

FUNDACION JUAN RAMON NUÑEZ PALACIOS

NIT 900.059.167-2

BALANCE GENERAL COMPARTIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 2021-2020

DIC 31 DE 2.022

DIC 31 DE 2.021

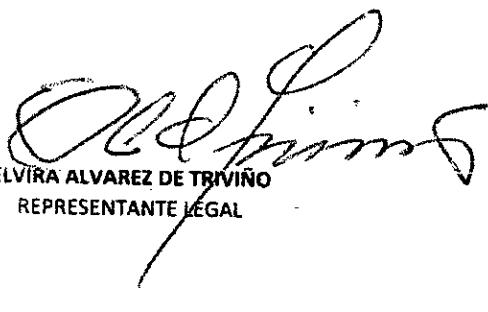
ACTIVOS				
EFEKTIVO Y EQUIVALENTE AL EFEKTIVO	30.247.421,62	73,47%	44.904.705,13	98,28%
CAJA GENERAL	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CAJA MENOR	49.476,00	0,12%	481.400,00	1,05%
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	2.364.578,62	5,74%	28.366.185,13	62,08%
ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	27.833.367,00	67,61%	16.057.120,00	35,14%
<b>INVERSIONES</b>	<b>10.904.836,00</b>	<b>26,49%</b>	<b>754.059,00</b>	<b>1,65%</b>
APORTES SOCIALES EN ENTIDADES COOPERAT	769.076,00	1,87%	754.059,00	1,65%
INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	10.135.760,00	24,62%	0,00	0,00%
<b>CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS</b>	<b>2.456,00</b>	<b>0,01%</b>	<b>2.456,00</b>	<b>0,01%</b>
ANTICIPOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
ANTICIPOS IMPUESTOS CORRIENTES	2.456,00	0,01%	2.456,00	0,01%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>ACTIVOS MATERIALES</b>	<b>13.750,00</b>	<b>0,03%</b>	<b>28.750,00</b>	<b>0,06%</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.750,00	0,03%	28.750,00	0,06%
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	150.000,00	0,36%	150.000,00	0,33%
DEPRECIACION ACUMULADA	-136.250,00	-0,33%	-121.250,00	-0,27%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>41.168.463,62</b>	<b>100,00%</b>	<b>45.689.970,13</b>	<b>100,00%</b>
<b>PASIVOS</b>				
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
COSTOS Y CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00%	0,00	0,00%
RETENCION EN LA FUENTE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>FONDOS SOCIALES Y MUTUALES</b>	<b>21.728.574,51</b>	<b>52,78%</b>	<b>18.026.692,58</b>	<b>39,45%</b>
FONDO DE SOLIDARIDAD	19.028.574,51	46,22%	15.326.692,58	33,54%
FONDO DESTINACIÓN ESPECIFICA	2.700.000,00	6,56%	2.700.000,00	5,91%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>21.728.574,51</b>	<b>52,78%</b>	<b>18.026.692,58</b>	<b>39,45%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITALSOCIAL	2.073.072,34	5,04%	2.073.072,34	4,54%
CAPITAL SOCIAL	2.073.072,34	5,04%	2.073.072,34	4,54%
<b>RESERVAS</b>	<b>1.538.323,28</b>	<b>3,74%</b>	<b>1.538.323,28</b>	<b>3,37%</b>
RESERVAS DE ASAMBLEA	1.538.323,28	3,74%	1.538.323,28	3,37%
<b>FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
FONDO SOCIABLE CAPITALIZADOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>15.828.493,49</b>	<b>38,45%</b>	<b>24.051.881,93</b>	<b>52,64%</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO	15.828.493,49	38,45%	24.051.881,93	52,64%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>19.439.889,11</b>	<b>47,22%</b>	<b>27.663.277,55</b>	<b>60,55%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>41.168.463,62</b>	<b>100,00%</b>	<b>45.689.970,13</b>	<b>100,00%</b>

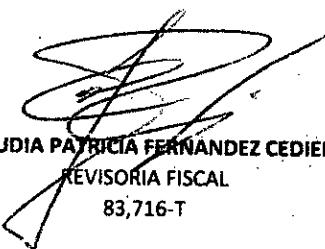
ELVIRA ALVAREZ DE TRIVIÑO  
REPRESENTANTE LEGAL

CLAUDIA PATRICIA FERNANDEZ CEDIEL  
REVISORIA FISCAL

**FUNDACION JUAN RAMON NUÑEZ PALACIOS**  
**ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2.022 - DICIEMBRE 2.021**

	ENERO -DICIEMBRE 2022		ENERO -DICIEMBRE 2021	
<b>INGRESOS</b>	<b>35.440.417,49</b>	100,00%	<b>41.035.610,93</b>	100,00%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES (AUXILIOS)	34.960.000,00	98,64%	40.851.000,00	99,55%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES (AUXILIOS SEC)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES (OTRAS ACTIVI	0,00	0,00%	0,00	0,00%
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	0,00	0,00%	11.839,00	0,03%
OTROS INGRESOS (RENDIMIENTOS FINANCIER	480.417,49	1,36%	172.771,93	0,42%
DONACIONES	0,00	0,00%	0,00	0,00%
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL (O7	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>GASTOS</b>	<b>19.611.924,00</b>	55,34%	<b>16.983.729,00</b>	41,39%
IMPUESTOS	110.000,00	0,31%	0,00	0,00%
SEGUROS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CONTRIBUCIONES (REFUGIO SANTA ROSA)	18.981.924,00	53,56%	15.457.600,00	37,67%
CONTRIBUCION PERSONAL DE APOYO	17.500.000,00	49,38%	15.000.000,00	36,55%
CONTRIBUCION ELEMENTOS DE ASEO	0,00	0,00%	457.600,00	1,12%
CONTRIBUCION ALIMENTACION	431.924,00	1,22%	0,00	0,00%
CONTRIBUCION SERVICIOS PUBLICOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CONTRIBUCION ADECUACIONES	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CONTRIBUCION DETALLES Y OTROS	1.050.000,00	2,96%	0,00	0,00%
GASTOS DE ASAMBLEA	0,00	0,00%	0,00	0,00%
GASTOS DE LEGALES	505.000,00	1,42%	832.700,00	2,03%
GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	0,00	0,00%	678.429,00	1,65%
OTROS GASTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
DEPRECIAACION	15.000,00	0,04%	15.000,00	0,04%
GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>15.828.493,49</b>	44,66%	<b>24.051.881,93</b>	58,61%

  
**ELVIRA ALVAREZ DE TRIVINO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**CLAUDIA PATRICIA FERNANDEZ CEDIEL**  
 REVISORIA FISCAL  
 83,716-T

FUNDACION JUAN RAMON NUÑEZ PALACIOS  
RUT. 900.055.167-2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2022 Y 2021**

**Constitución Legal**

La Fundación Juan Ramón Núñez Palacios, es una persona jurídica sin ánimo de lucro organización no gubernamental, del orden privado, creada por iniciativa particular en asamblea de constitución realizada el ocho (8) de junio de 2005, para prestar servicios de interés social a favor de personas menos favorecidas económicamente.

Fue inscrita ante la Cámara de Comercio de Neiva el 16 de noviembre de 2005 bajo el número: 00014407 del libro I de las personas Jurídicas sin ánimo de lucro.

En el año 2022, realizó oportunamente el proceso de actualización anual ante la Administración de Impuesto y Aduanas Nacionales DIAN para mantenerse en el Régimen Tributario Especial, en cumplimiento con la Ley 1819 de 2016.

El estatuto de constitución no ha sido modificado.

El domicilio de la Fundación es la ciudad de Garzón, Departamento del Huila.

La duración es indefinida y podrá disolverse en cualquier momento por decisión de sus miembros, mediante el voto favorable de por lo menos las dos terceras partes reunidos en Consejo de Fundadores convocados para tal fin. Conforme la Ley y el estatuto vigente.

Objeto General: La Fundación tiene como objeto social trabajar y desarrollar programas que contribuyan al mejoramiento y desarrollo evolutivo del ser humano, bajo los postulados de la doctrina social de la Iglesia Católica.

La Fundación en cumplimiento de su objeto social durante su existencia ha venido apoyando constantemente el sostenimiento del Refugio Santa Rosa de la ciudad de Garzón, mas no somos los responsables de este centro donde se albergan ancianos sin recursos económicos. Con este objeto la fundación constantemente recauda de personas naturales y jurídicas recursos en dinero o especie, para contribuir a atender las necesidades de este centro.

La Fundación durante el año 2022 ha llevado su contabilidad en cumplimiento al Decreto 2496 de 2015, que modifica el Decreto 2420 de 2015 Único Reglamentario de Normas de Contabilidad y de Información Financiera y de Aseguramiento de Información.

## NOTA 01

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Agrupa las cuentas que representan medios de pago como dinero en efectivo, cheques, giros, entre otros, así como los depósitos en instituciones financieras y cooperativas de ahorro y crédito.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
CAJA GENERAL	0,00	0,00	0,00
CAJA MENOR	49.476,00	481.400,00	-431.924,00
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	2.364.578,62	28.366.185,13	-26.001.606,51
ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	27.833.367,00	16.057.120,00	11.776.247,00
Total	30.247.421,62	44.904.705,13	-14.657.283,51

## NOTA 02

### INVERSIONES

Incluye las inversiones en instrumentos financieros registradas al costo más las retribuciones por efecto de revalorización en calidad de aportes en entidad Cooperativa. Durante el año 2022 se realizó inversión en la Cooperativa de Ahorro y Crédito Coofisam por \$10.000.000 con el objetivo de generar una mayor rentabilidad de los recursos existentes.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
APORTES SOCIALES EN ENTIDADES COOPERATIVAS	769.076,00	754.059,00	15.017,00
INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	10.135.760,00	0,00	10.135.760,00
TOTALES	10.904.836,00	754.059,00	10.150.777,00

## NOTA 03

### CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

Revela los importes pendientes de cobro de las deudas a cargo de terceros y a favor de la fundación. Comprende entre otras, las siguientes cuentas: Anticipos sobre contratos, Anticipos Impuesto Corrientes y otras cuentas por cobrar.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
Anticipos Impuesto	2.456,00	2.456,00	0,00
Corrientes			
Total	2.456,00	2.456,00	0,00

#### NOTA 04

#### ACTIVOS MATERIALES

Registra la propiedad planta y equipo, perteneciente a la categoría de activos tangibles, de naturaleza corporal, depreciados por el sistema de línea recta, con vida útil de 10 años.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
Muebles y Equipo de Oficina	150.000,00	150.000,00	0,00
Depreciación acumulada	136.250,00	121.250,00	15.000,00
Total-	13.750,00	28.750,00	-15.000,00

#### NOTA 05

#### FONDOS SOCIALES MUTUALES Y OTROS

Los fondos sociales se constituyen en conformidad con la Ley 79 de 1988 y con los Estatutos de la fundación. Los fondos sociales son reconocidos por su valor nominal.

Estas cuentas están constituidas con excedentes del ejercicio anterior debidamente aprobados por la Asamblea General. El fondo de solidaridad se utiliza en el periodo siguiente para el cumplimiento del objeto social de la Fundación.

La reducción presentada en el año 2022 correspondió por la generación de giros orientados al apoyo económico realizado al Refugio Santa Rosa de la ciudad de Garzón.

Se creó el fondo con destinación específica con excedente del año 2016, con destino a contribuir en mejoras locativas del Refugio Santa Rosa de la Ciudad de Garzón, presenta saldo de \$700.000 pesos al corte de diciembre del 2022.

Se creó el fondo con destinación específica con excedente del año 2018, con destino para atender gastos funerarios de los adultos mayores del Refugio Santa Rosa de la Ciudad de Garzón, presenta saldo de \$2.000.000 pesos al corte de diciembre del 2022.

FUNDACION JUAN RAMON NUÑEZ PALACIOS  
"FUNDARAN"

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
Fondo de Solidaridad	19.028.574,51	15.326.692,58	3.701.881,93
Fondo de Destinación Específica	2.700.000,00	2.700.000,00	0,00
Total	21.728.574,51	18.026.692,58	3.701.881,93

#### NOTA 06

#### PATRIMONIO

Esta cuenta está conformada por la donación inicial que hicieron los fundadores y otra apropiación hecha de excedentes debidamente aprobados por Asamblea General.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
Capital Social	2.073.072,34	2.073.072,34	0,00

#### NOTA 07

#### RESERVAS

Representa las apropiaciones hechas de excedentes de ejercicios de los años 2006 y 2007 para una Reserva patrimonial, debidamente aprobadas por Asamblea General.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
Reservas	1.538.323,28	1.538.323,28	0

#### NOTA 08

#### INGRESOS Y GASTOS

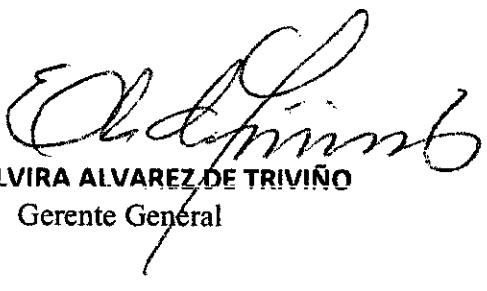
Agrupa los ingresos por concepto de donaciones, auxilios provenientes de los fundadores, benefactores y otras actividades que se realizan.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
ADMINISTRATIVOS SOCIALES (AUXILIOS)	34.960.000,00	40.851.000,00	-5.891.000,00
ADMINISTRATIVOS SOCIALES (OTRAS ACTIVIDADES)	0,00	0,00	0,00
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	0,00	11.839,00	-11.839,00
OTROS INGRESOS (RENDIMIENTOS FINANCIEROS)	480.417,49	172.771,93	307.645,56
DONACIONES	0,00	0,00	0,00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL (OTROS)	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>35.440.417,49</b>	<b>41.035.610,93</b>	<b>-5.595.193,44</b>

Los gastos revelan los pagos efectuados como contribución al sostenimiento del Refugio Santa Rosa de la Ciudad de Garzón y otros con el objetivo de atender los gastos propios de la fundación.

Nombre de la Cuenta	Diciembre 31-2022	Diciembre 31-2021	Variación
IMPUESTOS	110.000,00	0,00	110.000,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUCIONES (REFUGIO SANTA ROSA)	18.981.924,00	15.457.600,00	3.524.324,00
CONTRIBUCION PERSONAL DE APOYO	17.500.000,00	15.000.000,00	2.500.000,00
CONTRIBUCION ELEMENTOS DE ASEO	0,00	457.600,00	-457.600,00
CONTRIBUCION ALIMENTACION	431.924,00	0,00	431.924,00
CONTRIBUCION DETALLES Y OTROS	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00
GASTOS DE LEGALES	505.000,00	832.700,00	-327.700,00
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	0,00	678.429,00	-678.429,00
DEPRECIAACION	15.000,00	15.000,00	0,00
GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
Total	19.511.924,00	16.983.729,00	2.528.195,00

El Gerente General de FUNDACION JUAN RAMON NUÑEZ PALANCIO, en su carácter del Representante Legal, y el Revisor Fiscal responsable de la presentación de los Estados Financieros, han impartido la certificación prevista en los artículos 34 y 37 de la Ley 222 de 1995, acerca de los Estados Financieros correspondientes al corte de 31 de diciembre de 2022, dando cumplimiento a la verificación respecto de la existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, correcta presentación y adecuada revelación de la información.

  
ELVIRA ALVAREZ DE TRIVIÑO

Gerente General

  
CLAUDIA PATRICIA FERNANDEZ CEDIEL

Revisora Fiscal T.P. 83.716-T