

CERTIFICACIÓN

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de VOLUNTARIADO LA MILAGROSA, con corte a 31 de diciembre de 2021 y 2020 los cuales se han tomado fielmente de los libros. Por lo tanto:

1. Los activos y pasivos de la Asociación existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el período.
2. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de VOLUNTARIADO LA MILAGROSA, en la fecha de corte.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.
5. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Para constancia se firma en Cali, el 11 de marzo de 2022.



HILDA CECILIA ESCOBAR
Representante Legal



BEATRIZ HELENA ARGUELLO
Contador Público TP No. 69478-T

VOLUNTARIADO LA MILAGROSA
NIT 800.126.064-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2021 y 2020

	Notas	<u>DIC. DE 2021</u>	<u>DIC. DE 2020</u>
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes a efectivo	3	2.287.934	10.068.127
TOTAL ACTIVO ACTIVO CORRIENTE		\$ 2.287.934	\$ 10.068.127
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Muebles, Enseres y Equipo	4	249.203	544.197
Intangible	5	214.200	299.880
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 463.403	\$ 844.077
TOTAL ACTIVO		\$ 2.751.337	\$ 10.912.204
PASIVO			
Cuentas por pagar		-	500.000
TOTAL PASIVO	6	\$ -	\$ 500.000
PATRIMONIO			
(Déficit) Excedente	7		
Del presente ejercicio		- 7.660.867	3.463.529
De ejercicios anteriores		8.587.204	5.123.675
Ajustes por conversión		1.825.000	1.825.000
TOTAL PATRIMONIO		\$ 2.751.337	\$ 10.412.204
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 2.751.337	\$ 10.912.204

Las notas 1 a 10 hacen parte integral de los estados financieros.

Ver certificación adjunta*



Hilda Cecilia Escobar
Representante Legal



Beatriz Helena Arguello Caro
Contadora Pública TP 69478-T

VOLUNTARIADO LA MILAGROSA
NIT 800.126.064-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por el período comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2021 y 2020

	Notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>
OPERACIONALES			
Ingresos Operacionales			
Actividades del colectivo		8.287.000	14.186.200
Cuotas Voluntarias		1.920.000	2.471.000
Donaciones		-	1.533.000
Total Ingresos Operacionales	8	\$ 10.207.000	\$ 18.190.200
Gastos Operacionales			
Donaciones		10.021.451	4.025.650
Arrendamiento			1.289.922
Alimentación		1.994.806	4.494.242
Honorarios		1.430.000	900.000
Servicios		85.000	1.777.676
Diversos		753.339	1.066.440
Mantenimiento		1.673.212	120.000
Capacitaciones			-
Reuniones Voluntariado		867.000	130.000
Depreciación		294.994	294.994
Afiliación y sostenimiento		448.062	350.000
Gastos legales		181.250	191.700
Impuestos		-	101
Amortización		85.680	85.680
Total Gastos Operacionales	9	\$ 17.834.794	\$ 14.726.405
(Déficit) Excedente Operacional		\$ -7.627.794	\$ 3.463.795
NO OPERACIONALES			
Ingresos No Operacionales			
Aprovechamientos		1.737	16.387,00
Rendimientos financieros			8.687,03
Total Ingresos No Operacionales		\$ 1.737	\$ 25.074
Gastos No Operacionales			
Gastos financieros		34.810	25.340
Total Gastos No Operacionales		\$ 34.810	\$ 25.340
Déficit no operacional	10	\$ -33.073	\$ -266
(Déficit) Excedente del presente ejercicio		\$ -7.660.867	\$ 3.463.529

Las notas 1 a 10 hacen parte integral de los estados financieros.

Ver certificación adjunta*



Hilda Cecilia Escobar
Representante Legal



Beatriz Helena Arguello Caro
Contadora Pública TP 69478

ASOCIACION VOLUNTARIADO LA MILAGROSA

NIT 800.126.064-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. Naturaleza de la entidad

El Voluntariado La Milagrosa es una Entidad Sin Ánimo de Lucro, constituida el 7 de diciembre de 1989, con el propósito de colaborar sin ninguna remuneración, en la rehabilitación de niños con problema de retardo mental y físico. Su objeto social es propender por el desarrollo espiritual, físico e intelectual de sus integrantes y de la comunidad a quienes ellas prestan sus servicios.

Obtuvo personería jurídica de la Gobernación del Valle según resolución 0437 del 29 de marzo de 1990 y fue registrada ante la Cámara de Comercio de Cali el 11 de noviembre de 1998.

2. Principales políticas y prácticas contables

Sistema contable

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Actividades, junto con sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo reglamentado en Colombia, para el grupo 3, establecido en el Decreto 2706 de 2012 y el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015.

Activos

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

Efectivo y equivalentes al efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la fundación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

Inversiones

Comprende los excesos de liquidez, representados en cédulas de capitalización y carteras colectivas, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

Muebles y enseres, y equipo

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

De acuerdo con la vida útil probable o estimada se reconocen como costo en los estados financieros al valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda. Las siguientes son las vidas útiles para el cálculo de la depreciación:

VOLUNTARIADO LA MILAGROSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Elemento de activos	Vida útil
Equipo de cómputo	5 años
Enseres	3 años

Pasivos

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

Ingresos

El reconocimiento de los ingresos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de los incrementos en los activos o de las disminuciones en los pasivos, si se pueden medir con fiabilidad.

Los ingresos de la Asociación proceden principalmente de:

Contribuciones

Las contribuciones recibidas se registran como ingresos, por la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

Actividades voluntariado

Proceden de actividades del voluntariado como rifas, ropero y bingo.

Rendimientos financieros

Obtenidos por los saldos en productos financieros.

Gastos

El reconocimiento de los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de la disminución en los activos o el aumento en los pasivos, si se pueden medir con fiabilidad.

Impuesto sobre la renta

La Asociación es una entidad sin ánimo de lucro en la que sus excedentes de operación se reinvierten en su operación en el año siguiente por tal motivo no se paga impuesto sobre la renta, pero debe presentar declaración de renta, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 598 del Estatuto Tributario.

VOLUNTARIADO LA MILAGROSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las siguientes son notas aclaratorias a las cifras presentadas en los estados financieros:

3. Efectivo y equivalentes al efectivo

Productos en la entidad financiera Banco de Colombia, cuenta de ahorros con corte al 31 de diciembre presenta el siguiente saldo:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caja	318.895	6.067.166
Cuenta de ahorro Bancolombia	1.969.038	4.000.961
Total Disponible	<u>2.287.934</u>	<u>10.068.127</u>

4. Muebles, enseres y equipos

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Equipo de cómputo	1.508.000	1.508.000
Enseres	1.641.581	1.641.581
Subtotal	<u>3.149.581</u>	<u>3.149.581</u>
Depreciación acumulada	(2.900.378)	(2.605.384)
Total Muebles, enseres y equipos de oficina	<u>249.203</u>	<u>544.197</u>

5. Intangibles

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Licencia de software contable	428.400	428.400
Amortización acumulada	(214.200)	(128.520)
Total Intangibles	<u>214.200</u>	<u>299.880</u>

6. Pasivo

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Cuentas por pagar	-	500.000
Impuesto retención en la fuente por pagar	-	-
Total Intangibles	<u>-</u>	<u>500.000</u>

VOLUNTARIADO LA MILAGROSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. Patrimonio

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
(Pérdida) excedente del ejercicio	(7.660.867)	3.463.529
Utilidad acumulada	8.587.204	5.123.675
Ajustes por conversión (*)	1.825.000	1.825.000
Total Patrimonio	<u>10.506.337</u>	<u>10.412.204</u>

(*) Obedece al reconocimiento de muebles y enseres, y equipo de cómputo.

8. Ingresos operacionales

Se componen principalmente de actividades de las voluntarias y sus aportes a la asociación, así:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Venta de ropero	2.509.500	5.811.200
Resultado Bingo	-	7.755.000
Rifa	4.020.000	620.000
Cuotas voluntarias	1.920.000	2.471.000
Taller productivo	1.757.500	-
Donaciones	-	1.533.000
Total ingresos operacionales	<u>10.207.000</u>	<u>18.190.200</u>

9. Gastos operacionales

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Donaciones (1)	10.021.451	4.025.650
Arrendamiento (2)	-	1.289.922
Alimentación (3)	1.994.806	4.494.242
Honorarios (4)	1.430.000	900.000
Servicios (5)	85.000	1.777.676
Diversos (6)	753.339	1.066.440
Mantenimiento (7)	1.673.212	120.000
Reuniones voluntariado (8)	867.000	130.000
Depreciación	294.994	294.994
Afiliaciones y sostenimiento (9)	448.062	350.000
Gastos legales (10)	181.250	191.700
Impuestos asumidos	-	101
Amortización	85.680	85.680
Total Disponible	<u>17.834.794</u>	<u>14.726.405</u>

(1) Las donaciones se realizan en su totalidad al Centro Social Sor María Luisa Courbin, en su programa de terapias integradas para niños en situación de vulnerabilidad.

VOLUNTARIADO LA MILAGROSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- (2) Por motivo de la cuarentena generada por la pandemia se entregó el local que se tenía en arrendamiento para atención de actividades del ropero por lo que no se dispuso de recursos para ese fin.
- (3) Almuerzos a los niños y acompañantes participantes del programa de terapias integradas.
- (4) Honorarios por asesoría contable, incluye registros contables del año, procesos ante la DIAN para permanencia como Entidad Sin Ánimo de Lucro (ESAL) y declaración de renta.
- (5) Servicios de aseo y vigilancia del espacio de oficina de voluntariado, servicios públicos y de transporte.
- (6) Papelería oficina y material didáctico para terapias integradas, elementos de aseo en general y transportes.
- (7) Mantenimientos menores a enseres, espacio de actividades del ropero, salón múltiple y piscina de terapias e instalación de cableado internet oficina voluntariado.
- (8) Reuniones de celebraciones religiosas y sociales de integración del voluntariado, colaboradores y participantes de terapias.
- (9) Afiliación y cuotas anuales a la Asociación Internacional de Caridades – AIC Nacional.
- (10) Anualidad de renovación en Cámara de Comercio y certificaciones.

10. No operacionales

	2021	2020
Rendimientos financieros	1.737	8.687
Aprovechamientos	-	16.387
Gastos bancarios	(33.660)	(25.340)
Otros	(1.150)	-
Total Déficit no operacional	(33.073)	(266)