



FUNDACION NEHEMIAH

ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE DE 2.020



FUNDACION NEHEMIAH
NIT 805.028.308
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Por Los Años Terminados En Diciembre De :

ACTIVOS CORRIENTES	NOTAS	ACUMULADO 2020 2.020
EFFECTIVO EQUIVALENTES	4.1	139.529.247
CUENTAS POR COBRAR	4.2	23.067.074
INVENTARIOS DE MERCANCIAS	4,3	\$ 176.461.849
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 339.058.170
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.4	30.237.989
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 30.237.989
TOTAL ACTIVOS		\$ 369.296.159
PASIVOS CORRIENTES		
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	4.5	49.621.604
IMPUESTOS POR PAGAR	4.6	5.889.487
OBLIGACIONES LABORARES RETENCIONES	4.7	40.240.339
OTROS PASIVOS LABORALES		102.281.966
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 198.033.396
PASIVO NO CORRIENTE		
OBLIGACIONES FINANCIERAS PROYECTOS	4.8	162.701.992
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 162.701.992
TOTAL PASIVO		\$ 360.735.388
PATRIMONIO		
CAPITAL		2.196.133
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		6.364.638
TOTAL PATRIMONIO		\$ 8.560.771
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 369.296.159

GUILLERMO ARGUELLO MAESTRE
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 14.982.588 CALI

HECTOR ALFREDO PAZ M.
REVISOR FISCAL
C.C. 16.743.002 CALI
T.P 74667-T

NIKDALIA RODRIGUEZ DOMINGUEZ
CONTADOR PUBLICO
C.C. 66.677.375
TP No 63906-T



FUNDACION HEHEMIAH
NIT 800.256.883-8
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
Por Los Años Terminados En Diciembre De :

	NOTAS	ACUMULADO 2020	
INGRESOS OPERACIONALES	5.1	<u>3.384.392.474</u>	99,9%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON ATENCION A LA COMUNIDAD		3.316.669.004	
ACTIVIDADES COMERCIALIZACION MADRES CABEZA HOGAR		67.723.470	
INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>4.890.449</u>	0,1%
TOTAL INGRESOS		<u>3.389.282.923</u>	100,0%
GASTOS	5.2		
GASTOS OPERACIONALES		<u>665.697.840</u>	20%
GASTOS DE PERSONAL		424.020.671	64%
HONORARIOS		19.829.150	3%
IMPUESTOS		18.244.627	3%
ARRIENDOS		317.646	0%
GASTOS DE SERVICIOS		66.709.387	10%
GASTOS LEGALES		1.791.484	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2.978.813	0%
REPARACIONES LOCATIVAS		13.833.919	2%
GASTOS DE VIAJE		130.000	0%
DIVERSOS		117.842.143	18%
EXDECENTE OPERACIONAL		<u>2.723.585.083</u>	
GASTOS NO OPERACIONALES		<u>120.140.727</u>	4%
GASTOS FINANCIEROS		35.140.563	29%
GASTOS DIVERSOS		79.829.866	66%
GASTOS EXTRAORDINARIOS		5.170.298	4%
COSTOS DE VENTAS		<u>2.597.079.718</u>	
COSTOS DE VENTAS MERCANCIAS		52.316.767	2%
COSTOS COMEDORES INFANTILES		2.544.762.951	98%
TOTAL GASTOS Y COSTOS		<u>3.382.918.285</u>	99,8%
EXCEDENTE (DEFICIT) NETO		<u>6.364.638</u>	0,2%

GUILLERMO ARGUELLO MAESTRE
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 14.982.588 CALI

HECTOR ALFREDO PAZ MOSQUERA
 C.C.16.743.002
 TP No 74667-T
 REVISOR FICAL

NIKDALIA RODRIGUEZ DOMINGUEZ
 CONTADOR PUBLICO
 C.C. 66.677.375
 TP No 63906-T



FUNDACION NEHEMIAH
800.256.883-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS 2020

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

FUNDACION NEHEMIAH es un entidad sin animo de lucro, constituida por Escritura Publica No 253 el 12 de Marzo de 1999 Notaria 21 de Cali inscrita en la Camara de Comercio de Cali el 25 de Marzo de 1999 bajo el No 2793 del Libro I en la ciudad de Cali-Valle, con domicilio principal en la Calle 9 62A 26 BARRIO EL LIMONAR y posterior Traslado a la AVENIDA LAS AMERICAS 19N 18 en el municipio de Cali - Valle del Cauca - Colombia, dedicada desde su constitución A actividades de Tipo Social y Transformacion en la Comunidad Nacional e Internacional con Especial enfasis al Afectado por Desastres Naturales y Los Conflictos Sociales Atencion a Grupos Vulnerables como Niñez , Ancianos y Madres Cabeza de Hogar.

NOTA 2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF

Los presentes Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF PYMES) emitidas por el IASBI y adoptadas en Colombia mediante la ley 1314 del 13 de julio de 2009, reglamentada por el decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, unificado por el decreto 2420 del 14 de diciembre de 2015 y modificado por el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015.

Están presentados en las unidades monetarias de Colombia que es la moneda funcional de la Fundacion, y constituye información Financiera completa de la entidad a la fecha de corte.

Declaramos que hemos aplicado todas las NIIF que nos corresponde aplicar.

NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

FUNDACION NEHEMIAH aplica en la preparación de sus Estados Financieros las hipótesis de devengo y Empresa en Marcha; según la hipótesis del devengo los hechos económicos se registran cuando suceden independiente del momento de su pago.

Al final del periodo la organizacion establece las estimaciones para reconocer el deterioro de los activos que pueden hallarse en tal condición debido a que por circunstancias económicas, técnicas, financieras o decisiones activas no se alcanzará a recuperar su costo durante su vida útil; dichas estimaciones se reconocen como un gasto en el resultado del periodo y tienen como contrapartida una cuenta correctora de valor en el correspondiente activo pero estas partidas no son tan representativas

Las vidas útiles de los activos fijos son determinadas según las expectativas de uso y rendimiento que de los mismo se tengan. En el caso de Propiedad planta y equipo que se midan por el modelo de revaluación el valor razonable de los mismos se establece por tasaciones de un experto, datos públicos de fácil acceso y común aceptación, o por modelos matemáticos desarrollados por la empresa.

NOTA 4 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 4,1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Está comprendido por los valores de alta liquidez a realizar en un plazo no mayor a 90 días, a la fecha del informe no existe efectivo restringido.

La composición del efectivo a la fecha del Estado de Situación Financiera es:

	2.020
Caja	3.038.937
Cuentas de ahorro	53.010.826
Cuentas Corrientes	<u>83.479.484</u>
TOTAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	139.529.247

Los saldos de la cuenta del efectivo y equivalente del efectivo, se encuentran sin ningún tipo de restricción para su utilización y/o disposición del mismo.

NOTA 4,2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende los valores a favor de la Fundacion y a cargo de terceros en el desarrollo del objeto social y otras operaciones.

	2.020
Institucionalizados Casa Hogar Samaria	13.480.829
Hogar Creciendo Para Servir	1.734.615
Anticipos de Proveedores	1.366.610
Otros Deudore Administracion de Proyectos Fundacion	<u>6.485.020</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXC	23.067.074



FUNDACION NEHEMIAH
800.256.883-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS 2020

La mayoría de las ventas se realizan bajo condiciones de contado y es a corto plazo. Las cuentas por cobrar relacionadas son de convenios por aportes a proyectos se miden al importe no descontado de efectivo que se espera cobrar menos cualquier deterioro del valor. Para los proyectos realizados bajo condiciones que trascienden las condiciones normales de crédito, las cuentas por cobrar se miden inicialmente al valor presente de los cobros futuros descontados a una tasa de interés de mercado y, luego, se miden al costo amortizado empleando el método del interés efectivo. El saldo de las cuentas por cobrar a los aportantes corresponde al costo de la contraprestación del convenio realizado a la fecha de generación del contrato el cual es generado en el transcurso del año.

La entidad otorga préstamos ocasionalmente a sus empleados. Los préstamos por cobrar se miden al costo de la transacción.

No se realiza cálculo de deterioro o baja de la cartera, ya que éstas se encuentran dentro del periodo de pago establecido dentro de la política de cartera.

NOTA 4,3 INVENTARIO

Comprende los valores a favor de la Fundación Por Concepto de Materia Prima y Producto Terminado

	176.464.849
Materias Primas	70.785.991
Producto Terminado	105.678.858

Las partidas de Inventario tanto de Materia Prima como de Producto Terminado muestra un valor real se lleva un Sisma de Inventario Promedio Ponderado y el Producto Terminado su final es el valor Real por que costea con base el valor del mercado en el momento de la Venta y Igual la Materia Prima.

NOTA 4,4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se calcula aplicando el método lineal. Los equipos tienen una vida útil indefinida y por lo tanto se deprecian. Los años de vida útil estimada de otras partidas de propiedades, planta y equipo son:

Edificio	20
Maquinaria y Equipo	10
Muebles Enseres	10
Equipos de Computación y Comunicaciones	5
Vehículos	5

De acuerdo a la política, los activos fijos sin importar su valor se deprecian por el sistema lineal según el periodo no se realiza la depreciación de las licencias y derechos Software se lleva a valor real.

La propiedad planta y equipo de la FUNDACION NEHEMIAH se compone de la siguiente forma:

2.020	
MAQUINARIA Y EQUIPOS	
Costo Histórico	25.673.098
Costo Atribuido	-
Depreciación Acumulada	994.409
Importe en libros al 1 de enero	24.678.689
Adiciones	-
Depreciación	-
Deterioro del Valor	-
Importe en libros al 31 de diciembre	24.678.689
COSTO	25.673.098
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	994.409
2.020	
LICENCIAS DE SOTFWARE	
Costo Histórico	5.559.300
Costo Atribuido	-
Depreciación Acumulada	-
Importe en libros al 1 de enero	5.559.300
Adiciones	-
Depreciación	-
Deterioro del Valor	-
Importe en libros al 31 de diciembre	5.559.300
COSTO	5.559.300
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-
COSTO	31.232.398
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	994.409
TOTAL DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	30.237.989



FUNDACION NEHEMIAH
800.256.883-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS 2020

NOTA 4,5 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes o la contratación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo. Las cuentas comerciales por pagar se miden al importe no descontado de efectivo que debe pagarse.

Las cuentas por pagar de FUNDACION NEHEMIAH son las siguientes:

<i>Concepto</i>	<i>2.020</i>
Proveedores Nacionales	49.621.604
Credito de Proveedores	31.403.468
Costos y Gastos Por Pagar	18.218.136
TOTAL DE LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	49.621.604

NOTA 4,6 PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

El pasivo por impuestos corrientes de la Fundacion, corresponde a retenciones de impuestos realizadas durante el periodo así:

<i>Concepto</i>	<i>2.020</i>
Retenciones En la Fuente	4.702.266
Retencion de Industria Comercio	445.322
Impuesto Anual de Industria y Comercio	741.899
	<hr style="width: 100%;"/>
	5.889.487
TOTAL DE LOS PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.889.487

NOTA 4,7 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Son beneficios que se espera liquidar totalmente antes de los doce meses siguientes al final del período anual sobre el que se informa en el que los empleados hayan prestado los servicios relacionados por los proyectos realizados . Los empleados con contrato a termino indefinido queda como saldos consolidados. Los beneficios se reconocen en la medida en que los empleados prestan el servicio por el valor esperado a pagar.

La base para el cálculo de los beneficios a empleados de FUNDACION NEHEMIAH se compone de las estipulaciones legales determinadas en el Código Sustantivo de Trabajo y la Ley 100 de 1993 y Normas Posteriores.

El saldo de la cuenta de beneficios a empleados a diciembre 31 de Diciembre del 2017, lo componen las obligaciones de los pagos a la seguridad social así:

<i>Concepto</i>	<i>2.020</i>
Aportes a EPS	14.099.916
Aportes a ARL	502.700
Aportes ICBF, SENA, CAJA	8.043.207
Aportes a Fondos de pensiones y Cesantías	17.594.516
	40.240.339

El saldo de la cuenta de beneficios a empleados a diciembre 31 de 2017, lo componen las obligaciones por prestaciones sociales quedan así:

<i>Concepto</i>	<i>2.020</i>
Cesantias Consolidadas	84.236.283
Intereses a Cesantias	9.677.825
Vacaciones	8.367.858
	<hr style="width: 100%;"/>
TOTAL DE LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS	102.281.966
	142.522.305



FUNDACION NEHEMIAH
800.256.883-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS 2020

NOTA 4,80 OTROS PASIVOS

La cuenta de Otros Pasivos a este grupo corresponden las cuentas a cargo de la Fundación que por su naturaleza especial no puedan ser incluidas apropiadamente en los demás grupos del pasivo, se destacan los conceptos de anticipos y avances recibidos los cuales corresponde a los anticipos recibidos de clientes para pagos del próximo periodo, y se legalizan una vez se preste el servicio Social. Los ingresos recibidos por anticipado corresponde a donaciones recibidas para Madres Cabeza de Hogar.

Concepto	2.020
Fondo Donaciones Mujeres Madres Cabeza de Hogar	87.226.218
Fondo Comedores	61.014.090
Aportes de Asociados Proyectos	14.461.684
TOTAL DE OTROS PASIVOS	162.701.992

NOTA 5 NOTAS A LOS ESTADOS DE RESULTADOS

NOTA 5,1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos fluyan hacia la entidad y los puedan ser medidos con fiabilidad.

Los ingresos de actividades ordinarias de Educación Básica Primaria, Media y Técnica, y otros se detallan a continuación:

Concepto	2.020
Donaciones	2.615.505.469
Donacion Compassion Internacional	2.587.024.846
Beisboll de Colombia S.A.S	909.397
Donacion Presbiterio del Valle	8.000.000
Cerdos Del Valle .S.A.	19.571.226
Actividades Por Obra Social	768.897.910
Donaciones Por Pandemia Covid 19	193.192.885
Ventas de Uniformes Madres Cabeza de hogar	67.723.440
Actividades Secretaria de Educacion	82.500.000
Hogar Geriatrico Samaria Atencion al Adulto Mayor	425.481.585
Otros Ingresos	4.979.544
Ingresos Financieros	4.979.544
TOTAL INGRESOS	3.389.382.923

NOTA 5,2 RECONOCIMIENTO DE GASTOS Y COSTOS

Se incluyen el mantenimiento de los activos como bienes ajenos, impuestos, servicios públicos, entre otros. Todos ellos incurridos por los procesos responsables de la venta o prestación de los servicios.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones en que debe incurrir la empresa para el normal desarrollo de su objeto social

GASTOS OPERACIONALES

Los Gastos Operacionales son los siguientes:

Concepto	2.020
Gastos y Costos de Actividad	
Gastos De Personal	1.444.277.975
Actividades Sociales Comedores y Otros	1.020.257.304
Administracion	424.020.671
Otros Gastos de Administracion	37.125.027
Honorarios	19.829.150
Impuestos	17.295.877
Gastos De Servicios	118.091.531
Servicios Publicos	115.112.718
Mantenimiento Y Reparaciones	2.978.813



FUNDACION NEHEMIAH
800.256.883-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS 2020

Otros Costos y Gastos Comedores	1.664.755.581
Gastos y Costos de Comedor	531.558.435
Gastos de Atencion en Comedores Regalos Otros	323.369.180
Gastos de Asistencia a Niños y Jovenes y Tercera Edad	588.705.793
Gastos Varios de Viajes	108.000
Otros Gastos	188.214
Donaciones Otras Entidades Banco de Alimentos	102.983.816
Papaeria, Elementos de Aseo y Cafeteria	117.842.143
TOTAL GASTOS Y OTROS	3.264.250.114
Costos de Ventas Uniformes Madres Cabeza	57.487.065
Costo de Ventas	52.316.767
Gastos Extraordinarios	5.170.298
GASTOS Y COSTOS	3.321.737.179

Los Gastos No Operacinales son los siguientes:

Gastos Financieros	61.181.106
Gastos Bancarios	45.047.287
Gravament Movimiento Financiero	16.133.819

TOTAL RECONOCIMIENTO DE COSTOS YGASTOS 3.382.918.285

GUILLERMO ARGUELLO MAESTRE
REPRESENTANTE LEGAL

HECTOR ALFREDO PAZ MOSQUERA
REVISOR FISCAL
T.P 74667-T

NIKDALIA RODRIGUEZ
CONTADOR PUBLICO
TP No 74667-T

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO**



74667-T

**HECTOR ALFREDO
PAZ MOSQUERA
C.C. 16743002**

RESOLUCION INSCRIPCION 124 FECHA 22/09/2000
UNIVERSIDAD SANTIAGO DE CALI

Presidente *[Signature]* JUAN DE DIOS GONZALEZ

82233

[Handwritten Signature]

CARVAJAL S.A. 05/2000-2446

[Handwritten Signature]

FIRMA DEL TITULAR 030457

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de
Contadores.



016743002