



FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC  
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

Por los años terminados a Diciembre 31 2024 Y 2023

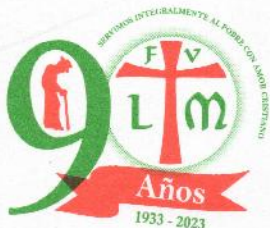
|                                                                 | 2024                   | 2023                 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                   |                        |                      |
| <b>Activos corrientes</b>                                       |                        |                      |
| Efectivo y equivalentes al efectivo                             | 44.793.492             | 31.861.549           |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar, neto | 6.107.065              | 507.065              |
| <b>Total activos corrientes</b>                                 | <b>50.900.557</b>      | <b>32.368.614</b>    |
| <b>Activos no corrientes</b>                                    |                        |                      |
| <b>Inversiones</b>                                              |                        |                      |
| Propiedades, planta y equipo, neto                              | 898.529.036            | 906.327.226          |
| Impuesto diferido                                               |                        |                      |
| <b>Total activos no corrientes</b>                              | <b>898.529.036</b>     | <b>906.327.226</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                            | <b>949.429.593</b>     | <b>938.695.840</b>   |
| <b>FONDO SOCIAL T PASIVOS</b>                                   |                        |                      |
| <b>FONDO SOCIAL</b>                                             |                        |                      |
| Fondo Social                                                    | -9.467.763             | -9.467.763           |
| Reservas                                                        |                        |                      |
| Excedentes años anteriores                                      | -310.159.378           | -336.698.133         |
| Excedentes y/o deficit del ejercicio                            | -11.961.171            | 26.538.755           |
| Efectos de aplicación NIF primera vez,                          | -605.360.725           | -605.360.725         |
| <b>TOTAL FONDO SOCIAL</b>                                       | <b>- 936.949.037</b>   | <b>- 924.987.866</b> |
| <b>Pasivos</b>                                                  |                        |                      |
| <b>Pasivos corrientes</b>                                       |                        |                      |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar         | - 141.241 -            | 2.003.993            |
| Impuestos corrientes                                            | - 689.408 -            | 461.110              |
| Beneficios a los empleados                                      | - 11.649.907 -         | 11.242.871           |
| <b>Total pasivos corrientes</b>                                 | <b>- 12.480.556 -</b>  | <b>13.707.974</b>    |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                                            | <b>- 12.480.556 -</b>  | <b>13.707.974</b>    |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                               | <b>- 949.429.593 -</b> | <b>938.695.840</b>   |

*Leidy J Artunduaga*  
LEIDY ARTUNDUAGA GARCIA  
Presidenta

*FERNANDO HERRERA*  
Fernando Herrera  
Contador

*Edith Marin Cuervo*  
EDITH MARIN CUERVO  
Revisora Fiscal

Nueva Dirección: Calle 15 B Oeste No. 4A - 50 Barrio Bellavista (Calle 16 Oeste No. 3 - 66 Antigua Dirección) Telefax: (602) 893 3667  
(602) 893 1632 Celular: 311 400 1233 E-mail: fundaluisamarillac@hotmail.com / info@fundaluisamarillac.org www.fundaluisamarillac.org - Cali - Colombia



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos  
NIT. 890.304.153-3

## ESTADO DEL RESULTADO NETO

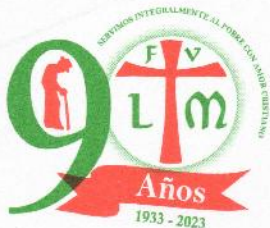
Por los años terminados a Diciembre 2024 Y 2023

| B                                                              | 2024                 | 2023                 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Actividades Ordinarias</b>                                  |                      |                      |
| Ingresos por donaciones                                        | - 420.920.447        | - 289.481.185        |
| Menos costos de operación                                      | 124.100.340          | 81.713.585           |
| <b>Utilidad bruta</b>                                          | <b>(296.820.107)</b> | <b>(207.767.600)</b> |
| <b>Gastos de administración</b>                                | 281.360.678          | 231.638.857          |
| <b>Excedentes y / o perdidas por operaciones ordinarias</b>    | <b>(15.459.429)</b>  | <b>23.871.257</b>    |
| <b>Excedentes y / o perdidas por operaciones no ordinarias</b> |                      |                      |
| <b>Excedentes</b>                                              | <b>(2.219)</b>       | <b>(80.820)</b>      |
| Ingresos financieros                                           | - 2.219              | - 80.820             |
| Otros ingresos                                                 | -                    | -                    |
| <b>Pérdidas</b>                                                | <b>3.500.477</b>     | <b>2.748.318</b>     |
| Otros gastos                                                   | 3.500.477            | 2.748.318            |
| <b>Utilidad antes de impuestos</b>                             | <b>(11.961.171)</b>  | <b>26.538.755</b>    |
| <b>Impuestos de renta</b>                                      |                      |                      |
| <b>Excedentes netos</b>                                        | <b>(11.961.171)</b>  | <b>26.538.755</b>    |

*Leidy S Artunduaga*  
LEIDY ARTUNDUAGA  
Presidenta

*FERNANDO HERRERA*  
FERNANDO HERRERA  
Contador

*Edith Marin Cuervo*  
EDITH MARIN CUERVO  
Revisora Fiscal



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Por los años terminados a Diciembre 31 de 2024 Y 2023

|  | Fondo Social | Impacto Niif | Utilidades de Ejercicio | Utilidades Acumuladas | Patrimonio Total |
|--|--------------|--------------|-------------------------|-----------------------|------------------|
|--|--------------|--------------|-------------------------|-----------------------|------------------|

|                              |             |               |            |               |               |
|------------------------------|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2023 | (9.467.763) | (605.360.725) | 26.538.755 | (336.698.133) | (924.987.866) |
|------------------------------|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|

### MOVIMIENTO AÑO 2024

|                         |  |  |              |               |  |
|-------------------------|--|--|--------------|---------------|--|
| Mas Excedente o perdida |  |  | (11.961.171) | (310.159.378) |  |
|-------------------------|--|--|--------------|---------------|--|

|                              |             |               |              |               |               |
|------------------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2024 | (9.467.763) | (605.360.725) | (11.961.171) | (310.159.378) | (936.949.037) |
|------------------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|

*Leidy S. Artunduaga*

LEIDY ARTUNDUAGA GARCIA  
Presidenta

*FERNANDO DE HERRERA*  
FERNANDO HERRERA  
Contador

*Edith Marin Cuervo*

EDITH MARIN CUERVO  
Revisora Fiscal



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Método Indirecto Por el año terminado en Diciembre 31 de 2024

|                                                                                                           | 2024               | 2023              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                                                  |                    |                   |
| <b>Perdida/Utilidad Neta</b>                                                                              | - 11.961.171       | 26.538.755        |
| <i>Más o Menos - Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo de actividades de operación:</i> |                    |                   |
| Depreciación, propiedad, planta y equipo                                                                  |                    | -17.916.907       |
| Gasto por diferencia en cambio                                                                            |                    |                   |
| <b>Cambios en activos y pasivos operacionales</b>                                                         | - 11.961.171       | 8.621.848         |
| Deudores                                                                                                  | 5.600.000          | 99.999            |
| Impuestos corrientes, activos                                                                             | -228.298           |                   |
| Inventarios                                                                                               |                    |                   |
| Otros activos no financieros                                                                              |                    |                   |
| Intangible                                                                                                |                    |                   |
| Impuesto diferido, activo                                                                                 |                    |                   |
| Obligaciones Financieras                                                                                  |                    |                   |
| Cuentas por pagar                                                                                         | 1.862.752          | 1.972.893         |
| Beneficios a empleados                                                                                    | -407.036           | 1.917.530         |
| Otros pasivos no financieros                                                                              | -7.798.190         |                   |
| Otros pasivos no financieros                                                                              |                    |                   |
| Impuestos corrientes, pasivos                                                                             |                    | - 126.752         |
|                                                                                                           |                    |                   |
| <b>Efectivo Neto provisto por actividades de operación.</b>                                               | <b>-12.931.943</b> | <b>4.704.672</b>  |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                                                  |                    |                   |
| <b>Efectivo Neto provisto por actividades de Inversión.</b>                                               |                    |                   |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                                               |                    |                   |
| Pago de obligaciones Financieras                                                                          |                    |                   |
| <b>Efectivo Neto provisto por actividades de financiación.</b>                                            |                    |                   |
| <b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo</b>                                             | <b>-12.931.943</b> | <b>4.704.672</b>  |
| <b>Efectivo equivalente al principio del año</b>                                                          | <b>31.861.549</b>  | <b>36.566.221</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes al final del periodo</b>                                                       | <b>44.793.492</b>  | <b>31.861.549</b> |
| <b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo</b>                                             | <b>12.931.943</b>  | <b>-4.704.672</b> |

*Leidy J Artunduaga*

LEIDY ARTUNDUAGA GARCIA

Presidenta

*Fernando Herrera*

Fernando Herrera

Contador

*Edith Marin Cuervo*

EDITH MARIN CUERVO

Revisora Fiscal

**Nueva Dirección:** Calle 15 B Oeste No. 4A - 50 Barrio Bellavista (Calle 16 Oeste No. 3 - 66 Antigua Dirección) Telefax: (602) 893 3667  
(602) 893 1632 Celular: 311 400 1233 E-mail: fundaluisamarillac@hotmail.com / info@fundaluisamarillac.org www.fundaluisamarillac.org - Cali - Colombia



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

## TABLA DE CONTENIDO

|                                                                  |    |
|------------------------------------------------------------------|----|
| NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....                            | 3  |
| 1. ENTE ECONÓMICO.....                                           | 3  |
| 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN.....                      | 3  |
| 3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES .....              | 4  |
| 3.1 Bases de medición .....                                      | 4  |
| 3.2 Moneda extranjera .....                                      | 4  |
| 3.3 Ingresos.....                                                | 4  |
| 3.4 Impuestos a las ganancias.....                               | 4  |
| 3.5 Efectivo y equivalentes de efectivo .....                    | 5  |
| 3.6 Instrumentos financieros.....                                | 5  |
| 3.7 Propiedad planta y equipo .....                              | 5  |
| 3.8 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar..... | 6  |
| 3.9 Beneficios a empleados .....                                 | 6  |
| 4 USO DE JUICIO Y ESTIMACIONES .....                             | 7  |
| NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO .....                               | 7  |
| 1. Efectivo y equivalente de efectivo .....                      | 7  |
| 3. Propiedad planta y equipo.....                                | 8  |
| 4. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar.....  | 8  |
| 5. Impuestos corrientes por pagar .....                          | 9  |
| 6. Beneficios empleados.....                                     | 9  |
| 8. Capital social.....                                           | 10 |
| 9. Utilidades retenidas.....                                     | 10 |
| 10. Ingresos por actividades ordinarias.....                     | 10 |
| 11. Ingresos financieros.....                                    | 11 |



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

|                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----|
| 12. Otros ingresos.....                                               | 11 |
| 16. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa..... | 12 |
| 17. Aprobación de los estados financieros.....                        | 13 |



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos  
AL 31 de Diciembre de 2024 y 2023  
NIT. 890.304.153-3

Las presentes notas acompañan los estados financieros preparados al cierre del ejercicio de 2024 y 2023, así: estados de situación financiera, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo.

### 1. ENTE ECONÓMICO

La Fundación Vicentina Luisa de Marillac con NIT 890.304.153-3 es una asociación sin ánimo de lucro, de personas católicas que buscan la realización de su vocación cristiana, mediante un compromiso con la promoción y la rehabilitación integral de los pobres, especialmente ancianos, según el ejemplo y las enseñanzas de San Vicente de Paul y Santa Luisa de Marillac.

La Fundación tiene su domicilio en el Municipio de Cali, Departamento del Valle del Cauca, en la calle 16 Oeste No. 3 -66 Barrio Bellavista.

La FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC, ha sido reconocida como Persona Jurídica sin Animo de Lucro, mediante resolución 63 de julio 30 de 1941 del Ministerio de Gobierno (hoy del Interior), y está sometida en su funcionamiento a vigilancia oficial.

### 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera (NIF) aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 y el decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios - Anexos 1 y 1.1, aplicables a las compañías pertenecientes al Grupo 2.

Las NIF aceptadas en Colombia, se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés) a 31 de diciembre de 2014, con la siguiente modificación requerida y aplicada en estos estados financieros de La Fundación Vicentina Luisa De Marillac. tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación para todos los efectos.

Las partidas incluidas en los presentes estados financieros se valoran y presentan utilizando pesos colombianos, la cual es la moneda del entorno económico principal en la FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC. Esta a su vez, es su moneda funcional.

Los estados financieros de la FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC, han sido preparados sobre la base de valor razonable, , como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

En las notas 3 y 4 de estos estados financieros se incluyen detalles de las políticas contables de FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC, y los juicios y estimaciones relevantes en la preparación de estos estados financieros

NIT. 890.304.153-3

### 3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

#### 3.1 Bases de medición

Las partidas incluidas en estos estados financieros han sido medidas inicialmente sobre la base del VALOR RAZONABLE. con excepción de las siguientes partidas, que se han medido usando una base alternativa a cada fecha del estado de situación financiera, tal como se indica en la presentación del estado de situación financiera, el estado de resultados y las notas siguientes.

#### 3.2 Moneda extranjera

##### a) *Transacciones en moneda extranjera*

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional respectiva en las fechas de las transacciones. Los activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras a la fecha del estado de la situación financiera se reconvierten a la moneda funcional a la tasa de cambio de esa fecha.

Las diferencias en cambio que surjan al liquidar las partidas monetarias a tipos diferentes de los que se utilizaron para su reconocimiento inicial, se hayan producido durante el período o en estados financieros previos, se reconocerán en los resultados del período en el que aparezcan

#### 3.3 Ingresos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la donación o aporte de particulares o del Estado.

#### 3.4 Impuestos a las ganancias

El impuesto corriente incluye el impuesto esperado por pagar o por cobrar sobre el ingreso gravado o la pérdida imponible del año sobre los y cualquier ajuste al impuesto por pagar o por cobrar relacionado con años anteriores. Se mide utilizando tasas impositivas promulgadas o sustancialmente aprobadas al final del período sobre el cual se informa.



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos  
NIT. 890.304.153-3

### 3.5 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de efectivo mantenido en bancos.

La FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC prepara el Estado de Flujos de Efectivo de acuerdo con el método indirecto y no presenta el efectivo restringido.

### 3.6 Instrumentos financieros

#### a) Activos Financieros

##### *Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar*

Las cuentas por cobrar que tienen un pago fijo o determinado, y que no cotizan en un mercado activo, se clasifican como cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar. Estas cuentas inicialmente se reconocen al valor razonable.

##### *Deterioro en el valor de activos financieros*

Los activos financieros se consideran deteriorados cuando existe evidencia objetiva de que como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial, han impactado los flujos de caja futuros del activo, esto es pérdidas en la contraparte o una evaluación crítica de los riesgos asociadas al activo. Para los activos financieros registrados al costo amortizado, el valor de pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de caja futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva.

Las pérdidas por deterioro de los activos financieros medidos al costo amortizado se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de deterioro. Cuando la FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC. Considere que no existen posibilidades realistas de recuperar el activo, se castigan los valores previamente deteriorados. Si posteriormente el valor de la pérdida por deterioro disminuye y puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido después de que se reconoció el deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida se reversa en resultados.

### 3.7 Propiedad planta y equipo

Las construcciones y edificaciones fueron reconocidas a su VALOR RAZONABLE determinado con base a valoraciones realizadas por peritos independientes, menos la depreciación correspondiente. Las valoraciones se realizan con regularidad suficiente para asegurar que el valor razonable de un activo revalorizado no tenga diferencias significativas de su valor en libros, es decir cada 3 a 5 años, o cuando un evento ocurrido pueda dar un indicio de cambio significativo en el valor de los activos. Cualquier depreciación acumulada



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos  
NIT. 890.304.153-3

en la fecha de la revalorización se elimina contra el importe bruto en libros del activo y el importe neto se re-expresa al importe revaluado del activo.

La FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC. Por su objeto social no posee Maquinaria y equipo. El equipo de oficina poseído por la FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC, se contabiliza por su costo menos las respectivas depreciaciones. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de los elementos.. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de propiedades y equipo se reconoce en resultados.

### *Depreciación*

Para los activos diferentes a terrenos, la depreciación es calculada usando el método de línea recta, con los siguientes rangos de vidas útiles:

|                                |         |
|--------------------------------|---------|
| Construcciones y edificaciones | 70 años |
| Maquinaria y Equipo            |         |
| Equipo de computo              | 3 años  |
| Vehículos                      | 5 años  |
| Muebles y enseres              | 10 años |
|                                |         |

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en la fecha de cada balance.

Cuando el valor en libros de un activo es superior a su valor recuperable estimado, su valor en libros se reduce de forma inmediata hasta su valor recuperable y se reconoce deterioro de Activos.

### **3.8 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores y acreedores en el curso ordinario del objeto social. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

### **3.9 Beneficios a empleados**

La FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC . Está comprometida con beneficios de corto plazo, los cuales se causan periódicamente en un gasto en el estado de resultados y la cuenta por pagar respectiva. Una vez que se han pagado las aportaciones, la entidad no tiene obligaciones de pago adicionales. Las aportaciones se reconocen como Beneficios a los empleados cuando se devengan.



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

## USO DE JUICIO Y ESTIMACIONES

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

La preparación de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales Información Financiera requiere que la administración realice juicios, supuestos y estimaciones, que afectan la aplicación de las políticas contables y los valores determinados de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados a la fecha de presentación. Las revisiones a las estimaciones son reconocidas de forma posterior, en el periodo en el cual la estimación es revisada.

### NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

#### 1. Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro

#### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

| DETALLE                | SALDO             | SALDO             |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | 31-dic-24         | 31-dic-23         |
| Caja                   | 9.273.616         | 9.419.503         |
| Bancos moneda nacional | 35.519.876        | 22.442.046        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>44.793.492</b> | <b>31.861.549</b> |

La Fundación no cuenta con restricciones en su Efectivo

A 31 de diciembre la entidad presenta el siguiente saldo en las cuentas por cobrar:

#### 2. CUENTAS POR COBRAR

| DETALLE            | SALDO            | SALDO          |
|--------------------|------------------|----------------|
|                    | 31-dic-24        | 31-dic-23      |
| Depósitos          |                  |                |
| Anticipo Impuestos | 317.243          | 317.243        |
| Deudores varios    | 5.789.822        | 189.822        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>6.107.065</b> | <b>507.065</b> |



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

### 3. Propiedad planta y equipo

A 31 de diciembre de 2024 Y 2023, La FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC no tiene acuerdos contractuales para la adquisición de propiedades o equipo, como parte del giro normal de sus operaciones.

En los años 2024 Y 2023 no capitalizó costos financieros en su propiedad y equipo.

No se identificaron pérdidas por deterioro con relación a las propiedades y el equipo en los años 2024 Y 2023

### 3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO, NETO

| DETALLE                          | SALDO              | SALDO              |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                  | 31-dic-24          | 31-dic-23          |
| Terrenos                         | 291.000.000        | 291.000.000        |
| Construcciones y edificaciones   | 679.000.000        | 679.000.000        |
| Equipo de oficina                | 57.796.088         | 48.163.688         |
| Equipo de cómputo y comunicación | 4.082.233          | 4.568.900          |
| Depreciación acumulada           | -133.349.285       | -116.405.708       |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>898.529.036</b> | <b>906.326.880</b> |

### 4. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

| DETALLE      | SALDO           | SALDO             |
|--------------|-----------------|-------------------|
|              | 31-dic-24       | 31-dic-23         |
| Honorarios   | -59.100         | - 14.200          |
| Otros        | -82.487         | -1.989.793        |
| <b>TOTAL</b> | <b>-141.587</b> | <b>-2.003.993</b> |



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

### 5. Impuestos corrientes por pagar

Los impuestos corrientes por pagar, corresponden a Retefuente e Industria y Comercio que se canceló en el mes de enero de 2025.

#### 5. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

| DETALLE                       | SALDO           | SALDO           |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
|                               | 31-dic-24       | 31-dic-23       |
| Retefuente por pagar          | -309.805        | -174.750        |
| Impuesto industria y comercio | -379.603        | -286.360        |
| Impuesto de renta             |                 |                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>-689.408</b> | <b>-461.110</b> |

#### 6. Beneficios empleados

Los beneficios a empleados a corto plazo corresponden principalmente a aquellos cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. Esto incluye principalmente salarios, cesantías y vacaciones.

Los beneficios post-empleo de aportaciones definidas corresponden a los pagos periódicos para cesantías, pensiones, riesgos profesionales que la FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC realiza a los respectivos fondos que asumen en su totalidad estas obligaciones.

Al 31 de diciembre de 2024 Y 2023 la FUNDACION VICENTINA LUISA DE MARILLAC no presenta litigios laborales en su contra.

#### 6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

| DETALLE                         | SALDO              | SALDO               |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|
|                                 | 31-dic-24          | 31-dic-23           |
| Cesantías                       | -5.702.000         | -5.719.500          |
| Intereses sobre cesantías       | -628.720           | -619.850            |
| Vacaciones                      | -2.098.333         | -2.123.721          |
| Retenciones y Aportes de Nomina | -3.220.854         | -2.779.800          |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>-11.649.907</b> | <b>- 11.242.871</b> |



# FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

NIT. 890.304.153-3

## 10. Ingresos financieros

A 31 de diciembre la Fundación presenta el siguiente saldo en la cuenta de ingresos financieros:

| DETALLE                  | SALDO         |                |
|--------------------------|---------------|----------------|
|                          | 31-dic-24     | 31-dic-23      |
| Rendimientos Financieros | -2.219        | -80.820        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>-2.219</b> | <b>-80.820</b> |

## 11. Otros ingresos

A 31 de diciembre la Fundación no presenta saldos en la cuenta de otros ingresos:

| DETALLE      | SALDO     |           |
|--------------|-----------|-----------|
|              | 31-dic-24 | 31-dic-23 |
| Diversos     | 0         | 0         |
| <b>TOTAL</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

## 12. GASTOS DE ADMINISTRACION

Corresponden a salarios de los empleados de la Fundación y los gastos necesarios para la operación de la misma.

| DETALLE                      | SALDO              |                    |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
|                              | 31-dic-24          | 31-dic-23          |
| Costo de Personal            | 153.163.760        | 121.173.190        |
| Honorarios                   | 45.951.800         | 38.894.800         |
| Impuestos                    | 8.824.436          | 7.202.222          |
| Servicios                    | 30.841.554         | 27.697.797         |
| Gastos legales               | 623.613            | 482.200            |
| Adecuación e instalación     | 13.822.997         | 616.000            |
| Mantenimiento y reparaciones | 2.010.000          | 2.157.238          |
| Gastos de viajes             |                    | 1.923.483          |
| Depreciaciones               | 17.430.244         | 17.916.910         |
| Diversos                     | 8.692.274          | 13.575.017         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>281.360.678</b> | <b>231.638.857</b> |



## FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC

Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos

### 13 OTROS GASTOS

| DETALLE         | SALDO<br>31-dic-24 | SALDO<br>31-dic-23 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| Financieros     | 2.279.054          | 2.279.054          |
| Gastos diversos | 702.886            | 469.264            |
| <b>TOTAL</b>    | <b>3.500.477</b>   | <b>2.748.318</b>   |

### 14 Costos de Operación

Los costos de operación corresponden a Alimentación, gastos médicos y laboratorio, medicinas, odontología, servicio de enfermería y en general todos los costos necesarios para atender dignamente a los ancianos desprotegidos.

| DETALLE                       | SALDO<br>31-dic-24 | SALDO<br>31-dic-23 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>COSTO DE OPERACIÓN</b>     |                    |                    |
| Alimentos                     | 60.562.423         | 56.736.884         |
| Gas (cocina)                  | 3.543.406          | 3.783.914          |
| Gastos Médicos y laboratorios |                    | 61.100             |
| Servicio de enfermería        | 5.505.000          | 1.090.000          |
| Medicinas                     | 2.773.211          | 1.928.055          |
| Implemento de odontología     |                    | 491.000            |
| Implementos de enfermería     | 1.808.337          | 959.127            |
| Dotación y suministros        | 24.139.816         | 3.026.000          |
| Terapia ocupacional           | 1.036.736          | 890.780            |
| Recreación                    | 0                  | 0                  |
| Transporte ancianos           | 4.015.876          | 5.440.950          |
| Funerales                     | 2.950.000          |                    |
| Elementos de aseo             | 17.553.944         | 7.294.515          |
| otros                         | 211.591            | 11.260             |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>124.100.340</b> | <b>81.713.585</b>  |

### 15. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

A la fecha de emisión de este informe, la Administración considera que no existen eventos subsecuentes que tengan un impacto material en los estados financieros.

*Handwritten signature*



## 16. Aprobación de los estados financieros

**FUNDACIÓN VICENTINA LUISA DE MARILLAC**

**Promoción, Prevención y Rehabilitación Integral de Ancianos**

NTT 890.304.153.3

Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por La presidenta de la Fundación y Junta directiva en el mes de Marzo de 2025.

*Leidy Johana Artunduaga*

**LEIDY JOHANA ARTUNDUAGA GARCIA**  
Presidenta

*Fernando Herrera*

**FERNANDO HERRERA**  
Contador

*Edith Marin Cuervo*

**EDITH MARIN CUERVO**  
Revisora Fiscal