

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 2019

1 OBJETO SOCIAL

La fundacion para la investigacion en dermatologia "Funinderma" . con domicilio principal en la ciudad Bogota Colombia en la Cra 20 No 82 31,con personeria juridica otorgada por el secretario del despacho de la secretaria de salud de bogota mediante la resolucion No 047 del 13 de enero de 2011. mediante acta No 001 del 24 de agosto de 2010.

2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes politicas contables utilizadas en la presentacion de los estados financieros se encuentran acorde con las normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia fundamentadas en las NIIF para las entidades clasificadas dentro del GRUPO 3. junto con sus interpretaciones, marco de referencia conceptual. GUIAS DE APLICACION AUTORIZADAS Y ORIENTACIONES TECNICAS DEL CONSEJO TECNICO DE LA CONTADURIA PUBLICA emitidas para entidades sin animo de lucro - FUNDACIONES.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la sociedad para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 10% para el equipo de oficina y el 20% para el equipo de computo.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren y las mejoras y adiciones se agregan al costo de los activos.

Diferidos

Están compuestos por gastos pagados por anticipado en donde se registran seguros, suscripciones y gastos legales amortizados a un año, y activos diferidos originados principalmente en: Organización y preoperativos, mejoras en propiedad ajena y publicidad amortizados durante el año con cargo a las respectivas cuentas.

Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Fundación tiene por concepto de prestaciones sociales legales y extralegales, las cuales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes a la fecha de corte de los estados financieros.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos provenientes de las actividades de la Fundación se reconocen teniendo en cuenta su clasificación en el grupo 3 y el método de contabilidad establecido para las entidades sin ánimo de lucro según orientación del consejo técnico de la contaduría pública. Los ingresos por las actividades.

3 DISPONIBLE

El saldo a 31 de Diciembre corresponde

	2019
Caja General	10.737.392,00
Cuenta de Ahorro Bancolombia	66.529.223,00
Cuenta de Ahorro Helm Banck	7.828,00
Cuenta corriente Bancolombia	25.219.966,00
	<u>102.494.409</u>

4 DEUDORES

El saldo a 31 de Diciembre corresponde

2019

Clientes

236.141.375,00

236.141.375**5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO****2.019**

El saldo a 31 de Diciembre corresponde

MAQUINARIA Y EQUIPO

Equipos de Oficina

1.871.212,00

Equipo medico cientifico

22.879.400,00

24.750.612**EQUIPO DE COMPUTO Y TELECOMUNICACION**

Equipo de Comunicación y Computación

10.744.615,00

10.744.615**DEPRECIACIONES**

Menos Depreciación Acumulada

-18.511.776,00

-18.511.776**Neto Propiedad, Planta y Equipo****16.983.451****6 INTANGIBLES****2.019**

El saldo a 31 de Diciembre corresponde

Licencias Software y Marcas

450.000,00

Total Intangibles

450.000**7 PASIVOS****2019**

El saldo a 31 de Diciembre corresponde	
Costos y Gastos por Pagar	119.557.980,00
Retenciones y Aportes de Nomina	2.474.415,00
Retencion en la fuente	7.840.258,00
Impuesto a las ventas por pagar	7.878.850,00
Fondo social	0,00
Beneficios a empleados	0,00
	<u>137.751.503</u>

8 CAPITAL SOCIAL

El saldo a 31 de Diciembre corresponde	2019
Capital Social	1.491.941,00
En el 2018 se recapitaliza por las utilidades del 2017	163.572.682,00
Fondo Social	45.914.147,00
	<u>210.978.770</u>

9 EXCEDENTES DEL EJERCICIO

El saldo a 31 de Diciembre corresponde	2019
Excedentes del ejercicio	7.338.964,00
	<u>7.338.964</u>

10 INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS

El saldo del 01 de enero al 31 de Diciembre están representados por:	2019
Unidad Funcional Consulta	290.403.965,00

	Otras actividades relacionadas con la salud humana	121.946.789,00
	Devoluciones Rebajas y descuentos	-15.000.000,00
		<u>397.350.754</u>
11	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	2019
	Unidad Funcional Consulta	67.658.000,00
	Otras actividades relacionadas con la salud humana	9.258.758,00
		<u>76.916.758</u>
12	GASTOS OPERACIONALES	
	El saldo del 01 de enero al 31 de Diciembre están representados por:	2019
	De Personal	107.675.205,00
	Honorarios	38.641.000,00
	Arrendamientos	129.878.785,00
	Seguros	2.106.452,00
	Servicios	47.132.320,00
	Mantenimiento y Reparaciones	0,00
	Adecuación e instalacion	2.241.257,00
	Depreciaciones	4.811.076,00
	Diversos	12.823.527,00
	Deudores	6.986.126,00
		<u>352.295.748</u>
13	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	
	El saldo del 01 de enero al 31 de Diciembre están representados por:	2019
	Rendimientos financieros	582.411
	Arrendamientos	41.155.600
	Diversos	855.148
		<u>42.593.159</u>
14	OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	

El saldo del 01 de enero al 31 de Diciembre están representados por:

Financieros.
Gastos Extraordinarios
Gastos Diversos

2019

3.130.488

0

261.955

3.392.443



FERNANDO E CASTELLON TORRES
REVISOR FISCAL
TP: 21030-T