

FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE  
NIT:901.259.103-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31 DE 2019

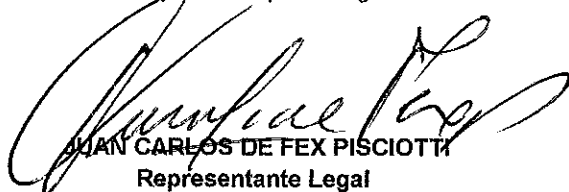
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	\$	<u>59,603</u>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		\$	<b>59,603</b>

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad, planta y equipo		\$	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		\$	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>		\$	<b><u>59,603</u></b>

PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
<b>Pasivo Corriente</b>		\$	5,607,994
Beneficios a empleados	4	\$	<u>5,607,994.00</u>
<b>Pasivo No Corriente</b>		\$	5,000,000
Cuentas por pagar	5	\$	<u>5,000,000.00</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		\$	<b>10,607,994</b>
<b>PATRIMONIO</b>		\$	<b>-10,548,391</b>
Capital	6		
Aportes asociados			
Resultado integral del periodo			<u>-10,548,391</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		\$	<b><u>59,603</u></b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.

  
**JUAN CARLOS DE FEX PISCIOTTI**  
 Representante Legal

  
**CRISTINA CORDOBA M**  
 Contadora Pública  
 T.P. 235855 -T

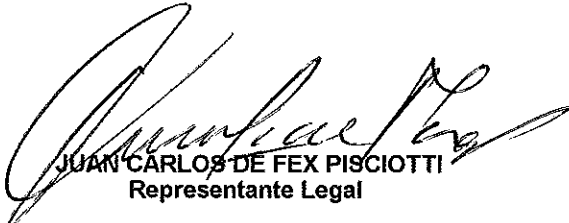
FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE  
NIT:901.259.103-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y DICIEMBRE 31 DE 2019

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Ingresos por actividades ordinarias	7	\$	10,724,000
Costo de ventas		\$	-
<b>GANACIA BRUTA</b>		<b>\$</b>	<b>10,724,000</b>
Otros Ingresos	8	\$	38,979,465
Gastos de Administración	9		60,251,856
Otros gastos			
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>\$</b>	<b>-10,548,391</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero.

  
JUAN CARLOS DE FEX PISCIOTTI  
Representante Legal

  
CRISTINA CORDOBA M  
Contadora Pública  
T.P. 235855 -T

**FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE**  
**NIT:901.259.103-1**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

**Notas de Carácter General**

**NOTA 1: ENTE ECONOMICO**

FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE, es una entidad sin fines de lucro, constituida mediante Acta No. 01 del 06 de Febrero de 2019. Inscrita en Cámara de Comercio del Cauca.

Sus actividades tienen como objeto principal intervenir en la comunidad payanesa, buscando el mejoramiento de la cultura y el arte. Es una institución social sin ánimo de lucro.

**Políticas Contables**

**NOTA No. 2: Resumen de Principales Políticas Contables**

**2.1 Bases de Preparacion**

Los Estados Financieros de la FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE, por el periodo terminado en Diciembre 31 de 2019, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas empresas y microempresas (NIIF para Microempresas) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012.

**2.2 Reconocimiento de hechos economicos**

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de Contabilidad de Causacion

**2.3. Unidad Monetaria**

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, moneda funcional del País.

**2.4 Clasificación de los Activos y Pasivos**

Los Activos y Pasivos, se clasifican según el uso a que se destinan o según su grado de realización, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

**FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE**  
**NIT:901.259.103-1**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

**2.5 Propiedad, Planta y Equipo**

Son valorados al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor. La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, se utilizan tasas anuales de depreciación, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos. El cargo por depreciación por cada período es reconocido en los resultados

<b>Activo Fijo</b>	<b>Tasa anual</b>	<b>Vida Util estimada</b>
Construcciones y Edificaciones	5%	20 años
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
Muebles y enseres	10%	10 años
Flota y equipo de transporte	20%	5 años
Equipo de computación y comunicación	20%	5 años

Se presenta asociada con el activo respectivo.

**2.6. Cuentas por pagar**

Representan obligaciones a cargo de la asociación, originadas en bienes, servicios o préstamos recibidos. Se reconocen al precio de la transacción que lo sustenta.

**2.7 Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos provenientes de contribuciones realizadas por la comunidad se reconocen y en la medida que se van ejecutando las actividades propias de la Fundación.

**2.8 Reconocimiento de costos y gastos**

La Asociación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión.

**FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE**  
**NIT:901.259.103-1**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**Notas de Carácter Especifico**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO CORRIENTE**

**NOTA 3: Efectivo y Equivalente al Efectivo**

A Diciembre 31 de 2019 el efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conformado por las siguientes

Caja		\$	9,603
Bancos		\$	50,000
Banco BBVA	<u>50,000</u>		

<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		<b>\$</b>	<b>59,603</b>
---	--	-----------	---------------

**NOTA 4: Beneficios a empleados**

<b>Cesantías</b>		<b>\$</b>	<b>2,839,301</b>
Luz Adriana Trujillo	\$ 32,583		
María Esperanza Arias	758,110		
Juan Carlos De fex	<u>2,048,608</u>		
<b>Intereses a las cesantías</b>		<b>\$</b>	<b>340,711</b>
Luz Adriana Trujillo	\$ 3,910		
María Esperanza Arias	90,968		
Juan Carlos De fex	<u>245,833</u>		
<b>Prima de servicios</b>		<b>\$</b>	<b>32,586</b>
Luz Adriana Trujillo	<u>\$ 32,586</u>		
<b>Vacaciones</b>		<b>\$</b>	<b>1,375,849</b>
Luz Adriana Trujillo	\$ 12,250		
María Esperanza Arias	339,299		
Juan Carlos De fex	<u>1,024,300</u>		
<b>Retenciones y aportes nómina</b>		<b>\$</b>	<b>1,019,547</b>
Aportes a salud			<u>166,250</u>
Sanitas	\$ 100,000		
Nueva EPS	33,125		
Fosyga	<u>33,125</u>		
Aportes ARL		<b>\$</b>	<b>21,900</b>
Suramericana de seguros	<u>\$ 21,900</u>		

Aportes caja de compensación familiar		\$	166,400
Comfacauca	\$	166,400	
Aportes fondo de pensión			
Porvenir	\$	264,997	664,997
Colpensiones		400,000	
<b>Total Beneficios a empleados</b>			<b>\$ 5,607,994</b>

**NOTA:5 Obligaciones financieras**

<b>Pasivo No corriente</b>			
Acreedores varios		\$	5,000,000
Luis Eduardo Ayerbe	\$	5,000,000	
<b>Total Obligaciones financieras</b>			<b>\$ 5,000,000</b>

**NOTA:6 Capital**

<b>Capital</b>		\$	-10,548,391
Aportes asociados	\$	-	
Resultado integral del periodo		-10,548,391	
<b>Total Capital</b>			<b>\$ 6,000,200</b>

FUNDACION CASA MUSEO LUIS EDUARDO AYERBE  
NIT:901.259.103-1

POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2019

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA 7: Ingresos por actividades ordinarias**

Ingresos		\$	10,724,000
Ingresos boletería	<u>10,724,000</u>		

**Total Ingresos por actividades ordinarias** \$ **10,724,000**

**NOTA 8: Otros ingresos**

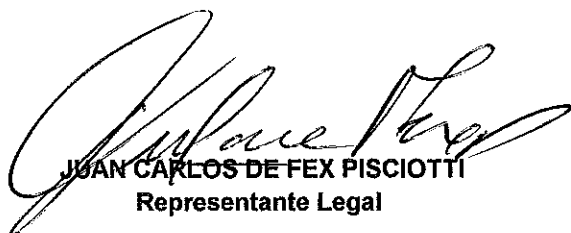
Auxilios	<u>38,979,465</u>	\$	38,979,465
----------	-------------------	----	------------

**Total Otros ingresos** \$ **38,979,465**

**NOTA 9: Gastos de administración**

Gastos de personal		\$	60,251,856
Salarios	34,597,115		
Auxilio de transporte	1,908,296		
Prestaciones sociales	8,113,601		
Dotación	80,000		
Contribuciones y afiliaciones	6,815,306		
Honorarios	2,100,000		
Impuestos	2,200		
Servicios públicos	1,965,162		
Aseo y vigilancia	2,167,200		
Temporales	455,000		
Adecuaciones e instalaciones	471,130		
Elementos de aseo y cafetería	384,987		
Útiles y papelería	557,018		
Taxis y buses	15,000		
Casino y restaurante	33,100		
Diversos	<u>586,741</u>		

**Total Gastos de administración** \$ **60,251,856**

  
JUAN CARLOS DE FEX PISCIOTTI  
Representante Legal

  
CRISTINA CORDOBA M  
Contadora Pública  
T.P. 235855 -T