

**FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG**

NIT: 830.136.382-4

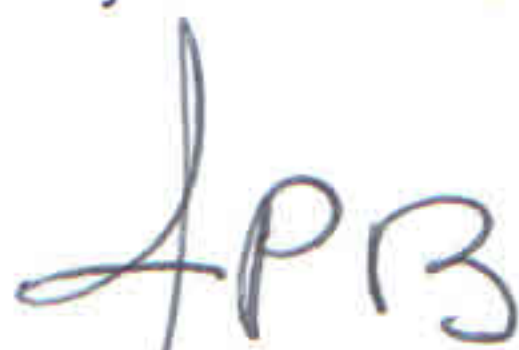
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

	2021	2020
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Corriente</b>		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	8,900,081.66	1,206,239.66
Cuentas Comerciales por cobrar y otras	0.00	450,000.00
<b>Total activo corriente</b>	<b>8,900,081.66</b>	<b>1,656,239.66</b>
<b>No corriente</b>		
Propiedades	18,954,932.00	18,954,932.00
Depreciación Acumulada	-14,749,118.40	-11,721,526.33
<b>Total activo no corriente</b>	<b>4,205,813.60</b>	<b>7,233,405.67</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>13,105,895.26</b>	<b>8,889,645.33</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Corriente</b>		
Cuentas por pagar	9,433,100.00	3,754,200.00
Obligaciones laborales	0.00	402,644.00
Provisiones	500,000.00	
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>9,933,100.00</b>	<b>4,156,844.00</b>
<b>No corriente</b>		
Otros pasivos	0.00	450,000.00
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>0.00</b>	<b>450,000.00</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>9,933,100.00</b>	<b>4,606,844.00</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>		
Fondo Sociales	6,675,000.00	6,675,000.00
Perdida del ejercicio	-1,110,006.07	-891,808.67
Perdidas acumuladas no compensables	-2,392,198.67	-1,500,390.00
<b>TOTAL ACTIVOS NETOS</b>	<b>3,172,795.26</b>	<b>4,282,801.33</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS</b>	<b>13,105,895.26</b>	<b>8,889,645.33</b>

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

Amanda Peña Bermeo  
Representante legal  
C.C. No. 26.571.289Cándido A. Linares Gómez  
Contador Público  
TP No. 66709-T



**FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG**  
**NIT: 830.136.382-4**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020**  
**Cifras Expresadas en Pesos Colombianos**

	2021	2020
<b>INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Total de ingresos, ganancias y otras ayudas	245,644,920.00	252,881,024.00
Donaciones de asociados sin restricciones	187,694,000.00	224,875,000.00
Donaciones de no asociados sin restricciones	47,350,000.00	9,487,000.00
Donaciones personas juridicas sin restricciones	10,000,000.00	10,800,000.00
Donaciones en especie sin restricciones	600,000.00	7,718,400.00
Ajuste al peso	365.00	200.00
Intereses bancarios	555.00	424.00
<b>COSTOS</b>		
Costos por prestacion de servicios	4,213,981.00	11,901,742.00
Compra de insumos	0.00	11,901,742.00
Consumo de donaciones en especie sin restricciones	3,613,981.00	4,183,342.00
	600,000.00	7,718,400.00
<b>Excedente (perdida) bruta</b>	<b>241,430,939.00</b>	<b>240,979,282.00</b>
<b>GASTOS</b>		
De administracion	241,447,046.07	240,651,494.67
Sueldos	10,902,312.00	9,655,833.00
Auxilio de transporte	1,277,448.00	1,131,394.00
Cesantias	1,014,984.00	898,579.00
Intereses a las cesantias	121,800.00	107,833.00
Prima de servicios	1,014,984.00	898,579.00
Vacaciones	454,260.00	402,644.00
Aportes Administradoras de riesgos laborales	57,600.00	50,600.00
Aportes a entidades promotoras de salud EPS	927,097.00	821,304.00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantias	1,308,699.00	1,159,125.00
Aportes cajas de compensación familiar	471,100.00	387,200.00
Aporte instituto colombiano de bienestar familiar	353,300.00	290,400.00
Aportes Servicio Nacional de aprendizaje	235,600.00	193,600.00
Servicios medicos	3,472,300.00	400,000.00
Asesoría jurídica	100,000.00	150,000.00
Asesoría financiera	6,460,000.00	4,515,002.00
Honorarios personas juridicas	0.00	240,000.00
Arriendo casa	42,069,000.00	41,624,615.00
Servicios de aseo	27,233,000.00	28,527,475.00
Servicios de enfermeria	75,332,845.00	73,461,000.00
Servicios de cocina	22,994,600.00	30,250,000.00
Servicios generales formato 2276	4,412,700.00	5,596,700.00
Servicios generales formato 1001	85,000.00	0.00
Acueducto	2,454,910.00	4,164,050.00
Energia	5,137,198.00	4,059,680.00
Telefono	1,713,082.00	1,827,866.00
Gas	3,634,190.00	3,930,430.00
Servicio de aseo publico	32,040.00	21,000.00
Registro mercantil	134,650.00	239,192.00
Deterioro maquinaria y equipo	814,263.34	1,379,926.80
Deterioro equipo de oficina	2,213,328.73	1,417,897.87
Provisiones	500,000.00	0.00
Deterioro equipo de hotel y restaurantes	0.00	417,890.00
Elementos de aseo y cafeteria	547,080.00	851,477.00
Utiles, papeleria y fotocopias	1,456,410.00	875,000.00
Taxis y buses	0.00	60,000.00
Compra de mercado para manutencion abuelitos	22,466,953.00	20,611,177.00
Ajuste al peso retefuente dian	0.00	1,985.00
Gastos no deducibles en renta	44,312.00	32,040.00
<b>Excedente o perdida operacional</b>	<b>-16,107.07</b>	<b>327,787.33</b>
<b>No operacionales</b>		
Costos financieros	1,093,899.00	1,219,596.00
Gastos bancarios	492,360.00	317,300.00
Intereses de mora	214,949.00	322,413.00
Multas sanciones y litigios	386,590.00	579,883.00
<b>Excedente (perdida) neta del año</b>	<b>-1,110,006.07</b>	<b>-891,808.67</b>
Las notas adjuntas hacen parte de estos estados financieros		

*APB*

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

*E 777*

Cándido A. Linares Gómez  
Contador Publico  
TP No. 66709-T



**FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG**  
**NIT: 830136382-4**  
**NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de enero a 31 de diciembre del 2021 y 2020**

**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.

Los adultos mayores residentes reciben consejería y los cuidados necesarios para hacer llevadera su estadía en la fundación. La organización funciona a través de donaciones.

**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 a los estados financieros.

### **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 2021 y 2020, 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.



### **Contribuciones**

Las contribuciones recibidas se registran como activos netos permanentemente restringidos, temporalmente restringidos o sin restricción, según la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

### **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 cuenta de caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro, compuesto por:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	8,900,081.66	1,206,239.66

### **NOTA D.**

#### **Cuentas por cobrar y otras**

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Cuentas Comerciales por cobrar y otras	0.00	450,000.00

### **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:



	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Propiedades	18,954,932.00	18,954,932.00
Depreciación Acumulada	-14,749,118.40	-11,721,526.33
Total Propiedades	4,205,813.60	7,233,405.67

#### **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:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Cuentas por pagar	9,433,100.00	3,754,200.00
Obligaciones laborales	0.00	402,644.00
Otros pasivos	0.00	450,000.00
Provisiones	500,000.00	0.00
TOTAL PASIVOS	9,933,100.00	4,606,844.00

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando el criterio legal proporcionado por el abogado de la fundación.

#### **NOTA G.**

##### **Activos netos**

Compuesto por el valor del fondo social, las reservas, los resultados del ejercicio y los resultados acumulados.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Fondo Sociales	6,675,000.00	6,675,000.00
Perdida del ejercicio	-1,110,006.07	-891,808.67
Pérdidas acumuladas no compensables	-2,392,198.67	-1,500,390.00
TOTAL ACTIVOS NETOS	3,172,795.26	4,282,801.33

#### **NOTA H.**

##### **Ingresos y Gastos de la fundación**

La fundación utiliza para contabilizar sus ingresos durante el periodo cuentas como: donaciones de asociados sin restricciones; donaciones de no asociados sin restricciones, donaciones de personas jurídicas sin restricciones; donaciones en especie sin restricciones, donación en materiales.

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



	2021	2020
<b>INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS</b>		
<b>Total de ingresos, ganancias y otras ayudas</b>	<b>245.644.920,00</b>	<b>252.881.024,00</b>
Donaciones de asociados sin restricciones	187.694.000,00	224.875.000,00
Donaciones de no asociados sin restricciones	47.350.000,00	9.487.000,00
Donaciones personas juridicas sin restricciones	10.000.000,00	10.800.000,00
Donaciones en especie sin restricciones	600.000,00	7.718.400,00
Ajuste al peso	365,00	200,00
Intereses bancarios	555,00	424,00
<b>COSTOS</b>	<b>4.213.981,00</b>	<b>11.901.742,00</b>
Costos por prestacion de servicios	0,00	11.901.742,00
Compra de insumos	3.613.981,00	4.183.342,00
Consumo de donaciones en especie sin restricciones	600.000,00	7.718.400,00
<b>Excedente (perdida) bruta</b>	<b>241.430.939,00</b>	<b>240.979.282,00</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>De administracion</b>	<b>241.447.046,07</b>	<b>240.651.494,67</b>
Sueldos	10.902.312,00	9.655.833,00
Auxilio de transporte	1.277.448,00	1.131.394,00
Cesantias	1.014.984,00	898.579,00
Intereses a las cesantias	121.800,00	107.833,00
Prima de servicios	1.014.984,00	898.579,00
Vacaciones	454.260,00	402.644,00
Aportes Administradoras de riesgos laborales.	57.600,00	50.600,00
Aportes a entidades promotoras de salud EPS	927.097,00	821.304,00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantias	1.308.699,00	1.159.125,00
Aportes cajas de compensación familiar	471.100,00	387.200,00
Aporte instituto colombiano de bienestar familiar	353.300,00	290.400,00
Aportes Servicio Nacional de aprendizaje	235.600,00	193.600,00
Servicios medicos	3.472.300,00	400.000,00
Asesoría juridica	100.000,00	150.000,00
Asesoría financiera	6.460.000,00	4.515.002,00
Honorarios personas juridicas	0,00	240.000,00
Arriendo casa	42.069.000,00	41.624.615,00
Servicios de aseo	27.233.000,00	28.527.475,00
Servicios de enfermeria	75.332.845,00	73.461.000,00
Servicios de cocina	22.994.600,00	30.250.000,00
Servicios generales formato 2276	4.412.700,00	5.596.700,00
Servicios generales formato 1001	85.000,00	0,00
Acueducto	2.454.910,00	4.164.050,00
Energia	5.137.198,00	4.059.680,00
Telefono	1.713.082,00	1.827.866,00
Gas	3.634.190,00	3.930.430,00
Servicio de aseo publico	32.040,00	21.000,00
Registro mercantil	134.650,00	239.192,00
Deterioro maquinaria y equipo	814.263,34	1.379.926,80
Deterioro equipo de oficina	2.213.328,73	1.417.897,87
Provisiones	500.000,00	0,00
Deterioro equipo de hotel y restaurantes	0,00	417.890,00
Elementos de aseo y cafeteria	547.080,00	851.477,00
Utiles, papeleria y fotocopias	1.456.410,00	875.000,00
Taxis y buses	0,00	60.000,00
Compra de mercado para manutencion abuelitos	22.466.953,00	20.611.177,00
Ajuste al peso reterfuente dian	0,00	1.985,00
Gastos no deducibles en renta	44.312,00	32.040,00
<b>Excedente o perdida operacional</b>	<b>-16.107,07</b>	<b>327.787,33</b>
<b>No operacionales</b>		
<b>Costos financieros</b>	<b>1.093.899,00</b>	<b>1.219.596,00</b>
Gastos bancarios	492.360,00	317.300,00
Intereses de mora	214.949,00	322.413,00
Multas sanciones y litigios	386.590,00	579.883,00
<b>Excedente (perdida) neta del año</b>	<b>-1.110.006,07</b>	<b>-891.808,67</b>



**NOTA I.** La fundación presento perdida contable para el año 2021 de \$1.110.006.07 ver (Nota H) al depurar los saldos para la renta, se determina un beneficio neto o excedente financiero para el 2021 de \$35.480 como se enuncia a continuación:

FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG NIT: 830.136.382-4								
Determinación del excedente por el año terminado a 31 diciembre de 2021								
NOMBRE	Saldo subauxiliar	Saldo auxiliar	Saldo subcuenta	Saldo cuenta	Saldo contable	Total cuenta	Valor no deducible en renta	Valor para renta 2021
TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS					245.644.920,00			
Subvenciones				245.644.365,00				
Donaciones			245.644.000,00					
Donaciones para funcionamiento		187.694.000,00				187.694.000,00		
Donaciones de asociados sin restricciones	187.694.000,00							
Otras donaciones para funcionamiento		57.950.000,00				57.950.000,00		
Donaciones de no asociados sin restricciones	47.350.000,00							
Donaciones personas jurídicas sin restricciones	10.000.000,00							
Donaciones en especie sin restricciones	600.000,00							
Diversos			365,00				365,00	
Ajuste al peso		365,00						
Intereses				555,00		555,00		
Intereses bancarios			555,00					
<b>Total Ingresos para renta 2020</b>						<b>245.644.555</b>	<b>365</b>	<b>245.644.555</b>
TOTAL GASTOS					241.447.046,07			
Gastos de administración				241.447.046,07				
Gastos de personal			18.139.184,00			18.139.184,00		18.139.184,00
Sueldos		10.902.312,00						
Auxilio de transporte		1.277.448,00						
Cesantias		1.014.984,00						
Intereses sobre cesantias		121.800,00						
Prima de servicios		1.014.984,00						
Vacaciones		454.260,00						
Aportes administradoras de riesgos laborales		57.600,00						
ARP Sura	57.600,00							
Aportes a entidades promotoras de salud EPS		927.097,00						
Compensar EPS	927.097,00							
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantias		1.308.699,00						
Administradora Colombiana Pensiones-Colpension	1.308.699,00							
Aportes cajas de compensación familiar		471.100,00						
Aporte al Instituto Colombiano Bienestar Familiar		353.300,00						
Servicio Nacional de Aprendizaje		235.600,00						
Honorarios			10.032.300,00			10.032.300,00		10.032.300,00
Servicios medicos		3.472.300,00						
Asesoría jurídica		100.000,00						
Asesoría financiera		6.460.000,00						
Arrendamientos			42.069.000,00			42.069.000,00		42.069.000,00
Arriendo casa		42.069.000,00						
Servicios			143.029.565,00			143.029.565,00		143.029.565,00
Temporales		125.560.445,00						
Servicios de aseo	27.233.000,00							
Servicios de enfermería	75.332.845,00							
Servicios de cocina	22.994.600,00							
Asistencia generales		4.497.700,00						
Servicios generales formato 2276	4.412.700,00							
Servicios generales formato 1001	85.000,00							
Acueducto y alcantarillado		2.454.910,00						
Energía		5.137.198,00						
Telefono		1.713.082,00						
Gas		3.634.190,00						
Servicio de aseo publico		32.040,00						
Gastos legales			134.650,00			134.650,00		134.650,00
Registro mercantil	134.650,00							
Deterioro propiedades			3.027.592,07			3.027.592,07		3.027.592,07
Maquinaria y equipo		814.263,34						
Depreciacion lavadoras	814.263,34							
Equipo de oficina		2.213.328,73						
muebles y enseres	732.958,33							
Depreciacion otros	1.480.370,40							
Provisiones			500.000,00				500.000,00	
Futuros litigios		500.000,00						
Diversos			24.514.755,00			24.470.443,00		24.470.443,00
Elementos de aseo y cafeteria		547.080,00						
Utiles papeleria y fotocopias		1.456.410,00						
Compra de mercado para manutencion abuelitos		22.466.953,00						
Otros gastos		44.312,00						
Gastos no deducibles en renta	44.312,00						44.312,00	
Costos financieros			1.093.899,00		1.093.899,00			
Financieros								
Comisiones bancarias		492.360,00				492.360,00		492.360,00
Intereses		214.949,00					214.949,00	
Intereses de mora	214.949,00							
Gastos diversos		386.590,00						
Multas sanciones y litigios	386.590,00						386.590,00	
COSTOS					4.213.981,00	4.213.981,00		4.213.981,00
Costos por prestación de servicios				4.213.981,00				
Total Gastos y costos								
PERDIDA DEL EJERCICIO					(1.110.006,07)			
<b>Total Egresos para renta 2021</b>						<b>245.609.075</b>	<b>1.145.851</b>	<b>245.609.075</b>

**TOTAL PARA RENTA 2021**

Ingresos brutos	245.644.555	Renglón No. 47
Costos	4.213.981	Renglón No. 62
Gastos adminis	240.902.734	Renglón No. 63
Gastos financieros	492.360	Renglón No. 65
Excedente	35.480	Renglón No.



**FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG**  
**NIT: 830136382-4**

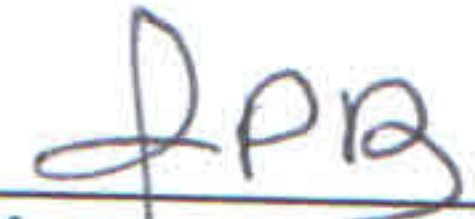
**Certificación del Representante Legal y Contador de la Fundación Hogar Eterna Juventud ONG**

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 2021 y 2020, 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 2021 y 2020, 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 2021 y 2020.
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.

Dada en Bogotá a los 18 días del mes de marzo de 2022.

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

  
Cándido Linares Gómez  
Contador  
T. P. 66709-T