



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

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 arquezos 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 período en que se causan.





NOTA N° 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

Corresponde al valor en caja y bancos, existentes a diciembre 31 de 2023, 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	\$ 87.609,11
BANCOS	\$ 413'774.959,35
Inversiones (fiduciarias)	\$ 460.432,25
TOTAL DISPONIBLE	\$ 414'323.000,71

NOTA N° 4

CUENTAS POR COBRAR:

Los saldos de los contratos con entidades oficiales registrados a octubre 31 de 2018, 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.	\$ 49.243,00
Otras cuentas por cobrar	\$ 3'810.000,00
TOTAL INGRESOS POR COBRAR	\$ 3'859.243,00

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	\$ 809'001.000,00
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	\$ 88'204.208,00
Menos depreciación acumulada	\$ 301.970,00
Vehículos	\$ 72'500.000,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.400'726.468,50





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

Representa los valores adeudados por la entidad, con corte a diciembre 31 de 2023; por diferentes conceptos, cuya exigencia es a corto plazo y comprende los siguientes rubros.

CUENTAS POR PAGAR	VALOR \$
Proveedores	\$ 9'237.463,00
Retención en la fuente	\$ 215.107,00
Impuesto de industria y comercio	\$ 135.200,00
Retenciones y aportes de nomina	\$ 8'963.600,00
Obligaciones laborales	\$ 25'476.600,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$44'027.970,00

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 periodo el resultado ha sido positivo.

PATRIMONIO	VALOR \$
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 1.573'621.398,98
Resultado del ejercicio 2023	\$ 286'225.612,23
Superávit por valorizaciones	\$ 514'981.734,00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 2.374'828.745,21




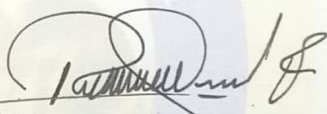
NOTA N° 9

GASTOS OPERACIONALES

Representan todas las erogaciones o desembolsos de dinero, necesarios para el cumplimiento del objeto social y la correcta administración y conservación en condiciones de uso de las edificaciones donde funciona la institución; con miras a una buena prestación de servicios a los pacientes que se albergan y a los particulares que ingresan a requerir información y servicios.

GASTOS DEL EJERCICIO	VALOR \$
Gastos de personal.	\$ 407'545.525,00
Honorarios	\$ 6'979.900,00
Impuestos (estampillas alcaldía y gobernación)	\$ 17'784.203,00
Arrendamientos	\$ 12'000.000,00
Seguros	\$ 2'979.833,00
Servicios	\$ 53'618.834,00
Gastos Legales	\$ 17'041.163,00
Mantenimiento- reparaciones y adecuaciones	\$ 6'578.044,00
Diversos	\$ 75'694.057,89
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	\$ 601'221.559,89


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.

San Francisco de Asís