

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIÓN SOCIAL DE LA FUNDACIÓN

LA FUNDACIÓN LA NAVE DE LOS SUEÑOS con Nit. 900.876.897-3, cuya sigla es "GUIWI" es una persona jurídica sin ánimo de lucro; de derecho privado, con fines de interés social, de patrimonio preexistente conformado en dinero; por sus tres fundadores; de duración indefinida; y regulada por sus ley y los estatutos; Perteneciente al Régimen Tributario Especial; todos las donaciones, subvenciones, ayudas, aportes, auxilios recibidos son reinvertidos en el mejoramiento de sus procesos o en actividades que fortalecen la realización de su objeto social

Fue reconocida por la la Cámara de Comercio de Medellín; en agosto 18 de 2015 con el Registro de Cámara de Comercio No. 2938 de agosto 18 de 2015 Nro. ESAL – 21-016561-22, Esta sometida a la vigilancia de la Gobernación de Antioquia. Con domicilio principal en la ciudad de Medellín- Departamento de Antioquia, Barrio Guayabal; pero podrá desarrollar sus actividades en todo el territorio nacional y en el exterior.

Administrada por una Junta Directiva y su Representante Legal quien a la vez es presidente de la Junta Directiva; sometida en su funcionamiento y a la Vigilancia Oficial de la Gobernación de Antioquia,

De acuerdo a los Estatutos su objeto Social es establecer la promoción de planes, programas alternativos de vida social al mejoramiento de calidad de vida humana, la integración a la vida social y productiva, mediante la formulación, ejecución de proyectos en salud, educación, cultura, deporte, vivienda para el habitante en calle; Adultos Mayores y niños; donde prime el amor a Dios.

Los proyectos adelantados por la Fundación; se basan en la realización de Voluntariados, que satisfacen a las tres poblaciones: Adultos mayores, habitantes en calle y niños; estos programas se caracterizan en crear momentos de integración con otras fundaciones, actividades lúdicas y recreativas, espacios para compartir un alimento, amor y una palabra; cumplimiento con su Visión y Misión.

NOTA 2: BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros individuales de la FUNDACIÓN LA NAVE DE LOS SUEÑOS "GUIWI", se elaboraron con base en el marco normativo aplicable Normas de Información Financiera para las pequeñas y medianas empresas " NIIF para Pymes" las cuales permiten el reconocimiento, medición y revelación de cada uno de los rubros presentados en sus Estados Financieros; además, comparables, confiables y transparentes de tal forma que contribuyan a la buena toma de decisiones de la Junta Directiva y la Administración. Los estados financieros presentados comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el patrimonio para los periodos contables terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023

NOTA 3. UNIDAD MONETARIA Y DE REPRESENTACIÓN: La moneda funcional de la Fundación ha sido la moneda del entorno económico en el cual opera, la presentación de las cifras de los Estados Financieros es miles de pesos colombianos.

PERIODO CONTABLE: De acuerdo a sus estatutos la Fundación tiene definido efectuar un corte de cuentas, preparar y difundir sus Estados Financieros, una vez al año a corte de 31 de diciembre.

NOTA 4: Efectivo y Equivalentes al efectivo

El efectivo y Equivalentes al efectivo incluye caja de donaciones voluntarios, caja general, bancos; inversión en Cdt de bajo riesgo a corto plazo en la entidad Bancolombia; en la parte bancaria la Fundación posee una cuenta de ahorros en la entidad Bancolombia, para el manejo de los aportes de los asociados y las donaciones, y específicamente los desembolso para el funcionamiento de la entidad. La caja de donaciones voluntarios, ingresan los dineros que de voluntad aportan las diferentes personas que acompañan el voluntariado de "Aguapanelas con amor" proyecto asistencial al habitante en calle, efectivo que cubre parte de los gastos de funcionamiento de esta actividad; el manejo de la caja general es extemporánea e ingresan los retiros bancarios que cubren el desarrollo de otras actividades que realiza la Fundación.

El saldo de Efectivo Disponible a diciembre 31 de 2024 comprende:

DESCRIPCIÓN	2024	2023
Efectivo en Caja.	106,938.59	107,037.59
Caja Voluntarios -Alcancía	44,200.00	44,200.00
Bancolombia Cta. ahorros 54247316208	4,915,859.81	4,490,896.48

NOTA 4.1 - INVERSIONES CDT-BANCOS

Inversión en Cdt Bancolombia	5,000,000.00	5,000,000.00
------------------------------	--------------	--------------

Total, Efectivo y Equivalentes de Efectivo **5,066,998.40** **4,642,134.07**

Efectivo y equivalente de efectivo de la Fundación está disponible para su uso

NOTA 5 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar de la Fundación se reconocen al precio de la transacción los plazos otorgados no exceden los límites de ley.

El detalle de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se compone al 31 de diciembre:

DESCRIPCIÓN	2024	2023
Cuentas por cobrar a Asociados	-	208,000.00
Anticipos cuentas por cobrar a Asociados	918,365.17	518,365.17
Cuentas por cobrar Asociados aportes permanentes	770,000.00	
Ingresos por cobrar bancos-interés cdt	738,072.00	
Retención por cobrar interés -bancos	30,753.00	590,000.00
Total, cuentas Comerciales por cobrar	2,457,190.17	1,108,365

El valor de \$ 738.072 Comprende interés generado por el Cdt años 2023 y 2024; se causaron en relación al extracto emitido por el banco. Además, el valor de \$ 30.730 corresponde a retenciones practicadas a los intereses generados por el Cdt; valor por cobrar toda vez que la entidad pertenece al Régimen Tributario Especial y no aplica.

El valor de \$ 770.000 Comprende cuenta por cobrar de aportes permanentes causados en el año 2023 y 2024 a los Asociados de la Fundación.

El valor total \$ 918.365.17 comprende \$ 518.365.17 pendiente de revisión por parte de la asociada Diana Marcela Mejía Cuartas; registrado en la cuenta de anticipo evento Habitante de calle año 2022, soportes por legalizar y conciliar. \$ 400.000 corresponden a dinero en efectivo recibido por Guillermo Arago en sobre Cerrado de parte de la Señora María Nora; recursos bajo su responsabilidad que se destinaran a las actividades que se realizan con los HABITANTES DE CALLE año 2025

NOTA 6 - ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS

Esta política incluye como ingresos recibidos por anticipado las donaciones, aportes recibidos con destinación específica y disminuyen en la medida en que se van ejecutando y a su vez generan ingresos por donaciones y aportes.

El detalle de los acreedores comerciales por pagar se compone al 31 de diciembre:

	2024	2023
Ingresos recibidos por anticipados aportes	104,600	-

El valor corresponde a recursos recibidos como anticipo de aportes para el año 2025 de los asociados Guillermo Arango y Ruby Estela Agudelo.

NOTA 7- PATRIMONIO

El detalle del Patrimonio se compone al 31 de diciembre:

	2024	2023
Fondo Social	1,200,000.00	1,200,000.00
Excedente del Ejercicio	1,461,089.33	(1,150,002.87)
Donaciones Suvenir		445,923.00
Reservas Funcionamiento	9,758,499.24	10,462,579.00
Total Patrimonio	12,419,588.57	10,958,499

El fondo social representa el valor inicial aportado por sus tres asociados Fundadores en dinero; en agosto de 2015, para constituir la **FUNDACIÓN LA NAVE DE LOS SUEÑOS** que asciende a \$ 1.200.000

Para el periodo de cierre año 2024 se tiene un excedente neto \$ 856.714.33 recursos que se deja a consideración de la Asamblea y en cumplimiento a las normas a la destinación de desarrollo del objeto social de la Fundación

El rubro de la reserva que se tiene va a ser invertido en el objeto social de la organización, impactando a las poblaciones vulnerables realizando actividades y dando cumplimiento al objeto social de la Fundación.

NOTA 8- INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por las actividades ordinarios, se componen de la siguiente forma, al 31 de diciembre

	2024	2023
Donaciones específicas -personas jurídicas	1,500,000	380,000
Donaciones específicas - personas naturales	1,400,000	800,000
Aportes permanentes (asociados)	1,500,000	1,560,000
Actividades Asociados	0	1,512,710
Intereses Financieros	2,220	4,283
Interes cdt -A termino Fijo-Bancolombia	768,825	
	5,171,045	4,256,993

a. Para el año 2024 se presenta proyecto a la FUNDACIÓN RODRIGO ARROYAVE por valor de \$ 1.500.000 con destinación específica a la realización de actividades con la población HABITANTE DE CALLE, recursos que se ejecutaron en los meses de noviembre y diciembre del año en curso.

b. Las demás donaciones recibidas se destinaron en el desarrollo de actividades de las poblaciones vulnerables atendidas por la entidad, en especial Adultos Mayores.

NOTA 9- COSTO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Costos comprendían lo siguiente:

	2024	2023
Proyecto Aguapanelas con Amor	1,669,950	565,250
Proyecto Frutos de Amor niños	0	149,040
Proyecto Huellas de Amor Adultos	1,347,849	3,240,866
	3,017,799	3,955,156

Representa los costos en los que ha incurrido la Fundación por concepto de la realización de actividades en atención a los servicios prestados a los habitantes en situación de calle, personas mayores en desarrollo de su objeto social.

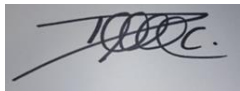
NOTA 9- GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los gastos de Administración están representados así:

	2024	2023
Certificado de Existencia	15,800.00	14,400
Formularios de Registro	0.00	7,200
Renovación matrícula	172,900.00	165,000
Certificado de libro cámara	7,900.00	-
Reuniones Junta Directiva	55,100.00	227,000
Publicidad-Fundación	288,000.00	265,500
Gravamen cuatro por mil	10,546.84	28,649.80
Manejo de Tarjeta	141,910.00	144,090
Perdida por no pago de aportes	0.00	
	0.04	600,000
	692,156.88	1,451,840

Representa los valores pagados por concepto de gastos administrativos en cumplimiento de los estatutos y las normas que regulan las Fundaciones.

Los gastos bancarios reflejados corresponden a la cuenta de ahorro que posee la Fundación en la entidad Bancolombia.



DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal



DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador T. P. 117637 -T



MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ
Revisor Fiscal T.P. 52570 -T