

CORPORACION HOGAR JUVENIL CAMPESINO Y MINERO DE AMAGÁ
NIT 890.982.122-2
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2017.

A .ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

¿QUIENES SOMOS?

La Corporación Hogar Juvenil Campesino y Minero de Amagá es una institución de servicio social, educativo, deportivo y cultural sin ánimo de lucro ni discriminación de índole alguna. Fue fundado en 1.965 por iniciativa de la Parroquia San Fernando Rey, presta su servicios principalmente a niños, niñas y jóvenes de familias campesinas y mineras, procedentes de zonas rurales de Amagá y municipios cercanos como: Caldas, Salgar, Hispania, ciudad Bolívar, entre otros.

Su filosofía, está orientada a atender a la juventud con énfasis a la campesina y minera, buscando la formación, la promoción personal y comunitaria, con enfoque humanista y social, a fin de obtener mejores condiciones de vida, mediante la vinculación y permanencia de los jóvenes en el sistema educativo, complementando su proceso de formación integral.

¿QUÉ HACEMOS?

Para facilitar estos procesos de formación de los niños, niñas y jóvenes , el Hogar les ofrece un servicio de hospedaje, este servicio incluye la alimentación y la estadía en el Hogar entre el lunes y viernes donde se les complementa su **formación integral**, en el campo: académico, ciudadano, deportivo, artístico, espiritual, con el apoyo de profesionales de la corporación y voluntarios; los jóvenes regresando a sus hogares el fin de semana fortaleciendo allí sus vínculos familiares y las vivencias culturales de la vereda, Se atienden 40 estudiantes internos y 120 jóvenes de grupos juveniles, representando 15 veredas, 4 sectores de la zona urbana del municipio, se atienden 3 municipios del suroeste, Salgar, Hispania, Ciudad Bolívar.

El Hogar presta sus servicios de **Centro de Encuentro**, espacio que ofrece buenas condiciones, para el trabajo académico y de convivencia de equipos de trabajo, análisis y reflexión, donde se ofrece hospedaje, aulas de reunión y trabajo en equipos y plenarias, en un ambiente campestre, además de servicio de restaurante, guías turísticas y apoyo logístico con equipos audiovisuales y elementos apropiados para actividades académicas y de convivencia institucional o familiar, en el año 2016 se han beneficiado de este servicio 20 entidades con 3.000 personas aproximadamente.

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE APERTURA

RECONOCIMIENTO INICLA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- **PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**
 - Saldo en la cuenta propiedades planta y equipo bajo el rubro edificios y la subcuenta Instalaciones Turísticas, este valor de 8.288.736 no se reconoce como parte de los activos ya que esta no es propiedad de la corporación no se tiene escritura pública del mismo, este se tenía en lo activos por que tiempo atrás la corporación hacia uso y gozo del mismo beneficiándose económicamente del mismo, la administración de este se le devolvió a la Administración Municipal del municipio de amaga quien es el dueño legitimo.

- **INSTRUMENTO FINANICERO DELPASIVO**
 - Saldo en la cuenta por pagar en proveedores nacionales por 80.500.000, estos no se reconocen como un pasivo ya que no hay probabilidad razonable de que se deba hacer una erogación de dinero, las razones por las que esta deuda no se debe pagar se adjunta en el informe técnico adicionado al presente documento. (Anexo1)

 - Saldo en el pasivo correspondiente a impuestos a las ventas por pagar presenta un saldo a favor, este no se reconocerá ya que la corporación no hará solicitud devolución de saldo a favor por no tener certeza de la razonabilidad de los estados financieras ni de los libros que reposan en los libros en los años en los que se genero dicho saldo a favor, este valor es de 18.315.245

 - La cuenta 310505 aportes sociales no se reconocerá como tal ya que los miembros asociados dela corporación no poseen Aportes ni realizan aportes a la misma, este valor corresponde a los vienen inmuebles con lo empezó la corporación y por lo tanto se reclasifica a la cuenta de bienes inmuebles en el patrimonio

- Estas diferencias de los instrumentos financieros del Activo y del pasivo se reconocen en el patrimonio con la cuenta destinada para eso, la cual se denomino saneamiento contable-Adopción por primera vez
 - Reconocimiento de las partidas del estado de situación Financiera

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Su reconocimiento se hace al costo o valor real en cuentas de caja y bancos así:

1105	Caja	1,159,539
1110	Bancos y otras entidades	18,271,391
Total		19,430,930

NOTA No 2: DEUDORES

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

Eventos Centro de Encuentros.	44,361,082
Actividades de Asociacion	969,900

NOTA No 3: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Estos se reconocerán por el valor en libros, se hará una valoración posterior por parte de peritos expertos y autorizados por la autoridad competente.

PASIVOS

Todos los pasivos de la Corporación provenientes de las cuentas por pagar por servicios Públicos, hipoteca, los impuestos y retenciones de Nomina, Se registran de acuerdo a las normas contables vigentes de modo que esta sección del balance considerado en conjunto con los activos y patrimonio, presentan razonablemente la situación financiera de la Corporación.

NOTA No 6: CUENTAS POR PAGAR

98476603	Daniel Puerta	900
860011153	Positiva Compañía de Seguros	18,800
899999034	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	71,400
800088702	Compañía Suramericana de Servicios de Salud	92,300
899999239	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF	107,100
890900842	Comfenalco Caja de Compensación familiar - CCF	142,800
800229739	Proteccion	236,200
900336004	Colpensiones	334,100
805000427	Coomeva EPS	353,400
900065477	Distribuidora el Minero	377,399
22197070	MARIA ELENA ESCOBAR QUIJANO	2,250,000
98602356	Deposito de materiales el Portillo	3,524,370
1037640853	ALEJANDRO CAÑAS PAREJA	4,500,000
98478489	Francisco Marroquin	4,592,700
900094542	INVERSIONES NARANJI ESCOBAR	5,000,000

PATRIMONIO.

El patrimonio de la Corporación se encuentra constituido por las cuotas de interés Social, superávit de capital, utilidades de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio y el superávit por valoración.

Luis Fernando Hinestroza
Contador
TP 136595-T

NOTA No 2: DEUDORES

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

Eventos Centro de Encuentros.	44,361,082
Actividades de Asociación	969,900

NOTA No 3: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Estos se reconocerán por el valor en libros, se hará una valoración posterior por parte de peritos expertos y autorizados por la autoridad competente.

PASIVOS

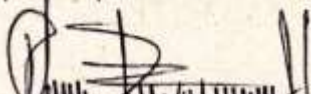
Todos los pasivos de la Corporación provenientes de las cuentas por pagar por servicios Públicos, hipoteca, los impuestos y retenciones de Nomina, Se registran de acuerdo a las normas contables vigentes de modo que esta sección del balance considerado en conjunto con los activos y patrimonio, presentan razonablemente la situación financiera de la Corporación.

NOTA No 6: CUENTAS POR PAGAR

98476603	Daniel Puerta	900
860011153	Positiva Compañía de Seguros	18,600
899999034	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	71,400
800088702	Compañía Suramericana de Servicios de Salud	92,300
899999239	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF	107,100
890900842	Comfenalco Caja de Compensación familiar - CCF	142,800
800229739	Proteccion	236,200
900336004	Colpensiones	334,100
805000427	Cooomeva EPS	353,400
900065477	Distribuidora el Minero	377,399
22197070	MARIA ELENA ESCOBAR QUIJANO	2,250,000
98602356	Deposito de materiales el Portillo	3,524,370
1037640853	ALEJANDRO CAÑAS PAREJA	4,500,000
98478489	Francisco Marroquin	4,592,700
900094542	INVERSIONES NARANJÍ ESCOBAR	5,000,000

PATRIMONIO.

El patrimonio de la Corporación se encuentra constituido por las cuotas de interés Social, superávit de capital, utilidades de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio y el superávit por valorización.


Luis Fernando Hinestroza