

CORPORACION HOGAR JUVENIL CAMPESINO Y MINERO DE AMAGÁ
NIT 890.982.122-2
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021.

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 sus 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.

CORPORACION HOGAR JUVENIL CAMPESINO Y MINERO				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				
COMPARATIVO 2020 Y 2021				
CUENTA	Nº	2020	2021	VAR %
ACTIVO	1	290.590.779	272.850.664	-6,10%
DISPONIBLE	11	4.661.500	172.935	-96,29%
INVERSIONES	12	-	-	
CUENTAS POR COBRAR	16	20.393.310	7.141.759	-64,98%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	17	265.535.969	265.535.969	0,00%
PASIVO	2	-4.452.633	-3.362.877	-24,47%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	21	-	-	
	23	-	-	
CUENTAS POR PAGAR	24	6.953.629	2.184.913	-68,58%
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	25	-11.533.462	-13.543.988	100,00%
OTRAS OBLIGACIONES	27	127.200	7.996.198	0,00%
PATRIMONIO	3	295.043.413	276.213.540	-6,38%
Auxilios y donaciones	3405	406.335.192	406.335.192	0,00%
Valorizaciones	3415	52.000.000	52.000.000	
Saneamiento contable	3420	53.896.019	53.896.019	0,00%
Excedentes y/o pérdidas Anteriores	3605	-229.420.009	-217.187.798	-5,33%
Excedentes y/o pérdidas Ejercicio	99	12.232.211	-18.829.873	-253,94%

CORPORACION HOGAR JUVENIL CAMPESINO Y MINERO**Estado de Excedentes**

COMPARATIVO 2020 Y 2021

CUENTA	Nº	2020	2021	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	41	232.788.406	143.496.507	-38,36%
Operacionales	4140	232.788.406	143.496.507	-38,36%
Centro de Encuentros- Eventos	414010	133.218.835	122.196.064	-8,27%
Matriculas y Mnesualidades	414015	23.851.683	8.300.000	100,00%
Actividades de Asociación	417010	68.039.121	12.997.066	-80,90%
Intereses	42	7.678.767	3.377	
Total Ingresos		232.788.406	143.496.507	-38,36%
COSTOS DEL SERVICIO		103.615.351	78.428.485	100,00%
Matriculas y Mensulidades		25.596.170	34.160.944	
Fletes y Acarreos	61401005	1.357.350	553.700	-59,21%
Elementos de Aseo	61401010	4.411.499	616.273	-86,03%
Elementos de Cafeteria	61401015	637.213	1.762.129	176,54%
Restaurante	61401020	15.866.785	27.484.046	73,22%
Costos y Gastos de Papeleria	61401025	3.323.323	3.224.796	-2,96%
Gasto Clinicos especialistas	61401030	-	520.000	100,00%
Centro de Encuentros		78.019.181	44.267.541	-43,26%
Servicios Personal de Apoyo	61402501	32.188.039	15.086.600	-53,13%
Fletes y Acarreos	61402505	473.850	2.364.342	398,96%
Elementos de Aseo	61402510	52.850	276.200	422,61%
Elementos de Cafeteria	61402515	1.455.841	12.321.808	746,37%
Restaurants	61402520	11.877.476	9.423.049	-20,66%
Costos y Gastos de Papeleria	61402525	13.874.081	4.102.364	-70,43%
Alquiler de Utiles y Muebles	61402530	1.626.550	250.200	-84,62%
Costos y Gastos Escurela Campesina	61409505	16.470.494	442.978	
UTILIDAD EN LA PRESTACION DEL SERVICIO		129.173.054	65.068.022	-49,63%
GASTOS OPERACIONALES	51	114.747.076	82.171.288	-28,39%
Gastos de personal	5105	69.806.432	25.636.515	-63,27%
Honorarios	5110	13.408.967	5.460.000	-59,28%
Depreciaciones	5125	-	2.200.000	100,00%
Seguros	5130	272.847	188.098	-31,06%
Servicios	5135	12.236.112	39.248.245	220,76%
Mantenimiento y reparaciones	5145	3.945.845	895.000	-77,32%
Adecuación e instalación	5150	13.918.283	7.966.958	-42,76%
Diversos	5195	1.158.590	576.472	-50,24%
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL		14.425.978	-17.103.266	100,00%
GASTOS NO OPERACIONALES	53	2.193.767	1.726.607	-21,29%
Gastos Bancarios	5305	2.193.767	1.626.607	
Donaciones	5395	-	100.000	
Perdida / Utilidad del Ejercicio		12.232.211	-18.829.873	

B. PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

General

Los hechos económicos que refleja el ente contable, son correctamente clasificados descritos y registrados al costo.

Activo corriente

Comprende el efectivo, deudores y el inventario que se espera convertir en efectivo, consumir o vender en un periodo menor de un año.

NOTA No 1: DISPONIBLE

El Valor el disponible corresponde a los Siguietes saldos:

	2020	2021
Caja menor	-	-
Bancos comerciales	4.661.500	172.935
	4.661.500	172.935

NOTA No 2: DEUDORES

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

Cartera por actiaviades Ordinarias	2020	2021
Matriculas y Mensualidad	-	3.000.000
Eventos Centro de Encuentros.	11.709.000	2.408.700
Plan Padrino	7.580.000	600.000
	19.289.000	6.008.700

Otras cuentas por cobrar:

	2020	2021
Anticipos de contratos y proveedores	140.000	-
Anticipo de impuestos	964.310	1.133.059
	1.104.310	1.133.059

El valor de la cartera por cobrar por concepto de eventos se tiene con la administración municipal

NOTA No 3: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está conformado por el los bienes de carácter permanente que posee la empresa, utilizados en la administración y presentación cuya vida útil sea superior a un año.

	2020	2021
Terrenos	125.000.000	125.000.000
Edificaciones	293.557.591	293.557.591
Muebles y equipo de oficina	148.934.705	148.934.705
Equipo de cómputo y comunicación	15.318.700	15.318.700
Equipo de hoteles y restaurantes	1.200.000	1.200.000
Maquinaria y equipo	3.916.800	3.916.800
Depreciación acumulada	-322.391.827	-322.391.827
	265.535.969	265.535.969

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

Año 2020

Distribuidora el Minero	1.857.524
Maria Camila Arango	1.000.000
Concentrados Judeval SAS	525.000
Positiva Compañía de Seguros	36.800
Corporacion Hogar Juvenil	1.887.000
Raul Orando Gomez Cardona	533.350
	5.839.674

Año 2021

Honorarios Contabilidad	454.992
Ultracable telecomunicaciones SAS	110.000
Andres Felipe Huertas	200.000
John Fredy Granados Hurtado	200.000
Distribuidora el Minero	286.500
	1.251.492

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.

NOTA No 7: PATRIMONIO

	2020	2021
Superávit	-512.231.211	-512.231.211
Resultados del ejercicio	8.106.470	4.125.741
Resultados de ejercicios anteriores	221.313.539	213.062.057
	-282.811.202	-295.043.413

Análisis Horizontal de los estados Financieros 2020-2021.

ESTADO DE SITUACION FINANICERA

INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS

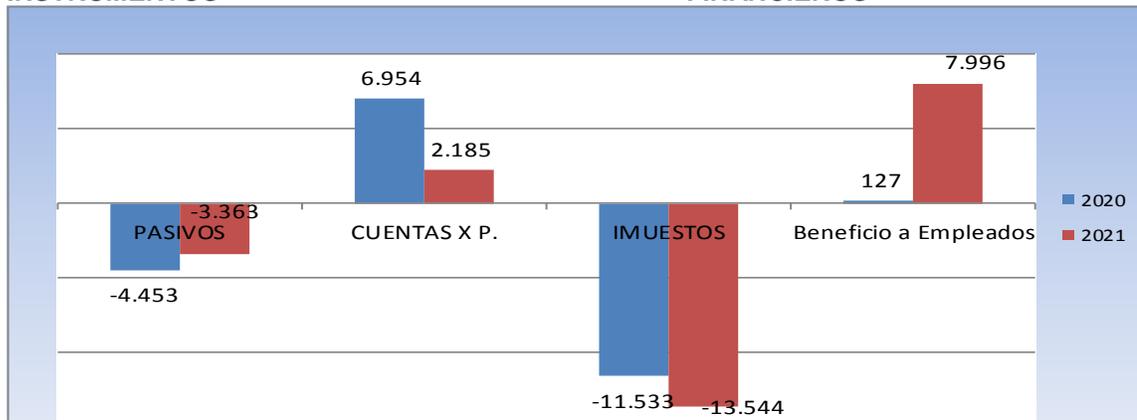


Se nota una disminución en total de los activos, por la disminución en las cuentas por cobrar, esto debido a la recuperación de la cartera durante el año así como también a la disminución en las actividades realizadas durante el año

INSTRUMENTOS

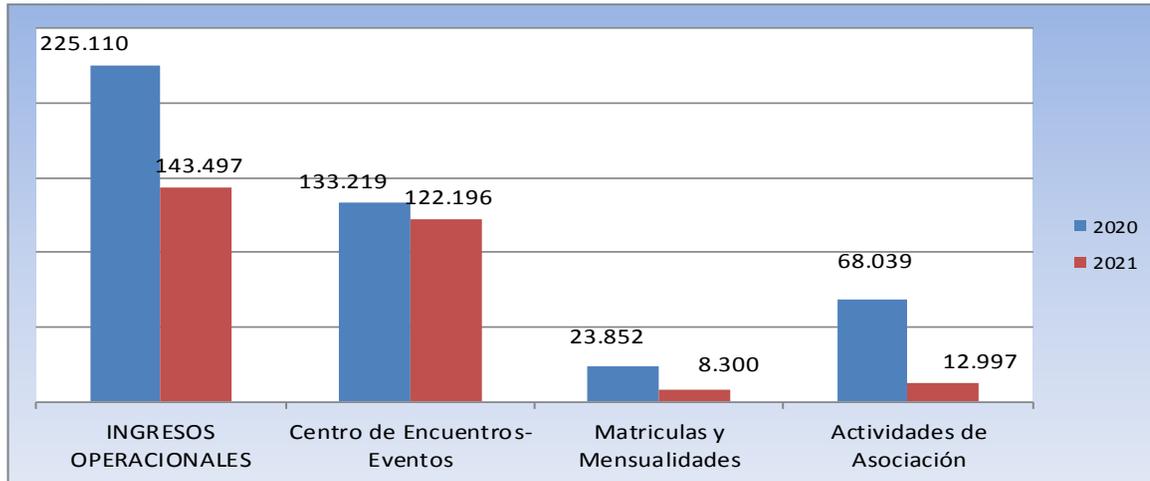
FINANCIEROS

PASIVO

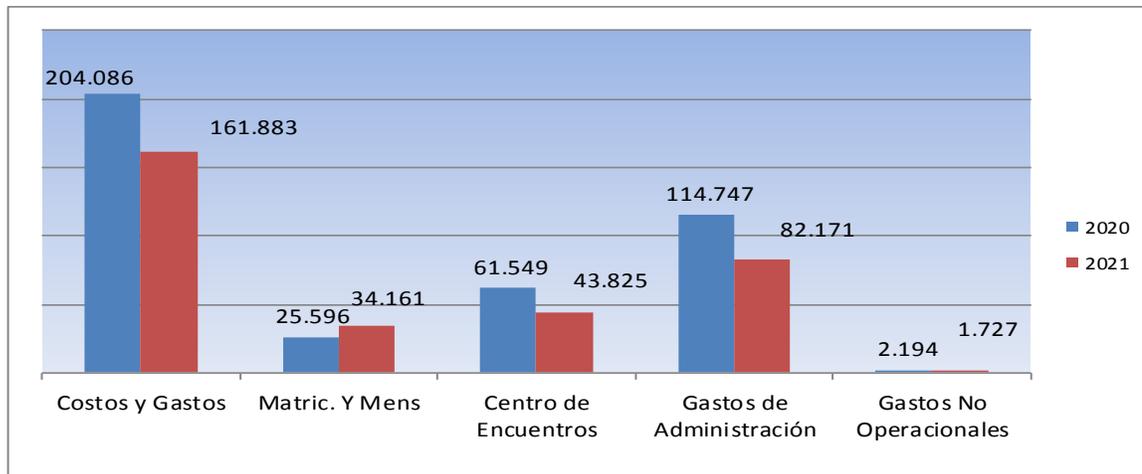


Las cuentas por pagar a proveedores disminuyen 19%; esto ya que las actividades del hogar han sido mucho menores y por lo tanto el uso de bienes y servicios también, los beneficios a empleados se ven en aumento esto corresponde a la nomina de la administración y su liquidación de prestaciones sociales

INGRESOS



COSTOS Y GASTOS



Se nota una disminución en el total de los costos y gastos lo cual es coherente con la ejecución del presupuesto.

Es notable que el presupuesto y funcionamiento del hogar Juvenil Campesino se ha visto afectada considerablemente por la cuarentena obligatoria decretado en el territorio nacional y municipal lo cual conlleva a que no desarrolle sus actividades según el presupuesto esperado, adicionalmente las actividades contratadas con el municipio también disminuyeron considerablemente.

El ejercicio del año 2021 genera una pérdida de 18.829.873

Luis Fernando Hinestroza
Contador
TP 136595-T