



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

NOTA No. 1 INFORMACION Y OBJETO DE LA ENTIDAD

LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA. Nit. 900.331.731-0 Con domicilio principal en la ciudad Ibagué – Tolima Colombia en la Carrera 8 No.126-41 Conjunto Residencial San Isidro, constituida mediante Acta 001 del 29 de Diciembre de 2009, inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué el día 30 de Diciembre de 2009 bajo el registro No.00014796 del Libro I de las personas Jurídicas sin ánimo de Lucro Su vigencia es Indefinida y su objeto social es la protección y el apoyo a la institución CORPORACIÓN JARDIN DE LOS ABUELOS, Adicionalmente la fundación tiene como objeto social el desarrollo de proyectos, planes, programas y acciones de tipo evangelizador a las comunidades vinculadas, Hacienda San isidro, Parroquia Santa Ana y los residentes del Conjunto Residencial San Isidro.

Los Órganos de gobierno y administración son: Asamblea General, Consejo Directivo y Dirección Ejecutiva.

NOTA No. 2 MARCO NORMATIVO Y BASES DE PREPARACION

Los estados financieros individuales de **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA**, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2020, han sido preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015, actualizado por el decreto 2496 de 2015, y Compilado en el decreto 2483 de 2018.

Moneda Funcional. Las partidas incluidas en los estados financieros de **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA**, se expresan en pesos colombianos (\$COP), la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

Base Contable de Acumulación o Devengo. **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA** elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación o devengo.

Base de Medición. Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo, con excepción, de la Propiedades de Inversión, los cuales se han medido al valor razonable.

Uso de Estimaciones y Juicios. La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. La Fundación revisa regularmente las estimaciones y supuestos relevantes relacionados con los estados financieros. Las revisiones

de las estimaciones contables se reconocen en el período en que se revisa la estimación, y en los períodos futuros afectados.

Importancia Relativa y Materialidad. Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

La Fundación presentará por separado cada clase significativa de partidas similares; así como también las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa.

Hipótesis de Negocio en Marcha: Al preparar los estados financieros la Administración evaluará la capacidad que tiene la Fundación, para continuar en funcionamiento. La Fundación es un negocio en marcha salvo que el Consejo Directivo, tenga la intención de disolverla y liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas.

Al evaluar si la hipótesis de negocio en marcha resulta apropiada, el Consejo Directivo tendrá en cuenta toda la información disponible sobre las proyecciones futuras, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha sobre la que se informa, sin limitarse a dicho periodo.

Efectos Civid-19. En Colombia, el 12 de marzo de 2020 el Ministerio de Salud declaró la emergencia sanitaria por causa de la Covid-19. Posteriormente, el 17 de marzo de 2020 la Presidencia de la Republica declaró el estado de emergencia económica, social y ecológica en todo el territorio nacional para contener la difusión de la pandemia y ayudar a mitigar sus riesgos asociados, mediante la expedición del Decreto 417. En Diciembre de 2020, se aprobó en Colombia la Ley 333 de 2020, En principio, la motivación de este proyecto es garantizar los recursos económicos para adquirir las dosis necesarias para la vacunación gratuita.

La actividad operacional de la Fundación y los resultados financieros, fueron impactados negativamente en la medida en que esta pandemia afecta la economía nacional e internacional. Los efectos de esta emergencia, pueden seguir interfiriendo con nuestra operación, y están más allá del control de la entidad y por lo tanto son imposibles de predecir. De acuerdo a los grupos de interés de la Fundación durante la coyuntura generada por esta pandemia, se relacionan a continuación algunas de las efectos y estrategias más relevantes implementadas, para cada grupo.

- En relación con los clientes y recaudos de cartera: Algunos de nuestros arrendatarios tuvieron impacto negativo con la pandemia afectando sus hábitos de pago; algunos debieron ser siniestrados por la compañía de seguros y otros buscaron alternativas más económicas generando acuerdos de terminación anticipada y la posterior entrega de los apartamentos.
- En relación con los empleados, su cuidado y su estabilidad laboral: Durante el inicio de la pandemia se debió implementar el teletrabajo, ajustar los procedimientos de entrada y permanencia en las oficinas e instalar equipos de lavado de manos, dispensadores de gel, además de protocolos señalados por el gobierno nacional.
- En relación con Inversiones en equipos para atención de emergencia: La fundación como medida de prevención a sus residentes implemento procesos de desinfección en áreas comunes y oficinas de manera periódica. También implemento protocolos de autocuidado e informo de los mismos a través de correos electrónicos y circulares con las señalizaciones necesarias para el cumplimiento del mismo.
- En relación a indicadores financieros: Los indicadores financieros son directamente proporcionales al resultado económico de la Fundación, por tanto, al presentarse una disminución en los resultados económicos, los indicadores financieros también se ven afectados en esta misma medida.

Comparabilidad. De acuerdo con la sección 3 de PYMES, en el párrafo 3.14 se determina que la entidad revelará información comparativa respecto del periodo comparativo anterior para todos los importes incluidos en los estados financieros del periodo corriente.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y Equivalentes al Efectivo. El efectivo y los equivalentes al efectivo se reconocerán a su valor nominal y comprenden el disponible en efectivo, depósitos bancarios y otras inversiones de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos.

Cuentas por Cobrar y sus Equivalentes. La entidad reconocerá cuentas por cobrar y sus equivalentes cuando se emita factura por cánones de arrendamiento de los apartamentos puestos a disposición de los arrendatarios, cuando se hagan préstamos a terceros, pagos anticipados o gastos anticipados y en general, cuando se presenten derechos de cobro.

La entidad medirá las cuentas por cobrar en el momento de su reconocimiento inicialmente al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción que sean directamente atribuibles a su adquisición.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

Pasivos Financieros. Los préstamos recibidos de instituciones financieras, se reconocen inicialmente al precio de la transacción, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce aplicando el método de interés efectivo.

Los pasivos financieros se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga un derecho incondicional a diferir el pago de las obligaciones durante al menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera. Los Pasivos financieros se clasificarán en el Estado de Situación Financiera como pasivo corriente para todos los saldos a cargo que tengan que pagarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa. Los demás saldos se clasificarán como pasivos no corrientes.

REVALACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

PROCESO DEMANDA CIVIL POR CONFLICTO DE LOCAL COMERCIAL - DEMANDANTE MIRIAM LUCIA APONTE MUÑOZ

Durante el 2020 no se resolvió el proceso interpuesto por la demandante **MIRIAM LUCIA APONTE MUÑOZ**, por responsabilidad civil entre ellos actos abusivos y violentos al impedirle realizar la actividad comercial y haberla desalojado del local comercial sin haber mediado proceso judicial o policivo a:

- Fundación Jaime y Ana Julia de Zorroza
- Dra Adriana Patricia Valencia Valero
- Dra María Covadonga Fentanes Diez Del Riego
- Administradora del Conjunto Sra Johana Bedoya
- PAI la Quinta SAS
- Representante Legal PAI la Quinta – Aida Rodríguez Díaz.
- AGUALARMAS Ltda
- Representante Legal AGUALARMAS – Diego Augusto Varón Machado

Proceso que se lleva en el Juzgado Segundo Civil del circuito de Ibagué bajo la radicación No. 73001 310300220190010900. Dentro del procedimiento Nombro a la Dra. **ALIX BEATRIZ OROZCO ALBARELLO**, Abogada quien lleva el proceso de defensa de la Fundación y sus funcionarios. Una de sus funciones es la determinación de la CONTINGENCIA CONTABLE para proceder al reconocimiento en los estados Financieros de la Fundación.

La Dra. **ALIX BEATRIZ OROZCO ALBARELLO** en informe posterior al cierre contable, pero dos días antes de la asamblea del año 2019, determina que la FUNDACION fue condenada en primera instancia a pagar la suma de \$89.000.000 correspondiente a lucro cesante, daño emergente y costas; de igual manera aclaro que se presentó recurso ante el tribunal superior sala civil para que se revoque este fallo en primera instancia y se profiera sentencia absolutoria.

Para el año 2019 la provisión alcanzo un valor de \$16.000.000 siendo apropiados para este año la cantidad de \$73.000.000. Cumpliendo así con el concepto de la Abogada y el Fallo condenatorio en primera instancia en nuestra contra.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al dinero en efectivo disponible como recurso inmediato, en entidades financieras conforme al siguiente detalle.

	2020	2019
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	167.727.375,69	99.194.521
CAJA	389.398,00	541.425,00
Caja general	389.398,00	541.425,00
BANCOS	7.398.611,82	44.928.994,58
Moneda nacional	7.398.611,82	44.928.994,58
CUENTAS DE AHORRO	70.715.788,88	36.546.396,67
Bancos	70.715.788,88	36.546.396,67
FONDOS	89.223.576,99	17.182.056,29
Fondos comunes y De inversion	89.223.576,99	17.182.056,29

NOTA 5 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Representa el Valor adeudado a la Fundacion, Se destaca el préstamo otorgado a la Corporación jardín de los Abuelos para Apalancamiento por \$50.000.000 Fue otorgado en el 2013. Para los años 2018-2019 y 2020 se ha normalizado el pago y ello ha generado una recuperación de la provisión de cartera reflejada en los ingresos no operacionales del estado de resultado.

De común acuerdo y con el fin de no causar afectaciones negativas en las provisiones por deterioro se determinó amortizar mensualmente la suma de \$1.000.000 con cargo a la donación fija presupuestada, logrando de esta manera "normalizar" la cartera y lograr una recuperación del gasto causado por el deterioro.

Con respecto a los arrendamientos, esto no supera los 30 días de rotación, lo que hace que no se generen reportes de morosidad a la compañía de seguros.

En lo referente a las cuentas por cobrar a arrendatarios, estas se encuentran amparadas por la Póliza de arrendamientos y sobre la cual tenemos la cobertura del 100% del valor de los arrendamientos adeudados, por lo que para las estimaciones en Normas Internacionales no se hace deterioro de la deuda el detalle de las cuentas por cobrar a los arrendatarios es:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

	2020	2019
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32.156.324,00	25.976.617
Nacionales	21.924.898,00	12.104.655,00
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS	950.000,00	0,00
A contratistas	950.000,00	0,00
OTROS DEUDORES	19.000.000,00	31.000.000,00
Deudores Particulares	19.000.000,00	31.000.000,00
Deterioro Acumulado Niif	-9.718.574,00	-17.128.038,00

Detalle de Cuentas por cobrar a arrendatarios:

	2020	2019
facturación arrendatarios	21.924.898,00	12.104.655
VINASCO MARCO ANTONIO	1.200,00	0,00
CARDONA MONTOYA ALEXANDER	0,00	593.264,00
CANTILLO LEDESMA LUUANA MILDRETH	2.802.600,00	0,00
GUTIERREZ PEREA MARIA ANGELICA	473.596,00	0,00
RODRIGUEZ FRANCO DALEL ZOJAILA	0,00	561.000,00
ALFONSO TABARES MARIA FERNANDA	594.080,00	9.000,00
VILLANUEVA GUERRERO MAURICIO	0,00	537.975,00
ROMERO GALINDO ERIKA ALEXANDRA	561.000,00	560.000,00
DIAZ YEPES YESID JAVIER	0,00	3.384,00
RODRIGUEZ ORJUELA CARLOS JOSE JR	554.873,00	627.746,00
GALLEGO NAVARRO LUISA MARIA	0,00	593.264,00
VALDERRAMA FRANCO CAROLINA	0,00	467.192,00
CASTILLO CONTRERA KAROL LISETH	8.850,00	8.860,00
NARANJO RIOBO NUSBY CAROLINA	0,00	563.821,00
ANGEL OVALLE ANGIE VANESSA	510.000,00	0,00
CHACON LASSO FABIO HERNAN	591.704,00	570.033,00
MENDOZA SUAREZ JOSE DUQUEIRO	26.180,00	0,00
MOLINA GUIO ADALVER	561.000,00	0,00
LEON RODRIGUEZ ALVARO	0,00	15.512,00
JAIME PLATA FERNANDO IGNACIO	2.375.424,00	593.856,00
JIMENEZ LAVERDE CARLOS HERNANDO	0,00	57.576,00
SAAVEDRA GUTIERREZ EMILSE	4.000,00	0,00
BARRAGAN RUBIO LYDA CAROLINA	597.090,00	596.706,00
RIAÑO TUNJANO LEONILDE	0,00	20.000,00
PEREZ GUTIERREZ SANDRA LUCIA	120.000,00	0,00
VARGAS MORENO JOANNA MARCELA	1.200,00	582.119,00
DIAZ FORERO LAURA CATALINA	0,00	473.596,00
TARQUINO ARIZA YASSER	465.920,00	471.172,00
ACOSTA GAITAN JOHNVANNY	0,00	499.384,00
MENDOZA RAMIREZ PABLO EMILIO	500.000,00	0,00
SACHEZ POLANCO YAESMIR	510.000,00	0,00
GARCIA NANCY FANDIÑO	185.143,00	550.887,00
ORTIZ RIVERA SULY YANET	50.000,00	0,00
TIBADUIZA ESCOBAR MARTHA ISABEL	0,00	480.788,00
ARMERO AROCA ADRIANA	12.269,00	0,00
MORA AGUIRRE LADY VIVIANA	666.795,00	672.999,00
VILLAMARIN GARCIA WILSON FERNANDO	72.960,00	23.040,00
ORTIZ SEGOVIA MIGUEL ANGEL	615.830,00	2.360,00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

CORPORACION JARDIN DE LOS ABUELOS	2.414.888,00	0,00
ROJAS GUSTAVO ADOLFO	6.646.440,00	3.016.664,00
VILLANUEVA YARA JORGE	1.592,00	0,00
REINA ROMERO HENRY MAURICIO	0,00	17.738,00
RAMIREZ JORGE IVAN	0,00	117.244,00
MESTIAS ANGULO GUILLERMO GENARO	0,00	11.580,00

NOTA 6 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Agrupa según el detalle del balance los edificios fruto de la explotación de la actividad Inmobiliaria y la Oficina donde funciona la Fundación. Dichos bienes fueron entregados en calidad de Donación por el Sr. JAIME ZORROZA en el momento de constitución de la fundación.

	2020	2019
TERRENOS	431.700.000,00	431.700.000,00
Valor Histórico	270.000.000,00	270.000.000,00
Ajuste a Valor Razonable	161.700.000,00	161.700.000,00
EDIFICIOS	7.063.054.600,00	7.063.054.600,00
Valor Histórico	5.043.331.013,00	5.043.331.013,00
Ajuste a Valor Razonable	2.019.723.587,00	2.019.723.587,00

NOTA 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende equipos conexos como Motobombas, Muebles y Enseres y Equipos de cómputo.

Los Equipos de cómputo se deprecian a 5 años, Los Muebles y Enseres a 10 Años y la Oficina a 20 Años.

	2020	2019
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.783.452,16	17.532.254
MAQUINARIA Y EQUIPO	12.365.878,95	12.365.878,95
EQUIPO DE OFICINA	6.368.705,61	6.368.705,61
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	7.053.681,28	7.053.681,28
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-10.004.813,68	-8.110.278,05

NOTA 8 PASIVOS

El componente de los Pasivos representa las obligaciones, compromisos que la entidad posee con terceras personas diferentes a sus socios, entre ellos los empleados

	2020	2019
PASIVO	-325.754.129,47	254.956.460,00
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	-14.081.797,00	-10.730.828,13



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-11.435.126,00	-7.757.856,00
Honorarios	0,00	-1.656.232,00
Servicios de mantenimiento	-1.532.200,00	0,00
Servicios públicos	-2.495.295,00	0,00
Otros	-7.407.631,00	-6.101.624,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	-477.948,00	-70.344,13
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	-1.317.300,00	-1.145.834,00
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	-432.900,00	-374.070,00
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	-18.200,00	-10.594,00
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	-312.100,00	-279.100,00
Fondos De Pensiones y/o Cesantías	-554.100,00	-482.070,00
ACREEDORES VARIOS	-851.423,00	-1.756.794,00
BENEFICIO A EMPLEADOS CONSOLIDADOS	-6.231.100,00	551,00
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	-3.308.025,00	0,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	-396.962,00	0,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	-2.526.113,00	551,00
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	-89.000.000,00	-20.224.552,00
PARA CONTINGENCIAS	-89.000.000,00	-16.000.000,00
Civiles	-89.000.000,00	-16.000.000,00
DIFERIDOS	-213.970.100,00	-213.970.100,00
IMPUESTOS DIFERIDOS	-213.970.100,00	-213.970.100,00
OTROS PASIVOS	-2.471.132,47	-5.549.814,80
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-2.218.702,20	-1.907.980,20

NOTA 9 PATRIMONIO

Compuesto por el fondo social con que se constituyó la fundación, El superávit por donación de los Edificios y los Resultados de ejercicios anteriores. Además, muestra el resultado del presente ejercicio del año 2020 con sus compensaciones a los resultados de años anteriores.

	2020	2019
Capital emitido	50.000.000	50.000.000
Otras participaciones en el patrimonio	5.380.144.295	5.380.144.295
Resultado integral Por conversión	1.943.576.023	1.943.292.799
Resultado del Ejercicio	10.950.305	16.221.256
Total Patrimonio	7.384.670.623	7.389.658.350

NOTA 10 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIOS

Registra los valores facturados por arrendamientos y los servicios conexos, así como las actividades propias del objeto social fundacional

	2020	2019
INGRESOS OPERACIONALES	517.408.689,00	535.328.727,00
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	516.198.444,00	532.447.680,20
Arrendamiento de Unidades Inmobiliarias	516.198.444,00	532.447.680,20
OTROS ACTIVIDADES	1.210.245,00	2.203.200,00
Actividades Del Objeto Social	1.210.245,00	2.203.200,00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

NOTA 11 GASTOS DE ADMINISTRACION

Registra las causaciones de los gastos necesarios en el normal funcionamiento de la administración. Representada por los gastos de Nomina, carga laboral y sobre carga prestacional, de Cuatro empleados con contratación directa.

	2020	2019
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	372.069.738,00	327.238.402,00
BENEFICIO A EMPLEADOS	61.934.825,00	90.613.942,00
Sueldos	35.988.813,00	56.164.080,00
Viáticos	0,00	165.639,00
Auxilio de transporte	2.977.627,00	2.620.029,00
Cesantías	3.358.760,00	5.166.896,00
Intereses sobre cesantías	413.252,00	620.013,00
Prima de servicios	3.358.755,00	5.166.896,00
Vacaciones	2.057.151,00	2.289.731,00
Dotación y suministro a trabajadores	490.050,00	855.800,00
Seguros	252.237,00	0,00
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	215.800,00	292.900,00
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	3.722.314,00	5.027.339,00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	5.340.816,00	7.097.419,00
Aportes cajas de compensación familiar	1.643.100,00	2.288.700,00
Aportes ICBF	1.232.000,00	1.714.200,00
SENA	822.200,00	1.144.300,00
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	61.950,00	0,00
HONORARIOS	22.263.765,00	25.138.726,00
Revisoría fiscal	10.384.581,00	9.109.276,00
Asesoría jurídica	1.395.235,00	6.920.174,00
Asesoría Contable Financiera	10.483.949,00	9.109.276,00
IMPUESTOS	6.770.000,00	8.047.415,00
A la propiedad raíz - Predial	6.770.000,00	6.627.000,00
IVA Mayor Calor del Gasto Deducible	0,00	1.420.415,00
SEGUROS	12.928.968,00	23.227.399,00
Sostenimiento Syscafe	0,00	730.271,00
Poliza Empresarial - Poliza Extracontractual y de responsabilidad civil	11.836.415,00	13.038.874,00
Arrendamiento	725.236,00	9.458.254,00
Poliza de arrendamiento	0,00	9.195.774,00
Estudio de Poliza de Arrendamiento	725.236,00	262.480,00
IVA MAYOR VALOR GASTOS	367.317,00	0,00
SERVICIOS	131.781.415,00	112.610.822,00
Vigilancia	75.432.804,00	65.285.000,00
Temporales	648.794,00	195.000,00
Asistencia técnica	0,00	1.116.000,00
Acueducto y alcantarillado Ofic y Z. Comunes y Aptos desha.	4.530.865,00	4.957.600,00
Energía eléctrica	18.478.905,00	13.815.538,00
Teléfono	3.336.263,00	2.554.704,00
Gas	386.150,00	265.656,00
Publicidad, propaganda y promoción	0,00	461.950,00
Servicios de Fumigacion y Control de Plagas	1.125.611,00	381.074,00
Servicios de Capellania	13.974.344,00	12.353.300,00
Servicio Alojamiento Capellan	6.900.000,00	6.325.000,00
Servicio de Alimentacion Capellan	5.400.000,00	4.900.000,00
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	1.567.679,00	0,00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

GASTOS LEGALES	3.538.802,00	2.494.639,00
Notariales	77.944,00	174.739,00
Registro mercantil	2.417.800,00	2.319.900,00
Trámites y licencias	1.017.590,00	0,00
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	25.468,00	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	41.235.616,19	32.097.994,00
Construcciones y edificaciones	33.283.535,00	27.136.565,00
Maquinaria y equipo	1.470.000,00	1.115.987,00
Equipo de computación y comunicación	2.703.334,45	1.008.086,00
Jardines y Zonas Comunes	884.808,00	2.837.356,00
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	2.893.938,74	0,00
DEPRECIACIONES	1.748.802,12	1.603.068,61
Maquinaria y equipo	520.202,16	476.851,98
Equipo de oficina	565.790,04	518.640,87
Equipo de computación y comunicación	662.809,92	607.575,76
Provisiones Legales	73.000.000,00	12.000.000,00
Provisiones Contingentes	73.000.000,00	12.000.000,00
DIVERSOS	16.867.545,00	10.569.517,00
Suscripciones	234.350,00	61.200,00
Compra Elementos menores o de Consumo	400.000,00	0,00
Elementos de aseo y cafetería	2.991.903,00	2.241.035,00
Útiles, papelería y fotocopias	959.824,00	1.552.202,00
Mensajería	1.393.921,00	1.381.318,00
Reuniones Consejo y Asamblea	119.750,00	2.189.090,00
Gastos Imprevistos	784.800,00	0,00
Ajuste al Peso	0,00	430,00
PROGRAMAS DE BIENESTAR SOCIAL	9.230.895,00	3.144.242,00
Actividades de Bienestar Corporación Jardín de los abuelos	594,00	0,00
Fortalecimiento de Valores para la Familia	5.520.246,00	2.697.242,00
Actividades De Bienestar	3.710.055,00	0,00
Actividades Fundacionales Obituarios Jaime & Ana Julia de Zorroza	0,00	447.000,00
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	752.102,00	0,00

NOTA 12 ACTIVIDADES DE APOYO FUNDACIONAL (DONACIONES)

Representado por el apoyo tanto monetario como material definido en el objeto social de la fundación hacia la Corporación Jardín de los Abuelos; cuyo desembolso esta soportado por los proyectos de inversión presentados y sobre los cuales se emite desembolso.

	2020	2019
ACTIVIDADES DE APOYO FUNDACIONAL (DONACIONES)	140.157.179	181.723.200
Donaciones en especie Jardín de los Abuelos		1.723.200
Donaciones Presupuestadas	53.584.663	180.000.000
Apoyo Proyectos especiales Corporación Jardín de los Abuelos	86.572.516	

NOTA 13 INGRESOS FINANCIEROS

Corresponde a los intereses y rendimientos obtenidos por la Cuenta de Ahorros y las Inversiones de capital abiertas con títulos de renta fija en el Banco ITAU y en el Banco BOGOTA.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2020

	2020	2019
Intereses	994.024,95	8.037.632
Intereses Cta. Ahorros 251-12452-3	273.380,49	13.461,27
Intereses Cta. Ahorros 251-12744-1	418.950,17	348.220,46
Intereses Cta Ahorros N° 251-14080-4	301.694,29	285.969,43
Otros Ingresos	0,00	7.389.981,00

NOTA 14 GASTOS FINANCIEROS

Representan los pagos por la utilización por los diferentes canales financieros; actualmente contamos con dos cuentas principales en el Banco ITAU.

	2020	2019
Gastos Financieros	6.371.790	7.848.365
Gastos Bancarios	2.939.447,77	3.980.695,95
GMF	2.249.548,00	3.109.926,78
Comisiones Bancarias	891.028,43	725.531,00

NOTA 15 OTROS INGRESOS – COSTO AMORTIZADO

	2020	2019
OTROS INGRESOS – COSTOS AMORTIZADOS	11.146.298,40	6.792.889
Ingresos por Valoración Costo Amortizado	11.144.219,00	6.792.889
Ajuste al peso	2.079,40	0

Correspondiente al valor del valor presente de la deuda de la Corporación jardín de los abuelos, con vencimiento de 2.160 días. Es decir, la disminución de la provisión, en la medida en que la misma se recupera.

		Tasa 0,03%		
SALDO	MORA	Vr Presente	Saldo Anterior	Ajuste
19.000.000	2.160	9.281.426	-1.862.793	11.144.219

Cordialmente,

CAMILA VILA SILVA
Representante Legal

LUIS ANTONIO GALEANO BARBOSA
Contador