

FUNDACION GABI
900.914.908-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2020	2021
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y sus equivalentes	3 \$	9.466.617	\$ 4.687.879
Cuentas por cobrar	4 \$	-	\$ 7.486
Propiedad, planta y equipo	5 \$	4.077.000	\$ 13.546.000
TOTAL ACTIVOS	\$	13.543.617	\$ 18.241.365
PASIVO			
	6		
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar	\$	3.543.617	\$ 4.992.365
TOTAL PASIVOS	\$	3.543.617	\$ 4.992.365
PATRIMONIO			
	7		
Aportes Sociales	\$	1.000.000	\$ 1.000.000
Donacion - Otros	\$	9.000.000	\$ 12.249.000
Excedente del Ejercicio	\$	-	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$	10.000.000	\$ 13.249.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	13.543.617	\$ 18.241.365

ANDREA DEL PILAR TRIANA GUTIERREZ
C.C. 52.710.384
Representante Legal

YINA ANDREA DIAZ BOHORQUEZ
Contadora Publica
241631-T

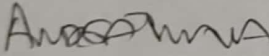
Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

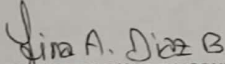


NIT: 900914908-1
www.fundaciongabi.org

FUNDACION GABI
900.914.908-1
ESTADO DE ACTIVIDADES
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	Ejercicio finalizado a 31 de diciembre de	
		2020	2021
Ingresos	8		
Donaciones Recibidas	\$	107.511.165	\$ 160.589.400
Otros Donaciones	\$	2.625.767	\$ 500.000
Productos Financieros	\$	18.144	\$ 3.611
Total del Ingresos en Efectivo	\$	110.155.076	\$ 161.093.011
Gastos	9		
Gastos correspondientes al programa	\$	32.919.039	\$ 73.614.675
Gastos de administración	\$	77.068.551	\$ 86.438.537
Comisiones bancarias	\$	167.485	\$ 1.039.800
Total Gastos	\$	110.155.076	\$ 161.093.011
Excedentes del Ejercicio	\$	-	\$ -
Patrimonio no restringido al inicio de año	\$	-	\$ -
Patrimonio no restringido al final de año	\$	-	\$ -


ANDREA DEL PILAR TRIANA GUTIERREZ
C.C. 52.710.384
Representante Legal


YINA ANDREA DIAZ BOHORQUEZ
Contadora Publica
241631-T

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros



NIT: 900914908-1
www.fundaciongabi.org

FUNDACIÓN GABI
NIT 900.914.908-1
NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2020-2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1

La Fundación Gabi fue creada en 2015 mediante acta de constitución sin número del 23 de noviembre 2015 en Bogotá D.C con una duración indefinida; ofrece atención a niños, infantes, adolescentes, jóvenes mayores y personas adultas, que padezcan síndrome de Down y otras discapacidades intelectuales.

NOTA 2

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan de acuerdo con el marco normativo del Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para los propósitos de los estados de flujos de efectivo, la Organización considera todas las inversiones altamente líquidas disponibles para el uso actual con un vencimiento inicial de tres meses o menos como equivalentes de efectivo.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

COMPROMISOS PARA APORTAR

Las contribuciones se reconocen cuando el donante hace una promesa para aportar a la Organización que es, en esencia, incondicional. Las contribuciones que están restringidas por el donante se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones si estas expiran en el año en que se reconocen. Otras contribuciones restringidas de donantes se revelan como aumentos en



los activos netos restringidos temporal o permanentemente dependiendo de la naturaleza de las restricciones. Cuando una restricción expira, los activos netos restringidos temporalmente son reclasificados a activos netos sin restricciones.

ESTIMACIONES

La preparación de los estados financieros conforme al marco técnico normativo requiere que la gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados. En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

La Organización capitaliza todos los costos de las propiedades y equipos con un valor de 5 salarios mínimos mensuales o más, si son adquiridos, y un valor razonable de 5 salarios mínimos mensuales a la fecha de la donación, si se reciben como contribución. Las donaciones de inmuebles y equipo se registran a su valor razonable estimado. Tales donaciones se revelan como aportes sin restricciones a menos que el donante haya restringido el activo donado para un fin específico. Los inmuebles y equipos se deprecian linealmente durante sus vidas útiles estimadas y se estiman valores residuales para vehículos en función del precio de venta actual para activos con una vida útil consumida similar a la vida útil estimada al inicio de uso del activo. Los parámetros se revisan anualmente para ajustarlos como estimaciones contables de acuerdo con los cambios que se generen.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la fundación originadas en desarrollo de su actividad meritoria, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3

	2020	2021
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 9.466.617	\$ 4.687.879

Su saldo a la fecha de apertura está conformado así:

Caja	\$ 6.036.790	\$ 348.559
Bancos	2020	2021
Cta. de Ahorros xxx52200856	\$ 3.429.827	\$ 4.339.319

A la fecha de emisión del presente estado de situación financiera, el efectivo y equivalentes al efectivo no presenta restricción sobre el uso de los recursos.

NOTA 4

Cuentas por cobrar corresponde a:

Anticipo a trabajadores	2020	2021
	\$ 0	\$ 7.486

NOTA 5

Propiedades, planta y equipo corresponde a:

	2020	2021
Muebles y enseres (de integración sensorial)	\$ 0	\$ 3.249.000
Equipo de cómputo	\$ 4.077.000	\$ 10.297.000

NOTA 6

Los saldos de cuentas por pagar comprenden lo siguiente al 31 de diciembre de:

	2020	2021
Proveedores varios	\$ 400.000	\$ 610.000
Retención en la fuente	\$ 0	\$ 31.938
Aportes Seguridad Social	\$ 724.200	\$ 0
Obligaciones Laborales	\$ 2.419.417	\$ 1.954.427

NOTA 7

PATRIMONIO

Compuesto por el capital, valor de los aportes realizados por cada uno de los Fundadores, las donaciones de capital recibidas y los excedentes del ejercicio por ser una entidad sin ánimo de lucro no realizamos el reembolso de estas, estas se reinvierten en las actividades de acuerdo con el objeto social de la organización.

CAPITAL SOCIAL

Se compone de 2 cuotas con valor nominal de \$500.000 cada una.

	2020	2021
Donaciones – Propiedad y Equipo	\$ 1.500.000	\$ 1.500.000
Donaciones – Indemnizaciones	\$ 9.000.000	\$ 12.249.000
Excedentes del Ejercicio	\$ 0	\$ 0

NOTA 8

Los ingresos al 31 de diciembre están clasificados de la siguiente manera:

	2020	2021
Donaciones	\$ 107.511.165	\$ 160.589.400
Donaciones en especie	\$ 2.625.767	\$ 500.000
Rendimientos Financieros cuenta de ahorros	\$ 18.144	\$ 3.611

NOTA 9

Los gastos de administración al 31 de diciembre comprenden:

Gastos correspondientes al programa

	2020	2021
• Pagos de terapeutas y profesores	\$ 21.534.372	\$ 60.758.000
• Compra de material terapéutico	\$ 3.618.900	\$ 5.579.025
• Donación en Dinero y Especie	\$ 7.765.767	\$ 7.277.650

Gastos de administración

• Gastos de Personal	\$ 44.137.968	\$ 52.139.078
• Honorarios y Asesorías	\$ 5.430.000	\$ 6.150.000
• Arriendos	\$ 9.200.000	\$ 9.888.000
• Seguros	\$ 457.348	\$ 474.480
• Servicios temporales	\$ 1.538.000	\$ 250.000
• Servicios públicos	\$ 2.587.445	\$ 2.765.982
• Transporte, fletes y acarreos	\$ 456.300	\$ 836.250
• Publicidad	\$ 418.000	\$ 165.000
• Gastos legales (ccb)	\$ 57.000	\$ 317.300
• Mantenimiento y Reparaciones	\$ 6.346.949	\$ 3.878.162
• Elementos de aseo y cafetería	\$ 4.156.085	\$ 6.826.594
• Útiles y papelería	\$ 2.243.456	\$ 1.635.490
• Combustibles y parqueaderos	\$ 23.500	\$ 81.800
• Diversos	\$ 16.500	\$ 1.030.400

Comisiones Bancarias

	2020	2021
• Gastos Bancarios	\$ 166.385	\$ 1.039.762
• Interés por mora	\$ 1.100	\$ 0
• Ajuste al peso	\$ 0	\$ 38

ANDREA DEL PILAR TRIANA GUTIERREZ
 C.C. 52.710.384
 Representante Legal

YINA ANDREA DIAZ BOHORQUEZ
 Contadora Publica
 241631-T