



F.A.S
NIT 800.052.272-1

Fundada el 1 de Abril de 1988, con Personería Jurídica según Resolución N. 069 del 15 de Abril de 1988 Expedida por la Gobernación de Santander

FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL				
NIT: 800.052.272-1				
<u>ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS</u>				
2017-2016				
CUENTA	31.12.2017	31.12.2016	NOTAS NIIF	
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 266.509	\$ 225.981		1
MONEDA NACIONAL	\$ 266.509	\$ 225.981		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	\$ 66.265	\$ 66.110		2
A socios				
SERVICIOS	\$ 66.265	\$ 66.110		
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS				
DEUDORES VARIOS				
Otros activos no financieros corrientes	\$ 2.850	\$ 4.607		3
Anticipos	\$ 2.850	\$ 4.607		
Total Activos corrientes	\$ 335.624	\$ 296.699		
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo	\$ 488.250	\$ 526.950		4
Terrenos	\$ 259.200	\$ 259.200		
Edificios	\$ 229.050	\$ 267.750		
Total Activos no corrientes	\$ 488.250	\$ 526.950		
Total Activos	\$ 823.874	\$ 823.649		
Patrimonio y pasivos				
Pasivos corrientes				
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	\$ 23.313	\$ 1.293		5
REINTEGRO ICBF Y OTROS	\$ 17.587			
RETEFUENTE HONORARIOS	\$ 273	\$ 279		
RETEFUENTE SERVICIOS	\$ 34	\$ 973		
RETENCION POR COMPRAS	\$ 52	\$ 40		
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	\$ 997			
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 4.370			
Otros pasivos No financieros corrientes	\$ 563	\$ 563		6
Ingresos recibidos para terceros	\$ 563	\$ 563		
Total Pasivos corrientes	\$ 23.876	\$ 1.856		
Total Pasivos	\$ 23.876	\$ 1.856		

calle 31 No.33B-42 Quinta Dania
Tel: 6349574

E-mail: fundasocial_09@hotmail.com
Bucaramanga-Santander



F.A.S
NIT 800.052.272-1

Fundada el 1 de Abril de 1988, con Personería Jurídica según Resolución N. 069 del
15 de Abril de 1988 Expedida por la Gobernación de Santander

FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL				
NIT: 800.052.272-1				
<u>ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS</u>				
2017-2016				
	CUENTA	31.12.2017	31.12.2016	NOTAS NIIF
	Activos Netos			
	Aporte para el desarrollo operativo de la institución	\$ 525.124	\$ 507.924	7
	Aportes de Fundadores	\$ 525.124	\$ 507.924	
	Excedentes Acumulados acumuladas-Exceso de Ingresos sobre gastos	\$ 274.874	\$ 313.869	8
	Perdida del Ejercicio	-\$ 9.968	-\$ 5.209	
	Perdida del Ejercicio Anterior	-\$ 17.152	-\$ 11.943	
	Ajustes Por Adopción al Nuevo Marco Normativo	\$ 301.994	\$ 331.021	9
	Total Activos Netos	\$ 799.998	\$ 821.793	
	Activos Netos y pasivos	\$ 823.874	\$ 823.649	

JORGE ANTONIO GAVASSA MORANTES
Representante Legal

SONIA CONSUELO DIAZ VARGAS
Contadora Publica
Tarjeta Profesional 157033-T

Gloria Esperanza Estupiñán M.
GLORIA ESPERANZA ESTUPIÑAN M.
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 10105-T

calle 31 No.33B-42 Quinta Dania
Tel: 6349574
E-mail: fundasocial_09@hotmail.com
Bucaramanga-Santander



F.A.S

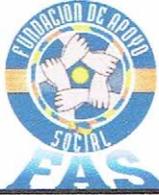
NIT 800.052.272-1

Fundada el 1 de Abril de 1988, con Personería Jurídica según Resolución N. 069 del 15 de Abril de 1988 Expedida por la Gobernación de Santander

FUNDACION DE APOYO SOCIAL			
NIT: 800.052.272-1			
ESTADO DE RESULTADOS Y DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
<u>COMPARATIVO A 31 DE DIC DE 2017-2016</u>			
CUENTAS	2017	2016	NOTAS
Ingresos de Actividades Ordinarias	\$ 715.045	\$ 650.855	10
Costo de Servicios	\$ 714.188	\$ 589.346	11
Ganancia Bruta	\$ 857	\$ 61.509	
Otros Ingresos	\$ 48.193	\$ -	12
Diversos	\$ -	\$ -	
Gastos Operacionales de Admon	\$ 55.131	\$ 62.499	13
UTILIDADES /PERDIDAS	\$ -	\$ -	
Descuentos Comerciales			
Gastos de ejercicios anteriores			
Impuestos Asumidos y Sanciones			
Utilidad en Venta de Propiedad Planta y Equipo			
Ingresos por servicios			
Recuperaciones			
Indemnizaciones			
Multas sanciones y litigios			
Donaciones			
Aprovechamientos			
Diversos			
Ganancia Por Actividades de Operación	-\$ 6.081	-\$ 990	
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	
Financieros			
Costos Financieros	\$ 3.887	\$ 4.219	14
Financieros			
Ganancia Antes de Impuestos	-\$ 9.968	-\$ 5.209	
Ingreso o Gasto por Impuesto	\$ -	\$ -	
Renta	\$ -	\$ -	
Cree	\$ -	\$ -	
Riqueza	\$ -	\$ -	
Impuesto Diferido	\$ -	\$ -	
Perdida del Ejercicio	-\$ 9.968	-\$ 5.209	
Otro Resultado Integral	\$ -	\$ -	
Diferencias de Cambio por Conversion	\$ -	\$ -	
Perdidas actuariales por planes de Beneficios adquirido	\$ -	\$ -	
Ganancias (Perdidas por Revaluacion)	\$ -	\$ -	
Ganancias (Perdidas por Coberturas)	\$ -	\$ -	
Total Otro Resultado Integral	-\$ 9.968	-\$ 5.209	

calle 31 No.33B-42 Quinta Dania
Tel: 6349574

E-mail: fundasocial_09@hotmail.com
Bucaramanga-Santander



F.A.S
NIT 800.052.272-1

Fundada el 1 de Abril de 1988, con Personería Jurídica según Resolución N. 069 del
15 de Abril de 1988 Expedida por la Gobernación de Santander

FUNDACION DE APOYO SOCIAL			
NIT: 800.052.272-1			
ESTADO DE RESULTADOS Y DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
<u>COMPARATIVO A 31 DE DIC DE 2017-2016</u>			
CUENTAS	2017	2016	NOTAS
Otro Resultado Integral	\$ -	\$ -	
Diferencias de Cambio por Conversion	\$ -	\$ -	
Perdidas actuariales por planes de Beneficios adquirido	\$ -	\$ -	
Ganancias (Perdidas por Revaluacion)	\$ -	\$ -	
Ganancias (Perdidas por Coberturas)	\$ -	\$ -	
Total Otro Resultado Integral	-\$ 9.968	-\$ 5.209	

JORGE ANTONIO GAVASSA MORANTES
Representante Legal

SONIA CONSUELO DIAZ VARGAS
Contadora Publica
Tarjeta Profesional 157033-T

Gloria Esperanza Estupiñán M.
GLORIA ESPERANZA ESTUPIÑAN M.
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 10105-T

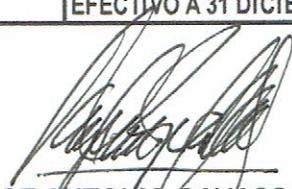
calle 31 No.33B-42 Quinta Dania
Tel: 6349574
E-mail: fundasocial_09@hotmail.com
Bucaramanga-Santander

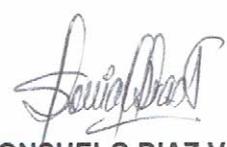


F.A.S
NIT 800.052.272-1

Fundada el 1 de Abril de 1988, con Personería Jurídica según Resolución N. 069 del
15 de Abril de 1988 Expedida por la Gobernación de Santander

FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL			
NIT: 800.052.272-1			
<u>ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO</u>			
2017-2016			
		31.12.2017	31.12.2016
	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	Resultado del Ejercicio Antes de Impuesto	-\$ 9.968	-\$ 5.209
	Subtotal efectivo Generados por Operación	-\$ 9.968	-\$ 5.209
	MAS CAMBIOS EN	\$ 80.610	\$ 34.382
	Aumento de Aportes Sociales	\$ 17.200	\$ 33.089
	Disminucion Deudores	\$ 1.757	\$ -
	Aumento de Retencion en la fuente		\$ 1.293
	Aumento de Obligaciones Laborales	\$ 4.369	
	Aumento de Retencion y Aportes Nomina	\$ 997	\$ -
	Aumento de Cuentas por pagar	\$ 17.587	
	Disminucion de Edificaciones	\$ 38.700	
	MENOS CAMBIOS EN	\$ 30.114	\$ 77.822
	Disminucion de Reservas	\$ -	\$ 7.533
	Aumento de Ingresos Por Cobrar	\$ 155	\$ 42.765
	Disminucion de Retencion en la Fuente	\$ 932	\$ -
	Disminucion de Ajustes por Adopcion de NIFF	\$ 29.027	\$ 27.524
	MAS EFECTIVO A 31 DICIEMBRE DE 2015		\$ 274.630
	EFECTIVO A 31 DICIEMBRE DE 2016	\$ 225.981	\$ 225.981
	EFECTIVO A 31 DICIEMBRE DE 2017	\$ 266.509	\$ -


JORGE ANTONIO GAVASSA MORANTES
Representante Legal


SONIA CONSUELO DIAZ VARGAS
Contadora Publica
Tarjeta Profesional 157033-T


GLORIA ESPERANZA ESTUPIÑAN M.
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 10105-T

calle 31 No.33B-42 Quinta Dania
Tel: 6349574
E-mail: fundasocial_09@hotmail.com
Bucaramanga-Santander

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 1 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

I. Información General.

FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL, es una empresa sin ánimo de lucro, radicada en el país de Colombia. El domicilio administrativo en la Calle 31 # 33B-42 barrió Gaitán de la ciudad Bucaramanga, departamento de Santander.

Inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga con la matrícula mercantil No.05-500565-34 del 04 de marzo de 1997, cuyo objeto principal es Servicios Sociales y comunitarios.

II. Bases de Elaboración.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017, fueron preparados de acuerdo con el marco técnico normativo basado en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes aplicables en Colombia. Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto para las construcciones y edificaciones, partida para la cual se usó el valor de mercado.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA colombianos).

DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD

La Administración de la Compañía es responsable de la información contenida en estos estados financieros. La preparación de los mismos con base en las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia requiere la utilización del juicio de la gerencia para la aplicación de las políticas contables.

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se miden utilizando la moneda del entorno económico primario en el cual opera la Compañía ('la moneda funcional'). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía. Toda información es presentada en miles de pesos y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 2 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

Notas de Carácter Específico

1. Efectivo y su equivalente.

Su reconocimiento esta por el modelo del costo e Incluye las cuentas bancarias (Corrientes).

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: Bancos Moneda Nacional, Cuentas corrientes.

La Fundación por ser una entidad sin ánimo de lucro no puede tener equivalentes de efectivo. LA FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL, tiene el efectivo restringido y con destinación específica, el cual corresponde al recibido por contratos y a la fecha no maneja moneda extranjera.

A 31 de diciembre de 2017-2016, así:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 266.509	\$ 225.981
MONEDA NACIONAL	\$ 266.509	\$ 225.981

2. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes

Los Servicios Sociales y comunitarios se realiza en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Para la FUNDACION DE APOYO SOCIAL, le es impracticable calcular el costo amortizado debido a que sus clientes son contratos estatales (ICBF) Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y otras entidades.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

En este rubro se incluye además ingresos por cobrar al ICBF con saldo a 31 de diciembre de 2017-2016, así:

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 3 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS	\$	66.265	\$	66.110
CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES				
SERVICIOS	\$	66.265	\$	66.110

Deterioro de Valor

La FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL, determina que no existe deterioro de las cuentas por cobrar las cuales no superan los 3 años de mora. Debido a que son recursos que adeuda el estado deben ser recuperados a corto plazo.

3. Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Todos los activos fijos excepto terrenos deberán ser depreciados durante la vida útil estimada. El monto depreciable es el costo de un activo, menos su valor residual.

FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL, ha determinado las vidas útiles esperadas para los activos fijos, determinando diferentes grupos por activos y en cada grupo un rango en años, para la vida útil.

GRUPO	VIDA UTIL
TERRENOS	0
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	40 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	5 AÑOS
EQUIPO DE PROCESAMIENTOS DE DATOS Y COMPUTO	5 AÑOS
EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	5 AÑOS

FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL, reconoce un activo fijo cuando su costo sea mayor o igual a 20 UVT (Unidad de Valor Tributario), la cuantía aplica para el costo del activo de manera individual, más no a un grupo de activos.

No se aplica el concepto de valor residual.

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 4 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

Reconocimiento del terreno y el edificio se realizar por costo atribuido, Valor Razonable terrenos y Valor de Reposición Edificios, el cual se obtuvo según avaluó a 31 de diciembre de 2014.

La fundación de Apoyo Social, reconoce en sus activos Terrenos y Edificios la cual el cliente establece una distribución del 49% y 51% correspondiente al costo. Soportado bajo el avaluó realizado por un perito ARQ. Rafael Ernesto Acevedo Serrano Matricula R.N.A. 1522.

El saldo de Propiedades, Planta y Equipo a 31 de diciembre de 2017-2016, comprendía:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 488.250	\$526.950
TERRENOS	\$ 259.200	\$259.200
EDIFICIOS	\$ 229.050	\$267.750

La FUNDACION DE APOYO SOCIAL No reconoció las Propiedades de Planta y equipo de, Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Equipo de Procesamiento de datos, equipo de telecomunicación porque se encuentran totalmente depreciados, pero a continuación se relacionan y dan a conocer la Propiedad, planta y equipo que a 31 de diciembre de 2017-2016 está generando beneficios a la Fundación:



Muebles y Enseres - Equipo de Oficina			
CANT	ARTICULO	V/R UNITARIO	V/R TOTAL
1	MAQUINA DE ESCRIBIR ELECTRICA BROTHER GX-8500	145.000	145.000
1	RETROPROYECTOR 3M VERSION 2000	1.150.000	1.150.000
1	VHS DAEWOO - SERIAL MU13A04010	230.000	230.000
1	TELEVISOR DE 21 PULGADAS SONY	805.000	805.000
4	ESCRITORIOS DE OFICINA	195.000	780.000
1	CAMARA FILMADORA SONY	1.955.000	1.955.000
1	SUMADORA CASIO DR-120X	45.000	45.000
6	VENTILADORES LAKEWOOD	95.000	570.000
4	VENTILADORES SANKEY	85.000	340.000
2	VENTILADOR UNIVERSAL	75.000	150.000
1	JUEGO DE SALA (POLTRONAS) CON MESA CENTRAL	350.000	350.000
1	MUEBLE MODULAR (RECEPCION)	1.345.300	1.345.300
6	SILLAS AUXILIARES METALICAS	65.000	390.000
1	MESA HEXAGONAL CON VIDRIO	655.000	655.000
6	SILLAS (FORMAN JUEGO CON LA MESA HEXAGONAL)	65.000	390.000
3	MESAS RIMAX	45.000	135.000
	IMPLEMENTOS DE COCINA (PLATOS, CUCHARAS,	300.000	400.000
1	COCCINETA 2 FOGONES MARCA ABBA	65.000	35.000
3	ARCHIVADOR DE MADERA DE 4 GAVETAS	150.000	450.000
4	ARCHIVADORES EN MADERA CON 3	190.000	760.000
1	VENTILADOR REF 731 UNIVERSAL MASTER	215.000	215.000
1	MUEBLE EN MADERA DE 3 COMPARTIMIENTOS	250.000	250.000
1	GUILLOTINA PAPER CUTER MARCA	72.000	72.000
3	EXTINTORES MULTIPROPOSITO	57.000	171.000
1	SILLA SEUL EJECUTIVA	275.000	275.000
6	SILLA INTERLOCUTOR - SALA DE JUNTAS	47.900	287.400
1	MESA EN MADERA REDONDA CON VIDRIO	385.000	385.000
2	TELEFONOS INALAMBRICOS VTECH	90.000	180.000
2	TELEFONOS INALAMBRICOS PANASONIC	85.000	170.000
4	TELEFONOS NOBELSOUNDS	40.000	160.000
1	VIDEOBEAM MARCA SONY	900.000	900.000
1	CAMARA FOTOGRAFICA KODAK	230.000	230.000
40	SILLAS RIMAX BLANCAS	45.000	1.800.000
34	SILLAS VERDES (TIPO PUPITRE)	65.000	2.210.000
1	NEVERA CENTRALES 249 LITROS	577.000	577.000
11	SILLA LISA ALTA GIRATORIA REFERENCIA MD 555	260.000	2.860.000
13	ESCRITORIOS	180.000	2.340.000
1	TELEFONO SECRETARIAL PANASONIC 7130	85.000	85.000
1	BIBLIOTECA EN MADERA	350.000	350.000
2	ARCHIVADORES METALICOS	135.000	270.000
5	ESTANTES METALICOS	50.000	250.000
1	ESCRITORIO OFICINA GERENCIA	535.000	400.000
1	SILLA GIRATORIA GERENCIA	285.000	285.000
1	MESA DE REUNION DE GERENCIA	545.000	545.000
5	AIRES ACONDICIONADOS	2.116.746	10.583.730
6	SILLAS DE MESA DE REUNION DE GERENCIA	55.000	330.000
	Total Muebles y Enseres, Equipo de Oficina		37.261.430

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 6 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

Equipo de Procesamiento de datos			
CANT	ARTICULO	V/R UNITARIO	V/R TOTAL
1	COMPUTADOR MARCA SAMSUNG (MONITOR, CPU, TECLADO Y MOUSE GENIUS)	1.725.000	1.725.000
1	IMPRESORA EPSON FX 1170	402.500	402.500
2	ESTABILIZADORES CON POLO A TIERRA	138.000	276.000
3	ESTABILIZADORES	138.000	414.000
1	ESTABILIZADOR NEW LINE 1000WATTS	138.000	138.000
1	IMPRESORA EPSON FX 1180	1.200.000	1.187.000
1	COMPUTADOR HP PAVILION OMNI 120-1026LA	1.365.000	1.365.000
1	COMPUTADOR PORTATIL ACER - SERIAL AS4732-	1.506.000	1.506.000
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON TX125	299.000	299.000
1	IMPRESORA HP LASER CP1518	750.000	750.000
1	FOTOCOPIADORA MULTIFUNCIONAL KYOCERA	4.387.500	4.387.500
Total Equipo de Procesamiento de datos			12.450.000

Equipo de Telecomunicaciones			
CANT	ARTICULO	V/R UNITARIO	V/R TOTAL
1	PLANTA TELEFONICA PANASONIC	2.000.000	2.000.000
Total Equipo de Telecomunicaciones			2.000.000

4. Otros activos no financieros corrientes

Son aquellos recursos controlados por la entidad, de los cuales se espera obtener un bien o la prestación de un servicio, que, a la fecha de cierre, no se ha realizado el perfeccionamiento del beneficio a recibir. La mayoría de los activos no financieros que una entidad reconoció inicialmente al costo histórico se medirán posteriormente de igual manera.

A Diciembre 2017 -31 Diciembre 2016

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTE	\$ 2.850	\$ 4.607
ANTICIPOS	\$2.850	\$ 4.607

5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Dentro de las cuentas comerciales y otras cuentas comerciales se clasifican las deudas de corto plazo generadas por el desarrollo del objeto social, conforman esta partida las siguientes cuentas:

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 7 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

Retenciones de honorarios y servicios, los cuales son reconocidos a valor razonable y se darán de baja cuando la obligación se cancele.

El saldo a 31 de diciembre de 2017-2016

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.293	\$ 675
REINTEGROS ICBF	\$ 17.587	
RETEFUENTE HONORARIOS	\$ 273	\$ 279
RETEFUENTE SERVICIOS	\$ 34	\$ 973
RETENCION POR COMPRAS	\$ 52	\$ 40
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	\$ 997	
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 4.370	

6. Otros pasivos No financieros corrientes

Son obligaciones pendientes de la entidad de las cuales no se desprenderá flujo real, si no que se prestara un servicio a cambio, generalmente están clasificados los ingresos recibidos por anticipado y los valores recibidos para terceros

La mayoría de los pasivos distintos de los pasivos financieros se medirán por la mejor estimación del importe que se requeriría para liquidar la obligación en la fecha sobre la que se informa.

El saldo a 31 de diciembre de 2017-2016 comprendía

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	\$ 563	\$ 563
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 563	\$ 563

7. Aporte para el desarrollo operativo de la institución

Corresponde a los valores entregado por los asociados como aporte para el desarrollo operativo de la institución, reconocido por su costo tanto en el momento de su medición inicial, como en su medición posterior, Cuatrocientos sesenta y cuatro Millones setecientos cinco mil de pesos Mcte (Miles de pesos) (\$464.705).

APORTE PARA EL DESARROLLO OPERATIVO DE LA INSTITUCIÓN	\$ 525.124	\$ 507.924
APORTES DE FUNDADORES	\$ 525.124	\$ 580

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 8 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

8. Ganancias acumuladas

Se reconoce en esta cuenta el valor histórico trasladado del ejercicio presentado a la fecha, se ha optado por separar para efectos de presentación dentro de la cuenta resultado de ejercicio, lo correspondiente a los ajustes por el cambio contable al nuevo marco de presentación de información financiera, para el caso de este informe se presenta una utilidad por adopción NIIF.

EXCEDENTES ACUMULADOS ACUMULADAS- EXCESO DE INGRESOS SOBRE GASTOS	\$274.874	\$ 313.869
PERDIDA DEL EJERCICIO	-\$ 9.968	-\$ 5.209
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	-\$ 17.152	-\$ 11.943
AJUSTES POR ADOPCIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	\$ 301.994	\$ 331.021

9. Ajustes por Adopción al Nuevo Marco Normativo

Los ajustes por adopción al Nuevo marco Normativo están comprendidos así:

AJUSTES POR ADOPCIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	\$ 301.994	\$ 331.021
------------------------------------------------------	-------------------	-------------------

10. Ingresos

Estos ingresos son dados por los contratos de aportes celebrados entre la Fundación y el ICBF.

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 715.045	\$ 650.855

11. Costos

Estos costos de acuerdo a los gastos que podemos realizar por los ingresos que se obtiene de los contratos celebrados entre la fundación y ICBF entre ellos (Alimentación, educación, transportes, honorarios, pagos del personal entre otros)

COSTOS		
COSTO DE SERVICIOS	\$ 714.188	\$ 589.346

	FUNDACIÓN DE APOYO SOCIAL	Versión: 01	Página 9 de 9
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2017 - 2016	Fecha: 31/12/2017	

12. Otros Ingresos

Se obtuvieron ingresos por costo de uso que fueron canceladas por ICBF, por el uso de las instalaciones, elementos y equipos que obtiene la Fundación para la prestación de servicios

OTROS INGRESOS

DIVERSOS	\$ 48.193
-----------------	-----------

13. Gastos

Estos son gastos corresponden a honorarios de Revisoría Fiscal, y Nutricionista; Gastos por Renovación de Registro mercantil, renovación Registro Único de Proponentes, Impuesto Predial, Pólizas, entre Otros.

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	\$ 55.131	\$ 62.499
--------------------------------------	-----------	-----------

14. Costos Financieros

Estos gastos corresponden a la compra de chequeras, gastos bancarios por IVA y comisiones.

COSTOS FINANCIEROS

FINANCIEROS	\$ 3.887	\$ 4.219
--------------------	----------	----------



JORGE A. GAVASSA MORANTES
Representante Legal



SONIA CONSUELO DIAZ VARGAS
Contadora Pública
No.157033-T

Gloria Esperanza Estupiñán M.
GLORIA ESPERANZA ESTUPIÑAN M.
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 10105-T