



ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



ESTADO DE RESULTADOS

Período comprendido entre
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Ingresos Ordinarios del Período	\$ 207.143.270
EXCEDENTE POR OPERACIONES ORDINARIAS	<u>\$ 207.143.270</u>
Gastos Actividades Ordinarias	\$ 199.830.662
TOTAL GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>\$ 199.830.662</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>\$ 7.312.608</u>
OTROS INGRESOS Y EGRESOS NO ORDINARIOS	
Ingresos No Ordinarios	\$ 22.896
Gastos No Ordinarios	\$ 1.273.262
TOTAL UTILIDAD A DICIEMBRE 31 DE 2017	<u><u>\$ 6.062.242</u></u>

Leidy Rendon

LEIDY JOHANA RENDON RAMIREZ
Representante Legal

MARIA ELIANA MURIEL MURILLO
REVISOR FISCAL
T.P. 60536-T

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



ESTADO SITUACION FINANCIERA

Período comprendido entre
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	\$ 674.275
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 2.856.590
PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	\$ 93.008
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 3.623.873

PASIVO NO CORRIENTE

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	\$ 33.499.714
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 33.499.714

TOTAL PASIVO

\$ 37.123.587

PATRIMONIO

FONDO SOCIAL	\$ 32.665.784
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 6.062.242
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 13.749.936
TOTAL PATRIMONIO	\$ 52.477.962

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 89.601.549

Leidy Rendon

LEIDY JOHANA RENDON RAMIREZ
Representante Legal

Maria Eliana Muriel Murillo

MARIA ELIANA MURIEL MURILLO
REVISOR FISCAL
T.P. 60536-T





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



ESTADO SITUACION FINANCIERA

Período comprendido entre
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1.869.134
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	\$ 1.219.363
CUENTAS POR COBRAR	\$ 12.081.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 15.169.497

ACTIVO NO CORRIENTE

FIJO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 34.141.292
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 34.141.292

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

OTROS INTANGIBLES	\$ 40.290.760
-------------------	---------------

TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 40.290.760
----------------------------	----------------------

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 74.432.052
----------------------------------	----------------------

TOTAL ACTIVO	\$ 89.601.549
---------------------	----------------------

Leidy Rendon

LEIDY JOHANA RENDON RAMIREZ

Representante Legal

Maria Eliana Muriel Murillo

MARIA ELIANA MURIEL MURILLO

REVISOR FISCAL

T.P. 60536-T

Cra 17 No 13a-65/67 B. Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

NOTA No 1 - ENTIDAD REPORTANTE

La asociación por medio de la resolución No 000096 de fecha 17 del mes de septiembre de 2001 la GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA, le reconoció personería jurídica a la entidad sin ANIMO DE LUCRO denominada: ASOCIACION DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SINDROME DE DOWN "ASOPANID" con domicilio en CALI-VALLE.

SU OBJETO SOCIAL

La Asociación de Padres y Amigos de Niños con Síndrome Down (ASOPANID) es una entidad sin ánimo de lucro, creada con el fin de brindar mediante programas y proyectos protección y atención integral de derechos a niños, niñas, adolescentes y adultos con discapacidad cognitiva y otras. Con trabajo permanente y acompañamientos para sus familias.

ASOPANID podrá desarrollar las siguientes actividades:

- a) Proteger integralmente el derecho a la educación de las personas con discapacidad mediante programas de Educación Especial promoviendo en ellos la inclusión social y laboral a través de actividades pedagógicas basadas en la metodología GEEMPA adaptada para las personas con discapacidad cognitiva leve y moderada, también talleres que fortalecen las actividades de la vida diaria, al igual que la parte artística, deportiva y recreativa.
- b) Prestar servicios de rehabilitación de las personas con discapacidad cognitiva, sus familias y demás usuarios que requieran terapias de fonoaudiología, psicología, fisioterapia, terapia ocupacional y apoyos pedagógicos.
- c) Promover y desarrollar programas y proyectos para familias y cuidadores de personas con discapacidad, que promuevan la inclusión social, el respeto y mejor calidad de vida para cada uno de los miembros del núcleo familiar.

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



- d) Brindar cooperación a las entidades gubernamentales y no gubernamentales que lo soliciten en cumplimiento de sus objetivos sociales que propendan por la garantía de derechos de las personas con discapacidad, así como también las de orden nacional e internacional, con el fin de obtener apoyo financiero, logístico y humano para el desarrollo de los diferentes programas que se emprendan.
- e) Ejecutar y celebrar toda clase de contratos con la Nación, Departamentos, Municipios y otras naciones para la prestación de servicios que garanticen los derechos de las personas con discapacidad (salud, protección, educación, cultura y deporte); *como también adquirir, enajenar, arrendar y grabar bienes inmuebles*

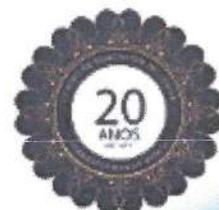
NOTA No 2 NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

2.1. En cumplimiento Decreto 3022 de diciembre 27 de 2013 y sus respectivas modificaciones, los estados financieros ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN, son preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades – NIIF para PYMES.

La cual corresponde al marco normativo indicado para los preparadores de información que integran el Grupo 2, al cual pertenece la Entidad.

2.2. Bases de Preparación la información contenida en estos estados financieros consolidados es responsabilidad de la administración de la Fundación, se manifiesta expresamente que se ha aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



NOTA 3 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

3.1. Moneda Funcional

La moneda funcional de la Fundación ha sido determinada como la moneda del entorno económico en el cual opera la entidad, tal cual lo menciona la norma en la Sección 30. En este sentido los estados financieros son presentados en pesos colombianos que es su moneda funcional.

3.2. Período cubierto por los estados financieros

Los estados financieros comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, el estado de actividades, y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas.

3.3. Revelación Plena la Entidad informa de manera completa, aunque resumida, todo aquello que sea necesario para comprender y evaluar correctamente su situación financiera, los cambios que esta hubiere experimentado, los cambios en el patrimonio, el resultado de sus operaciones.

Para satisfacer el principio de revelación plena, se presentan estados financieros de propósito general, revelaciones a los estados financieros, información complementaria y dictámenes emitidos por personas legalmente habilitadas que hubieren examinado la información según normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

No realiza compensaciones de saldos de las partidas de activos y pasivos del estado de situación financiera, ni de los gastos, costos e ingresos del estado de resultados, salvo que tales compensaciones estén previstas explícitamente en la ley o desarrolladas, de manera expresa, en el marco técnico base de preparación del presente manual.

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



3.4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye el efectivo en caja, depósitos en cuentas de ahorros y corrientes.

Los sobregiros bancarios, de existir, se clasifican y se presentan como obligaciones financieras en el pasivo corriente en el estado de situación financiera.

Las transacciones se reconocen al valor nominal o costo de transacción, medido en la moneda funcional.

3.5. Préstamos y cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son registradas al monto según el importe, al monto de la transacción (pensiones, matriculas). Es importante aclarar que el plazo de pago que otorgamos a nuestros financiadores, no excede los términos de crédito normales y por ello no se requiere hacer un modelo de costo amortizado para traerlos a valor presente

3.6. Propiedades, planta y equipo

Son activos tangibles que: Posee la Entidad para su uso en el desarrollo de su objeto social, su actividad económica, o con propósitos administrativos, Generan beneficios económicos futuros, El costo del elemento pueda medirse con fiabilidad y Se espera que sean utilizados durante más de un ejercicio.

Presentar de manera precisa, los valores que componen aquellos activos fijos-tangibles- denominados propiedad planta y equipo, que participan directamente en la generación de los ingresos operacionales, y cumplen con todos los criterios generales para pertenecer a esta sección.





**ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN**

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



Esta política se aplicará a los bienes que la ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN, utiliza en la generación de ingresos operacionales, como son: VEHÍCULO, MAQUINARIA Y EQUIPO, EQUIPO DE OFICINA y EQUIPO DE COMPUTO

Se reconocerá como PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO todo activo tangible, que se mantenga para el uso de servicios objeto de la actividad. Estos deberán ser utilizados por más de un periodo contable

El Valor mínimo para ser reconocido un activo Fijo será de un Salario mínimo mensual Legal Vigente.

La ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantengan para uso en la prestación de sus servicios; asimismo se prevé usarlo más de un período contable.

Se reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad.

Medición posterior: La ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN deberá distribuir el valor depreciable de una propiedad, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática con relación al método de depreciación que se haya elegido para dicha propiedad. La empresa eligió el método depreciación de línea.

GRUPO	METODO	PATRON DE DEPRECIACIÓN
Vehículos	Línea recta	Vida Útil
Maquinaria y equipo	Línea recta	Vida Útil
Muebles y enseres	Línea recta	Vida útil
Equipos de cómputo y comunicación	Línea recta	Vida útil
Equipos de oficina	Línea recta	Vida útil





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



La ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN distribuirá el importe depreciable de una propiedad, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática según el método de depreciación elegido (línea recta).

3.7. Activos Intangibles

Esta política se aplicará a los bienes que La ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN, adquiera con posterioridad y que cumplan con el objetivo de generar beneficios económicos y puedan ser transferidos

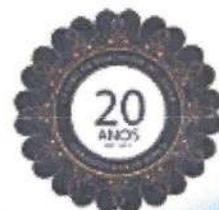
Se reconocerá como PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO todo activo tangible, que se mantenga para el servicio objeto de la actividad. Estos deberán ser utilizados por más de un periodo contable.

La ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN, no posee activos con estas características, en sus estados financieros presenta una cuenta denominada INTANGIBLES correspondiente a gastos por mejoras a Propiedad ajena para la generación de beneficios económicos (reubicación sede fundación).

3.8. Obligaciones Financieras

Presentar como Pasivo Financiero, una obligación de la asociación, que surge de sucesos anteriores, al vencimiento de la misma y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

La ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN reconocerá un pasivo financiero en su estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, se convierte en parte obligada, según las cláusulas contractuales del instrumento en cuestión.





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



Se medirán inicialmente por el costo, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costos de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la entidad cuando se originen las deudas con terceros, podrán registrarse en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial.

La entidad reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

3.9. Cuentas por pagar comerciales

La entidad reconocerá una cuenta y documento por pagar inicialmente al precio de la transacción, es importante aclarar que el plazo de pago no excede los términos de crédito normales y por ello no se requiere hacer un modelo de costo amortizado para traerlos a valor presente.

3.10. Otras pasivos no financieros

Las cuentas por pagar por servicios prestados se reconocen a su valor nominal y por el monto devengado por pagar de los servicios recibidos.

Los aportes parafiscales, se reconocen a su valor nominal menos los pagos efectuados.

Los anticipos de clientes se reconocen al valor nominal por el monto abonado en los productos bancarios o en la caja de la Entidad, y de acuerdo a las normas administrativas pertinentes.

Las otras cuentas por pagar se medirán al final de cada periodo sobre el que se informa, al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación; es decir, por ser compromisos de corto plazo, su medición con posterioridad al reconocimiento inicial se hará a su costo de transacción.





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



3.11. Impuestos a los excedentes, gravámenes y tasas

Los saldos de impuesto de renta a favor deben ser compensados con los saldos pasivos por impuestos en la medida en que legalmente se pueda realizar y la Asociación tenga la intención de hacerlo. Para el caso de retenciones en la fuente y anticipos del impuesto de renta, son cruzados con el impuesto de renta por pagar de tal forma que en el estado financiero se refleje un activo o pasivo según el saldo neto.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas o prácticamente terminado el proceso de aprobación.

3.12. Beneficios a empleados

La asociación define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados, Los beneficios a los empleados están constituidos por beneficios a corto plazo.

Las indemnizaciones por años de servicios están pactadas conforme a Las normas laborales vigentes, los que consideran beneficios en caso de desvinculación.

Los beneficios a corto plazo identificados por la asociación al cierre de ejercicio, corresponden a sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, vacaciones por tiempo de servicios. La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

Las obligaciones por remuneraciones y aportaciones a la seguridad social se reconocen en los resultados del período por el método del devengo, al costo que normalmente es su valor pactado como sueldo básico.

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



3.13. Provisiones

La entidad reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el valor de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Se reconocerá una provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y el importe de la provisión como un gasto en resultados del período contable.

3.14. Pasivo contingente

Un pasivo contingente es una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por que ocurra, o deje de ocurrir, uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la empresa.

Para la empresa podrían dar origen a pasivos contingentes y activos contingentes las demandas o denuncias contra la asociación o sus integrantes en el ejercicio de sus funciones.

3.15. Patrimonio

El patrimonio es la parte residual de los activos de la asociación, una vez deducidos todos sus pasivos.

Esta Sección establece los principios para clasificar los instrumentos financieros como pasivos o como patrimonio, y trata la contabilización de los instrumentos de patrimonio.

3.16. Ingresos Actividades Ordinarias

Ingreso de actividades es la entrada bruta de beneficios económicos (en dinero o en especie), durante el período, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada dé lugar a un aumento en el fondo social, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



Contratos son firmas de acuerdos entre un financiador (entidades del gobierno, entidades públicas, alcaldías, gobernaciones, entidades privadas) y la ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON SÍNDROME DE DOWN, en los cuales estos se comprometen a aportar recursos y la asociación a ejecutar determinando proyecto acorde con su objeto.

3.17. Gastos por Actividades Ordinarias

Gastos son las disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado disminución en el patrimonio.

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Se reconocerá gastos en el estado de actividades cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

Se reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable.

Se optará por cualquiera de las siguientes clasificaciones para el desglose de los gastos:

Por su naturaleza (Depreciación, compras de materiales, gastos de transporte, beneficios a los empleados y gastos de publicidad).





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOIWN

Centro de Educació Especial

NIT: 805 021 2347

Personeria Jurídica: 0096 de 2001



NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es:

TOTAL DISPONIBLE	\$ 1.869.134
Caja	\$ 730.307
Bancos	\$ 1.138.827

NOTA 5 DEUDORES COMERCIALES

El detalle de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se componen:

DEUDORES	\$ 13.300.363
Contribuciones	\$ 383.994
Cuenta por cobrar a socios	\$ 835.369
Anticipo Terceros	\$ 1.550.000
Anticipos de impuestos	\$ 10.531.000

NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, se registran de la siguiente forma a diciembre 31 de 2017:

ACTIVOS FIJOS-NETOS	\$ 34.141.292
Equipos de cómputo y comunicación	\$ 18.950.000
Flota y equipo de transporte	\$ 22.991.100
Depreciación	\$ -7.799.809

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



NOTA 7 OTROS INTANGIBLES

El detalle de otros intangibles se componen de la siguiente forma a diciembre 31 de 2017:

ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 40.290.760
Mejoras a Sede	\$ 36.029.760
Bienes de arte y cultura (trajes y otros)	\$ 4.261.000

NOTA 8 OBLIGACIONES FINANCIERA Y ACREEDORES COMERCIALES

Al 31 de diciembre de 2017, el saldo.

OBLIGACIONES FINANCIERA Y ACREEDORES COMERCIALES	\$ 674.275
Cuentas por pagar	\$ 674.275

NOTA 9 IMPUESTOS Y GRAVAMEN Y TASAS

En las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2017, su saldo es:

TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 93.008
Retención en la Fuente	\$ 76.008
De industria y comercio	\$ 17.000

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



NOTA 10 BENEFICIOS A EMPLEADOS

En las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2017 corresponde a cesantías e intereses de cesantías el cual se paga en la fecha correspondiente, su saldo es:

TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	\$ 2.856.590
Obligaciones laborales	\$ 2.856.590

NOTA 11 OBLIGACIONES FINANCIERA Y ACREEDORES COMERCIALES LARGO PLAZO

Esta obligación corresponde a clientes al 31 de diciembre de 2017:

OBLIGACIONES FINANCIERA Y ACREEDORES COMERCIALES LARGO PLAZO	\$ 33.499.714
Cuentas por pagar	\$ 33.499.714

NOTA 12 PATRIMONIO

El patrimonio está Compuesto por:

Fondo Social	\$ 32.665.784
Utilidad del Ejercicio	\$ 6.062.242
Excedente Ejercicios Anteriores	\$ 13.749.936
TOTAL PATRIMONIO	\$ 52.477.962

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOIWN

Centro de Educació Especial

NIT: 805 021 2347

Personeria Jurídica: 0096 de 2001



NOTA 15 OTROS INGRESOS

Los ingresos No Operacionales corresponde a descuentos comerciales concebidos, aprovechamientos y ajuste al peso su saldo es:

OTROS INGRESOS	\$ 22.896
Financieros	\$ 22.767
Diversos	\$ 129

NOTA 16 OTROS GASTOS

Los gastos No operacionales corresponde a: movimientos financieros, intereses, gastos bancarios.

OTROS GASTOS	\$ 1.273.262
Comisión Bancaria	\$ 388.586
Gasto Bancario	\$ 586.000
Intereses Financieros	\$ 210.680
Gastos diversos	\$ 87.996

FIN DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com





ASOCIACIÓN DE PADRES Y AMIGOS DE NIÑOS CON
SÍNDROME DE DOWN

Centro de Educación Especial

NIT: 805 021 2347

Personería Jurídica: 0096 de 2001



Leidy Rendón

LEIDY JOHANA RENDON RAMIREZ

Representante Legal

c.c. 31.436.589

MARIA ELIANA MURIEL MURILLO

C.C. 66.972.648

REVISOR FISCAL

TP 60536-T

Cra 17 No 13a-65/67 B.Guayaquil / Cali-Colombia
TEL: 3748156 Celular 3113923811
e-mail: info@asopanid.com - www.asopanid.com

