


FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG
NIT: 830.136.382-4
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

DESCRIPCION	Al 31 de diciembre del	
	2019	2018
ACTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3,833,813	5,742,460
Caja	3,818,713	5,688,617
Cuentas de ahorro	15,100	53,843
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	400,000	-
Cuentas por cobrar clientes	400,000	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4,233,813	5,742,460
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10,031,230	10,031,230
Propiedades	10,031,230	10,031,230
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10,031,230	10,031,230
TOTAL ACTIVO	14,265,043	15,773,690
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	5,225,000	-
Servicios por pagar	5,225,000	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,865,433	9,057,755
Retención en la fuente	119,700	116,060
Retenciones y aportes de nomina	250,800	1,365,700
Acreedores varios	133,200	875,000
Beneficios a empleados	3,361,733	6,700,995
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9,090,433	9,057,755
TOTAL PASIVO	9,090,433	9,057,755
PATRIMONIO		
TOTAL PATRIMONIO	5,174,610	6,715,936
Fondo social	6,675,000	6,675,000
Resultados del ejercicio	1,500,390	40,936
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	14,265,043	15,773,691


 AMANDA PEÑA BERMEO
 Representante Legal
 C.C. No. 26.571.289


 CANDIDO A. LINARES GOMEZ
 Contador
 TP 66709-T

FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG

NIT: 830.136.382-4

ESTADO DE ACTIVIDADES

	Ejercicio finalizado a 31 de diciembre de	
	2019	2018
INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		
TOTAL INGRESOS		
Cuotas de sostenimiento o afiliación asociados	247,146,400	239,700,000
Donaciones sin restricciones	900,000	8,290,000
Donaciones en materiales	732,151	519
Otros	114	420
Intereses financieros	316	208,331
TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	248,778,981	248,199,270
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y GENERALES	244,073,204	196,028,936
Sueldos	9,937,392	54,114,034
Auxilio transporte	1,164,384	6,109,953
Cesantias	924,780	5,066,592
Intereses Cesantias	110,976	448,156
Prima de servicios	924,780	5,076,249
Vacaciones	414,384	2,265,060
Dotación trabajadores	-	50,000
Aportes administradora riesgos laborales	54,000	283,200
Salud Total EPS	-	597,924
Compensar EPS	852,876	3,709,468
Famisanar EPS	-	39,848
Recaudo SGP Capital Salud	-	90,848
Cruz Blanca EPS	-	19,924
Nueva EPS	-	143,956
Administradora Colombiana de Pensiones Colpensiones	1,200,600	3,800,100
Porvenir	-	1,765,875
Protección (ING+Protección)	-	900,000
Colfondos S.A.	-	28,125
Compensar Caja de Compensación Familiar	430,600	2,238,000
Aportes ICBF	323,600	1,679,800
Aportes SENA	215,400	1,122,200
Honorarios junta directiva	-	3,500,000
Honorarios medicos	800,000	1,300,000
Honorarios contables	5,500,000	4,260,000
Impuestos asumidos	116,898	200,000
Arriendos casa	41,040,000	-
aseo y vigilancia	1,100,000	-
Servicio de aseo	27,249,100	10,111,407
Servicio de enfermería	75,916,000	31,376,243
Servicio de cocina	27,580,700	17,945,000
Servicios academicos y musicales	2,465,000	160,000
Otros servicios a la fundación	830,000	-
Otros servicios prestados adulto mayor	190,000	-
Servicios de actividades musicales	-	-
Alquiler lavadoras	340,000	2,255,000
Servicios tecnicos	3,271,300	525,000
Digitación documentos	710,500	845,200
Acueducto	4,025,125	1,440,000
Energía	4,337,240	-
Teléfono	1,281,437	-
Gas	3,842,630	-
Servicio de aseo publico	9,870	-
Certificados Camara	179,600	372,690
Mantenimiento casa de arriendo	312,000	-
Reparaciones locativas(mantenimiento y reparaciones)	1,009,053	1,521,073
Elementos de aseo	761,350	958,662
Cafeteria	44,000	-
Utiles y papeleria	101,000	1,396,763
Fotocopias	344,350	-
Taxis y buses	15,000	5,000
Compra de mercado para manutención de abuelitos	22,384,865	19,617,720
Otros gastos (mora en pagos)	2,100	-
Ajuste al peso refeutente dian	3,300	-
Adecuación e instalaciones	-	4,102,250
otros	-	50
Depreciación maquinaria y equipo	-	245,342
Depreciación equipo de oficina	-	113,204
Otros parqueaderos y ajuste al peso	-	6,255
Deterioro de cartera	-	3,886,000
Financieros comisiones bancarias	343,582	336,765
Intereses de mora	867,000	-
Gastos de vigencias anteriores	177,000	-
Otros	2,432	-
Multas sanciones y litigios	367,000	-
Impuesto a la renta	-	-
Total costos por actividades de servicios comunitarios	6,206,167	52,129,398
Costos por actividades de servicios comunitarios y sociales	-	-
Arriendo casa	-	39,792,000
Servicios publicos casa	-	11,422,498
Compras	6,206,167	914,900
Resultado del ejercicio	1,500,390	40,936



AMANDA PEÑA BERMEO
Representante Legal
C.C. No. 26.571.289



CANDIDO A. LINARES GOMEZ
Contador
TP 66709-T

FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG
NIT: 830136382-4
NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero a 31 de diciembre del 2019 y 2018

NOTA A.

NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES

La Fundación Hogar Eterna Juventud ONG fue creada mediante acta No. 01 del 10 de noviembre del 2003, inscrita en Cámara de Comercio el 3 de marzo del 2004 bajo el número 00069033 del libro I de entidades sin ánimo de lucro. Duración indefinida; entidad que ejerce inspección, control y vigilancia: Alcaldía mayor de Bogotá. Sus actividades son:

1. Ejecutar actividades de desarrollo social, que comprenden las siguientes actividades:

a. Protección, asistencia y promoción de los derechos, de las poblaciones de especial protección constitucional, minorías, poblaciones en situación de vulnerabilidad, exclusión y discriminación tales como personas con discapacidad, personas mayores y población en situación de pobreza, rural o campesina entre otras.

b. Actividades de apoyo a la recreación de familias de escasos recursos, en especial al adulto mayor.

2. Realizar actividades culturales y deportivas de promoción y desarrollo del adulto mayor; así como de familias de escasos recursos, mediante la ejecución de programas de desarrollo social de interés local, distrital, departamental y nacional dirigidos al bienestar y mejoramiento de la calidad de vida de la población colombiana altamente vulnerable y en riesgo de exclusión social.

NOTA B.

Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo con la ley 1314 de 2009, decreto 2706 del 2012, decreto 3019 de 2013, y dando cumplimiento en lo referente a las NIF para microempresas pertenecientes al Grupo 3. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, el estado de resultados (estado de actividades) y notas.

Compromisos para aportar

Las contribuciones se reconocen cuando el donante hace una promesa para aportar a la organización que es, en esencia, incondicional. Las contribuciones que están restringidas por el donante se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones si estas expiran en el año en que se reconocen. Otras contribuciones restringidas de donantes se revelan como aumentos en los activos netos restringidos temporalmente o permanentemente dependiendo de la naturaleza de las restricciones. Cuando una restricción expira, los activos netos restringidos temporalmente son reclasificados a activos netos sin restricciones.

Servicios aportados

Durante los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018, el valor de los servicios aportados que cumplía los requisitos para el reconocimiento en los estados financieros efectivamente se registraron.

Estimaciones

La preparación de los estados financieros conforme al marco técnico normativo requiere que la gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados. En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Propiedad y equipo

La fundación capitaliza todos los nuevos costos de las propiedades y equipos con un valor de 4 salarios mínimos mensuales o más, si son adquiridos, y un valor razonable de 4 salarios mínimos mensuales a la fecha de la donación, si se recibe como contribución. Las donaciones de inmuebles y equipos se registran a su valor razonable estimado. Tales donaciones se revelan como aportes sin restricciones a menos que el donante haya restringido el activo donado para un fin específico. Los activos donados con restricciones explícitas en cuanto a su uso y las contribuciones de efectivo que deben utilizarse para la adquisición de inmuebles y equipos se revelan como aportes restringidos. Los inmuebles y equipos se deprecian linealmente durante sus vidas útiles estimadas. Los parámetros se revisan anualmente, para ajustarlos como estimaciones contables de acuerdo con los cambios que se generen.

Impuestos sobre la renta

La fundación es una entidad sin ánimo de lucro exenta de impuestos sobre la renta, pero debe presentar declaración de ingresos y patrimonio, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 598 del Estatuto Tributario.

Inversiones

Las inversiones en valores negociables con valor razonable fácilmente determinable se miden a valor razonable con cambios en resultados. Por su parte, las inversiones en títulos de deuda se valoran al costo amortizado, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

NOTA C.

Efectivo y equivalente al efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones del ente económico y a los depósitos realizados, en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro, está compuesto por:

		2019		2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		3,833,813		5,742,460
Caja	3,818,713		5,688,617	
Cuentas de ahorro	15,100		53,843	

NOTA D.

Cuentas por cobrar y otras

Corresponde a valores a favor de la fundación por concepto de ventas de servicios, realizados en desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma y está compuesto por:

		2019		2018
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		400.000		-
Cuentas por cobrar clientes	400.000		-	

NOTA E.

Propiedades

Integrado por todos muebles y enseres de la fundación que están al servicio de la mismo y no están disponibles para la venta, compuesto por:

		2019		2018
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		10.031.230		10.031.230
Propiedades	10.031.230		10.031.230	

NOTA F.

Cuentas por pagar y otras

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la fundación Hogar Eterna Juventud ONG y las cuales son esenciales para cumplir su objeto social, dentro de las cuales se encuentra:

		2019	2018
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS		5,225,000	-
Servicios por pagar	- 5,225,000		-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3,865,433	9,057,755
Retención en la fuente	- 119,700		116,060
Retenciones y aportes de nomina	- 250,800		1,365,700
Acreedores varios	- 133,200		875,000
Beneficios a empleados	- 3,361,733		6,700,995

NOTA G.

Patrimonio

Compuesto por el valor de los aportes realizados por el consejo de fundadores, fondo social, las reservas, los resultados del ejercicio y los resultados acumulados.

		2019	2018
PATRIMONIO			
TOTAL PATRIMONIO		5,174,610	6,715,936
Fondo social	- 6,675,000		6,675,000
Resultados del ejercicio	1,500,390		40,936

NOTA H.

Ingresos y Gastos de la fundación

La fundación utiliza para contabilizar sus ingresos durante el periodo cuentas como: cuotas de sostenimiento o afiliación asociados; donaciones sin restricciones; donación en materiales.

Para contabilizar sus cuentas de gastos cuentas como gastos de administración y generales, financieros y costos por servicios sociales así:

	2019		2018	
	Sin Restricciones		Sin Restricciones	
INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL INGRESOS				
Cuotas de sostenimiento o afiliación asociados	247,146,400		239,700,000	
Donaciones sin restricciones	900,000		8,290,000	
Donaciones en materiales	732,151		519	
Otros	114		420	
Intereses financieros	316		208,331	
TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		248,778,981		248,199,270
GASTOS				
DE ADMINISTRACION Y GENERALES		244,073,204		196,028,936
Sueldos	9,937,392		54,114,034	
Auxilio transporte	1,164,384		6,109,953	
Cesantías	924,780		5,066,592	
Intereses Cesantías	110,976		448,156	
Prima de servicios	924,780		5,076,249	
Vacaciones	414,384		2,265,060	
Dotación trabajadores	-		50,000	
Aportes administradora riesgos laborales	54,000		283,200	
Salud Total EPS	-		597,924	
Compensar EPS	852,876		3,709,468	
Famisanar EPS	-		39,848	
Recaudo SGP Capital Salud	-		90,848	
Cruz Blanca EPS	-		19,924	
Nueva EPS	-		143,956	
Administradora Colombiana de Pensiones Colpensiones	1,200,600		3,800,100	
Porvenir	-		1,765,875	
Protección (ING+Protección)	-		900,000	
Colfondos S.A.	-		28,125	
Compensar Caja de Compensación Familiar	430,600		2,238,000	
Aportes ICBF	323,600		1,679,800	
Aportes SENA	215,400		1,122,200	
Honorarios junta directiva	-		3,500,000	
Honorarios medicos	800,000		1,300,000	
Honorarios contables	5,500,000		4,260,000	
Impuestos asumidos	116,898		200,000	
Arriendos casa	41,040,000		-	
aseo y vigilancia	1,100,000		-	
Servicio de aseo	27,249,100		10,111,407	
Servicio de enfermería	75,916,000		31,376,243	
Servicio de cocina	27,580,700		17,945,000	
Servicios academicos y musicales	2,465,000		160,000	
Otros servicios a la fundación	830,000		-	
Otros servicios prestados adulto mayor	190,000		-	
Servicios de actividades musicales	-		2,255,000	
Alquiler lavadoras	340,000		525,000	
Servicios tecnicos	3,271,300		845,200	
Digitación documentos	710,500		1,440,000	
Acueducto	4,025,125		-	
Energía	4,337,240		-	
Teléfono	1,281,437		-	
Gas	3,842,630		-	
Servicio de aseo publico	9,870		-	
Certificados Camara	179,600		372,690	
Mantenimiento casa de arriendo	312,000		-	
Reparaciones locativas(mantenimiento y reparaciones)	1,009,053		1,521,073	
Elementos de aseo	761,350		958,662	
Cafeteria	44,000		-	
Utiles y papeleria	101,000		1,396,763	
Fotocopias	344,350		-	
Taxis y buses	15,000		5,000	
Compra de mercado para manutención de abuelitos	22,384,865		19,617,720	
Otros gastos (mora en pagos)	2,100		-	
Ajuste al peso refofuente dian	3,300		-	
Adecuación e instalaciones	-		4,102,250	
otros	-		50	
Depreciación maquinaria y equipo	-		245,342	
Depreciación equipo de oficina	-		113,204	
Otros parqueaderos y ajuste al peso	-		6,255	
Deterioro de cartera	-		3,886,000	
Financieros comisiones bancarias	343,582		336,765	
Intereses de mora	867,000		-	
Gastos de vigencias anteriores	177,000		-	
Otros	2,432		-	
Multas sanciones y litigios	367,000		-	
Impuesto a la renta	-		-	
Total costos por actividades de servicios comunitarios		6,206,167		52,129,398
Costos por actividades de servicios comunitarios y sociales				
Arriendo casa	-		39,792,000	
Servicios publicos casa	-		11,422,498	
Compras	6,206,167		914,900	
Resultado del ejercicio		1,500,390		40,936

NOTA I. La fundación efectuó su conciliación fiscal correspondiente al año 2019 con perdida contable de \$1.500.390 (Nota H) al depurar la renta para su declaración, se determina un excedente financiero de \$32.040 así:

FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG NIT 830.136.382-4				
CIFRAS TOMADAS PARA LA DECLARACION DE RENTA A 31 DICIEMBRE DEL 2019				
TOTAL INGRESOS			248,778,981	
Cuotas de sostenimiento o afiliación asociados	247,146,400			
Donaciones sin restricciones	900,000			
Donaciones en materiales	732,151			
Otros	114			
Intereses financieros	316			
GASTOS	TOTAL GASTOS DEL PERIODO	Renglón Renta 2019	GASTOS DEDUCIBLES EN RENTA	GASTOS NO DEDUCIBLES EN RENTA
	Gastos administrativos			
Total Gastos del periodo	242,197,192	Renglón 58	242,197,192	1,532,430
Sueldos	9,937,392			
Auxilio transporte	1,164,384			
Cesantías	924,780			
Intereses Cesantías	110,976			
Prima de servicios	924,780			
Vacaciones	414,384			
Aportes administradora riesgos laborales	54,000			
Compensar EPS	852,876			
Administradora Colombiana de Pensiones Colpensiones	1,200,600			
Compensar Caja de Compensación Familiar	430,600			
Aportes ICBF	323,600			
Aportes SENA	215,400			
Honorarios médicos	800,000			
Honorarios contables	5,500,000			
Impuestos asumidos	-			116,898
Arriendo casa	41,040,000			
aseo y vigilancia	1,100,000			
Servicio de aseo	27,249,100			
Servicio de enfermería	75,916,000			
Servicio de cocina	27,580,700			
Servicios académicos y musicales	2,465,000			
Otros servicios a la fundación	830,000			
Otros servicios prestados adulto mayor	190,000			
Alquiler lavadoras	340,000			
Servicios técnicos	3,271,300			
Digitación documentos	710,500			
Acueducto	4,025,125			
Energía	4,337,240			
Teléfono	1,281,437			
Gas	3,842,630			
Servicio de aseo	9,870			
Certificados Cámara	179,600			
Mantenimiento casa de arriendo	312,000			
Reparaciones locativas(mantenimiento y reparaciones)	1,009,053			
Elementos de aseo	761,350			
Cafetería	44,000			
Útiles y papelería	101,000			
Fotocopias	344,350			
Taxis y buses	15,000			
Compra de mercado para manutención de abuelitos	22,384,865			
Otros gastos (mora en pagos)	-			2,100
Ajuste al peso retefuente dian	3,300			
Financieros comisiones bancarias	-	Renglón 60	343,582	
Intereses de mora	-			867,000
Gastos de vigencias anteriores	-			177,000
Otros	-			2,432
Multas sanciones y litigios	-			367,000
Total costos por actividades de servicios comunitarios	6,206,167	Renglón 57	6,206,167	
Costos por actividades de servicios comunitarios y sociales				
Compras	6,206,167			
Total Gastos deducibles para Renta año 2019			248,746,941	
Excedente del ejercicio para la vigencia 2019		Renglón 67	32,040	

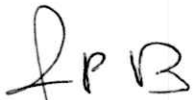
FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG
NIT: 830136382-4

**Certificación del Representante Legal y Contador de la Fundación Hogar Eterna
Juventud ONG**

A los señores miembros del Concejo:

Los suscritos Representante Legal y Contador de la Fundación certificamos que los estados financieros: estado de situación financiera, estado de actividades y sus correspondientes notas con corte a 31 de diciembre de 2019 y 2018, han sido fielmente tomados de los libros y se ha verificado:

1. Todos los activos y pasivos de la fundación, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esta fecha.
2. Los hechos económicos realizados por la fundación, durante los años terminados a 31 de diciembre de 2019 y 2018, se han reconocido en los estados financieros consolidados de la misma.
3. Los activos representan probables derechos económicos futuros y los pasivos representan probables obligaciones actuales y futuras, a cargo de la fundación al 31 de diciembre de 2019 y 2018.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.



Amanda Peña Bermeo
Representante Legal
C.C. No. 26.571.289



Cándido Linares Gómez
Contador
T. P. 66709-T