

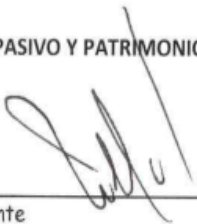
ACARPIN HOGAR DE NIÑEZ Y JUVENTUD
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

CONCEPTO	Notas	AÑO 2020	AÑO 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos			
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	N.3	\$ 192,147,857	\$ 77,872,684
Caja menor		\$ 1,188,951	\$ 1,000,000
Bancos cuentas corrientes		\$ 185,206	\$ 5,820,450
Bancos cuentas de Ahorro		\$ 190,773,700	\$ 71,052,234
DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	N.4	\$ 10,920,000	\$ 13,500,000
Cuentas por Cobrar		\$ 10,900,000	\$ 13,500,000
Deudores Varios		\$ 20,000	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 203,067,857	\$ 91,372,684
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	N.5	\$ 2,469,175,769	\$ 2,462,526,256
Terrenos		\$ 558,893,000	\$ 558,893,000
Construcciones y edificaciones		\$ 2,028,425,971	\$ 2,028,425,971
Muebles y enseres		\$ 54,245,480	\$ 54,245,000
Equipo de cómputo		\$ 22,630,000	\$ 5,000,000
Maquinaria y equipo		\$ 33,747,574	\$ 33,748,054
Depreciación		-\$ 228,766,256	\$ (217,785,769)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 2,469,175,769	\$ 2,462,526,256
TOTAL ACTIVOS		\$ 2,672,243,626	\$ 2,553,898,940

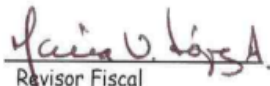
CONCEPTO	Notas	AÑO 2020	AÑO 2019
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
	N.6		
Obligaciones Financieras		\$ -	\$ 16,600,727
Proveedores Nacionales		\$ 3,899,787	\$ 2,579,735
Cuentas por pagar		\$ 23,397,557	\$ 15,119,917
Impuestos gravámenes y tasas		\$ 572,402	\$ 116,935
Obligaciones laborales		\$ 47,099,000	\$ 40,256,000
TOTAL PASIVO		\$ 74,968,746	\$ 74,673,314

ACARPIN HOGAR DE NIÑEZ Y JUVENTUD
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

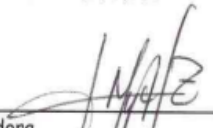
CONCEPTO	Notas	AÑO 2020	AÑO 2019
PATRIMONIO			
Fondo Social	N.7	\$ 64,200,000	\$ 158,895,338
Resultados del ejercicio	N.8	\$ 53,849,253	\$ 57,532,196
Ganancias Retenidas en Adopción NIF	N.9	\$ 1,344,361,243	\$ 1,344,361,243
Resultados de ejercicios anteriores		\$ 1,134,864,384	\$ 918,436,849
TOTAL PATRIMONIO		\$ 2,597,274,880	\$ 2,479,225,626
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2,672,243,626	\$ 2,553,898,940



 Presidente
 Mario Hernan Correa R.
 C.C 70.038.596



 Revisor Fiscal
 Maria Victoria Lopez A, T.P 71.000
 C.C 42.768.863



 Contadora
 Luz Mery Alvarez Z. T.P 26,307
 C.C 43.050,584

El Presidente y la Contadora de la Fundacion declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en este estado financiero y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad

ACARPIN HOGAR DE NIÑEZ Y JUVENTUD
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

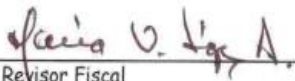
PARTIDAS	N.	AÑO 2020	AÑO 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos			
INGRESOS			
POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
APORTES POR CONTRATACION		\$ 828,250,571	\$ 850,213,643
DONACIONES REGULARES		\$ 282,570,320	\$ 265,278,185
DONACIONES INTERNACIONALES		\$ 87,450,328	\$ -
CENA PROACARPIN		\$ 28,242,875	\$ 48,980,000
SOSTENIMIENTO E INSCRIPCIONES		\$ 12,517,552	\$ 31,174,360
ALCANCIAS		\$ 4,203,850	\$ 6,557,020
PROGRAMA DE BONOS		\$ 2,420,000	\$ 2,705,000
PLAN PADRINO		\$ 27,141,484	\$ 24,180,000
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		\$ 1,272,796,980	\$ 1,229,088,208
OTROS INGRESOS			
APROVECHAMIENTOS		\$ 6,415,995	\$ 8,170,696
REINTEGROS COSTOS		\$ 1,770,818	\$ 6,945,847
INCAPACIDADES		\$ 12,561,531	\$ 23,565,817
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		\$ 1,514,112	\$ 419,119
INDEMNIZACION DAÑO EDIFICIO		\$ 26,701,024	\$ 1,275,850
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 48,963,480	\$ 40,377,329
TOTAL INGRESOS		\$ 1,321,760,460	\$ 1,269,465,537
GASTOS			
GASTOS OPERATIVOS		\$ 1,255,296,227	\$ 1,194,378,072
GASTOS FINANCIEROS		\$ 10,794,188	\$ 12,906,255
OTROS GASTOS		\$ 1,820,792	\$ 4,649,014
TOTAL GASTOS		\$ 1,267,911,207	\$ 1,211,933,341
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 53,849,253	\$ 57,532,196

ACARPIN HOGAR DE NIÑEZ Y JUVENTUD
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

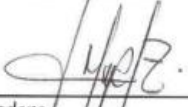
PARTIDAS	N.	AÑO 2020	AÑO 2019
----------	----	----------	----------



Presidente
Mario Hernan Correa R.
C.C 70.038.596



Revisor Fiscal
Maria Victoria Lopez A, T.P 71.000
C.C 42/768.863



Contadora
Luz Mery Alvarez Z. T.P 26,307
C.C 43.050.534

El Presidente y la Contadora de la Fundacion declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en este estado financiero y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad

**ACARPIN HOGAR DE NIÑEZ Y JUVENTUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2020**

ENTE ECONÓMICO Y OBJETO SOCIAL

La Fundación ACARPIN Hogar de Niñez y Juventud, es una entidad sin ánimo de lucro con domicilio principal en la ciudad de Copacabana Antioquia, y Personería Jurídica inicialmente otorgada por la Gobernación de Antioquia, mediante Resolución No. 069 de 1964 y posteriormente trasladada al I.C.B.F., por quien es actualmente vigilada.

Su OBJETO SOCIAL es la PROTECCION INTEGRAL AL MENOR VULNERADO O EN PELIGRO DE VULNERACION, para lo cual debe administrar correcta y eficazmente sus bienes y recursos, suscribir los contratos y gestionar la consecución de recursos que garanticen su cumplimiento, acatando sus estatutos y el cumplimiento de la ley.

La fundación no es contribuyente del impuesto de renta, si reinvierte sus excedentes en el cumplimiento de su objeto social, ni al impuesto de industria y comercio.

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera de la Fundación de conformidad con las normas de información financiera según Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, grupo 2.

REVELACION PLENA

Con los Estados financieros de propósito general, las notas a los Estados Financieros y la información complementarias anexa, se cumple el principio de revelación plena, cuyo propósito es que la comunidad conozca en forma completa, todos los aspectos necesarios para comprender y evaluar correctamente la situación financiera de la fundación.

CONSERVADURISMO O PRUDENCIA

En los Estados Financieros puestos a consideración de la Honorable Asamblea, se han incluido todos las estimaciones necesarias para mantener los activos, pasivos, ingresos y gastos en exacta presentación con la realidad económica de la Fundación.

NOTA 1. FECHA DE CORTE Y MONEDA

Estas notas a los estados financieros corresponden al periodo comprendido entre Enero 01 y Diciembre 31 de 2020

La unidad de medida utilizada los pesos colombianos.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Para los Registros Contables y preparación de los Estados Financieros, la fundación aplico los principios contenidos en las normas NIIF, decreto 3022 de 2013 que son aplicables a entidades del grupo 2.

Igualmente las políticas contables se enmarcan dentro de los principios, normas y procedimientos del consejo técnico de la contaduría.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas de la fundación en concordancia con lo anterior:

A.) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos:

Los ingresos, costos y gastos se registran por el sistema de causación

Los ingresos de la fundación representan los dineros que se perciben por contratación con el ICBF, las donaciones, cuotas de sostenimiento, el evento de Cena, actividades diversas como bonos, bazares y rendimientos financieros.

B.) Efectivo y sus Equivalentes:

Se clasifican en efectivo, equivalentes y efectivo restringido, se reconocen por el valor razonable.

C.) Cuentas por Cobrar:

La fundación reconoce la cuenta por cobrar, cuando adquiere el derecho por la prestación del servicio, la clasifica en corriente y largo plazo. No ha tenido que provisionar cartera por deterioro, pero esta contemplado en sus políticas.

D.) Cuentas por Pagar:

Estos pasivos se contabilizan por su costo y representan las obligaciones de la fundación por lo general son exigibles en el corto plazo.

E.) Depreciación:

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

<u>Clase de activos</u>	<u>Vida útil</u>	<u>Tasa anual</u>
Construcciones y edificaciones	20	2%
Maquinaria y equipo	10	5%
Equipo de oficina	10	10%
Equipo de cómputo y comunicación	3	33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

F.) Impuestos:

Fiscalmente somos una entidad del Régimen tributario especial, nuestro excedente neto, se obtiene restando al excedente contable la inversión en activos fijos

El excedente obtenido puede ser aplicado al cumplimiento de nuestra labor social en los dos años siguientes.

G.) Fondo Social:

Dando cumplimiento a las normas legales, llevamos a esta partida todas las donaciones con destinación específica.

NOTA 3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El saldo a diciembre 31 comprendía:

• Caja	\$ 1.188.950
• Bancolombia Cuenta Corriente	\$ 185.206
• Bancolombia Cuenta Ahorros 790-62	\$ 27.534
• Bancolombia Cuenta Ahorros 00200	\$ 31.493.636
• Fiduciaria Bancolombia	\$ 159.252.530

Todas las cuentas Bancarias se encuentran conciliadas con los extractos de las entidades financieras.

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTROS: El saldo corresponde:

• Casa Ferretera S.A	\$ 10.540.000
• Ler ingeniería eléctrica Sas	\$ 360.000
• Guarín Salazar Fernando Javier	\$ 20.000

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Corresponde

TERRENOS

• Edificio Acarpin	\$ 423.972.701
• Terreno Casa Anexa	<u>\$ 134.920.299</u>

Total \$ 558.893.000

CONSTRUCCIONES

• Edificio Acarpin	\$ 1.060.150.698
• Casa Anexa	<u>\$ 900.633.266</u>
Total	<u>\$ 1.960.783.964</u>

• Mejoras edificios	\$ 29.023.315
• Adiciones a edificios	<u>\$ 38.618.692</u>

Total \$ 2.028.425.971

MAQUINARIA Y EQUIPO

	<u>Costo</u>
• Cava	\$ 5.247.574
• Lavadora Industrial	\$ 18.500.000
• Secadora Rotativa a Gas	<u>\$ 10.000.000</u>

Total \$ 33.747.574

MUEBLES Y ENSERES

	<u>Costo</u>
• Lokers	\$ 27.606.000
• Comedor	\$ 13.224.000
• Pupitres – Mesas – Escritorios (Casa Nueva)	\$ 11.700.000
• T.V.	<u>\$ 1.715.480</u>

Total \$ 54.245.480

EQUIPO DE COMPUTO: Corresponde a

	<u>Costo</u>
• Computadores	\$ 20.130.000
• Fotocopiadora	<u>\$ 2.500.000</u>

Total \$ 22.630.000

Un Equipo de cómputo y la fotocopiadora, totalmente depreciados, en buen estado y en uso.

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS: Corresponde:

• Proveedores	\$ 3.899.787
• Deducciones y Aportes de nómina	\$ 15.271.557
• Retenciones Diciembre 2020	\$ 572.402
• Reintegro Contrato I.C.B.F.	\$ 8.126.000
• Pasivo laboral	\$ <u>47.099.000</u>

Total \$ 74.968.746
Todos los anteriores a corto plazo

NOTA 7. FONDO SOCIAL

Aportes con Destinación Específica. Se trata de Donaciones entregadas por los Benefactores para ejecutar en el año 2021 o posteriores para una obra o ejecución específica así:

• Camarotes	\$ 28.200.000
• Carpa	\$ 26.000.000
• Puertas Baños	\$ <u>10.000.000</u>

Total \$ 64.200.000

NOTA 8. SUPERAVIT DEL EJERCICIO

Su valor de \$ 53.849.253 esta detallado en el ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL.


NOTA 9. GANANCIAS RETENIDAS EN ADOPCION DE NIIF

Se hizo la adopción a Niif en diciembre 31 de 2014, lo que arrojó resultado positivo, que a la fecha no se ha modificado.

NOTA 10. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros fueron presentados a la Junta Directiva y aprobados para la presentación a la asamblea en reunión de Junta Directiva de Enero de 2021.

NOTA 11. HECHOS POSTERIORES : A la fecha de esta Asamblea no conocemos de hechos, u ocurrencias posteriores a Diciembre 31 de 2020 , que afecten el normal funcionamiento de la institución .



Presidente
Mario Hernán Correa R.
C.C 70.038.596



Contadora
Luz Mery Álvarez Zapata TP 26.307
C.C 43.050.53