



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

REVELACIONES VIGENCIA 2024

(Cifras en miles de pesos)

NOTA A — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES - RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Naturaleza de las actividades: LA FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO, entidad sin ánimo de lucro, creada en el 20 de mayo de 1999, con documento privado - Acta de Constitución, el cual fue registrada en cámara de comercio el día 02 de junio de 1999, bajo el número 412 del libro I del registro de entidades sin ánimo de lucro, con una duración indefinida y bajo la razón social **FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO**.

Objeto Social: Ser instrumento de promoción, orientación y coordinación de actividades para el bienestar de personas que viven en condiciones de marginamientos socioeconómico y sico-afectivo, especialmente ancianos abandonados, proporcionándoles una alimentación adecuada, balanceada con minuta de un profesional en nutrición, alojamiento digno donde se sientan cómodos y puedan conciliar el sueño con tranquilidad, vestuario digno de personas que merecen tener una mejor calidad de vida, cuidados en salud donde serán atendidos permanentemente por profesionales en enfermería que estarán permanentemente al tanto de la salud, atención psicológica donde profesionales



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

en psicología estarán muy pendientes de su salud mental y como conllevarla, una permanente recreación que puedan pasar sus días felices y con una mejor calidad de vida, y lo más importante brindarles afecto, amor y cariño demostrándoles en agradecimiento por los años de dedicación que han dado a sus familias y a la sociedad. Entre ítems del objeto.

Durante la vigencia 2024, se llevaron a cabo diferentes programas, proyectos e iniciativas con el objeto de brindar bienestar y calidad de vida a los adultos mayores, mediante la satisfacción de necesidades básicas, como salud, alimentación, alojamiento y vestuario.

En la vigencia 2024 y 2023 **La FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO**, obtuvo recursos económicos a través de convenios y contratos con diferentes entidades de orden departamental, Gobernación del Valle del Cauca; municipal, con los municipios de Tuluá, Bugalagrande, Guacarí. También se recibieron donaciones del sector comercial de la ciudad de Tuluá y sus municipios aledaños.

Los recursos económicos obtenidos por cuenta de convenios y contratos departamentales y municipales permiten a la FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO brindar alojamiento, manutención, vestuario, atención en salud, recreación, terapia de función y movilidad, terapia psicológica y atención nutricional a los adultos mayores en condición vulnerable. Adultos que pertenecen a los municipios de TULUÁ, GUACARI, BUGALAGRANDE y municipios vecinos. La FUNDACIÓN **ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO**, realizara compras de alimento, productos de enfermería y aseo; se cubre la nómina de enfermería, manipulación de alimentos y servicio de aseo; se cancelaron profesionales de terapia psicológica; fisioterapia; recreación y ocupación del tiempo libre; entre otras.



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

Se celebraron espacios de tradición como navidad, día del adulto mayor, entre otros; estos espacios de socialización, participación y bienestar generan en el adulto mayor motivación y felicidad.

Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades), flujos de efectivo y estado de cambios en el patrimonio.

Compromisos para aportar: Las contribuciones y donaciones se reconocen cuando el donante hace su aporte a la entidad, aporte que es en la mayoría de las situaciones incondicional. En algunos casos este aporte ingresa a caja general, luego es consignado por la entidad a las cuentas bancarias destinadas para tal fin. Si estas contribuciones y donaciones no están restringidas por el donante se revelan como aumentos en los activos netos, estas expiran en el año en que se reconocen; si las donaciones y contribuciones están restringidas por las 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. La Organización efectúa un análisis de cobrabilidad mensual individual para determinar las cuentas por cobrar incobrables por compromisos



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

incondicionales. La asignación se basa en la experiencia de años anteriores y en el análisis de la gerencia sobre los compromisos específicos hechos. En la actualidad las contribuciones y donaciones se reciben sin restricción o condicionamiento por parte de los benefactores y no existe el rubro de cuentas por cobrar en la cuenta de donaciones, pues esta es voluntaria por parte de los donantes sin ningún compromiso de permanencia en el futuro o de compromisos de cuantía.

Las donaciones en efectivo se toman como un ingreso para la Fundación, a menos que el condicionamiento de esta requiera otro rubro específico; cuando la donación es en especie se toma como un ingreso contra la cuenta de gasto o costo, pues regularmente son víveres, carnes entre otros.

Servicios aportados: durante las vigencias 2024 y 2023, no hay servicios en especie aportados.

Esta entidad tiene contratos con instituciones de salud y universidades; entidades que envían a sus estudiantes a realizar prácticas en nuestra institución, especialmente en el área de enfermería, donde los alumnos de estas entidades colaboran en el baño de pacientes, suministro de medicamentos, toma de signos vitales, apoyo en área de aseo personal como afeitada, corete de uñas y en general en atención al adulto mayor; todas estas actividades están guiadas y dirigidas por el personal de enfermería de la institución.

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.



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

Activos

Propiedad y equipo: la donación recibida en la vigencia 2023 la cual entregó 230 osarios y/o cenarios; de los cuales 130 osarios fueron llevados a propiedad planta y equipo, para uso interno, 100 osarios y cenarios ingresaron a la cuenta de inventario, con el fin de ser comercializados y de esta forma tener otros ingresos para continuar con el desarrollo del objeto social. Durante la vigencia 2024 se inició la comercialización de estos.

Contribuciones Las contribuciones recibidas se registran como activos netos permanentemente restringidos, temporalmente restringidos o sin restricción, según la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

Impuestos sobre la renta: La Fundación es una entidad sin ánimo de lucro exenta de impuestos sobre la renta, pero debe presentar declaración de ingresos y patrimonio, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 598 del Estatuto Tributario, mientras permanezca dentro de la clasificación de la Dian para entidades del régimen tributario especial. Por los ingresos gravables tributará de acuerdo con las tarifas para tal fin.

Inversiones: De acuerdo con la Sección 11 de la NIIF para las PYMES, las inversiones en valores negociables con valor razonable fácilmente determinable se miden a valor razonable con cambios en resultados. Por su parte, las inversiones en títulos de deuda se valoran al costo amortizado, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva. Las pérdidas y ganancias no realizadas se incluyen en el cambio en activos netos. Los ingresos por inversiones y ganancias limitadas por un donante se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones si las restricciones se cumplen (por el paso del tiempo o por el uso) en el período en el cual se reconocen



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

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

B NOTA: RESTRICCIONES SOBRE LOS ACTIVOS NETOS

La totalidad de los activos netos al final de 2024 y 2023 están sin restricción alguna, algunos fueron adquiridos por la FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO o donados por algún benefactor sin hacer ninguna restricción a su tenencia u usufructo. Durante la vigencia 2024 se trasladó de la cuenta de construcciones a la cuenta propiedad planta y equipo, valores por \$9.734.199, los cuales correspondían a mejoras realizadas durante la vigencia 2024 al edificio del municipio de Tuluá. Dichas mejoras a la infraestructura de los edificios han brindado comodidad a visitantes y familiares.

Para el año 2025 y siguientes se espera poder cambiar el piso de toda la edificación de la sede Tuluá. Para lo cual se están tocando puertas, en el sector privado, pues se estima que el proyecto tiene un costo aproximado de \$200.000.000,00 (DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS) MCTE.

Por otra parte, se espera la realización de convenios o contratos con las alcaldías de Tuluá y Bugalagrande; Guacarí y la Gobernación del Valle del Cauca. Estas entidades han venido vinculándose con recursos desde hace varios años, recursos que ayudan en gran medida con la realización del objeto social de la entidad.

OBSERVACIÓN.

*Calle 14 No. 28A - 24 Teléfono 2312290 Nit. 821.001.650 - 0
Tuluá - Valle*



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

En el tema de intereses que podrían llegar a generar las cuentas por cobrar, si en el futuro existieran proyecciones de donaciones catalogadas como cuentas por cobrar, éstas no generarían interés. Las demás cuentas por cobra sólo generarían interés, si después del vencimiento de la obligación y hasta un año después no se ha efectuado el pago por parte del deudor.

NOTA 1

Efectivo y su equivalente a efectivo:

CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
Efectivo y su equivalente a efectivo	Caja y cuentas de ahorro	\$ 93.913.259,68

Esta cuenta representa los saldos en la caja, cuentas de ahorro, corrientes, inversiones y demás valores que posea la Fundación a 31 de diciembre de 2024. En bancos se manejan los montos por las donaciones que realizan nuestros benefactores, las cuales son aplicadas al desarrollo del objeto social de la Fundación. En la cuenta de caja se reciben donaciones que posteriormente son depositadas en las cuentas de ahorro de la Fundación, cumpliendo con el requisito de bancarizarlas para que sean reconocidas se puedan certificar. De las cuentas bancarias se retiran los montos necesarios para cubrir el funcionamiento de la Fundación, en relación con pagos que no se puedan efectuar mediante transacciones bancarias. Es de aclarar que la bancarización se está realizando desde la vigencia 2018.



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

Este rubro presentó disminución con respecto al año 2023, situación que se debe a la utilización de recursos efectivos.

NOTA 2

CONCEPTO	VALOR 2023	VALOR 2024
INVENTARIO	\$ 52.173.913,00	\$ 93.761.639,09

Desde la vigencia 2023 este rubro empezó a tener saldo, como se explicó en el año 2023, una empresa comercial del municipio de Tuluá donó 230 osarios, de los cuales 100 ingresaron a la cuenta de inventario para su posterior comercialización. Por otro lado, a finales del año 2024, se realizó compra de alimentos y productos de aseo, de las cuales una parte quedó en inventario en nuestras bodegas, y se registraron en la cuenta de inventario de productos.

NOTA 3

CONCEPTO	VALOR 2023	VALOR 2024
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$716.407.683	\$ 714.831.380

Propiedad y equipo: los activos de la entidad están conformados por las edificaciones de Cali, Tuluá, el Overo en el municipio de Bugalagrande, y los diferentes muebles y enseres de cada sede; incluida la sede de Guacarí, que, aunque



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

no nos pertenece funciona con recursos de la Fundación, pues tenemos en cuidado 28 adultos mayores del municipio de Guacarí.

Dentro de los activos se incluyó una propiedad en la Ciudad de Cali, en el barrio Libertadores; dicha propiedad a la fecha está dentro de un proceso de litigio.

NOTA 4

PASIVO CORRIENTE: la entidad no tiene pasivo a largo plazo. Los pasivos están conformados de la siguiente manera:

CUENTA	DETALLE	VALOR
Cuentas por pagar proveedores		\$2.944.379,00
Cuentas por pagar otros servicios		\$9.159.818,00
Pasivos Laborales	Prestaciones y seguridad sociales para cancelar en 2024	\$24.343.296,00
Otros Pasivos	Entidades sin ánimo de lucro	\$1.850.000,00
Pasivo por impuestos corrientes	Representa el impuesto de industria y	\$5.913.384,00



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

	comercio, impuesto de renta y la retención en a fuente por pagar y retenciones de ica. Igualmente impuesto de la sobretasa bomberil)	
Total pasivo corriente		\$44.210.877

Los pasivos tuvieron un incremento con respecto al año anterior, lo que se debe al valor que se debe de impuesto sobretasa bomberil. Los impuestos de predial de los municipios de Tuluá y Overo son exonerados cada vigencia por acuerdos municipales, pero los municipios dentro del cobro esta obligación también cobra impuestos que tienen como destinatario otras entidades como el cuerpo de Bomberos, esta exoneración no puede cubrir impuestos de otras entidades.

NOTA 5

Resultado de ejercicio: La vigencia 2024 arrojó una pérdida operativa de \$6.357.598. Por lo anterior no hay disponibilidad o excedente para inversión en la vigencia 2025.

NOTA 6

Ingresos donaciones y otras ayudas

*Calle 14 No. 28A - 24 Teléfono 2312290 Nit. 821.001.650 - 0
Tuluá - Valle*



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

El ingreso por convenios y contratos en el año 2024 tuvo un leve incremento. Casi todos los años el rubro que se recibe por municipio y gobernación se mantiene constante.

El rubro de donaciones tuvo disminución en relación con la vigencia 2023. En la vigencia 2024 no se recibieron activos en donación, como si ocurrió la vigencia anterior.

Los municipios de Tuluá y Bugalagrande, Guacarí y la Gobernación del Valle otorgaron contratos de prestación de servicios con la Fundación, estos implícita tiene la responsabilidad de satisfacer las necesidades de los adultos mayores que no cuentan con la protección de la familia. Estas entidades públicas entregan recursos por medio de contratos o convenios de prestación de servicios, dichos recursos son aplicados en un 100% al objeto del contrato de esta entidad.

Por otra parte, existen los adultos mayores abandonados y que no pertenecen a un programa social de entidades municipales, la cual pueda suplir sus necesidades básicas; es aquí donde las donaciones y contribuciones recibidas por parte del comercio Tuluëño y las personas y entidades que se vinculan a nuestra causa a través de donaciones, servicios o aporte en especie, contribuyen para que se pueda llevar a cabo el objeto social y así cubrir esta necesidad social. La Fundación Albergue el Buen Samaritano brinda a estas personas atención en salud, la cual abarca: atención en salud por parte de los auxiliares de enfermería, tramites de atención por parte de la EPS, la cual incluyendo control constante de su estado de salud, suministro de medicamentos de su fórmula médica, remisión con especialista, cirugías o procedimientos, toma de paraclínico, entre otros; la fundación también realiza valoración de su condición emocional por parte de psicología, fisioterapia, gerontología. Los servicios son prestados por profesionales de cada área; los adultos mayores albergados en la Fundación también reciben:



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

alimentación, alojamiento y vestuario y recreación. Todo lo anterior contribuye para que estos adultos mayores puedan tener una mejor calidad de vida. Con este rubro también se da atención a otras personas en condición de vulnerabilidad y que están ampliamente definidas en el objeto social de la fundación. Es claro que no existe ninguna restricción por parte de la Fundación Albergue el Buen Samaritano para que la comunidad tenga acceso a estos servicios.

NOTA 7 y 8 GASTOS Y COSTOS

CONCEPTO	VIGENCIA 2023	VIGENCIA 2024
GASTOS	\$169.432.857	\$214.813.067
COSTOS	\$434.274.215	\$397.362.116,91

Los costos y gastos: representan los diferentes erogaciones en que incurre la Fundación con el propósito de cumplir con el objeto social, básicamente constituye los costos y gastos de funcionamiento de la entidad, como son: pago de personal de la fundación en las áreas de: manipulación de alimentos, aseo y área de enfermería; también rubros de pago de profesionales para atenciones en áreas de la salud como: terapia en psicológica, fisioterapia, gerontología; también cubre gastos de servicios públicos, compra de mercado e insumos necesarios para suplir a los adultos mayores sus necesidades básicas.



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

El rubro general **de gastos** se vio incrementado puesto que allí está contenido el salario y demás obligaciones laborales de la auxiliar administrativa, rubro que en vigencias anteriores hacía parte de los costos, por realizar otras funciones que se relacionaban directamente con el rubro de costos.

El rubro **de costos** presenta una disminución puesto que el valor que quedo para reinvertir en la vigencia 2024, el cual correspondía a la suma de \$24.546.353,00, fue utilizado en la compra de alimentos, disminuyendo así los costos de inversión de este rubro realizada en la vigencia 2024.

NOTA 9

Excedentes para ejecutar: como se mencionó anteriormente no hay excedentes para ejecutar en la vigencia siguiente, pues el estado de actividades arrojó pérdida.

NOTA 10

Negoción en marcha: Los Estados Financieros de la Fundación se preparan bajo el supuesto de su continuidad en el futuro previsible. En este sentido, no existen incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la fundación siga funcionando.

NOTA 11



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

Parte relacionada: La **FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO**, informa que el 55% del ingreso proviene de la contratación con entidades del sector público, alcaldías de Tuluá, Guacarí, Bugalagrande y la Gobernación del Valle; el 45% corresponde a ingresos por donaciones; EL 0.6 proviene de la venta de osarios y cenizacios; y el 0.1% proviene de ingresos por otros conceptos como intereses, excesos de provisiones entre otros.

Se puede observar que el funcionamiento de la **FUNDACIÓN ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO**, este ligado a la contratación con entidades públicas y las donaciones provenientes del comercio y otros donantes.

Su funcionamiento o gasto administrativo y de personal equivale al 12% En relación con el ingreso, en la vigencia fiscal 2024 corresponde a la suma de \$78.103.527

JOHN JAIRO ROLDAN
Representante Legal.

LUZ ELENA PEREZ OSPINA
Revisor Fiscal
Tp. 34257- T

RUBIELA LEMUS RESTREPO
Contador
T.P 118.143-T



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

NIT 821001650-0

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA años terminados a 31/12/2024 Y 31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023	VARIACION
ACTIVOS	NOTA			
Efectivo y equivalente ef.	1	93.913.259,68	156.709.600,34	-62.796.340,66
CXC		1.856.476,80	3.333.487,00	-1.477.010,20
Inventario	2	93.761.639,09	52.173.913,00	41.587.726,09
Activos por Impuestos		0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		189.531.375,57	212.217.000,34	22.685.624,77
Propiedad y equipo	3	714.831.380,11	716.407.683,11	-1.576.303,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		714.831.380,11	716.407.683,11	-1.576.303,00
TOTAL ACTIVO		904.362.755,68	928.624.683,45	24.261.927,77
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE	4			
CXP proveedores		2.944.379,00	323.840,00	2.620.539,00
C X P otros serv		9.159.818,00	6.096.893,00	3.062.925,00
Pasivos laborales		24.343.296,00	23.118.432,00	1.224.864,00
otros pasivos		1.850.000,00	1.850.000,00	0,00
Pasivos X impuestos ctes		5.913.384,00	6.179.688,00	-266.304,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		44.210.877,00	37.568.853,00	6.642.024,00

*Calle 14 No. 28A - 24 Teléfono 2312290 Nit. 821.001.650 - 0
Tulua - Valle*



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

TOTAL PASIVOS	44.210.877,00	37.568.853,00	6.642.024,00
ACTIVO NETO			
Capital social	80.000,00	80.000,00	0,00
Fondos de reser.	0,00	0,00	0,00
Rtdo ejercicio exc. anteriores	5 -6.357.598,77	23.857.353,00	-30.214.951,77
Rtdo de ejerc. anteriores	866.429.477,45	867.118.477,45	-689.000,00
TOTAL ACTIVO NETO	860.151.878,68	891.055.830,45	30.903.951,77
TOTAL PASIVO + ACTIVO NETO	904.362.755,68	928.624.683,45	24.261.927,77

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

John Jairo Roldan

JOHN JAIRO ROLDAN
Representante Legal

LUZ ELENA PEREZ OSPINA

LUZ ELENA PEREZ OSPINA
Revisor Fiscal
T.P. 34257-T

Rubiela Lemus Restrepo

RUBIELA LEMUS RESTREPO
Contador
T.P. 118143-T



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

NIT 821001650-0

ESTADO DE ACTIVIDADES (por los años terminados a 31/12/2024 y 31/12/2023)

NOTA

INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION
INGRESOS ACTIVIDAD			
Convenios y contratos	304.327.585,00	300.545.393,00	3.782.192,00
Devoluciones en ventas	0,00	-13.769.000,00	13.769.000,00
Venta de Osarios y cenizarios	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00
Servicios	26.077.526,00		
			-
Donaciones Efectivo- Especie	270.864.344,50	373.144.024,00	102.279.679,50
otras devolucionnes	0,00	-33.000,00	33.000,00
Total Ingresos por Actividad	604.969.455,50	659.887.417,00	-54.917.961,50
Rendimientos de inversión	79.773,53	174.586,00	-94.812,47
OTROS (dctos c/cials, exc prov-ajuste \$) div	768.355,80	845.907,00	-77.551,20
TOTAL INGRESOS OTRAS ACTIVIDADES	848.129,33	1.020.493,00	-172.363,67
Total Ingresos Ganancias y otras Ayudas	6 605.817.584,83	660.907.910,00	-55.090.325,17
Costos Directos	115.233.100,91	157.618.055,00	-43.827.829,00
Alimentos abuelos	51.168.522,13	100.236.222,00	-49.067.699,87
bioseguridad	0,00	0,00	0,00
iva bioseguridad	0,00	0,00	0,00
Enfermería	4.332.262,00	3.975.950,00	356.312,00
Iva elementos de enfermería	252.256,00	0,00	252.256,00
Elementos de aseo	4.188.891,00	4.251.883,00	-62.992,00
iva elementos de aseo	742.273,00	780.516,00	-38.243,00
iva mayor valor alimentos	2.515.208,87	3.764.797,00	-1.249.588,13
servicios públicos	49.977.713,00	43.995.587,00	5.982.126,00
Actividades de recreación	0,00	613.100,00	-613.100,00
Costo de osarios y cenizarios	2.055.974,91	0,00	2.055.974,91
Mano de obra directa	279.415.902,00	274.129.599,00	5.286.303,00
Sueldos	133.210.997,00	136.021.600,00	-2.810.603,00
Incapacidades	1.560.003,00	842.933,00	717.070,00
Auxilio de Transporte	16.416.000,00	16.544.637,00	-128.637,00
Recargo Dominical e incap.	13.409.436,00	6.393.500,00	7.015.936,00
Aux rodamiento	962.000,00	0,00	962.000,00
Prestaciones sociales	36.931.839,00	36.121.539,00	810.300,00
Bonificación	6.036.667,00	9.622.040,00	-3.585.373,00
Indemnizaciones	0,00	1.312.734,00	-1.312.734,00



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

Seguridad Social	31.283.723,00	32.545.423,00	-1.261.700,00
Parafiscales	11.497.237,00	13.255.193,00	-1.757.956,00
Otros Servicios oficina honorarios	828.000,00 27.280.000,00	0,00 21.470.000,00	828.000,00 5.810.000,00
Costos Indirectos	2.713.114,00	2.526.561,00	186.553,00
Medicina abuelos		0,00	0,00
ivA mayor valor médica.		0,00	0,00
Pólizas y seguros	190.068,00	1.002.878,00	-812.810,00
Iva mayor valor de Póliza	36.113,00	190.546,00	-154.433,00
Mantenimiento y reparacion	840.336,00	0,00	840.336,00
Iva mayor valor mtos	159.664,00	0,00	159.664,00
Recolección de desechos	1.486.933,00	1.333.137,00	153.796,00
Total Costos	7 397.362.116,91	434.274.215,00	-36.912.098,09
UTILIDAD BRUTA	208.455.467,92	226.633.695,00	-18.178.227,08

GASTOS

Operacionales de Admon

8

Salarios	42.313.333,00	26.216.000,00	16.097.333,00
Aux Transporte	3.747.600,00	1.588.848,00	2.158.752,00
Prestaciones Sociales	10.306.836,00	6.375.802,00	3.931.034,00
Bonificación	7.280.000,00	1.450.000,00	5.830.000,00
Incapacidades	173.334,00	0,00	173.334,00
Seguridad Social	9.126.072,00	5.844.043,00	3.282.029,00
Parafiscales	3.894.000,00	2.505.600,00	1.388.400,00
capacitacion al personal	1.060.800,00	2.099.999,00	-1.039.199,00
Iva capacitacion al personal	201.552,00	0,00	201.552,00
tros gastos fac elec y otros	450.000,00	1.133.000,00	-683.000,00
Iva mayor valor	9.500,00		
Honorarios Revisor Fiscal	14.508.000,00	12.972.000,00	1.536.000,00
iva mayor valor honorarios	0,00	0,00	0,00
Honorarios contador	22.800.000,00	22.800.000,00	0,00
Otros honorarios	500.000,00	0,00	500.000,00
Licencias software	0,00	360.000,00	-360.000,00
Seguros de Vida y Funerario	4.672.600,00	4.532.461,00	140.139,00
Servicio de Aseo	0,00	0,00	0,00
renovaciones, certif. cámara	3.310.400,00	2.817.200,00	493.200,00
iva certificados cámara	0,00	0,00	0,00
Otros certificados	219.000,00	78.776,00	140.224,00
Iva otros certificados	0,00	4.024,00	-4.024,00
renovación bomberos	0,00	409.663,00	-409.663,00
iva bomberos	0,00	77.836,00	-77.836,00
actualización página web	215.000,00	0,00	215.000,00



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

elementos de aseo y caf.	167.395,00	19.860,00	147.535,00
iva en elementos de aseo y caf.	31.805,00	3.773,00	28.032,00
útiles papelería y fotocopia	530.012,00	423.919,00	106.093,00
iva mayor valor útiles	99.488,00	0,00	99.488,00
Servicios Públicos	14.379.974,00	13.846.413,00	533.561,00
iva mayor valor telef. y telev.	351.369,00	398.986,00	-47.617,00
recep facturaas/nómina elect	628.000,00	1.049.000,00	-421.000,00
iva recep facturas/nómina elect	0,00	105.841,00	-105.841,00
Certificados de tradición	0,00	0,00	0,00
iva certificados tradición	0,00	0,00	0,00
Eclesiasticos	300.000,00	0,00	300.000,00
Fumigación y otros	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
Mantenimiento Equipo- veh.	0,00	5.106.835,00	-5.106.835,00
Iva mantenimiento equipo	0,00	750.778,00	-750.778,00
Depreciación Activos	11.310.502,00	11.294.602,00	15.900,00
Amortización intangibles	3.752.070,00	0,00	3.752.070,00
estampillas en contratos	31.077.089,00	21.560.009,00	9.517.080,00
tasa prodeporte	4.160.393,00	3.578.000,00	582.393,00
sistematización	890.000,00	1.060.000,00	-170.000,00
Herramientas y otros	573.731,00	6.902.132,00	-6.328.401,00
Gtos of. auxiliar, gtos of.	380.000,00	1.257.000,00	-877.000,00
Iva mayor vr en gtos of htas	104.069,00	1.248.093,00	-1.144.024,00
Otras compras	0,00	387.000,00	-387.000,00
Otros servicios	3.332.500,00	0,00	3.332.500,00
polizas de cumplimiento	725.267,00	0,00	725.267,00
Iva polizas de cumplimiento	137.801,00	0,00	137.801,00
ajustes	2.676,00	0,00	2.676,00
impuesto de industria y ccio	1.457.855,00	1.244.932,00	212.923,00
Subtotal	200.380.023,00	161.502.425,00	38.877.598,00
Operacionales de Ventas	0,00	0,00	0,00
ajustes	24.881,01	31.961,00	-7.079,99
Gastos no deducibles	0,00	780.520,00	-780.520,00
Impuesto predial	1.423.704,00	0,00	1.423.704,00
Sobretasa bomberil	1.572.642,00	0,00	1.572.642,00
Sobretasa ambiental	355.926,00	0,00	355.926,00
Subtotal	3.377.153,01	812.481,00	2.564.672,01
TOTAL GASTOS OPERA.	203.757.176,01	162.314.906,00	41.442.270,01
UTILIDAD OPERACIONAL	4.698.291,91	64.318.789,00	-59.620.497,09
Financieros comisiones manejo tj y			
dctos	4.291.939,51	4.171.369,00	120.570,51
GMF	2.243.695,17	1.767.148,00	476.547,17



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

Interés Moratorio	355.900,00	490.434,00	-134.534,00
Sanciones por impuestos	36.278,00	0,00	36.278,00
Gastos no deducibles	2.987.126,00	0,00	2.987.126,00
Iva mayor vr gtos no ded	30.952,00	0,00	30.952,00
TOTAL OTROS GASTOS	9.945.890,68	6.428.951,00	498.861,68
Impuesto de Renta	1.110.000,00	689.000,00	421.000,00
EXCEDENTES DEL PERIODO NO OPERACIONALES	-6.357.598,77	57.200.838,00	50.843.239,23
TOTAL NO GTOS OPER.	0,00	0,00	0,00
VALORES EJECUTADOS VIG ANT	-24.546.353,00	0,00	0,00
UTILIDAD O PERDIDA NETO	-30.903.951,77	57.200.838,00	26.296.886,23
EXC O PERDIDA DESP. IMP	-30.903.951,77	57.200.838,00	-88.104.789,77
CAMBIO ACTIVOS NETOS	-30.903.951,77	57.200.838,00	-88.104.789,77
MAS DEPREC. EFEC CONT	11.310.502,00	11.294.602,00	15.900,00
EJECUCIÓN DE FONDOS	0,00	23.188.000,00	-23.188.000,00
REMOD. COMPRA PPE	0,00	67.826.087,00	-67.826.087,00
(+) APROPIACIONES PTES	0,00	0,00	0,00
EXC. PARA EJECUTAR 2025	9 -19.593.449,77	23.857.353,00	267.207.766,54
ACTIVOS NETOS INICIO AÑO	891.055.829,68	833.854.991,68	
ACTIVOS NETOS FINAL AÑO	860.151.877,91	891.055.829,68	

John Jairo Roldan

JOHN JAIRO ROLDAN
Representante Legal

Rubela

RUBIELA LEMUS RESTREPO
Contador
T.P. 118143-T

LUZ ELENA PEREZ OSPINA

LUZ ELENA PEREZ OSPINA

Revisor Fiscal
T.P. 34257-T



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO
NIT 821001650-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a 31 de diciembre de 2024

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Aumento de activos netos	-6.357.599	57.200.838
Depreciación	11.310.502	11.294.602
Subtotal	4.952.903	68.495.440
inventario donacion	-41.587.726	-52.173.913
Cuentas por cobrar	1.477.010	-807.675
Aum o dism en pasivos de impuestos	0	22.619
Cuentas por pagar	5.683.464	5.425.733
Pasivos Laborales	1.224.864	7.019.313
Pasivo por impuesto corriente	-266.304	-2.202.559
Ejecución de Excedentes	-24.546.353	0
EFFECTIVO NETO PROV ACTIV OPERACIÓN	-58.015.045	-42.716.482
FLUJO EFECTIVO ACTIV INVERSIÓN		
Inversion activos fijos	-9.734.199	-67.826.087
Donaciones		
EFFECTIVO NETO UTILIZ ACTIV INVERSIÓN	-9.734.199	-67.826.087
FLUJO EFECTIVO ACTIV FINANCIÁ/		
EFFECTIVO NETO GENER ACTIV FINANCIÁ/	0	0
AUM NETO / DISMIN EFECTIVO O EQUIV.	-62.796.341	-42.047.129
EFFECTIVO Y EQUIV EFECTIVO AL INICIO	156.709.600	198.756.729
EFFECT Y EQUIV EFECTIVO FINAL	93.913.260	156.709.600

las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

John Jairo Roldan

JOHN JAIRO ROLDAN
Representante Legal

Rubiela Lemus Restrepo

RUBIELA LEMUS RESTREPO
Contador T.P 118143-T

LUZ ELENA PEREZ

LUZ ELENA PEREZ
OSPINA
Revisor Fiscal



FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

¡En el anciano y el Indigente hallaremos a un Dios escondido!

FUNDACION ALBERGUE EL BUEN SAMARITANO

NIT 821001650-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (por los años terminados a 31/12/2024 y 31/12/2023)

CONCEPTO	NOTAS	2023	AUMENTO	DISMINUCION	2024
Capital Social		80.000	0	0	80.000
Reserva de Fondos		0	0	0	0
Efectos de Convergencia		777.918.136	0	0	777.918.136
Resultados del ejercicio		23.857.353	-6.357.599	23.857.353	-6.357.599
Ganancias acumulada		89.200.341	23.857.353	24.546.353	88.511.341
TOTALES		891.055.830	17.499.754	48.403.706	860.151.879

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

JOHN JAIRO ROLDAN
Representante Legal

LUZ ELENA PEREZ OSPINA
Revisor Fiscal

RUBIELA LEMUS
RESTREPO
Contador
T.P. 118143-T