



CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR SAN JOSE DE AMAZONAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ACTIVO		PASIVO	
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	169.411.561	PROVEEDORES	34.995.898
CAJA	287.044	NACIONALES	34.995.898
BANCOS	30.962.711		
CUENTAS DE AHORRO	138.161.806	CUENTAS POR PAGAR	59.337.736
		COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	38.504.658
INVERSIONES TEMPORALES	577.099	RETENCION FUENTE - ICA	779.229
TITULOS VALORES	577.099	RETENC. APORTES DE NOMINAS	20.053.849
CUENTAS POR COBRAR	29.931.072	OBLIGACIONES LABORALES	122.928.604
DEUDORES	24.704.700	SALARIOS POR PAGAR	74.465.344
DEPOSITOS	3.710.900	CESANTIAS CONSOLIDADAS	27.095.799
CUENTAS POR COBRAR TRABAJAD.	1.515.472	INTERESES CESANTIAS	3.075.674
		PRIMA DE SERVICIOS	197.662
PROPIED. PLANTA Y EQUIPO	1.144.674.157	VACACIONES CONSOLIDADAS	18.094.125
TERRENOS	3.000.000		
CONSTRUCCIONES EN CURSO	312.643.417	TOTAL PASIVO	217.262.238
CONSTRUC Y EDIFICACIONES	1.372.606.853		
MAQUINARIA Y EQUIPO	37.518.505	PATRIMONIO	
EQUIPO DE OFICINA	21.413.565	CAPITAL	
EQUIP. COMPUT Y COMUNIC.	8.780.000	CAPITAL SOCIAL	1.070.642.136
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	19.611.800	RESULTADO DEL EJERCICIO	149.131.537
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTE	52.527.981	UTILIDADES ACUMULADAS	(749.147.383)
EQUIPO TRANSPORTE	4.400.000	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	656.705.361
DEPRECIACION ACUMULADA	(687.827.964)		
		TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.127.331.651
TOTAL ACTIVO	\$ 1.344.593.889	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1.344.593.889

LIGIA ELIZABETH MURILLO HURTADO

Directora

MARTHA ESPERANZA TORRES LOPEZ

Contadora CP 8650 T



**CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR
DEL ADULTO MAYOR SAN JOSE DE AMAZONAS**

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

INGRESOS		
OPERACIONALES		1.016.119.141
ACTIVIDADES DE SERVICIO SOCIAL		1.016.119.141
IMPUESTO ESTAMPILLA		917.929.558
CULTO RELIGIOSO		864.800
DONACIONES		48.656.913
APORTE ADULTO MAYOR		27.910.450
ACTIVIDADES		20.757.420
NO OPERACIONALES		929.933
FINANCIEROS		13.489
INTERESES		13.489
DIVERSOS		916.444
APROVECHAMIENTOS		916.444
TOTAL INGRESOS	\$	1.017.049.074
GASTOS		
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		699.440.986
GASTOS DE PERSONAL		446.192.532
HONORARIOS		49.258.054
SEGUROS		1.813.512
SERVICIOS		95.923.610
GASTOS LEGALES		2.459.950
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		17.895.380
ADECUACIONES E INSTALACIONES		363.300
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		47.099.196
DIVERSOS		12.823.608
NO OPERACIONES		4.951.342
FINANCIEROS		4.951.342
TOTAL GASTOS	\$	704.392.328
COSTOS		
ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES		163.525.209
TOTAL COSTOS		163.525.209
TOTAL GASTOS Y COSTOS	\$	867.917.537
SUPERAVIT	\$	149.131.537

LIGIA ELIZABETH MURILLO HURTADO

DIRECTORA

MARTHA ESPERANZA TORRES LOPEZ

C.P.T. 8650 T



CENTRO DE VIDA Y BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR SAN JOSE DE AMAZONAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2021

NOMBRE DE CUENTA	2020	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021
PATRIMONIO				
Capital Social	\$ 1.070.642.134			\$ 1.070.642.134
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ 656.705.361		\$ -	\$ 656.705.361
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ (561.833.127)			\$ 149.131.537
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (196.938.261)		\$ (552.209.123)	\$ (749.147.383)
TOTAL PATRIMONIO	\$ 968.576.107	\$ -	\$ (552.209.123)	\$ 1.127.331.649

LILIA ELIZABETH MURILLO HURTADO

Directora

MARTHA ESPERANZA TORRES LOPEZ

Contadora CP 8650 T

CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR SAN JOSE DE AMAZONAS
NIT. 800.207.464-6.



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021

2021

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:

Utilidad (Pérdida) Neta 149.131.537

Ajustes a los resultados que no requirieron de la utilización del efectivo:

Gasto por Depreciaciones 47.099.196

**EFFECTIVO PROVISTO ANTES DE CAMBIOS EN LOS
ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN**

196.230.733

Cambios en Partidas de Operación

Aumento (Disminución) en Partidas Operacionales:

Deudores 29.931.072

Inventarios -

Proveedores 34.995.898

Cuentas por Pagar 59.337.736

Obligaciones Laborales 20.053.849

**EFFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) EN
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

340.549.288

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:

Adquisición Propiedad Planta y Equipo

Producto de la venta de Propiedades, Planta y Equipo -

**EFFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) EN
ACTIVIDADES DE INVERSION**

-

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION:

Nuevas Obligaciones Financieras -

Pago de Obligaciones Financieras -

**EFFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) EN
ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

-

Variación Neta del Efectivo 158.641.016

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Comienzo del Año 10.770.545

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Período 169.411.561

LIGIA ELIZABETH MURILLO HURTADO
DIRECTORA

MARTHA ESPERANZA TORRES LOPEZ
CONTADORA T.P. 8.650-T



CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR "SAN JOSÉ" DE AMAZONAS
NIT 800.207.464 - 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

1. Ente Económico

El Centro de Vida y de Bienestar del Adulto Mayor San José de Amazonas, fue creado mediante Resolución No. 00054 del 26 de octubre de 1992 de la Gobernación del Amazonas. Entidad sin ánimo de lucro, de derecho privado y de beneficencia de número de miembros y de patrimonio variables e ilimitados, creado por el secretariado de pastoral social de la parroquia de Nuestra Señora de la Paz y constituida por voluntad de particulares y entidades públicas y privadas.

2. Bases de presentación de los estados financieros

Para los registros contables y la elaboración de los estados financieros, la entidad observa los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia reglamentados en la Ley 1314 de 2009.

a) Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa es el peso colombiano.

b) Clasificación de activos y pasivos

Los Activos y Pasivos se clasifican en activos corrientes y activos fijos" y de igual modo se clasifican los Pasivos,

c) Importancia relativa y materialidad

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al pasivo total, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.



3. Principales políticas y prácticas contables

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la entidad observó Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad colombiana

4. Normas de valuación

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas que la Entidad adoptado en concordancia con lo indicado en la nota 1:

a) Conversión de transacciones y saldos en moneda extranjera

Durante la vigencia 2021 no se originaron transacciones, de ningún tipo, en moneda extranjera.

b) Equivalentes de efectivo

Representada por el dinero depositado en entidades financieras.

c) Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar representan derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales de la Entidad tales como i) Prestación de servicios; ii) Uso de activos por parte de terceros cuyo pago de la retribución se recibe a título de arrendamiento; iii) Pagos efectuados por cuenta de terceros y iv) cualquier otro derecho a favor resultante de operaciones diversas y todos aquellos conceptos que representen para la Entidad ingresos de efectivo y cuyos cobros son determinables. Su reconocimiento se hace en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- i) Que el servicio haya sido entregado a satisfacción del deudor,
- ii) Que el valor sea cuantificable,
- iii) Que sea probable obtener el recaudo de dichos dineros o su aplicación.

d) Propiedades, planta, equipo y depreciación

Las propiedades, planta y equipos, están presentadas al costo de adquisición más las valorizaciones menos la depreciación acumulada.

La depreciación está calculada para el 100% del costo más valorización, utilizándole método de línea recta, tomando como base las siguientes vidas útiles:



Construcciones y Edificaciones 45 años, Equipo de Oficina 10 años, Equipo de Computación y Comunicaciones 5 años, Equipo de Hotelería y restaurante 5 años, Equipo de transporte 5 años.

e) Cuentas por pagar

Representan obligaciones a cargo de la Entidad, originadas en adquisición de bienes y servicios recibidos.

f) Pasivos laborales

Incluye los dineros pendientes de cancelar a los funcionarios por concepto de prestaciones sociales tales como cesantías, intereses sobre las cesantías y vacaciones

g) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la estampilla Pro - ancianato y por prestación de servicios, además de las donaciones en efectivo y especie recibidas de los beneficiarios, se reconocen durante cada periodo contractual; del mismo modo se reconocen los gastos del ejercicio.

Base de Presentación

Unidad monetaria de acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa es el peso colombiano.

NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO.

CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS Y SITUACION PARTICULAR EN CADA CASO

NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente del efectivo de la entidad comprende el disponible, esto es el efectivo en caja y bancos.



CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR "SAN JOSÉ" DE AMAZONAS
NIT 800.207.464 - 6

		2021		2020
Efectivo	\$	287.044	\$	0
Bancos	\$	30.962.711	\$	10.377.280
Cuentas de Ahorro	\$	138.161.806	\$	393.265
Total	\$	169.411.561	\$	10.770.545

NOTA 2 INVERSIONES

		2021		2020
Inversiones temporales	\$	577.099	\$	571.678
Total	\$	577.099	\$	571.678

Corresponde al saldo de los recursos recibidos por concepto de Pro – Ancianato destinados a la obra de construcción de las nuevas habitaciones.

NOTA 3 CUENTAS POR COBRAR

Es siguiente es el detalle de esta cuenta a diciembre 31 de 2021:

CUENTAS POR COBRAR		2021		2020
Clientes	\$	24.704.700	\$	53.043.977
Anticipos avances	\$	3.70.9001	\$	304.663.877
Cuentas Por Cobrar a trabajadores	\$	1.515.472	\$	6.423.025
Total	\$	29.931	\$	364.130.879

NOTA 4 INVENTARIOS

Para la presente vigencia se dieron de baja el inventario de las escobas y traperos por deterioro dado el tiempo y sin posibilidades de venta.

		2021		2020
Inventarios	\$	0	\$	2.611.916
Total	\$	0	\$	2.611.916



NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

		2021		2020
Terrenos	\$	3.000.000	\$	3.000.000
Construcciones en Curso	\$	312.643.417	\$	0
Construcciones y Edificaciones	\$	1.372.606.853	\$	1.372.606.853
Maquinaria y Equipo	\$	37.518.505	\$	35.808.605
Equipo de Oficina	\$	21.413.565	\$	19.713.565
Equipo de Computación y Comunicación	\$	8.780.000	\$	15.380.000
Equipo Médico Científico	\$	19.611.800	\$	10.911.800
Equipo de Hoteles y Restaurante	\$	52.527.981	\$	44.090.192
Equipo de Transporte	\$	4.400.000	\$	4.400.000
Depreciación Acumulada	\$	-687.827.964	\$	-647.328.328.
Total	\$	1.144.674.157	\$	858.782.247

PASIVO CORRIENTE

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR

		2021		2020
Proveedores	\$	34.995.898	\$	55.464.938
Costos y cuentas por pagar	\$	38.504.658	\$	31.089.785
Retención en la fuente	\$	779.229	\$	0
Retenciones y aportes de nomina	\$	20.053.849	\$	30.536.450
Total	\$	59.337.736	\$	117.091.173

NOTA 7 OBLIGACIONES LABORALES

El siguiente es el detalle de esta cuenta a diciembre 31 de 2021:

		2021		2020
Nómina por Pagar		74.465.344		61.983.415
Cesantías Consolidadas	\$	27.095.799	\$	25.376.832
Intereses sobre las Cesantías	\$	3.075.674	\$	3.022.741
Prima de Servicio		197.662		
Vacaciones Consolidadas	\$	18.094.125	\$	17.950.312



CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR "SAN JOSÉ" DE AMAZONAS
NIT 800.207.464 - 6

<i>Total</i>	\$	122.928.604	\$	108.604.538
--------------	----	-------------	----	-------------

NOTA 8 INGRESOS

Los recursos del Centro de Vida y de Bienestar del Adulto Mayor San José de Amazonas, proceden principalmente del 4% creada por la Ley 1276 de enero 2009, estos representan básicamente la mayor parte de los ingresos del Centro. Para la presente vigencia se efectuaron 2 convenios uno con la Alcaldía de Leticia por valor de \$221.760.000.00. el cual no fue posible finalizar y otro con la Gobernación del Amazonas por valor total de \$611.072.000.00. También se reciben otros ingresos por aportes de los adultos mayores que tienen capacidad para cancelar una mensualidad, donaciones en efectivo y en especie que son recibidos especialmente en alimentos y medicamentos y otros menores dados por la comunidad en particular. A diciembre 31 de 2021 fueron los siguientes:

INGRESOS		2021		2020
<i>Actividades de Servicios Sociales</i>				
<i>Estampilla Pro-Adulto Mayor</i>	\$	917.929.558	\$	211.428.508
<i>Culto Religioso</i>	\$	864.800	\$	397.900
<i>Donaciones</i>	\$	48.656.913	\$	20.211.800
<i>Aportes adulto mayor</i>	\$	27.910.450	\$	12.211.000
<i>Donaciones en especie</i>				1.150.000
<i>Otros</i>	\$	0	\$	30.00
<i>Actividades</i>	\$	20.757.420	\$	985.00
<i>Total</i>	\$		\$	247.115.508

Durante la vigencia 2021 el Centro de Vida y Bienestar del Adulto Mayor de Amazonas, tuvo ingresos económicos importantes por los aportes correspondientes al centro de acogida.

NOTA 9 INGRESOS NO OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de esta cuenta a diciembre 31 de 2021

		2021		2020
<i>Financieros</i>	\$	13.489	\$	3.168.198
<i>Diversos</i>	\$	916.444	\$	10.942.767
<i>Total</i>	\$		\$	14.110.965



NOTA 10 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de funcionamiento a diciembre 31 de 2021 corresponden a:

		2021		2020
Gastos de Personal	\$	446.192.532	\$	459.822.314
Honorarios	\$	49.258.054	\$	36.871.563
Impuestos	\$	24.217.844	\$	1.686.200
Seguros	\$	1.813.512	\$	1.228.688
Arrendamientos	\$	1.394.000	\$	0
Servicios	\$	95.923.610	\$	116.878.195
Gastos Legales	\$	2.459.950	\$	31.000
Mantenimiento y Reparaciones	\$	17.895.380	\$	15.033.915
Adecuación e Instalación	\$	363.300	\$	9.579.060
Gastos de viaje	\$	0	\$	0
Depreciaciones	\$	47.099.196	\$	19.190.559
Diversos	\$	12.823.608	\$	10.969.078
Provisión deudores	\$	0		56.300
Total	\$	699.440.986	\$	671.346.872

NOTA 11 NO OPERACIONALES

Los gastos financieros a diciembre 31 de 2021, fueron los siguientes:

		2021		2020
Financieros	\$	4.951.342	\$	4.861.513
Diversos	\$		\$	10.049.020
Total	\$	4.951.342	\$	14.910.533

NOTA 12 COSTOS

Para conocer los gastos directos del objeto social del Centro de Vida y de Bienestar del Adulto Mayor San José de Amazonas se llevan los costos directos para su diario vivir, como son:



CENTRO DE VIDA Y DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR "SAN JOSÉ" DE AMAZONAS

NIT 800.207.464 - 6

ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES		2021		2020
<i>Alimentación</i>	\$	132.539.325	\$	102.878.063
<i>Dotación Adulto Mayor</i>	\$	5.12.100	\$	919.440
<i>Ropería</i>	\$	466.700	\$	943.800
<i>Aseo Personal</i>	\$	5.521.209	\$	12.303.271
<i>Servicios Funerarios</i>	\$	4.365.900	\$	3.366.000
<i>Transporte abuelos</i>	\$	1.743.000	\$	1.088.620
<i>Eventos (actividades lúdicas recreativas)</i>	\$	3.136.800	\$	1.965.950
<i>Otras actividades</i>	\$	0	\$	12.000
<i>Elementos de Enfermería</i>	\$	10.740.175	\$	13.325.051
Total Costos	\$	163.525.209	\$	136.802.195

Al finalizar el período el Centro arrojó un **SUPERAVIT** por valor de **CIENTO CUARENTA Y NUEVE MILLONES CIENTO TREINTA Y UN MIL QUINIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$149.131.537)**, mejorando ostensiblemente la situación financiera frente al año anterior.

Aunque para la presente vigencia se recibieron recursos importantes especialmente de los convenios con el Estado, los cuales fueron utilizados para el normal funcionamiento del Hogar, donde los cargos más importantes se encuentran en el pago del recurso humano y la atención directa de los adultos mayores y aunque se respondió por algunas cuentas pendientes de la vigencia 2020, no fue posible cancelar todo el Pasivo, como tampoco adelantar la obra de la Construcción del Módulo Habitacional, para el cual es importante conseguir los recursos necesarios para la finalización esta obra y así dar cabal cumplimiento con este proyecto, cuyos recursos fueron asignados desde finales del 2019 y reportados fiscalmente.

MARTHA E. TORRES LOPEZ

Contadora Pública

T.P. No. 8.650-T

LIGIA E. MURILLO HURTADO

Directora