones o causaciones de obligaciones ciertas no recuperables, efectuadas para adquirir los medios y recursos necesarios en la realización de las actividades sociales y de prestación de servicios.

DISPONIBLES

Éste grupo está representado por el efectivo en Caja y Bancos. Se han reconocido todas las transacciones registradas en éstos rubros en moneda funcional, de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas.

DEUDORES

Al 31 de diciembre de 2019 la cuenta de DEUDORES, contiene los saldos de facturación y cuentas por cobrar a Miembros Fundadores, no recaudadas al cierre del ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y cuya vida útil excede de un año; Se contabilizan al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de ser utilizado.

Las Adiciones, Mejoras y Reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos, se registran como un mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de éstos activos, se llevan a gastos a medida que se causan.

La Depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro de activo son: Edificaciones: 5%; Equipo de Oficina: 10%; Equipo de Computación y Comunicación: 20%; Equipo de Transporte: 20%.

Las reparaciones y mantenimientos periódicos de éstos activos se cargan a las cuentas de resultado y en caso de mantenimientos estructurados, mejoras y adiciones que aumentan capacidad productiva o instalada que incrementan su vida útil, se capitalizan como un mayor valor de los activos.

DIFERIDOS

Los activos diferidos comprenden gastos pagados por anticipado y gastos diferidos registrados al costo. Los gastos pagados por anticipado como seguros, se amortizan conforme se van utilizando los servicios y los cargos diferidos, que representan bienes o servicios de los cuales se espera obtener beneficios económicos en periodos futuros. Estos se amortizan periódicamente por un tiempo de 5 -10 -20 o más años de acuerdo al monto y políticas de la organización.

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Está compuesto por los compromisos financieros adquiridos con entidades Bancarias a corto y mediano plazo, adquiridos por la Fundación Humanos a corte 31 de diciembre de 2019.

OBLIGACIONES LABORALES:

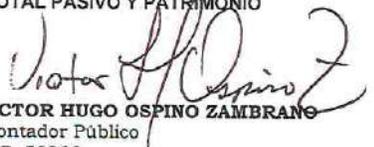
Son aquellas obligaciones que a corte de 31 de Diciembre de 2019, quedaron pendientes por pagar a los empleados que laboraron en los programas de la fundación durante el periodo enero a diciembre de 2019, específicamente las cesantías.

CAPITAL SOCIAL

Está conformado por todos los aportes sociales, que hacen los miembros fundadores de manera ordinaria o extraordinaria, para garantizar el buen funcionamiento de la organización.

ANEXO A NOTAS DE CONTABILIDAD: A FECHA DE CORTE DE BALANCE DICIEMBRE 31 DE 2019

1	ACTIVOS:	
11	DISPONIBLE:	
111005	BANCOS NACIONALES	<u>22.975.400</u>
13	DEUDORES:	
1305	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	<u>60.000.000</u>
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	<u>82.975.400</u>
15	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS:	
152410	MAQUINARIA Y EQUIPOS	60.300.000
152805	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	16.220.000
152810	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	6.686.000
152405	MUEBLES Y ENSERES	15.548.000
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	<u>(38.074.000)</u>
	TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u>60.680.000</u>
1710	OTROS ACTIVOS	50.204.848
	TOTAL ACTIVOS	<u>193.860.248</u>
2	PASIVOS:	
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS	
210500	NACIONALES	<u>24.153.877</u>
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	
237005	APORTES EPS-	11.675.613
237006	APORTES A.R.L.	752.300
237010	APORTES PARAFISCALES	<u>7.934.787</u>
2380	ACREEDORES VARIOS	
238030	FONDO DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	<u>12.357.713</u>
	TOTAL PASIVOS	<u>56.874.290</u>
3	PATRIMONIO:	
311505	APORTES SOCIALES	118.385.928
360505	EXCEDENTE DEL EJERCICIO 2019	0
370505	EXCEDENTES ACUMULADOS	<u>18.600.030</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>193.860.248</u>


VICTOR HUGO OSPINO ZAMBRANO
 Contador Público
 T.P: 56866