



FUNDACIÓN LIGA COLOMBIANA
CONTRA LA EPILEPSIA
CAPÍTULO VALLE - HELENA NADER DE ZACCOUR

Balance General y Comparativos

Liga Colombiana Contra la Epilepsia

2015

Revelación Online del Balance General Comparativo y Estado de Resultados de la Liga Colombiana Contra la Epilepsia para cumplir con lo estipulado por Supersalud.

Balance
General y
Estado de
Resultados
Comparativos

FUNDACIÓN LIGA COLOMBIANA CONTRA LA EPILEPSIA CAPÍTULO VALLE
 HELENA NADER DE ZACCOUR
 NIT. 890.319.230-8
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 CORRESPONDIENTE AL PERIODO
 ENERO 1 A DICIEMBRE 31
 EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2015		2014		AUMENTO
			%		%	DISMINUCION
						15-14
INGRESOS POR SERVICIOS NOTA No. 8						
4135	Unidad funcional de Mercadeo	\$ 286,099		\$ 310,553		\$ (24,454)
4110	Unidad funcional de Consulta Externa	\$ 142,175		\$ 138,473		\$ 3,702
4125	Unidad funcional de Apoyo Diagnostico	\$ 37,484		\$ 34,689		\$ 2,795
4130	Unidad funcional de Apoyo Terapéutico	\$ 137,673		\$ 172,692		\$ (35,019)
	TOTAL INGRESOS BRUTOS POR SERVICIOS	\$ 603,431		\$ 656,407		\$ (52,976)
	Menos Devoluciones	\$ -		\$ -		\$ -
	TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS	\$ 603,431	100.00%	\$ 656,407	100.00%	\$ (52,976)
6135	- Costo de ventas Und Fun. Mercadeo NOTA No. 9	\$ 255,746	42.38%	\$ 279,264	42.54%	\$ (23,518)
6110	Unidad funcional de Consulta Externa	\$ 133,097	22.06%	\$ 131,529	20.04%	\$ 1,568
6125	Unidad funcional de Apoyo Diagnostico	\$ 69,883		\$ 69,089		
6130	Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	\$ 68,834		\$ 88,071		
	TOTAL COSTO DE VENTAS POR SERVICIOS	\$ 527,560	87.43%	\$ 567,953	86.52%	\$ (40,393)
	EXCEDENTES BRUTOS	\$ 75,871	12.57%	\$ 88,454	13.48%	\$ (12,583)
	- Gastos de Administración					
5105	Gastos de Personal	\$ 87,480		\$ 92,449	14.08%	\$ (4,969)
5110	Honorarios	\$ 17,344		\$ 13,664	2.08%	\$ 3,680
5125	Contribuciones y Afiliaciones	\$ 2,062		\$ 2,898	0.44%	\$ (836)
5130	Seguros	\$ 1,461		\$ 1,481	0.23%	\$ (20)
5135	Servicios	\$ 36,641		\$ 32,973	5.02%	\$ 3,668
5140	Gastos Legales	\$ 3,166		\$ 560	0.09%	\$ 2,606
5145	Mantenimiento y Reparaciones	\$ 2,399		\$ 5,196	0.79%	\$ (2,797)
5150	Adecuacion e Instalacion	\$ 4,087		\$ 4,091	0.62%	\$ (4)
5155	Gastos de Viaje	\$ -		\$ 687	0.10%	\$ (687)
5160	Depreciaciones	\$ 45,633		\$ 46,258	7.05%	\$ (625)
5195	Diversos	\$ 12,192		\$ 9,048	1.38%	\$ 3,144
	- Total Gastos de Administración NOTA No. 10	\$ 212,465		\$ 209,305	31.89%	\$ 3,160
	- Gastos de Ventas					
5205	Gastos de Personal	\$ 14,938		\$ 13,979	2.13%	\$ 959
5210	Honorarios	\$ 4,110		\$ 3,960	0.60%	\$ 150
5235	Servicios	\$ 525		\$ 907	0.14%	\$ (382)
5245	Mantenimiento y Reparaciones	\$ 753		\$ 190	0.03%	\$ 563
5295	Diversos	\$ 1,480		\$ 1,574	0.24%	\$ (94)
	- Total Gastos de Ventas NOTA No. 11	\$ 21,806		\$ 20,610	3.14%	\$ 1,196
	TOTAL GASTOS DE ADMON Y VENTAS	\$ 234,271	38.82%	\$ 229,915	35.03%	\$ 4,356
	EXCEDENTES (DÉFICIT) OPERACIONALES	\$ (158,400)	-26.25%	\$ (141,461)	-21.55%	\$ (16,939)
5305	- Gastos Financieros NOTA No. 12	\$ 7,036	1.17%	\$ 7,844	1.19%	\$ (808)
	+ Otros Ingresos NOTA No. 13	\$ 128,656	21.32%	\$ 100,188	15.26%	\$ 28,468
4210	Rendimientos Financieros	\$ 2,521	0.42%	\$ 6,441	0.98%	\$ (3,920)
4250	Recuperaciones	\$ 7,216	1.20%	\$ 192	0.03%	\$ 7,024
4295	Diversos	\$ 118,919	19.71%	\$ 78,439	11.95%	\$ 40,480
5320	- Otros Egresos NOTA No. 14	\$ 18	0.00%	\$ 8,358	1.27%	\$ (8,340)
	EXCEDENTES (DÉFICIT) NETOS	\$ (36,798)	-6.10%	\$ (57,475)	-8.76%	\$ 20,677

" LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS "



AGATHA LEON GALAT
 Directora Ejecutiva



RAÚL ALBERTO ROJAS CONTRERAS
 Contador Publico
 TP : 67,098-T



MARTHA LUCIA HERRERA OREJUELA
 Revisor Fiscal
 T.P. 32993-T

FUNDACIÓN LIGA COLOMBIANA CONTRA LA EPILEPSIA CAPÍTULO VALLE
HELENA NADER DE ZACCOUR
NIT. 890.319.230-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DICIEMBRE 31
EXPRESADO MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	DESCRIPCION	2015		2014		AUMENTO DISMINUCION 15-14
			%		%	
PASIVOS Y PATRIMONIO						
PASIVOS						
	Corriente	NOTA No. 7				
	Proveedores y Ctas. por Pagar					
2205	Proveedores	\$ 34,583	3.60%	\$ 40,663	4.04%	\$ (6,080)
2365	Retención en la Fuente	\$ 33	0.00%	\$ -	0.00%	\$ 33
2370	Retenciones y aportes de Nomina	\$ 2,340	0.24%	\$ 2,930	0.29%	\$ (590)
2335	Honorarios	\$ 23,965	2.49%	\$ 6,052	0.60%	\$ 17,913
2380	Acreedores Varios	\$ 285	0.03%	\$ 155	0.02%	\$ 130
2335	Otros	\$ 1,601	0.17%	\$ 21,637	2.15%	\$ (20,036)
	Total Proveedores y Ctas.x Pagar	\$ 62,807	6.53%	\$ 71,437	7.09%	\$ (8,630)
2510	Cesantías	\$ 5,153	0.54%	\$ 7,160	0.71%	\$ (2,007)
2515	Intereses sobre Cesantía	\$ 773	0.08%	\$ 826	0.08%	\$ (53)
2520	Prima de Servicios	\$ 43	0.00%	\$ -	0.00%	\$ 43
2525	Vacaciones Consolidadas	\$ 1,303	0.14%	\$ 471	0.05%	\$ 832
2805	Anticipos y Avances	\$ 674	0.07%	\$ 494	0.05%	\$ 180
	Total Pasivo Corriente	\$ 70,753	7.36%	\$ 80,388	7.98%	\$ (9,635)
	TOTAL PASIVOS	\$ 70,753	7.36%	\$ 80,388	7.98%	\$ (9,635)
PATRIMONIO						
3140	Fondo Social	\$ 43,084	4.48%	\$ 43,084	4.28%	\$ -
3310	Reservas Ocasionales	\$ 384,389	39.99%	\$ 441,865	43.85%	\$ (57,476)
3705	Excedentes Acumulados	\$ 499,864	52.00%	\$ 499,864	49.60%	\$ -
3610	Deficit presente Ejercicio	\$ (36,798)	-3.83%	\$ (57,475)	-5.70%	\$ 20,677
	Total patrimonio	\$ 890,539	92.64%	\$ 927,338	92.02%	\$ (36,799)
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	\$ 961,292	100.00%	\$ 1,007,726	100.00%	\$ (46,434)
	Cuentas de Orden x Contra	NOTA No. 15				
9601	Propiedad, Planta y Eq. Totalmente Depreciado	\$ 114,513		\$ 115,348		\$ (835)
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 114,513		\$ 115,348		\$ (835)

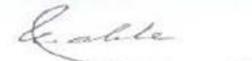
"LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS"



AGATHA LEON GALAT
Directora Ejecutiva



RAÚL ALBERTO ROJAS CONTRERAS
Contador Publico
TP : 67,098-T



MARTHA LUCIA HERRERA OREJUELA
Revisor Fiscal
T.P. 32993-T

FUNDACIÓN LIGA COLOMBIANA CONTRA LA EPILEPSIA CAPÍTULO VALLE
HELENA NADER DE ZACCOUR
NIT. 890.319.230-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DICIEMBRE 31
EXPRESADO MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2015		2014		AUMENTO DISMINUCION 15-14	
			%		%		
ACTIVOS							
Corrientes							
Efectivo y Equivalente de Efectivo							
1105	Caja	\$ 607	0.06%	\$ 400	0.04%	\$ 207	
1110	Bancos	\$ 17,775	1.85%	\$ 10,955	1.09%	\$ 6,820	
1120	Cuentas de Ahorro	\$ 78	0.01%	\$ 78	0.01%	\$ -	
	Total Disponible	\$ 18,460	1.92%	\$ 11,433	1.13%	\$ 7,027	
Inversiones NOTA No. 2							
1295	Inversiones	\$ 52,721	5.48%	\$ 51,591	5.12%	\$ 1,130	
	Total Inversiones	\$ 52,721	5.48%	\$ 51,591	5.12%	\$ 1,130	
Deudores NOTA No. 3							
1305	Facturación Radicada Conciliada	\$ 84,615	8.80%	\$ 84,546	8.39%	\$ 69	
1330	Anticipos y Avances	\$ 577	0.06%	\$ 121	0.01%	\$ 456	
1345	Ingresos por Cobrar - Intereses	\$ 408	0.04%	\$ 95	0.01%	\$ 313	
1365	Prestamos a trabajadores	\$ 250	0.03%	\$ -		\$ -	
	Total Deudores	\$ 85,850	8.93%	\$ 84,762	8.41%	\$ 1,088	
Inventarios NOTA No. 4							
1415	Inventarios	\$ 17,056	1.77%	\$ 19,094	1.89%	\$ (2,038)	
	Total Inventarios	\$ 17,056	1.77%	\$ 19,094	1.89%	\$ (2,038)	
Total Activo Corriente							
No Corriente							
Propiedad Planta y Equipo NOTA No. 5							
1504	Terrenos	\$ 109,802	11.42%	\$ 109,802	10.90%	\$ -	
1516	Construcciones y Edificaciones	\$ 1,045,464	108.76%	\$ 1,045,464	103.74%	\$ -	
1528	Equipo de Computo y Comunicación/oficina	\$ 22,824	2.37%	\$ 21,604	2.14%	\$ 1,220	
1534	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	\$ 65,224	6.79%	\$ 63,874	6.34%	\$ 1,350	
1532	Equipo Medico Científico	\$ 104,146	10.83%	\$ 104,146	10.33%	\$ -	
	Total Propiedad Planta Y Equipo	\$ 1,347,460	140.17%	\$ 1,344,890	133.46%	\$ 2,570	
1592	Depreciación Acumulada	\$ (564,650)	-58.74%	\$ (508,442)	-50.45%	\$ (56,208)	
	Neto Propiedad Planta Y Equipo	\$ 782,810	81.43%	\$ 836,448	83.00%	\$ (53,638)	
Otros Activos							
1705	Gastos Pagados por Anticipado NOTA No. 6	\$ 225	0.02%	\$ 228	0.02%	\$ (3)	
1710	Diferidos	\$ 4,170	0.43%	\$ 4,170	0.41%	\$ -	
1910	Valorizaciones	\$ -	0.00%	\$ -	0.00%	\$ -	
	Total Otros Activos	\$ 4,395	0.46%	\$ 4,398	0.44%	\$ (3)	
Total Activo No Corriente							
TOTAL ACTIVOS							
		\$ 961,292	100.00%	\$ 1,007,726	100.00%	\$ (46,434)	
Cuentas de Orden Deudoras NOTA No. 15							
8315	Propiedad, Planta y Eq. Totalmente Depreciado	\$ 114,513		\$ 115,348		\$ (835)	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
		\$ 114,513		\$ 115,348		\$ (835)	

"LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS"


AGATHA LEON GALAT
Directora Ejecutiva


RAÚL ALBERTO ROJAS CONTRERAS
Contador Publico
TP : 67,098-T


MARTHA LUCIA HERRERA OREJUELA
Revisor Fiscal
T.P. 32993-T

**FUNDACIÓN LIGA COLOMBIANA CONTRA LA EPILEPSIA CAPÍTULO VALLE
HELENA NADER DE ZACCOUR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2.015 Y 2.014**

OPERACIÓN Y PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

1. OPERACIÓN DE LA INSTITUCIÓN.

Esta Fundación sin ánimo de lucro tiene por objeto, principalmente, la comercialización de Medicamentos para pacientes con Epilepsia y la prestación de servicios médicos en el área de Neurología, Medicina General y desarrollo de Procedimientos, Terapias y ayudas diagnosticas.

El domicilio es la Calle 5 B 3 No. 36 -36 en la Ciudad de Cali Departamento del Valle del Cauca Colombia.

La moneda en la cual se expresan las cifras en los Estados Financieros es el Peso Colombiano

2. PERIODO CONTABLE

La información presentada en este informe corresponde al periodo Enero 1 del año 2015 y 2014 con corte a Diciembre 31 del año 2015 y 2014.

3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

La liga Colombiana Contra la Epilepsia Capitulo del Valle se rige de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo Ley 1314 de 2009, Decreto 3022 de 2013 NIIF para Pymes, Decreto 2129 y 2267 de 2014 y orientación profesional No. 014 de Octubre 20 de 2015 del Consejo técnico de la Contaduría Pública y Circular Única Superintendencia Nacional de Salud, y utiliza el sistema de causación, según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se realizan, independientemente de que haya recibido o pagado en efectivo o su equivalente.

3.1 Plan Único de Cuentas.

Las cuentas del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, cumplen con lo ordenado en la Circular Única de la Superintendencia Nacional de Salud y sus reglamentarios, del PLAN UNICO DE CUENTAS PARA IPS; mientras no sea reglamentado otro distinto en el marco de la Implementación de Normas Internacionales.

3.2 Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo comprende Tanto el Efectivo en caja como los Depósitos Bancarios a la vista. El Fondo de Reserva es un Activo de Destinación específica y se maneja en una cuenta de Inversión (CDT) independiente.

3.3 Cuentas por Cobrar.

Los Instrumentos Financieros Denominados cuentas o documentos por cobrar representan derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de operaciones de crédito generadas en la venta de Medicamentos y la prestación de Servicios de Salud.

4 Las cuentas y documentos por cobrar clientes, las relativas a impuestos, las originadas en transacciones efectuadas fuera del giro ordinario del negocio y otros conceptos importantes, se deben registrar por separado.

La liga revelara información que procedan a los instrumentos financieros bien sea al costo amortizado o a valor razonable y todos los cambios que afecten los resultados.

3.4 Inventarios

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, según cual sea menor.

Valor neto realizable es el precio estimado de venta de un activo en el curso normal de la operación menos los costos estimados para terminar su puesta en venta.

El costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales.

El costo de los inventarios se asignará utilizando los métodos de primera entrada primera salida (FIFO) o costo promedio ponderado.

La entidad utilizará la misma fórmula de costo para todas los inventarios que tengan una naturaleza y uso similares.

Para los inventarios con una naturaleza o uso diferente, puede estar justificada la utilización de fórmulas de costo también diferentes. El costo de los inventarios de productos que no son habitualmente intercambiables entre sí, así como de los bienes y servicios producidos y segregados para proyectos específicos, se determinará a través de la identificación específica de sus costos individuales.

3.5 Diferidos

Deben reconocerse como activos diferidos los recursos, distintos de los regulados en los rubros de activos anteriores que correspondan a gastos pagados por anticipados en que incurre la Liga como por ejemplo las pólizas de seguros, así como aquellos otros gastos comúnmente denominados cargos diferidos, que representan bienes o servicios recibidos de los cuales se espera obtener beneficios económicos en periodos futuros.

3.6 Pasivos

Los Instrumentos Financieros denominados Cuentas y documentos por pagar que al cierre del año 2015 y 2014 representan las obligaciones a cargo de la Liga, fueron originados en compras de bienes y de servicios y han sido registrados al costo. Clasificándolas en corriente y Largo plazo de acuerdo a las erogaciones menores y mayores a un (1) año.

Tantos los pasivos por Impuestos como los pasivos por Obligaciones laborales se presentan por separado al igual que los Ingresos recibidos por anticipado y Dineros recibidos de Clientes o terceros.

3.7 Propiedad Planta y Equipo

La Liga aplicará los siguientes criterios ((a) y (b)) de reconocimiento "*incorporación en los estados financieros*" para determinar si se reconoce "Incorpora" o no un elemento de propiedades, planta o equipo, por lo tanto, la Liga reconocerá el costo o valor económico de adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si:

- a) Es probable obtenga los beneficios económicos futuros asociados con ese elemento catalogado como propiedad, planta y equipo, y
- b) El costo o valor económico del elemento puede medirse con fiabilidad.

La Liga medirá todas las partidas de propiedades, planta y equipo, después de su reconocimiento

inicial (después de adquirirlas) al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado así:

Depreciación

El cargo por depreciación para cada periodo se reconocerá en el resultado por el método de Línea Recta, a menos que otra política basada en las Secciones NIIF, requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo.

Restricciones

No existen restricción alguna sobre la propiedad Planta y Equipo

3.8 Patrimonio

Corresponde a la participación Residual en los Activos de la copropiedad una vez deducidos todos sus pasivos generalmente excedentes acumulados y que son reservas para futuros mejoramientos. Contiene además los Excedentes producto de las reclasificaciones Bajo NIIF.

3.9 Reconocimiento de ingresos costos y gastos

Los ingresos provenientes de las Actividades Ordinarias se han reconocido durante el período del año 2015 y 2014 con base en el dispuesto en el Decreto 2706 de 2012, soportados con la emisión de la factura de venta o documento equivalente que confirma la ocurrencia de la transacción

3.10 Donaciones

Las Donaciones son un tipo de contribución. En sentido estricto, se consideran como tales aquellas que no tienen condiciones pero pueden tener restricciones. Si la donación no tiene restricciones la Liga podría imponerlas internamente. Aquellas restricciones internas o externas que impliquen el uso de la donación en activos de largo plazo, es pertinente que se traten directamente como parte del activo neto, bien sea temporal o permanentemente restringido. Las que no tienen restricciones cumplen el criterio de ingreso y deben llevarse como tales en el Estado de Resultados del periodo.

REVELACIÓN SOBRE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA EN MILES DE PESOS

NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A Diciembre 31 la cuenta de Efectivo y Equivalente de Efectivo se descompone como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2015	2014
Caja		
Caja General	207	-
Caja Menor	400	400
	607	400
Bancos		
Banco de Bogotá	17,775	10,955
Cooomeva	78	78
	17,853	11,033
INVERSIONES		
Certificados de Deposito		
CDT. Banco de Bogotá	52,721	51,591
	52,721	51,591

NOTA No. 2. DEUDORES

A Diciembre 31 la cuenta de deudores se descompone como sigue:

DEUDORES		
Clientes	84,615	84,546
Anticipos y Avances	577	121
Ingresos por Cobrar - Intereses	408	95
Prestamos a trabajadores	250	-
	85,850	84,762

NOTA No. 3. INVENTARIOS

Están formados por los siguientes grupos:

INVENTARIOS		
Medicamentos	17,056	19,094
	17,056	19,094

NOTA No. 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos a Diciembre 31 de propiedad, planta y equipo son los siguientes:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Terrenos	109,802	109,802
Construcciones y Edificaciones	1,045,464	1,045,464
Equipo de Computo y Comunicación/oficina	22,824	21,604
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	65,224	63,874
Equipo Medico Científico	104,146	104,146
Neto propiedad Planta y Equipo	1,347,460	1,344,890
Menos: Depreciación Acumulada	564,650	508,442
	782,810	836,448

La valorizaciones fueron reclasificadas como consecuencia del reconocimiento y valoración según avalúos técnicos.

NOTA No. 5. OTROS ACTIVOS

Se componen de los siguientes rubros:

DIFERIDOS			
Seguros	225		228
Publicidad y Propaganda (Dijes)	4,170		4,170
	4,395		4,398

NOTA No. 6. PASIVOS PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES	34,583		40,663
CUENTAS POR PAGAR			
Costos y gastos por Pagar			
Retención en la Fuente	33		-
Retenciones y aportes de Nomina	2,340		2,930
Honorarios	23,965		6,052
Acreedores Varios	285		155
Otros	1,601		21,637
	28,224		30,774
OBLIGACIONES LABORALES			
Cesantías	5,153		7,160
Intereses sobre Cesantía	773		826
Prima de Servicios	43		-
Vacaciones Consolidadas	1,303		471
	7,272		8,457
ANTICIPOS Y AVANCES			
Anticipos y Avances	371		494
Valores recibidos para terceros Copagos y Cuota	303		-
	674		494

NOTA No. 7. INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales se discriminan así:

INGRESOS			
Unidad funcional de Consulta Externa	142,175		138,473
Unidad funcional de Apoyo Diagnostico	37,484		34,689
Unidad funcional de Mercadeo	286,099		310,553
Unidad funcional de Apoyo Terapéutico	137,673		172,692
Ingresos Congreso	-		15,116
Proyecto Emplíate	11,202		5,280
	614,633		676,803

NOTA No. 8. COSTOS

Los costos se discriminan así:

COSTOS			
Unidad funcional de Consulta Externa	133,097		131,529
Unidad funcional de Apoyo Diagnostico	69,883		69,089
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	68,834		88,071
Unidad funcional de Mercadeo	244,633		258,549
Costos Congreso 2014 Semana del Menor 2015	350		16,280
Proyecto Empilate	10,763		4,435
	527,560		567,953

NOTA No. 9. GATOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de Administración son:

GASTOS DE ADMINISTRACION			
Gastos del Personal			
Sueldos	53,356		54,372
Horas Extras	-		40
Subsidio de alimentación	2,434		2,400
Auxilio de Transporte	2,834		2,935
Cesantías	4,839		5,250
Intereses a la Cesantía	479		628
Prima de Servicios	4,836		5,282
Vacaciones	3,032		3,628
Dotación al Personal	1,671		1,643
Aportes ARL	267		268
Apartes EPS	4,822		5,285
Aportes a Pensiones	3,911		4,876
Aportes a Caja de Compensación Familiar	2,166		2,532
Aportes al ICBF	1,650		1,899
Aportes al SENA	1,098		1,266
Otros gastos de personal	85		145
	87,480		92,449
Honorarios			
Revisoría Fiscal	7,200		7,200
Asesoría Financiera	9,360		6,360
Otros	784		104
	17,344		13,664
Contribuciones y Afiliaciones			
Contribuciones y afiliaciones	2,062		2,898
	2,062		2,898
Seguros			
Seguros	1,461		1,481
	1,461		1,481

Servicios		
Aseo y Vigilancia	4,146	4,499
Servicios Temporales	5,575	7,241
Asesoría técnica	25	-
Acueducto y Alcantarillado	2,940	1,884
Energía Eléctrica	13,479	11,677
Teléfono	3,744	3,915
Correo Portes y Telegramas	122	60
Servicio Internet y Hospedaje Pagina Web	6,315	3,310
Transporte fletes y acarreos	-	100
Otros	295	287
	36,641	32,973
Gastos Legales		
Tramites y Licencia y Notariales	3,166	560
	3,166	560
Mantenimiento y Reparaciones		
Maquinaria y Equipo	910	1,264
Equipo de Oficina	-	521
Equipo de Computación y Comunicación	1,489	3,411
	2,399	5,196
Adecuaciones e Instalaciones		
Instalaciones Eléctricas	240	580
Reparaciones Locativas	3,847	3,511
	4,087	4,091
Gastos de Viaje		
Pasajes Aéreos	-	297
Otros Gastos de Viaje	-	390
	-	687
Depreciaciones		
Construcciones y Edificaciones	41,105	41,105
Equipo de Oficina	3,987	4,392
Equipo de Computación y Comunicación	541	761
	45,633	46,258
Diversos		
Elementos de Aseo y cafetería	3,028	2,799
Útiles papelería y Fotocopias	3,747	3,600
Taxis y Buses	949	461
Estampillas	140	62
Casino y Restaurante	1,450	1,111
Parqueadero	-	6
Otros	2,878	1,009
	12,192	9,048
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	212,465	209,305

NOTA No. 9. GATOS DE VENTAS

Los gastos de Venta son:

GASTOS DE VENTAS		
Gastos de Personal		
Sueldos	7,646	6,961
Horas Extras	-	21
Subsidio de alimentación	2,250	2,040
Auxilio de Transporte	878	814
Cesantías	718	691
Intereses a la Cesantía	86	93
Prima de Servicios	718	691
Vacaciones	322	390
Dotación y Suministro a Trabajadores	-	47
Aportes ARL	39	38
Apartes EPS	657	632
Aportes a Pensiones	928	892
Aportes a Caja de Compensación Familiar	309	297
Aportes al ICBF	232	223
Aportes al SENA	155	149
	14,938	13,979
Honorarios		
Honorarios Q. Farmacias	4,110	3,960
	4,110	3,960
Servicios		
Correo portes y telegramas	-	24
Transporte fletes y acarreos	525	516
	525	540
Publicidad		
Publicidad	-	367
	-	367
Mantenimiento y Reparaciones		
Maquinaria y Equipo	80	190
Otros	673	-
	753	190
Diversos		
Útiles papelería y Fotocopias	791	879
Taxis y Buses	139	183
Estampillas	545	481
Provision Deudores	-	25
Otros	5	6
	1,480	1,574
TOTAL GASTOS DE VENTAS	21,806	20,610

NOTA No. 12. GATOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS		
Gastos Financieros		
Gastos Bancarios	7,036	7,844
	7,036	7,844

NOTA No. 13. INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES		
Rendimientos Financieros		
Intereses	1,989	2,251
Descuentos Comerciales	532	4,190
	2,521	6,441
Recuperaciones		
Reintegro de Costos y Gastos	7,216	192
	7,216	192
Diversos		
Aprovechamientos	8	1,808
Donaciones	102,890	68,004
Otros	4,819	3,347
	107,717	73,159
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	117,454	79,792

NOTA No. 14. OTROS EGRESOS

OTROS EGRESOS		
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
Impuestos Asumidos	13	26
Otros	5	18
Costos y Gastos de Ejercicios anteriores	-	8,314
	18	8,358



RAUL ALBERTO ROJAS CONTRERAS
 Contador
 TP 67.098-T