

FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG

NIT: 830.136.382-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

	2022	2021
--	-------------	-------------

ACTIVOS

Corriente

Efectivo y Equivalente al Efectivo	11,337,761.66	8,900,081.66
------------------------------------	---------------	--------------

Total activo corriente	11,337,761.66	8,900,081.66
-------------------------------	----------------------	---------------------

No corriente

Propiedades	2,000,002.60	4,205,813.60
-------------	--------------	--------------

Total activo no corriente	2,000,002.60	4,205,813.60
----------------------------------	---------------------	---------------------

TOTAL ACTIVOS	13,337,764.26	13,105,895.26
----------------------	----------------------	----------------------

PASIVOS

Corriente

Cuentas por pagar	9,608,700.00	9,433,100.00
-------------------	--------------	--------------

Provisiones	500,000.00	500,000.00
-------------	------------	------------

Total pasivo corriente	10,108,700.00	9,933,100.00
-------------------------------	----------------------	---------------------

No corriente

Otros pasivos	0.00	0.00
---------------	------	------

Total pasivo no corriente	0.00	0.00
----------------------------------	-------------	-------------

TOTAL PASIVOS	10,108,700.00	9,933,100.00
----------------------	----------------------	---------------------

ACTIVOS NETOS

Fondo Sociales	6,675,000.00	6,675,000.00
----------------	--------------	--------------

Excedente o perdida del ejercicio	56,269.00	-1,110,006.07
-----------------------------------	-----------	---------------

Perdidas acumuladas no compensables	-3,502,204.74	-2,392,198.67
-------------------------------------	---------------	---------------

TOTAL ACTIVOS NETOS	3,229,064.26	3,172,795.26
----------------------------	---------------------	---------------------

TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS	13,337,764.26	13,105,895.26
--------------------------------------	----------------------	----------------------

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

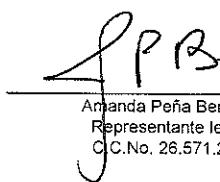
Amanda Peña Bermeo
Representante legal
C.C. No. 26.571.289

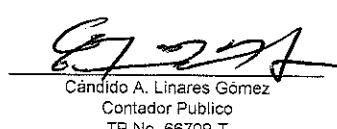
Cándido A. Linares Gómez
Contador Público
TP No. 66709-T

FUNDACION HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG
NIT: 830.136.382-4
ESTADO DE ACTIVIDADES
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

	2022	2021
INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		
Total de ingresos, ganancias y otras ayudas	275,743,498.00	245,644,920.00
Donaciones de asociados sin restricciones	218,783,000.00	187,694,000.00
Donaciones de no asociados sin restricciones	52,531,000.00	47,350,000.00
Donaciones personas jurídicas sin restricciones	2,621,700.00	10,000,000.00
Donaciones en especie sin restricciones	1,807,435.00	600,000.00
Ajuste al peso	0.00	365.00
Intereses bancarios	363.00	555.00
COSTOS		
Costos por prestación de servicios	9,303,154.00	4,213,981.00
Compra de insumos	9,303,154.00	4,213,981.00
Consumo de donaciones en especie sin restricciones	7,495,719.00	3,613,981.00
Excedente (perdida) bruta	266,440,344.00	241,430,939.00
GASTOS		
De administración	265,891,585.00	241,447,046.07
Sueldos	11,000,000.00	10,902,312.00
Auxilio de transporte	1,288,892.00	1,277,448.00
Cesantías	1,024,067.00	1,014,984.00
Intereses a las cesantías	122,892.00	121,800.00
Prima de servicios	1,024,078.00	1,014,984.00
Vacaciones	458,337.00	454,260.00
Aportes Administradoras de riesgos laborales	58,300.00	57,600.00
Aportes a entidades promotoras de salud EPS	935,000.00	927,097.00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	1,320,000.00	1,308,699.00
Aportes cajas de compensación familiar	458,400.00	471,100.00
Aporte Instituto colombiano de bienestar familiar	343,800.00	353,300.00
Aportes Servicio Nacional de aprendizaje	229,200.00	235,600.00
Servicios médicos	2,424,000.00	3,472,300.00
Asesoría jurídica	0.00	100,000.00
Servicios contables	6,050,000.00	6,460,000.00
Arriendo casa	43,524,000.00	42,069,000.00
Servicios de aseo	38,972,200.00	27,233,000.00
Servicios de enfermería	81,669,000.00	75,332,845.00
Servicios de cocina	11,130,000.00	22,994,600.00
Servicios generales formato 2276	8,862,000.00	4,412,700.00
Servicios generales formato 1001	78,001.00	85,000.00
Acueducto	3,276,119.00	2,454,910.00
Energía	6,529,420.00	5,137,198.00
Teléfono	1,624,624.00	1,713,082.00
Gas	4,313,310.00	3,634,180.00
Servicio de aseo público	373,940.00	32,040.00
Registro mercantil	199,000.00	134,650.00
Deterioro maquinaria y equipo	2,798,799.00	814,263.34
Deterioro equipo de oficina	3,608,612.00	2,213,328.73
Provisiones	0.00	500,000.00
Elementos de aseo y cafetería	1,499,324.00	547,080.00
Útiles, papelería y fotocopias	506,900.00	1,456,410.00
Compra de mercado para manutención abuelitos	30,140,990.00	22,466,953.00
Gastos no deducibles en renta	48,380.00	44,312.00
Excedente o perdida operacional	548,759.00	-16,107.07
No operacionales		
Costos financieros	492,490.00	1,093,899.00
Gastos bancarios	492,490.00	492,360.00
Intereses de mora	0.00	214,949.00
Multas sanciones y litigios	0.00	386,590.00
Excedente (perdida) neta del año	56,269.00	-1,110,006.07

Las notas adjuntas hacen parte de estos estados financieros


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


 Cándido A. Linares Gómez
 Contador Público
 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 2022 y 2021

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 desarrolla su objeto social a través de las donaciones recibidas.

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 2022 y 2021, 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:

	2022	2021
Efectivo y Equivalente al Efectivo	11,337,761.66	8,900,081.66

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:

	2022	2021
Cuentas por cobrar y otras	0.00	0.00

NOTA E.

Propiedades

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

6

	2022	2021
Propiedades	23,156,532.00	18,954,932.00
Depreciación Acumulada	-21,156,529.40	-14,749,118.40
Total Propiedades	2,000,002.60	4,205,813.60

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:

	2022	2021
Cuentas por pagar	9,608,700.00	9,433,100.00
Obligaciones laborales	0.00	0.00
Provisiones	500,000.00	500,000.00
TOTAL PASIVOS	10,108,700.00	9,933,100.00

NOTA G.

Activos netos

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

	2022	2021
Fondo Sociales	6,675,000.00	6,675,000.00
Perdida del ejercicio	56,269.00	-1,110,006.07
Pérdidas acumuladas no compensables	-3,502,204.74	2,392,198.67
TOTAL ACTIVOS NETOS	3,229,064.26	3,172,795.26

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:

7
INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

2022 2021

Total de ingresos, ganancias y otras ayudas	275,743,498.00	245,644,920.00
Donaciones de asociados sin restricciones	218,783,000.00	187,694,000.00
Donaciones de no asociados sin restricciones	52,531,000.00	47,350,000.00
Donaciones personas jurídicas sin restricciones	2,621,700.00	10,000,000.00
Donaciones en especie sin restricciones	1,807,435.00	600,000.00
Ajuste al peso	0.00	365.00
Intereses bancarios	363.00	555.00

COSTOS

COSTOS	9,303,154.00	4,213,981.00
Costos por prestación de servicios	9,303,154.00	4,213,981.00
Compra de insumos	7,495,719.00	3,613,981.00
Consumo de donaciones en especie sin restricciones	1,807,435.00	600,000.00

Excedente (perdida) bruta	266,440,344.00	241,430,939.00
----------------------------------	-----------------------	-----------------------

GASTOS

De administración	265,891,585.00	241,447,046.07
Sueldos	11,000,000.00	10,902,312.00
Auxilio de transporte	1,288,892.00	1,277,448.00
Cesantías	1,024,067.00	1,014,984.00
Intereses a las cesantías	122,892.00	121,800.00
Prima de servicios	1,024,078.00	1,014,984.00
Vacaciones	458,337.00	454,260.00
Aportes Administradoras de riesgos laborales	58,300.00	57,600.00
Aportes a entidades promotoras de salud EPS	935,000.00	927,097.00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	1,320,000.00	1,308,699.00
Aportes cajas de compensación familiar	458,400.00	471,100.00
Aporte instituto colombiano de bienestar familiar	343,800.00	353,300.00
Aportes Servicio Nacional de aprendizaje	229,200.00	235,600.00
Servicios médicos	2,424,000.00	3,472,300.00
Asesoría jurídica	0.00	100,000.00
Servicios contables	6,050,000.00	6,460,000.00
Arriendo casa	43,524,000.00	42,069,000.00
Servicios de aseo	38,972,200.00	27,233,000.00
Servicios de enfermería	81,669,000.00	75,332,845.00
Servicios de cocina	11,130,000.00	22,994,600.00
Servicios generales formato 2276	8,862,000.00	4,412,700.00
Servicios generales formato 1001	78,001.00	85,000.00
Acueducto	3,276,119.00	2,454,910.00
Energía	6,529,420.00	5,137,198.00
Telefono	1,624,624.00	1,713,082.00
Gas	4,313,310.00	3,634,190.00
Servicio de aseo público	373,940.00	32,040.00
Registro mercantil	199,000.00	134,650.00
Deterioro maquinaria y equipo	2,798,799.00	814,263.34
Deterioro equipo de oficina	3,608,612.00	2,213,328.73
Provisiones	0.00	500,000.00
Elementos de aseo y cafetería	1,499,324.00	547,080.00
Utiles, papelería y fotocopias	506,900.00	1,456,410.00
Compra de mercado para manutención abuelitos	30,140,990.00	22,466,953.00
Gastos no deducibles en renta	48,380.00	44,312.00

Excedente o perdida operacional	548,759.00	-16,107.07
--	-------------------	-------------------

No operacionales

Costos financieros	492,490.00	1,093,899.00
Gastos bancarios	492,490.00	492,360.00
Intereses de mora	0.00	214,949.00
Multas sanciones y litigios	0.00	386,590.00

Excedente (perdida) neta del año	56,269.00	-1,110,006.07
---	------------------	----------------------

NOTA I. La fundación presento excedente contable para el año 2022 de \$56.269 ver (Nota H) al depurar los saldos para la renta, se determina un beneficio neto o excedente fiscal de \$104.649 como se enuncia a continuación:

FUNDACIÓN HOGAR ETERNA JUVENTUD ONG NIT: 830.136.382-4 Determinación del excedente por el año terminado a 31 diciembre de 2022								
NOMBRE	Saldo subauxiliar	Saldo auxiliar	Saldo subcuenta	Saldo cuenta	Saldo contable	Total cuenta	Valor no deducible en renta	Valor para renta 2022
TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS					275,743,498.00			
Subvenciones				275,743,135.00				
Donaciones			218,783,000.00			218,783,000.00		
Donaciones para funcionamiento				56,960,135.00		56,960,135.00		
Donaciones de asociados sin restricciones								
Otras donaciones para funcionamiento								
Donaciones de los asociados sin restricciones								
Donaciones personas jurídicas sin restricciones								
Donaciones en especie sin restricciones								
Diversos			0.00		0.00		0.00	
Ajuste al peso								
Intereses				363.00	363.00	363.00		
Intereses bancarios								
					Total ingresos para renta 2022	275,743,498		275,743,498
TOTAL GASTOS								
Gastos de administración				265,891,585.00				
Gastos de personal				18,262,966.00		18,262,966.00		18,262,966.00
Sueldos			11,000,000.00					
Auxilio de transporte			1,288,892.00					
Cesantías			1,024,067.00					
Intereses sobre cesantías			122,892.00					
Prima de servicios			1,024,078.00					
Vacaciones			458,337.00					
Aportes administradoras de riesgos laborales			58,300.00					
ARP Sura	58,300.00							
Aportes a entidades promotoras de salud EPS			935,000.00					
Compensar EPS	935,000.00							
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías			1,320,000.00					
Administradora Colombiana Pensiones-Colpensiones	1,320,000.00							
Aportes cajas de compensación familiar			458,400.00					
Aporte al Instituto Colombiano Bienestar Familiar			343,800.00					
Servicio Nacional de Aprendizaje			229,200.00					
Honorarios				8,474,000.00				
Servicios médicos			2,424,000.00			8,474,000.00		8,474,000.00
Asesoría jurídica			0.00					
Asesores financieros			6,050,000.00					
Arrendamientos				43,524,000.00		43,524,000.00		43,524,000.00
Arriendo casa			43,524,000.00					
Servicios				156,828,614.00		156,828,614.00		156,828,614.00
Temporales			131,771,200.00					
Servicios de aseo	38,972,200.00							
Servicios de enfermería	81,669,000.00							
Servicios de cocina	11,130,000.00							
Asistencia generales			8,940,001.00					
Servicios generales formato 2276	8,862,000.00							
Servicios generales formato 1001	78,001.00							
Acueducto y alcantarillado			3,276,119.00					
Energía			6,529,420.00					
Teléfono			1,624,624.00					
Gas			4,313,310.00					
Servicio de aseo público			373,940.00					
Gastos legales				199,000.00		199,000.00		199,000.00
Registro mercantil	199,000.00							
Deterioro propiedades				5,407,411.00		5,407,411.00		5,407,411.00
Maquinaria y equipo			2,798,799.00					
Equipo de oficina			3,608,612.00					
Otros	986,912.00							
Televisores	2,621,700.00							
Diversos				32,195,594.00		32,147,214.00		32,147,214.00
Elementos de aseo y cafetería			1,499,324.00					
Utiles papelería y fotocopias			506,900.00					
Compra de mercado para manutención abuelitos			30,140,990.00					
Otros gastos			48,380.00					
Gastos no deducibles en renta	48,380.00						48,380.00	
Costos financieros				492,490.00		492,490.00		
Financieros								
COSTOS								
Costos por prestación de servicios				9,303,154.00		9,303,154.00		9,303,154.00
Total Gastos y costos								
EXCEDENTE DEL EJERCICIO				56,269.00				
					Total Egresos para renta 2022	275,638,849	48,380	275,146,359

TOTAL PARA RENTA 2022	
Ingresos brutos	275,743,498
Costos	9,303,154
Gastos adminis	265,843,205
Gastos financieros	492,490
Excedente	104,549

9

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 2022 y 2021, 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 2022 y 2021, 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 2022 y 2021.
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 17 días del mes de marzo de 2023.


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


Cándido Linares Gómez
Contador
T. P. 66709-T