



**Fundación Beato
ESTEBAN MAYA GUTIÉRREZ**
Ayudamos a crecer con dignidad
Pácora, Caldas, Colombia
2016



FUNDACION BEATO ESTEBAN MAYA GUTIERREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021- 2020

(1) Entidad que reporta

La Fundación Beato Esteban Maya Gutiérrez; Colombia, entidad jurídica de derecho privado sin ánimo de lucro , con domicilio en la Carrera 3ª No 5-35 del Municipio de Pacora (Caldas), creada desde el año 2016, por varios asociados nativos en el municipio de Pacora, y radicados en diferentes ciudades del País de Colombia y aun en el Exterior , quienes acordaron efectuar un aporte anual a la misma por la suma de DOSCIENTOS MIL PESOS M7CTE (\$200.000), convirtiéndose de esta forma en el recurso financiero principal para su funcionamiento.

A la fecha cuenta con 203 Asociados sumados los asociados Fundadores y los Asociados Adherentes, los cuales deben realizar sus aportes mediante consignaciones a cuentas bancarias que se tienen a nombre de la Fundación.

El Objeto social de la Fundación es velar y colaborar en pro de la Educación y la formación de los jóvenes de escasos recursos para que puedan tener acceso a formación educativa formal, técnica, tecnológica o Profesional, en instituciones con licencia del ministerio de educación, sobre todo los estudiantes de las áreas rurales, además se invierte en formación para programas culturales que vayan en beneficio de ellos y del municipio.

Los estatutos de la Fundación establecen que, en caso de liquidación o disolución, los bienes o productos de estos, según disponga la Junta directiva, serán trasladados una vez pagado el pasivo a favor de terceros, a una o varias instituciones sin ánimo de lucro que tengan por objeto el mismo de la fundación.

(2) Bases de preparación de los Estados Financieros

A) Marco Técnico Normativo

Los Estados Financiero de la Fundación han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 del 2009 y reglamentadas por el decreto único reglamentario 2420 del 2015 y modificado por el Decreto 2496 del 2015 y Decreto 2131 del 2016.

Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera junto con sus interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los Estados financieros individuales

B) Bases de Medición

Los estados Financieros de la Fundación fueron preparados con bases reales.

C) Moneda funcional y Representativa

Los estados Financieros de la Fundación fueron expresados en la moneda del ambiente económico primario donde se opera la entidad Pesos colombianos. Los estados financieros se presentan en “pesos colombianos”. Que es la moneda funcional de la Fundación y la moneda de presentación.

D) Uso de Estimaciones y Juicios

La preparación de los Estados financieros de conformidad con las Normas de Contabilidad y de información Financiera aceptadas en Colombia requiere que la Administración de la Fundación realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las Políticas Contables y los montos de activos, pasivos, en la fecha del balance, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados del año pueden diferir de estas estimaciones.

Las revisiones y estimaciones contables son reconocidas en el periodo de su revisión y en cualquier periodo futuro

(3) Políticas Contables

En cuanto a las políticas contables, relativamente, la Fundación, como es muy recientemente creada, en su manejo contable desde un comienzo siempre ha sido muy transparente y estricta y por consiguiente se ha venido cumpliendo con todas las normas contables establecidas en Colombia la valorización de sus ingresos y gastos siempre se has contabilizado por su valor real, y su manejo siempre ha sido alrededor del cumplimiento de su Objeto Social.

(4) Efectivo y Equivalente en Efectivo

El siguiente es el disponible a diciembre 31 de 2021 y 2020, valores expresados en pesos colombianos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2021	2020
Caja General	404.989	27.080
Bancos	28.033.376	23.027.085
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	28.438.365	23.054.165

(5) Inventario

Valor correspondiente a donaciones que se reciben en especie correspondiente a Artículo y Obras religiosas, los cuales se entregan a los visitantes a cambio de donaciones en dinero, dinero que es consignado en las cuentas bancarias de la Fundación.

INVENTARIOS	2021	2020
Inventario de Artículos Religiosos	9.829.667	10.698.167

(6) Pasivos

Su saldo es como se detalla a continuación

DETALLE DE CUENTA	2021	2020
Costos y Gastos por pagar	1.698.525	1.849.915
Retención en la Fuente	0	0
Impuesto de Renta y Complementarios	2.475.000	0
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	4.173.525	1.849.915

(7) Patrimonio

En esta cuenta se refleja el recaudo de las donaciones en dinero que recibe la Fundación realizada bien fuere por los asociados o particulares.

DETALLE DE CUENTA	2021	2020
Donaciones en Dinero	15.736.487	15.736.487
Donaciones para instrumentos Musicales	2.604.000	2.604.000
Excedente de ejercicios Anteriores	11.136.969	5.433.397
Excedente del Ejercicio	4.617.051	8.128.533
TOTAL PATRIMONIO	34.094.507	31.909.417

(8) Ingresos

A continuación, se relaciona los ingresos que percibió la fundación correspondiente a los aportes que realizaron los asociados y no asociados mediante consignación a las respectivas cuentas de la Fundación y las donaciones en especie. Se tiene un concepto de Ingresos por consignaciones pendientes por Identificar, esto corresponde al dinero que ha ingresado a las cuentas de la Fundación, pero no ha sido posible identificar a quien corresponde.

INGRESOS OPERACIONALES	2021	2020
Aportes Asociados	22.900.000	21.150.000
Donaciones en Dinero y Especie	12.618.890	21.791.904
Donaciones en Dinero - Museo	100.000	427.000
Donaciones en Dinero - Artículos Religiosos y Otros	0	11.134.845
Consignaciones por Identificar y cuantías menores	3.809.300	5.585.500
Entradas al museo	149.000	0
Contrato con el Ministerio de Cultura	0	2.424.961
INGRESOS OPERACIONALES	39.577.190	62.514.210

INGRESOS NO OPERACIONALES	2021	2020
Financieros. Intereses	18.615	16.852
Subsidio del PAEF: Pandemia 2020; COVID 19	0	702.000
Venta de Artículos Religiosos	905.000	0
TOTAL DE INGRESOS NO OPERACIONALES	923.615	718.852

(9) Costos y Gastos

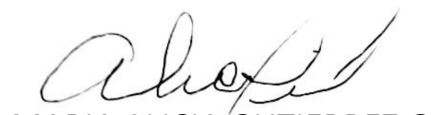
Corresponden a los gastos administrativos, Actividades Comunitarias y gastos no Operacionales en que incurre la fundación en el cumplimiento de Objeto social.

COSTOS	2021	2020
Costo de Artículos Religiosos vendidos	868.500	211.000
Actividades comunitarias realizadas	27.823.471	35.082.264
GASTOS DE ADMINISTRACION		
Gastos de Personal		11.123.628
Honorarios – Instructor Música - Otros		225.000
Impuestos		
Servicios	3.976.400	4.262.120
Legales	380.000	675.100
Mantenimiento	0	10.000
Adecuación e Instalaciones	4.300	50.000
Publicidad y Propaganda	0	0
Aplicación del Beneficio o Excedente Neto 2018	0	0
Aseo y Cafetería	0	31.000
Papelería y Fotocopias	0	142.7000
TOTAL COSTOS + GASTOS DE ADMINISTRACION	33.052.671	51.812.812

GASTOS NO OPERACIONALES	2021	2020
Gastos Bancarios	299.960	38.886
Comisiones	325.073	290.765
No deducibles 4 x 1000	8.606	105.419
Otros Extraordinarios	22.401	42.147
Provisión Impuesto de Renta y complementarios	2.475.000	0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	3.131.040	477.217

Manizales, Febrero 23 2022


JOSE ANCIZAR JIMENEZ
Representante Legal


MARIA ALICIA GUTIERREZ G
Revisora Fiscal TP 9944-T

