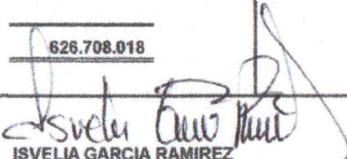


**CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO ALBERGUE SAN VICENTE DE PAUL  
BETULIA SANTANDER**  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
( En pesos Colombianos)

	<u>Dic-31 de 2018</u>
<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>163.349.858</b>
<b>CAJA</b>	<b>370.000</b>
Caja General	370.000
<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>162.979.858</b>
Cuenta Corriente	8.191.449
Cuentas de Ahorro	154.788.409
<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>11.533.000</b>
Pensiones	11.460.000
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	73.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>174.882.858</u></b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>521.107.154</b>
Terrenos	37.000.000
Construcciones y Edificaciones	193.415.290
Maquinaria y Equipo	169.033.364
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	106.536.700
Equipo de Computo y comunicaciones	15.121.800
Depreciacion	-69.281.994
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>461.825.160</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u>626.708.018</u></b>

  
DORIS PLATA RUEDA  
Representante Legal

  
ISVELIA GARCIA RAMIREZ  
Contador Público  
T.P. 91379 -T

	<u>Dic-31 de 2018</u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21.423.006</b>
<b>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>2.387.540</b>
Retencion en la Fuente	2.120.540
Impuesto a las Ventas Retenido	267.000
<b>BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>3.970.226</b>
Retenciones y Aportes de Nomina	2.347.285
Acreedores Varios	1.622.941
<b>PROVISIONES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>15.066.240</b>
Cesantias	10.143.376
Intereses a las Cesantias	1.216.716
Vacaciones	3.706.148
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>21.423.006</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>21.423.006</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>605.285.012</b>
Donaciones	445.072.299
Asignacion Permanente - Excendente	160.212.713
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>605.285.012</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>626.708.018</u></b>

  
HERNANDO PINILLA SANTOS  
Revisor Fiscal  
TP No. 62346-T

**CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO ALBERGUE  
SAN VICENTE DE PAUL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIROS 2017-2018**

(Las cifras están aproximadas a miles de pesos Colombianos)

**NOTA 1- NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

**EI CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO ALBERGUE SAN VICENTE DE PAUL**, es una Entidad sin Ánimo de Lucro; constituida mediante escritura pública No. 168 del 23 de mayo de 1.997 de la notaria única de Bucaramanga.

**EI OBJETO SOCIAL, EI CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO ALBERGUE SAN VICENTE DE PAUL** tiene como objeto acoger, proteger y amparar al adulto mayor, brindándole un hogar, alimento, recuperación de la salud, calor humano y un mejor vivir dentro de la comunidad, mediante el desarrollo de actividades que les garanticen un optimo nivel de bienestar personal. Adicionalmente, podrá funcionar como centro para docencia e investigación de Gerontología, Geriatría, previo convenio con las entidades autorizadas para este fin.

**DOMICILIO**

El domicilio principal es la Calle 11 No. 7-65 del municipio de Betulia Santander.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

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

**SISTEMA CONTABLE:** La contabilidad y los Estados Financieros de **EI CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO ALBERGUE SAN VICENTE DE PAUL**. Se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios; aplicada para efectos fiscales y la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios para entidades clasificadas en los Grupo 1, 2 y 3, que aplicarían NIIF plenas, NIIF para Pymes y contabilidad simplificada para Microempresas, respectivamente.

**UNIDAD MONETARIA:** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Tributariamente pertenece al Régimen Especial

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

El Efectivo está compuesto por la Caja General, Bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes; como se detalla a continuación:

CODIGO CONTABLE	NUMERO DE CUENTA	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
111005	CUENTA CORRIENTE	8.191.449
11100501.02	Banco Agrario 06027000080	8.191.449
112005	CUENTA DE AHORRO	154.788.409
112005.01	Banco Agrario 060272002453	2.640.000
112005.02	Banco Agrario 060277000396	123.173.580
112005.04	Banco Agrario 46027300002	11.066.996
112005.05	Banco Agrario 460273001061	14.087.554
112005.07	Banco Agrario 430273001078	3.894.445
112005.08	Bancolombia 81467423100	74.166
	<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>162.979.858</b>

## CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS.

Las cuentas por cobrar están constituidas por cuotas de pensiones de los siguientes beneficiarios:

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
130505.01	PEDRO GOMEZ	4.500.000
130505.01	TIMOLEON GOMEZ	1.500.000
130505.01	LORENZO QUESADA	1.000.000
130505.01	ROQUELINA AMADO	960.000
130505.01	ABELARDO GOMEZ	3.500.000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		11.460.000

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo está representada por terrenos, construcciones y Edificaciones, maquinaria y Equipo, muebles y Enseres, equipos de Oficina, Equipos de Enfermería, Equipos Eléctricos y menaje de Cocina, equipo de cómputo y comunicaciones ; se contabiliza al costo de adquisición; el gasto por depreciación se calcula sobre el costo, por el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos considerando las siguientes tasas anuales.

Construcciones y Edificaciones	5%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación y comunicación	20%
Flota y Equipo de Transporte	20%

Las erogaciones por concepto de reparaciones y mantenimientos de estos activos son cargadas a gastos, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

## PASIVOS

## CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por pagar corresponden a las obligaciones en que incurre la entidad en el desarrollo de sus actividades.

## PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las retenciones en la fuente practicadas en el mes de diciembre y pendientes de pagar a diciembre 31 de 2018.

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
23	RETENCIONES EN LA FUENTE	2.387.540
2365	RETENCION EN LA FUENTE	2.120.540
2367	IMPUESTO A LAS VTAS RETENIDO	267.000

## BENEFICIO A EMPLEADOS

Las obligaciones laborales se causan con base en las disposiciones legales y corresponde a las obligaciones que la entidad tiene por concepto de prestaciones legales.

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN	2.347.285
237005	APORTES A SALUD	1.267.923
237005.02	NUEVA EPS	1.138.060
237005.04	Medimas	129.863
237006	APORTES/ADMIN/RIES/PROFES/ARP	166.458
237006.01	Riesgos - POSITIVA	166.458
237010	APORTES DEL ICBF, SENA Y CAJA	912.904
237010.02	Aportes Sena	202.868
237010.03	Aportes ICBF	304.301
237010.04	Comfenalco	405.735
2380	ACREEDORES VARIOS	1.622.941
238030	FONDO/CESANTIAS/PENSIONES	1.622.941
238030.01	Pensiones Porvenir	124.999
238030.02	Colpensiones	498.672
238030.03	Proteccion	590.287
238030.04	Colfondos	408.983
TOTAL		3.970.226

## **PATRIMONIO**

Está constituido por a) la Planta Física, Instalaciones de dependencias, muebles y Enseres que integran su sede principal b) Todos los bienes que se adquieran en el futuro por la Institución c) las contribuciones , subvenciones o donaciones provenientes de personas naturales o jurídicas, públicas o privadas del orden Nacional e Internacional d) los excedentes provenientes de festividades, bazares, concursos, colectas, y en general el producto de todo evento que se organice en beneficio del centro e) toda remuneración, que logre por prestación de servicios y las reservas que integren por utilidades capitalizables f) el producto de contratos o convenios celebrados con terceros, acuerdos con su objeto g) todo beneficio, legado Herencia o contribución que la Institución acepte y que le sea lícito percibir h) La propiedad Intelectual que se derive de las investigaciones que el Centro realice.

## **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS O CONTRIBUCIONES Y GASTOS**

Los ingresos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

## **INGRESOS O CONTRIBUCIONES**

Comprende los ingresos Corrientes y Oficiales; los ingresos corrientes más representativos son producto de los aportes por manutención a los abuelos, por eventos y actividades culturales realizadas por el Centro de Bienestar y otros; los ingresos Oficiales por recaudo de estampillas Municipales, Departamentales y convenios, Producto desarrollo de su actividad económica.

## **GASTOS**

Representado en Gastos Generales, de Personal, Aportes a Seguridad Social y otros; entre los más representativos de los gastos generales están las dotaciones, transportes, compra de víveres y alimentos, y otros gastos adquiridos en el desarrollo de las actividades

  
**ISVELIA GARCIA RAMIREZ**  
Contador Público  
T.P. 91379 -T