



**BALANCE GENERAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022**

ACTIVO


Disponible	NOTA 3		\$ 612.793.932,34
Caja		\$ 11.270.402,11	
Bancos		\$ 601.523.530,23	
Inversiones		\$ 460.435,25	\$ 460.435,25
Cuentas por cobrar	NOTA 4		\$ 212.009.243,00
Anticipo impuestos		\$ 49.243,00	
Otras cuentas por cobrar		\$ 3.810.000,00	
Contratos		\$ 208.150.000,00	
Inventario (hierro)			\$ 84.966.269,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5		\$ 691.726.468,50
<u>Edificaciones</u>		\$ 315.675.320,00	
<u>Terrenos rurales</u>		\$ 100.001.000,00	
<u>Mousoleos</u>		\$ 200.000,00	
<u>Muebles y Equipo de oficina</u>		\$ 109.845.765,50	
- Depreciación acumulada		\$ (1.204.205,00)	
		\$ 524.517.880,50	
<u>Equipo de computación</u>		\$ 7.355.425,00	
- depreciación acumulada		\$ (749.075,00)	
		\$ 6.606.350,00	
<u>Maquinaria y equipo</u>		\$ 88.404.208,00	
- Depreciación acumulada		\$ (301.970,00)	
		\$ 88.102.238,00	
<u>Vehículos</u>		\$ 72.500.000,00	
VALORIZACIONES	NOTA 6		\$ 514.981.734,00
De Construcciones y edificaciones		\$ 514.981.734,00	
TOTAL ACTIVO			\$ 2.116.938.082,09

PASIVO



FUNDACIÓN HOGAR SAN FRANCISCO DE ASÍS

CUENTAS POR PAGAR	NOTA 7		\$ 28.334.946,11
Retenciones en la fuente		\$ 35.446,11	
Retenciones y aportes de nomina		\$ 7.278.300,00	
Obligaciones laborales		\$ 21.021.200,00	
TOTAL PASIVO			<u>28.334.946,11</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	NOTA 8		\$ 1.573.621.401,98
Resultados de ejercicios anteriores		\$ 1.455.553.194,87	
Resultados del ejercicio		\$ 118.068.207,11	
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES			\$ 514.981.734,00
De Construcciones y edificaciones		\$ 514.981.734,00	
TOTAL PATRIMONIO			<u>\$ 2.088.603.135,98</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			<u>\$ 2.116.938.082,09</u>



ANDRÉS FELIPE GIRALDO
 C.C. 10.270.580 Manizales
 Representante Legal

ROGELIO LONDOÑO FERNÁNDEZ
 C.C. 10.239.962 Manizales
 Contador Público T.P. 54266-T



ESTADO DE EXCEDENTES Y/O PERDIDAS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

INGRESOS OPERACIONALES		\$ 584.963.369,00
Donaciones en efectivo y en especies	351.619.669,00	
servicios sociales	<u>233.343.700,00</u>	
EXCEDENTE Y/O PERDIDA BRUTA		\$ 584.963.369,00
-COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		\$ 515.290.169,98
Gastos de personal	\$ 357.418.818,00	
Honorarios	\$ 6.694.250,00	
Impuestos (estampillas alcaldías-gobernación)	\$ 5.392.234,00	
Arrendamientos	\$ 12.000.000,00	
Seguros	\$ 1.783.862,00	
servicios	\$ 43.876.063,00	
Gastos legales	\$ -	
Mantenimiento y reparaciones	\$ 1.999.500,00	
Adecuaciones	\$ 165.000,00	
Diversos	\$ 85.960.442,98	
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL		\$ 69.673.199,02
+INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 54.664.221,09
Ingresos Financieros	\$ 28.689.221,09	
Ingresos por utilidad en venta de activos		
Otros ingresos (Alimentos empleados-ajuste al miles)	\$ 25.975.000,00	
- GASTOS NO OPERACIONALES		6.269.213,00
Financieros	5.541.942,00	
otros	<u>727.271,00</u>	
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 118.068.207,11


ANDRÉS FELIPE GIRALDO
C.C. 10.270.580 Manizales
Representante Legal

ROGELIO LONDOÑO FERNÁNDEZ
C.C. 10.239.962 Manizales
Contador Público T.P. 54266-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2021

NOTA N° 1

CONSTITUCION LEGAL:

El ente jurídico FUNDACION HOGAR SAN FRANCISCO DE ASIS, se constituyo desde el día 04 de diciembre del año 1985 según resolución No. 6935, emanada de la gobernación de Caldas y reformada mediante el Acto Administrativo No. 3114 de junio 16 de 1986.

NOTA N° 2

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la FUNDACION HOGAR SAN FRANCISCO DE ASIS, se presentan teniendo en cuenta la aplicación y practica de los principios y normas contables de obligatorio cumplimiento y según lo establecido en los decretos 2649 y 2650 de diciembre 29 de 1993, la Resolución No. 1557 de junio 10 de 1994, la Resolución No. 1515 de 2001 sobre el nuevo PUC, La Resolución No. 1507 de noviembre 27 de 2001, la Resolución No. 1152 de julio 8 de 2002 y la circular Básica contable y financiera No. 004 de 2008.

Para el registro de las operaciones económicas, se adoptó la Resolución No. 1515 de 2001 sobre el nuevo PUC, La Resolución No. 1507 de noviembre 27 de 2001, la Resolución No. 1152 de julio 8 de 2002 y la circular Básica contable y financiera No. 004 de 2008 de la Junta Central de contadores.

CAJA, BANCOS E INVERSIONES

Se manejan de acuerdo con los procedimientos que garantizan la seguridad de los mismos y el desempeño de la persona responsable. Corresponde a las exigencias del cargo en cuanto a transparencia y honestidad, lo cual se corrobora en los arqueos y cuadros de cierre al finalizar cada día. Las inversiones corresponden a las sumas de dinero consignadas en un fondo de cartera colectiva abierta.

INGRESOS Y GASTOS

Los Ingresos y los gastos se reconocen en el periodo en que se causan.

En este periodo los ingresos percibidos corresponden a conceptos tales como: contratos de prestación de servicios contraídos con las alcaldías de Manizales y Villa María, al igual que a donaciones recibidas de parte de empresas privadas y personas naturales. Los gastos corresponden a las erogaciones necesarias para el funcionamiento de la organización, tanto en la parte administrativa como en la parte operacional.

NOTA N° 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

Corresponde al valor en caja y bancos, existentes a diciembre 31 de 2022, los cuales se encuentran bajo custodia y responsabilidad del administrador, este rubro representa los recursos de liquidez inmediata y se discriminan así:



DISPONIBLE	VALOR \$
CAJA	\$ 11'270.402.11
BANCOS	\$ 601'523.530.23
Inversiones (CDT -fiducias)	\$ 460.432.25
TOTAL DISPONIBLE	\$ 613'254.367.59

Inventario material de construcción \$ 84'966.269,00

NOTA N° 4

CUENTAS POR COBRAR:

Los saldos de los contratos con entidades oficiales registrados a diciembre 31 de 2022, aparecen por su valor nominal y muestran fielmente los compromisos adquiridos por entes del gobierno nacional, clasificados para efecto de análisis en corriente, los menores de un año.

CUENTAS POR COBRAR	VALOR \$
Anticipo impuesto Ind. Y c/cio.	\$ 49243.00
Otras cuentas por cobrar	\$ 3'810.000,00
Contratos con entes oficiales y anticipos	\$ 208'150.00,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 212'009.243,00

NOTA N° 5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Representa los bienes adquiridos para el desarrollo del objeto social y aparecen registrados por su costo de adquisición, de acuerdo a lo establecido en la Resolución 0632 de junio 20 de 2001; reflejan las siguientes cifras.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VALOR \$
Edificaciones	\$ 315'675.320,00
Terrenos rurales	\$ 100'001.000.00
Mausoleos	\$ 200.000,00
Muebles y equipo de oficina	\$ 109'845.765,50
Menos depreciación acumulada	\$ 1'204.205,00
Equipo de computación	\$ 7'355.425,00
Menos depreciación acumulada	\$ 749.075,00
Maquinaria y Equipo	\$ 88'404.208,00
Menos depreciación acumulada	\$ 301.970,00
Vehículos	\$ 72'500.000,00
TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 691'726.468.50

NOTA N° 6

VALORIZACIONES



Representa los valores ajustados de las propiedades raíces, conforme a las normas legales; estas cifras corresponden a los ajustes anuales por concepto de avalúos catastrales y/o porcentajes de ajustes anuales decretados por el gobierno nacional.

VALORIZACIONES	VALOR \$
Construcciones y edificaciones	\$ 514'981.734,00
TOTAL, VALORIZACIONES	\$ 514'981.734,00

NOTA N° 7 PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR

Están conformadas por los valores adeudados a diciembre 31 de 2022, por el ente económico y se clasifican a corto plazo; comprende los siguientes rubros:

CUENTAS POR PAGAR	VALOR \$
Retenciones en la fuente	\$ 35.446,11
Retenciones y aportes de nomina	\$ 7'278.300,00
Obligaciones laborales	\$21'021.200,00
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	\$21'334.946,11

NOTA N° 8


PATRIMONIO

Este constituido con los aportes iniciales desde su fundación y con los excedentes de cada ejercicio contable, el cual se va acumulando con los resultados de los ejercicios anteriores, bien sea positivo o negativo.

El resultado del ejercicio se reinvierte en su totalidad, en los planes y programas que la fundación desarrolla en el transcurso de cada ejercicio contable; en este período el resultado ha sido positivo.

PATRIMONIO	VALOR \$
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 1'455.553.194,87
Resultado del ejercicio 2022	\$ 118'068.207,11
Superávit por valorizaciones	\$ 514981734,00
TOTAL, PATRIMONIO	\$ 2'088.603.135,98

San Francisco de Asís


ANDRES FELIPE GIRALDO
C.C. 10.270.580 Manizales
Representante legal.

ROGELIO LONDOÑO FERNANDEZ
C.C. 10.239.962 Manizales. T.P. 54266-T
Contador.

FUNDACIÓN HOGAR SAN FRANCISCO DE ASÍS