

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ALBERGUE DE LA LUCHA CONTRA EL CANCER
 NIT: 800.035.914-1
 COMPARATIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE:

	NOTA	2.017	2016	DIFERENCIA	%
ACTIVO		4.926.235.785	4.940.691.800	- 14.456.015,08	-0,29%
ACTIVOS CORRIENTES		376.689.281	393.537.548	- 16.848.267,08	-3,05%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	27.136.069	106.690.465	- 79.554.395,52	-218,40%
Cajas		15.000	105.000	- 90.000,00	-878,13%
Bancos		9.893.354	98.464.994	- 88.571.640,15	-266,49%
Cuentas Ahorros		17.227.715	8.120.470	9.107.244,63	286,49%
DEUDORES COMCIALES Y OTRAS CUENTAS X COBRAR		5.818.196	4.498.875	1.319.320,73	100,00%
Cientes Comerciales Señoras		-	-	-	-
Deterioro		-	-	-	-
Cientes Comerciales Niños		-	-	-	-
Deterioro		-	-	-	-
Deudores Empleados		-	338.100	- 338.100,00	100,00%
Deudores Varios		5.818.196	4.160.775	1.657.420,73	118,66%
INVERSIONES TEMPORALES		343.223.496	272.129.191	71.094.305,00	14,53%
Inversiones		343.223.496	272.129.191	71.094.305,00	30,78%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		511.520	10.219.017	- 9.707.497,29	-38,26%
Anticipos a Proveedores		-	-	-	-
Anticipos a Contratistas		511.520	10.219.017	- 9.707.497,29	-38,26%
ACTIVOS NO CORRIENTES		4.549.546.504	4.547.154.252	2.392.252,00	0,05%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	2.653.450.717	2.565.625.437	87.825.280,00	3,68%
Lote Señoras		803.599.200	803.599.200	-	0,00%
Edificaciones Señoras		1.111.298.487	1.052.245.099	59.053.388,00	5,93%
Lote Niños		124.880.000	124.880.000	-	0,00%
Edificaciones Niños		518.667.434	513.399.435	5.267.999,00	1,32%
Equipo de Oficina		72.826.242	49.322.349	23.503.893,00	57,69%
Equipo de Computo		22.179.354	22.179.354	-	0,00%
Deterioro de PPyE		294.218.213	208.785.185	85.433.028,00	49,63%
PROPIEDADES DE INVERSION		2.189.505.000	2.189.505.000	-	0,00%
Loscales y Casas de Inversión		2.189.505.000	2.189.505.000	-	0,00%
ACTIVOS INTANGIBLES		809.000	809.000	-	0,00%
Licencias Software		809.000	809.000	-	0,00%
PASIVO					
PASIVOS CORRIENTES	5	17.773.858	54.139.356	- 36.365.498,32	-38,53%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		7.851.314	3.616.773	4.234.541,00	114,92%
Obligaciones Corrientes		7.851.314	3.616.773	4.234.541,00	114,92%
ACREED.COMCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		9.922.544	50.522.583	- 40.600.039,32	-44,76%
Costos y Gastos x Pagar		2.430.291	36.331.636	- 33.901.345,48	-39,66%
ReteFuente x Pagar		263.979	3.950.228	- 3.686.249,38	-881,90%
Rete Ica por pagar		187.885	-	187.884,71	100,00%
IVA x Pagar		7.040.390	10.240.718	- 3.200.328,88	-66,55%
PATRIMONIO		4.908.461.927	4.886.552.443	21.909.483,66	0,45%
PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LA ENTIDAD		4.908.461.927	4.886.552.443	21.909.483,66	0,45%
Superavit (DONACIONES) Años Anteriores		600.765.955	600.765.955	-	0,00%
Reservas		-	-	-	0,00%
Resultado Neto Integral		8.767.868	41.944.033	- 50.711.901,34	-341,12%
Excedentes NIIF		-	-	-	0,00%
Excedentes Anteriores (NIIF)		4.316.463.840	4.243.842.455	72.621.385,00	1,73%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		4.926.235.785	4.940.691.800	- 14.456.014,66	-0,29%

Paula V. Flechas
PAULA VIRGINIA FLECHAS
 Presidente

Hector Yesid Gonzalez
HECTOR YESID GONZALEZ
 Contador
 TP. 88945-T

Maria Consuelo Vargas
MARIA CONSUELO VARGAS
 Revisor Fiscal
 TP. 9165-T


ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
ALBERGUE DE LA LUCHA CONTRA EL CANCER
NIT: 800,035,914-1

COMPARATIVO ENTRE LOS AÑOS

Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de:

	NOTA	2017	2016	DIFERENCIA	
RESULTADOS OPERACIONALES					
INGRESOS OPERACIONALES	6	192.948.371	153.323.832	39.624.539	0,47
SERVICIO DE CAMAS SEÑORAS		110.886.746	86.077.200	24.809.546	25%
SERVICIO DE CAMAS NIÑOS		82.061.625	67.246.632	14.814.993	22%
GASTOS DE ADMINISTRACION	7				
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		542.784.371	459.949.319	82.835.053	21%
GASTOS DE PERSONAL SEÑORAS		75.987.927	75.343.549	644.378	1%
GASTOS DE PERSONAL NIÑOS		54.872.971	45.339.776	9.533.195	46%
APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL		19.287.422	19.112.406	175.016	1%
APORTES PARAFISCALES		9.060.060	7.881.890	-1.178.170	17%
HONORARIOS		46.417.517	39.286.422	7.131.095	21%
IMPUESTOS		28.494.000	26.148.600	2.345.400	13%
SEGUROS		10.466.760	10.379.305	87.456	1%
VIGILANCIA		1.921.420	6.389.938	-4.468.518	0%
SERVICIOS TEMPORALES		3.434.530	3.567.000	-132.470	-1%
SERVICIOS PUBLICOS		36.871.254	33.269.897	3.601.357	10%
GASTOS LEGALES		2.539.000	1.361.200	1.177.800	98%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		47.145.012	66.035.338	-18.890.326	-68%
DEPRECIACIONES		85.433.028	17.162.134	68.270.894	333%
ALIMENTOS SEÑORAS		51.523.616	45.065.002	6.458.614	13%
ALIMENTOS NIÑOS		30.993.455	21.976.883	9.016.572	43%
COMISIONES ARRIENDOS		13.909.714	15.726.109	-1.816.395	-13%
GASTOS DIVERSOS		24.426.685	25.903.870	-1.477.185	-7%
RESULTADOS OPERACIONALES	-	349.836.000	306.625.487	43.210.514	0,25
RESULTADOS FINANCIEROS					
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6	18.587.928	20.182.779	-1.594.851	(0,18)
RENDIMIENTOS FINANCIEROS SEÑORAS		18.587.928	19.381.031	-793.103	-7%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS NIÑOS		-	801.748	-801.748	-11%
GASTOS FINANCIEROS	7	6.169.929	5.385.644	784.284	0
FINANCIEROS		6.169.929	5.385.644	784.284	21%
RESULTADOS FINANCIEROS		12.417.999	14.797.134	-2.379.135	(0,39)
RESULTADOS NO OPERACIONALES					
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6	340.089.747	342.158.683	-2.068.936	(0,45)
ARRENDAMIENTOS SEÑORAS		206.356.641	211.342.326	-4.985.685	-3%
ARRENDAMIENTOS NIÑOS		-	-	-	0%
DONACIONES SEÑORAS		81.524.481	53.892.800	27.631.681	62%
DONACIONES NIÑOS		49.295.702	70.008.490	-20.712.788	-50%
RECUPERACIONES		2.385.100	1.476.173	908.927	0%
DIVERSOS		527.824	5.438.894	-4.911.070	-53%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	7	11.439.614	8.386.297	3.053.317	49%
AYUDA A PACIENTES		5.971.520	2.350.444	3.621.076	535%
VARIOS E IMPREVISTOS		5.468.095	6.035.853	-567.758	-10%
RESULTADOS NO OPERACIONALES		328.650.133	333.772.386	-5.122.253	-2%
RESULTADO NETO INTEGRAL		(8.767.868)	41.944.033	-50.711.901	-15,6%


PAULA VIRGINIA FLECHAS
 Presidente



HECTOR YESID GONZALEZ
 Contador
 TP. 88945-T


MARIA CONSUELO VARGAS
 Revisor Fiscal
 TP. 9185-T

ALBERGUE DE LA LUCHA CONTRA EL CANCER
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

		ORIGEN	APLICACIÓN
UTILIDAD DEL EJERCICIO	- 8.767.868,00		
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	85.433.028,00		
SUMA		<u>76.665.160</u>	
DISMINUCION POR DEUDORES EMPLEADOS		338.100	
DISMINUCION POR ANTICIPO A CONTRATISTAS		9.707.497	
AUMENTO EN BENEFICIO A EMPLEADOS		4.234.541	
AUMENTO EN IMPTOS POR PAGAR RETENCION DE ICA		187.885	
AUMENTO EN DEUDORES VARIOS			1.657.421
AUMENTO EN INVERSIONES			71.094.305
AUMENTO EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			87.825.281
DISMINUCION EN COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			33.901.345
DISMINUCION EN RETEFTE POR PAGAR			3.686.249
DISMINUCION DE IVA POR PAGAR			3.200.329
AUMENTO EN EL PATRIMONIO		30.677.352	-
 SUMAS		 <u>121.810.535</u>	 <u>201.364.930</u>
FLUJO NETO DE EFECTIVO		(79.554.395)	
SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		106.690.464	
SALDO DE CAJA	105.000		
SALDO DE BANCOS CUENTA CORRIENTE	98.464.994		
SALDO DE BANCOS CUENTA DE AHORRO	8.120.470		
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO			27.136.069
SALDO DE CAJA	15.000		
SALDO DE BANCOS CUENTA CORRIENTE	9.893.354		
SALDO DE BANCOS CUENTA DE AHORRO	17.227.715		
 SUMAS IGUALES		 <u>27.136.069</u>	 <u>27.136.069</u>


PAULA VIRGINIA FLECHAS
 Presidente



HECTOR YESID GONZALEZ
 Contador
 TP. 88945-T

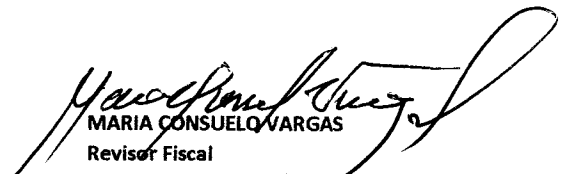

MARIA CONSUELO VARGAS
 Revisor Fiscal
 TP. 9185-T

ALBERGUE DE LA LUCHA CONTRA EL CANCER
NIT: 800,035,914-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE :

PATRIMONIO	2016	DISMINUCION	AUMENTO	2017
EXCEDENTES ANTERIORES NIIF ESFA	4.243.842.455,00		72.621.385,11	4.316.463.840,11
SUPERAVIT POR DONACIONES	600.765.955,00			600.765.955,00
EXCEDENTES NIIF AÑO 2016	-	-	-	-
PERDIDA DE DEJERCICIOS ANTERIORES	-			-
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	41.944.033,00	50.711.901,10	-	(8.767.868,10)
TOTAL CAPITAL	4.886.552.443,00	50.711.901,10	72.621.385,11	4.908.461.927,01


PAULA VIRGINIA FLECHAS
 Presidente


HECTOR YESID GONZALEZ
 Contador
 TP. 88945-T


MARIA CONSUELO VARGAS
 Revisor Fiscal
 TP. 9185-T

ALBERGUE DE LA LUCHA CONTRA EL CANCER
NIT: 800.035.914-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
Al 31 de diciembre del 2017, 2016

NOTA 1. Entidad que Reporta y Órganos de Dirección.

EL ALBERGUE DE LA LUCHA CONTRA EL CANCER, es una entidad sin ánimo de lucro, de beneficio social y derecho privado con Personería Jurídica No. 571 de abril 27 de 1988 otorgada por la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C., inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá, con Registro Único Tributario No. 800.035.914-1. Su objeto social principal es el de dar alojamiento y alimentación a los pacientes enfermos de cáncer de bajos recursos económicos que sean remitidos de provincia por las ligas departamentales y entidades situadas en Bogotá mientras dura su tratamiento en el Instituto Nacional de Cancerología. El término de duración del Albergue por disposición estatutaria será de 99 años, pero podrá liquidarse en cualquier momento por decisión de la Asamblea General y por los casos previstos en la Ley. La institución tiene su sede social en Bogotá y funciona con dos centros de atención: uno para señoras y otro para niños de ambos sexos.

Los órganos de administración de la Entidad son: Asamblea General, Junta Directiva y Presidenta o Representante Legal.

Ente de control: La Asamblea General, nombra cada año un Contador Público, como Revisor Fiscal Principal, para el periodo 2017 fue elegida la Sra. María Consuelo Vargas Méndez y como suplente la señora Elsa María Baez

NOTA 2. Bases de Elaboración y Políticas Contables

A. Declaración de conformidad: El Albergue de la Lucha Contra el Cáncer, adopto las Normas Internacionales de Contabilidad para Grupo 2 con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009 y reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

b) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra redondeadas a la unidad de pesos más cercana.

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

NOTA 3 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

a) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción.

b) Instrumentos financieros

- Efectivo y equivalente de efectivo
-

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de seis meses o menos.

Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior o igual a seis (6) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor.

Caja, bancos al 31 de diciembre de 2017:

	2017	2016
Disponible Caja	15.000.00	105.000.00
Cajas Menores	0.00	00
Bancolombia cta cte señoras	6.742.848.00	74.200.421.00
Bancolombia cta ahorr señoras	181.332.00	181.153.00
Bancolombia cta cte niños	3.150.505.00	24.264.573.00
Bancolombia cta ahorr niños	17.046.384.00	7.939.318.00
TOTAL DISPONIBLE	27.136.069.00	106.690.465.00

Inversiones al 31 de diciembre de 2017.

En esta cuenta se manejan los excedentes de Tesorería y asignaciones permanentes invertidos en Certificados de Depósito a términos fijos, constituidos en establecimientos financieros autorizados por la Superintendencia Financiera, con plazos hasta de ciento ochenta y cuatro (184) días y renovables por periodos iguales. A continuación, se relacionan los C.D.T.s. vigentes a 31 de diciembre de 2017 y la Entidad Financiera o Banco constituida:

ENTIDAD	PLAZO	VENCIMIENTO	TASA NOMINAL	VALOR
BANCOMPARTIR	181	15-02-2018	7.2686%	12.232.942.13
BANCOMPARTIR	181	01-02-2018	6.786%	8.910.666.67
BANCOMPARTIR	184	29-01-2018	6.7874%	22.738.769.39
BANCOMPARTIR	181	16-03-2018	6.689%	50.975.455.80
BANCOMPARTIR	181	26-06-2018	6.786%	40.015.078.90
SUB TOTAL				134.872.912.89
CREDIFINANCIERA	181	02-05-2018	7.2686%	22.118.859.00
CREDIFINANCIERA	181	22-06-2018	6.8822%	30.051.615.00
SUB TOTAL				52.170.474.00
BANCO SUDAMERIS	184	02-06-2018	6.5923%	20.784.082.00
BANCO SUDAMERIS	182	03-07-2018	5.8152%	72.927.730.76
BANCO SUDAMERIS	182	03-07-2018	5.8152%	36.679.524.00
BANCO SUDAMERIS	182	03-07-2018	5.8152%	25.788.772.80
SUB TOTAL				156.180.109.56
TOTAL				343.223.496.45

La anterior información fue circularizada y confrontada con cada una de las entidades donde se encuentran las inversiones. Se contabilizo la causación de los intereses a 31 de diciembre de 2017 de acuerdo a cada certificación expedida por dichas entidades

Las inversiones presentan un incremento respecto del año 2016 por valor de \$71.094.308. Debido a excedentes de tesorería.

- **Deudores**

Los deudores por cobrar son activos financieros con pagos fijos no mayores a sesenta (60) días, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital.

No se encuentran registros por cobrar por servicios facturados por concepto de alojamiento y alimentación prestados a pacientes remitidos por las diferentes entidades, quiere decir que la cartera por servicio de camas durante el año 2017 fue recaudada en su totalidad.

DEUDORES PARTICULARES

2017	Cuerpo de Voluntarias	53.000.00	Retención en la fuente por cobrar
2017	Generali Colombia	1.181.835.00	Reclamación de siniestro Aseguradora
2017	Beatriz Gomez	2.051.664.00	Gastos fin de año durante vacaciones
2017	Francisco Medina	50.000.00	Anticipo de Obra
	TOTAL	3.336.499.00	

DEUDORES CONTRATISTAS

2017	Ricardo Garcia	511.520.00	Anticipo reparaciones calle 83
	TOTAL	511.520.00	

DEUDORES IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

2017	Wolthers-Vittrup	59.007.00	Rete Fuente Arriendos
2017	Sistema Integral	392.468.00	Iva Retenido Años Spt-Dic/2017
2017	Sistema Integral	1.851.695.00	Ica Retenido Año 2012 al 2017
2017	Wolthers-Vittrup	178.527.00	Ica Retenido Año 2017
	TOTAL	2.481.697.00	

El saldo de ICA descontado por SI Sistema Integral Inmobiliario S.A.S., por valor de \$1.851.695 corresponde a los años 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017, al igual que el saldo descontado de ICA por Wolthers-Vittrup por valor de \$178.527 correspondiente al año 2017. Dichos valores continuaran en esta cuenta hasta tanto la Secretaria de Hacienda del Distrito dictamine el carácter de sujeto pasivo

o activo de este impuesto, ya en años anteriores esta entidad dictamino que las empresas con actividad similar a la del Albergue son exoneradas del impuesto del ICA

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

c) Propiedad, planta y equipo

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Corresponden a bienes raíces conformados por las sedes de atención y administración del Albergue de Señoras y de Niños y las propiedades que generan ingresos por arrendamientos; estos arrendamientos son utilizados en los gastos en que incurre el Albergue para su normal funcionamiento

Reconocimiento posterior: Los ítems de propiedad, planta y equipo son medidos al costo menos depreciación acumulada y perdida por deterioro.

Vida útil para efectos de depreciación

- a) Edificaciones 20 años
- b) Equipo de oficina 10 años
- c) Equipo de cómputo 5 años

VALORIZACION DE ACTIVOS							
TABLA DE ACTIVOS FIJOS A DICIEMBRE 31 DE 2016							
	2017	2016	2015	2014	2015	2016	2017
					Depreciación Acumulada	Depreciación Acumulada	Depreciación Acumulada
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					98.210.027	98.210.027	-
CR 8 2 81 85 LOTE	803.599.200,00	803.599.200	803.599.200	368.108.865			
CR 8 2 81 85 CONSTRUCCION	1.111.298.486,69	1.052.245.099	995.699.250	456.105.135	49.784.963	50.020.571	52.612.248
CR 8 1 10/12 SUR LOTE	124.880.000,00	124.880.000	124.880.000	65.928.821			
CR 8 1 10/12 SUR CONSTRUCCION	518.667.435,00	513.399.435	400.565.270	167.073.179	16.173.622	20.498.406	25.669.968
EQUIPO DE OFICINA	72.826.242,00	49.322.349	40.738.349	30.956.625	3.519.111	35.620.311	4.932.228
EQUIPO DE COMPUTO	22.179.354,00	22.179.354	22.179.354	22.179.354	4.435.871	4.435.871	2.218.584
DETERIORO DE PPYE	- 294.218.213,00	- 208.785.185	- 172.123.593	- 98.210.027			
Sub Total	2.359.232.504,69	2.356.840.252	2.215.537.830	1.012.141.952	172.123.594	208.785.186	85.433.028

PROPIEDADES DE INVERSION							
CR 14 A 83 30 LOTE	956.320.000	956.320.000	956.320.000	1.065.385.300			
CR 14 A 83 31 CONSTRUCCION	408.150.000	408.150.000	408.150.000	456.593.700			
CR 13 A 34 72	306.800.000	306.800.000	306.800.000	196.954.000			
CL 81 11 56/68 OFI 506	173.755.000	173.755.000	173.755.000	125.729.000			
CL 81 11 56/68 GARAJE	10.000.000	10.000.000	10.000.000	19.459.000			
CR 16 A 78 75 OF 707	152.240.000	152.240.000	152.240.000	144.583.000			
CR 16 A 78 75 GARAJE 37	15.000.000	15.000.000	15.000.000	19.634.000			
CR 16 A 78 75 OF 708	152.240.000	152.240.000	152.240.000	155.169.000			
CR 16 A 78 75 GARAJE 39	15.000.000	15.000.000	15.000.000	19.634.000			
Sub Total	2.189.505.000	2.189.505.000	2.189.505.000	2.203.141.000			
ACTIVOS INTANGIBLES	809.000	809.000	809.000	809.000			
LICENCIAS DE SOFTWARE	809.000	809.000	809.000	809.000			
	4.549.546.505	4.547.154.252	4.405.851.830	3.216.091.952			

Valorizaciones de Propiedad Planta y Equipo: Los bienes raíces han sido objeto de avalúos técnicos comerciales realizados por la firma Llinas Caballero y Cia. Ltda.; en el año 2010 dicho avalúo ascendió a \$2.216.356.851 y en el año 2015 se realizó nuevamente avalúo técnico quedando un saldo por valor de \$4.430.147.450

En la propiedad Planta y Equipo se presentaron las siguientes variaciones.

Durante el año 2017 se hicieron mejoras en los inmuebles donde están ubicados el Albergue de señoras y el Albergue de niños, y se adquirieron muebles y enseres y equipo de oficina necesarios la prestación del servicio a los pacientes.

Las mejoras realizadas se desarrollaron con los excedentes de años anteriores pendientes por utilizar

e) Activos intangibles

Dentro de los Activos Intangibles de encuentran las Licencias de Software instalados en los equipos de cómputo equivalentes a \$809.000.00

g) Beneficios a los empleados

De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

- Beneficios a empleados corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías e intereses sobre las cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

NOTA 5. OBLIGACIONES LABORALES.

Corresponde a las cesantías, los intereses sobre las cesantías y vacaciones acumuladas a diciembre 31 de 2017 de los trabajadores del Albergue, los cuales se consignan y se pagan respectivamente de acuerdo con las normas laborales vigentes en Colombia, por valor de \$7.851.314.00

OBLIGACIONES LABORALES

CONCEPTO	VALOR
CESANTIAS POR PAGAR	6.248.557
INTERESES S/B LAS CESANTIAS POR PAGAR	693.902
VACACIONES POR PAGAR	908.855

h) Acreedores Comerciales y Otra Cuentas Por Pagar

CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	VALOR	CONCEPTO
RETE ICA POR PAGAR	187.885.00	Periodo noviembre-Diciembre
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1.000.000.00	Valor recibido de Beatriz Gómez

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1.430.291.00	Fact de Graciliano Zuleta, Mercado
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	263.979,00	Periodo Diciembre
IVA POR PAGAR	7.040.389.00	Periodo Septiembre a Diciembre
TOTAL	9.922.544.00	

Durante el año 2017 se utilizaron excedentes de años anteriores por \$41.944.033 para la Obra del Albergue Señoras con el fin de mejorar y ampliar los servicios en esta sede según el Objeto Social y lo ordenado por la Asamblea. En el siguiente cuadro se resume el comportamiento de dichas partidas.

AÑO	SALDO INICIAL	USO	SALDO FINAL
2012	21.874.229,91	21.874.229,91	0
2013	61.941.204,22	61.941.204,22	0
2014	41.965.531,32	41.965.531,32	0
2015	14.866.153,90	14.866.153,90	0
2016	41.944.033,00	41.944.033,00	0


NOTA 6. INGRESOS.


Ingresos: Se reconocerán los ingresos por el sistema de Causación guardando la relación de causalidad, en cada periodo contable que es igual a un año calendario, se incluyen solo ingresos propios de periodo. Todo concepto de ingresos se deberá causar de inmediato con el objeto de evitar que el ingreso se reconozca en un periodo diferente. Para el año 2017 los ingresos totales fueron de \$551.626.046.00


NOTA 7. GASTOS.

Gastos: Se reconocerá como un gasto, cuando se genere la obligación de hacer un pago tras haber recibido un beneficio de un bien o servicio directo o indirecto para el desarrollo de las operaciones del Albergue de la Lucha Contra el Cáncer, habiendo de por medio un tercero cierto que tenga el derecho legal de exigir un pago. Para el año 2017 los gastos totales fueron de \$560.393.914.00

Periodo presupuestal: De acuerdo a la normatividad colombiana y el reglamento interno del Albergue de la Lucha Contra el Cáncer, el periodo contable y presupuestal es del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.


Paula Virginia Flechas
Presidenta.


Ma. Consuelo Vargas Méndez
Revisora Fiscal
T.P.: 9859-T


Héctor Yesid González
Contador
T.P.: 88945-T

Bogotá D.C. marzo 14 de 2018.