

FUNDACION



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2020

FUNDACIÓN LA CASA DEL PADRE

NIT 900.196.662-1

DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A LA FECHA DE 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

LA CASA DEL PADRE es una Fundación constituida con la legislación colombiana inscrita ante la Cámara de Comercio de Bogotá el 22 de enero de 2008 bajo el número 00130524 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro cuyo término de duración de la Fundación es indefinido. La Fundación tendrá por objeto principal el desarrollo social económico, cultural y espiritual de una manera especial en los sectores vulnerables, desplazados, indígenas, infantil, juvenil, tercera edad , madres cabeza de hogar con el fin de ayudar al sostenimiento de personas dedicadas a proclamar las Sagradas Escrituras en el país como en el exterior, además a contribuir con el desarrollo empresarial de pequeños y medianos productores del sector urbano y rural que se dediquen a mejorar las condiciones de vida de las comunidades marginadas , propiciar la participación de personas naturales y jurídicas del país como del exterior para que en unidad con la fundación se pueda brindar un mejoramiento socio – económico, intelectual, moral y en salud a personas necesitadas sin importar su condición social, económica, étnica, moral o cultural con el fin de levantar el índice de moralidad empezando con la familia para beneficio de la nación y también ver por el sustento de aquellos afectados por la violencia y el desplazamiento de personas hacia las capitales en Colombia, propiciando labores de enseñanza, educación, abrigo a los que muestren ser objeto de cuidado por las razones anotadas. La fundación no desarrollara labores propias de bienestar familiar o de educación formal o no formal, de acuerdo a lo acordado por los asociados.

NOTA 2 POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

El Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado Integral y sus revelaciones y notas se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012 que es aplicable para el Grupo No. 2 en normas NIF.

MARCO TÉCNICO NORMATIVO DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS. Se establece un régimen simplificado de contabilidad de causación para las microempresas, conforme al marco regulatorio dispuesto en el anexo de este Decreto. Dicho marco regulatorio establece, además, los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de las transacciones y otros hechos y condiciones de los estados financieros con propósito de información general, que son aquellos que están dirigidos a atender las necesidades generales de información financiera de un amplio espectro de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información. Están presentadas en las unidades monetarias (u.m.) del país.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la Fundación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

INVENTARIOS

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para

reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la fundación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

INGRESOS

El ingreso de actividades ordinarias procede de donaciones con destinación a los proyectos desarrollados por la Fundación o al sostenimiento de la entidad.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por salariales por los periodos de servicio. El personal a tiempo completo de la plantilla está cubierto. Los pagos prestacionales son Cesantías, Intereses de Cesantías, Prima y Vacaciones.

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El disponible a 31 de diciembre comprende:	2020	2019
Caja General	1.037.493	5.354.116
Cuenta Cte. Bco. BBVA	2.939.228	38.379.024
Cuenta de Ahorro Bco. BBVA	63.372	70.173
TOTAL	\$ 4.040.093	\$ 43.803.313

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

	2020	2019
Corresponden a:		
Anticipos y Avances a Contratistas	0	0
Varios	2.086.422	128.422
TOTAL	\$ 2.086.422	\$ 128.422

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades y equipos existentes a 31 de diciembre comprenden:

	2020	2019
Equipo de Oficina	18.972.658	18.552.658
Muebles y enseres	26.152.788	26.152.788
Depreciación Acumulada	- 26.670.205	- 22.081.475
Subtotal	18.455.241	22.623.971
Terrenos	42.000.000	42.000.000
Edificios	288.122.000	288.122.000
Depreciación Edificaciones	- 47.260.302	- 31.507.000
Subtotal	282.861.698	290.738.415
TOTAL	\$ 301.316.939	\$ 313.362.386

VALORIZACIONES

	2020	2019
De Construcciones y edificaciones	110.158.000	79.921.000

La Propiedad Planta y Equipo aumento por las siguientes compras realizadas:

1-Microfonos Dinámico original marca Shure	\$ 420.000
Aumento del año 2020	\$ 420.000

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 31 de diciembre de:	2020	2019
Retenciones Renta. E ICA	394.600	541.178
Impuesto de Renta por Pagar	176.000	349.000
Otras Cuentas por Pagar	10.317.308	1.410.256
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 10.887.908	\$ 2.300.434

NOTA 7.-OBLIGACIONES LABORALES

Está conformado por: Cesantías Consolidadas, Intereses de Cesantías, vacaciones y aportes a Seguridad Social.

	2020	2019
Obligaciones laborales y Seguridad Social	4.915.871	2.736.665
TOTAL	\$ 4.915.871	\$ 2.736.665

NOTA 8.-FONDO SOCIAL

El Fondo Social está conformado por el aporte de los miembros fundadores y personas de la comunidad. El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de:

	2020	2019
Fondo Social	5.000.000	5.000.000
TOTAL	5.000.000	5.000.000

NOTA 9.-EXCEDENTES DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los excedentes del ejercicio a 31 de diciembre de:

	2020	2019
Excedentes del ejercicio	53.038.977	165.951.047
TOTAL	53.038.977	165.951.047

NOTA 10.- EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los excedentes acumulados al cierre del ejercicio.

	2020	2019
Excedentes acumulados	191.600.697	139.305.910
TOTAL	191.600.697	139.305.974

EJECUCIÓN DE EXCEDENTES ACUMULADOS.

Los excedentes acumulados a enero 01 de 2020

Ascendian a: \$ **305.257.021**

Se ejecutaron de la siguiente manera:

Emolumentos Eclesiásticos a Pastores, Misioneros y Voluntarios:

ANZOLA JUDITH	4.250.000
COMBS SUSAN	5.000.000
LAVERDE CALDERON CESAR	12.539.125
LERMA CECILIA MARIA	1.200.000
LOPEZ EMILIO	850.000
MARTINEZ CIRIANA DOMINGO	250.000
MINA SARLY	1.500.000
PEREZ YURI	1.500.000
VALLECILLA NILSON	1.050.000

Pastores

AYORA IGNA	1.560.000
LUFF WENDY	4.000.000
MARTINEZ CIRIANA DOMINGO	450.000
ROJAS ELIZABETH	7.200.000
VALLECILLA NILSON	2.681.000

Total Ejecutado en emolumentos eclesiásticos \$ 44.030.125

GASTOS PRO-TEMPLO

IMPUESTO PREDIAL AÑO 2020 **7.063.000**

Donaciones para educación:

ASOCIACION CRISTIANA MANOS EN ACCION	24.000.000
ASOCIACION LIGA DE NUEVA VIDA	2.137.250
CEPEDA MORALES ISRAEL	1.500.000
CEPEDA SARAY JUAN SEBASTIAN	1.500.000
PEREZ VALDES REBECA AMPARO	250.000
TALENTOS COLEGIO SAS	5.291.000

Total donaciones para educación **\$ 34.678.250**

Donaciones- Obra Social Mercados **\$ 21.793.950**

Total, excedentes utilizados **\$ 113.656.324**

Saldos excedentes Acumulados **\$ 191.600.697**

NOTA 11.- SUPERAVIT DE CAPITAL

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los bienes a 31 de diciembre de:

	2020	2019
Bienes Inmuebles	42.000.000	42.000.000
Valorización construcciones y Edificaciones	110.158.000	79.921.000
TOTAL	152.158.000	121.921.000

INGRESOS

NOTA 12.- INGRESOS ORDINARIOS

Se recibieron de los siguientes terceros sin destinación específica:

ASOCIACION CRISTIANA MANOS EN ACCION	1.000.000
CARDENAS CLAUDIA	20.986.787
CASTELLANOS OMAR	100.000
CHIQUILLO CONSUELO	2.821.000

DE CARDENAS MERY	200.000
DE REYES ALICIA	400.000
FUENTES CLAUDIA	2.270.000
IGLESIA LA CASA DEL PADRE LEVANTANDO GENERACIONES CON PROPOSITO	37.500.000
IGLESIA TIERRA NUEVA SIEMBRA DE NUEVOS COMIENZOS	300.000
JAIME ADRIANA	6.794.000
LERMA CECILIA	200.000
LUFF WENDY	1.113.000
MARROQUIN ZULLY	800.000
MARTIN ANGELICA	100.000
MOJICA IVAN	2.900.000
MUÑOZ JONATHAN	455.000
PERILLA ANDREA	50.000
QUIJANO MANUEL	5.375.500
REYES MARIANA	3.140.000
RODAS MARIA YOLI	490.000
TORRES PAOLA	25.000.000
TRANSPORTES ARIMENA S.A.	72.000.000
OTROS TERCEROS	4.870.500

TOTAL INGRESOS ORDINARIOS

\$ 188.865.787

NOTA 13.- OTROS INGRESOS

Corresponde a los rendimientos financieros de las cuentas

Bancarias en los que es titular la Fundación.	2020	2019
Rendimientos Financieros banco BBVA	30	1.904

GASTOS

NOTA 14.- GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los gastos generados por una persona vinculada con contrato laboral, el detalle de dicha obligación es.

	2020	2019
Sueldos	16.536.000	14.000.000
Subsidio de Transporte	1.377.102	1.164.384
Cesantías	1.487.446	1.297.032
Intereses Sobre Cesantías	178.509	151.464
Prima	1.487.446	1.297.032
Vacaciones	873.087	700.000
Bonificaciones	0	427.000
Aportes ARL	87.000	73.600
Aportes a EPS	1.406.200	1.190.000
Aporte a Fondo de Pensiones	1.992.120	1.680.000
Aportes a Cajas de Compensación	661.600	560.000
Aportes I.C.B.F	496.400	420.000
Aportes a Sena	331.200	280.000
TOTAL	26.874.110	22.813.512

NOTA. 14 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN:

Los Gastos de Administración ejecutados durante los años 2020 y 2019 corresponden al curso normal del desarrollo del objeto social de la entidad tales como:

	2020	2019
Honorarios	19.800.000	19.300.000
Servicios Administración y Asistencia	40.655.000	20.040.000
Asistencia Técnica	11.332.000	15.998.000
Impuesto a la propiedad raíz	139.400	6.639.000

Impuesto por Valorización	5.812.720	0
Seguros	3.941.832	0
Aseo y Vigilancia	1.733.883	1.720.230
Procesamiento Electrónico de datos	511.152	1.284.000
Acueducto y Alcantarillado	149.272	642.371
Energía Eléctrica	418.791	515.830
Teléfono e Internet	1.267.787	938.514
Correo Portes y telegramas	0	0
Transporte fletes y acarreos	19.040	0
Gas	132.870	56.780
Registro Mercantil	1.384.200	1.490.400
Gastos Legales	150.918	36.000
Bomberos	0	55.300
Reparaciones Locativas	3.002.365	2.730.650
Mantenimiento Equipo Oficina	586.395	198.275
Adecuaciones	818.720	0
Cuotas Y suscripciones	490.000	0
Elementos de Aseo y Cafetería	59.150	1.530.683
Útiles Papelería y Fotocopias	850.744	1.241.275
Combustibles y Lubricantes	0	950.340
Transporte Urbano	186.900	1.273.160
Restaurante	164.000	0
Reconocimiento a pastores	0	261.800
Equipos Menores	0	4.187.473
Recarga extintores	0	94.010
Egresos no deducibles	425.780	1.209.502

