FUNDACION COLONIA JUNINENSE

NIT. 900.241.680 - 7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	Variación
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalente de efectivo	4	2.248.844	2.751.894	(503.050)
Cuentas comerciales por cobrar y otras ctas por cobrar		0	0	0
Total activos corrientes		**2.248.844**	**2.751.894**	**(503.050)**
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo		0	0	0
Total activos no corrientes		**0**	**0**	**0**
Total activos		**2.248.844**	**2.751.894**	**(503.050)**
PASIVOS Y FONDO SOCIAL				
Pasivos corrientes				
Cuentas por pagar comerciales y otras ctas por pagar		0	0	0
Otros pasivos no financieros corrientes		0	0	0
Total pasivos corrientes		**0**	**0**	**0**
Pasivos no corrientes				
Obligaciones financieras		0	0	0
Total pasivos no corrientes		**0**	**0**	**0**
Total pasivos		**0**	**0**	**0**
Patrimonio	5			
Resultado ejercicios anteriores		2.751.894	3.791.094	(1.039.200)
Excedente (Déficit) del ejercicio		(503.050)	(1.039.200)	536.150
Total patrimonio		**2.248.844**	**2.751.894**	**(503.050)**
Total pasivos y patrimonio		**2.248.844**	**2.751.894**	**(503.050)**

Mario A Rodríguez G
Representante Legal

Miguel O Rodríguez G
Contador
TP No.51208 - T

Julia Yamile Acosta B
Revisora Fiscal
TP No. 29633 - T

FUNDACION COLONIA JUNINENSE

NIT. 900.241.680 - 7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

a 31 de diciembre

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	Variación
Ingresos por actividades ordinarias	6	3.675.000	240.000	3.435.000
Gastos por actividades ordinarias	7	(4.178.050)	(1.279.200)	(2.898.850)
Excedente (Déficit) actividades ordinarias		**(503.050)**	**(1.039.200)**	**536.150**
Otros ingresos		0	0	0
Otros gastos		0	0	0
Excedente (Déficit) neto actividades no ordinarias		**0**	**0**	**0**
Excedente (Déficit) neto		**(503.050)**	**(1.039.200)**	**536.150**

Mario A Rodriguez G
Representante Legal

Miguel O Rodriguez G
Contador
TP No.51208 - T

Julia Yamile Acosta B
Revisora Fiscal
TP No. 29633 - T

FUNDACION COLONIA JUNINENSE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital social	Acumuladas adopción NIIF	Resultado del ejercicio	Saldo a 31 Dic. 2020
Saldo a 01 enero de 2020	**0**	**0**	**3.791.094**	**3.791.094**
Excedentes ejercicio	0	0	(1.039.200)	(1.039.200)
Saldo a 31 enero de 2020	**0**	**0**	**2.751.894**	**2.751.894**
Excedente ejercicio	0	0	(503.050)	(503.050)
Saldo al 31 diciembre de 2021	**0**	**0**	**2.248.844**	**2.248.844**

Mario A Rodríguez G
Representante legal

Miguel O Rodríguez G
Contador
T.P. 51208 - T

Julia Yamile Acosta B
Revisora Fiscal
T.P. 29633 - T

FUNDACION COLONIA JUNINENSE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	2021	2020
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Excedente (pérdida) del periodo	(503.050)	(1.039.200)
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	0
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Aumento (disminución) en cuentas por cobrar	0	0
Aumento en impuestos corrientes por pagar	0	0
Aumento en beneficio a empleados	0	0
Aumento en pasivos no financieros	0	0
(Disminución) en cuentas por pagar	0	0
(Disminución) en provisiones	0	0
Efectivo neto generado por actividades de operación	**(503.050)**	**(1.039.200)**
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo	0	0
Valor recibido por venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**0**	**0**
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Préstamos recibidos	0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	**0**	**0**
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	**(503.050)**	**(1.039.200)**
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	2.751.894	3.791.094
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	**2.248.844**	**2.751.894**

Mario A Rodríguez G
Representante legal

Miguel O Rodríguez G
Contador
T.P. 51208 - T

Julia Yamile Acosta B
Revisora Fiscal
T.P. 29633 - T

FUNDACION COLONIA JUNINSE
NIT 900.241.680 – 7

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

1. INFORMACION GENERAL

La FUNDACION COLONIA JUNINENSE es una entidad sin ánimo de lucro, registrada en Cámara de Comercio bajo el número 00131674 del libro I de Entidades Sin Ánimo de Lucro, con NIT No.900.241.680-7, con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., y cuyo objeto es promover actividades y mantener el diálogo permanente entre los diferentes estamentos sociales, culturales, intelectuales, artísticos, deportivos y recreativos, con la finalidad de contribuir al mejoramiento armónico e integrado de la comunidad, estrechando los lazos de amistad y mutua ayuda, especialmente robusteciendo los valores morales, religiosos y patrióticos

2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Fundación Colonia Juninense, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Fundación.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, la Fundación Colonia Juninense, aplica la base de causación. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.
La contabilidad se registró utilizando el sistema Contable Siigo, para el manejo integral de la de la información contable y financiera y no existen limitaciones que incidan en el normal desarrollo del proceso contable.

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS

***Sección 3**: respecto a esta politica se estableció que la entidad presentara una vez al año el compendio de estados financieros que exige las NIIF PYMEs, junto con sus respectivas revelaciones; en caso que algún organismo solicite estados financieros de periodos intermedios se presentaran con la nota "presentación de estados financieros bajo NIIF pymes preparada de forma especial para la entidad que lo solicite. Política de presentación anual y no de periodos intermedios"*
***Sección 4:** Estado de situación financiera, en este punto se afirma que se presentará por el método corriente, como se muestra actualmente.*
***Sección 5:** Estado de Resultado integral y Estado de Resultados. Para esta política se estableció que se presentara el estado de resultado integral.*
***Sección 7:** Estado de flujo de efectivo, para esta sección se define que Fundación Colonia Juninense, presentará su información por el método directo. En este método, el flujo de efectivo neto de las actividades de operación se presenta revelando información sobre las principales categorías de cobros y pagos en términos brutos.*

Sección 8: *Notas a los estados financieros: en cada una de las notas tratadas en las políticas contables se estableció en cada sección de políticas la información que se debe presentar como notas', siempre y cuando sean materiales y su periodicidad será la misma que la establecida en la presentación de estados financieros.*

Sección 10: *Políticas contables, estimaciones y errores: se establece que durante el primer semestre de cada año se revisaran las normas para poder modificarlas, agregar o cambiar.*

Sección 11: *Instrumentos financieros básicos, se establece como política principal, que de aquellas inversiones que sean de alta liquides, y que estén disponibles constantemente para su uso, se llevan como efectivo y equivalentes del efectivo.*

Sección 13: *Inventarios, en sentido general Fundación Colonia Juninense, no posee inventarios pero la política especial es para inventarios de aseo, papelería, cafetería y que para evitar que ciertos elementos de aseo, cafetería y papelería se tengan que registrar en el inventario, la Fundación Colonia Juninense ha establecido como política general que, "todo elementos que cumplas las características anteriormente mencionadas que superen los 4 SMLMV, se llevaran como inventario, de lo contrario se reconocerá como gasto". Los demás componentes del inventario se llevarán exactamente igual solo que se considerara su deterioro (valor neto de realización).*

Sección 17: *Propiedad planta y equipo: para esta sección la entidad ha decidido que manejara como método para depreciación la estimación de la vida útil basada en el siguiente cuadro:*

CUENTA	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL
Edificaciones	Línea recta	30 años
Maquinaria y equipo	Línea recta	10 años
Vehículos	Línea recta	5 años
Muebles y enseres	Línea recta	10 años
Equipo cómputo y comunicación	Línea recta	3 años

En este caso y al igual que el inventario se establece una materialidad de 4 SMMLV, esto indica que si el valor de Propiedad, Planta y Equipo es menor a esta cifra, se clasificará como gasto. Cuando sea superior se contabilizara como parte de la PPYE.

Sección 21: *Provisiones y contingencias: Esta política se aplicará a todas las provisiones (es decir, pasivos de cuantía o vencimiento inciertos), pasivos contingentes y activos contingentes. Debe reconocerse una provisión sólo cuando la Fundación Colonia Juninense tenga una obligación presente como resultado de un suceso pasado.*

Sección 23: *Ingresos de actividades ordinarias: se reconocerán los recibidos por la Fundación en el giro normal de su actividad.*

Sección 27: *Deterioro del valor de los activos: se estableció una revisión por lo menos anual, del deterioro de los activos o en su defecto cuando cumplan las caracteristicas internas o externas para la realización del deterioro.*

Normas que la Fundación no está utilizando actualmente

Sección 14, inversiones en asociadas
Sección 15, inversión en negocios conjuntos.
Sección 16, Propiedades de Inversión
Sección 19, Combinación de negocios y plusvalía.
Sección 24, subvenciones gubernamentales.
Sección 25, costos por préstamos.
Sección 26, Pagos basados en acciones.
Sección 30, Conversión en moneda extranjera
Sección 31, híper inflación.
Sección 34, actividades especiales

Efectivo y equivalentes al efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Fundación tiene disponibles para su uso inmediato, en caja, cuentas bancarias y se mantienen a su valor nominal. No existen cuantías restringidas en este rubro, ni cuentas embargadas o con una destinación legal específica que imposibilite a la Fundación utilizar estos recursos en un período no mayor a 60 días

	2021	2020
Caja	2.248.844	2.751.894
Total	**2.248.844**	**2.751.894**

5. Patrimonio

Compuesto por movimientos de resultados de ejercicios anteriores y el actual:

	2021	2020
Resultado ejercicios anteriores	2.751.894	3.791.094
Excedente (Déficit) ejercicio	(503.050)	(1.039.200)
Total	**2.248.844**	**2.751.894**

6. Ingreso por actividades ordinarias

Los ingresos del giro normal de la Fundación lo constituyen:

	2021	2020
Venta de bonos	3.175.000	0
Donación fundadores	500.000	0
Venta saldo bebidas reunión, boletas	0	240.000
Total	**3.675.000**	**240.000**

7. Gastos por actividades ordinarias

Las erogaciones por cada periodo se conforman así:

	2021	2020
Encuentro integración	0	
Premio rifa de bono	2.500.000	0
Donación parroquia	1.000.000	0
Impresión boletas rifa/varios peregrinac.	146.000	0
Refrigerios y otros	132.500	0
Gastos legales y otros	399.550	156.200
Aporte compra tapabocas	0	600.000
Eucaristía/transmisión facebook/otros	0	223.000
Reconocimiento labor contador	0	300.000
Total	**4.178.050**	**1.279.200**

Mario A Rodriguez G
Representante Legal

Miguel O Rodriguez G
Contador
T.P. No. 51208 – T

Julia Yamile Acosta B
Revisora Fiscal
T.P. No. 29633 – T