

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA - CUNDINAMARCA
 ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE A
 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

NIT. 800119135-0


Cifras en Miles de Pesos


No de version 01

Ultima actualización abril de 2018

Fecha de publicación abril 30 de 2018

	2017	2016	VARIACION	%
1 ACTIVO	1160918	420182	740736	276
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	82957	4091	78866	2028
1101 CASH	250	0	250 #DIV/0!	
1101 BANCOS	82707	4091	78616	2022
1120 CUENTAS DE AHORRO	0	0	0	0
12 INVERSIONES	123681	149261	-25580	83
1203 CERTIFICADOS	123681	149261	-25580	83
13 DEUDORES	175320	104127	71193	168
1301 CLIENTES	153320	104127	49193	147
1313 ANTICIPOS Y AVANCES	22000	0	22000	0
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	0	0	0
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0	0	0	0
15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	770760	154503	616257	499
1502 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	220000	104530	115470	210
1502 MAQUINARIA Y EQUIPO	282000	199065	82935	142
1502 EQUIPO DE OFICINA	0	15051	-15051	0
1502 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	29254	35871	-6617	82
1502 EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	6984	24871	-17887	0
1502 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	390000	196143	193857	199
1502 ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	0	53497	-53497	0
1504 DEPRECIACION ACUMULADA	-157478	-474525	317047	33
17 DIFERIDOS	8200	8200	0	100
1701 CARGOS DIFERIDOS	8200	8200	0	100
TOTAL ACTIVO	1160918	420182	740736	276


 JAIRO ALBERTO GARZON NIVIA
 Representante legal


 JULIO ABEL ESTUPIÑAN CARVAJAL
 Contador
 T.P. 21978-T

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA - CUNDINAMARCA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE A

31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

MIT. 800119135-0

Cifras en Miles de Pesos

No de versión 01

Ultima actualización abril de 2018

Fecha de publicación abril 30 de 2018

	2017	2016	VARIACION	%
2 PASIVO	54644	10744	43900	509
21 PROVEEDORES NACIONALES	8340	0	8340	0
2106	8340	0	8340	0
22 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	8013	1808	6205	443
2201 RETENCION EN LA FUENTE	2958	1808	1150	164
2201 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	5055	0	5055	0
23 OBLIGACIONES LABORALES	38291	8936	29355	0
2301 CESANTIAS CONSOLIDADAS	19641	6917	12724	0
2301 INTERESES SOBRE CESANTIAS	1964	830	1134	0
2301 PRIMA DE SERVICIOS	0	0	0	0
2301 VACACIONES CONSOLIDADAS	5033	1189	3844	0
2380 ACREEDORES VARIOS	11653	0	11653	0
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	0	0	0	0
PARA COSTOS Y GASTOS	0	0	0	0
PARA OBLIGACIONES LABORALES	0	0	0	0
3 PATRIMONIO	1106274	409438	696836	270
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO	5210	1036	4174	503
3501 UTILIDAD DEL EJERCICIO	5210	1036	4174	503
PERDIDA DEL EJERCICIO	0	0	0	0
35 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1101064	408402	692662	270
3502 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1101064	408402	692662	270
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1160918	420182	740736	276


JAIRO ABERTO GARZON NIVIA
Representante legal


JULIO ABEL ESTUPINAN CARVAJAL
Contador

T.P. 21978-T

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA - CUNDINAMARCA
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016
 NIT. 800119135-0
 Cifras en Miles de Pesos
 No. De versión 01
 Última actualización abril de 2018
 Fecha de publicación abril 30 de 2018

NOMBRE DE LA CUENTA	2017	2016	VARIACION	%
4 INGRESOS				
41 INGRESOS OPERACIONALES	602673	239127	363546	252
4101 SERVICIOS A LA COMUNIDAD	597143	238059	359084	251
42 NO OPERACIONALES	597143	238059	359084	251
4201 FINANCIEROS	5530	1068	4462	518
DIVERSOS	5530	1068	4462	518
5 GASTOS				
51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	597463	238091	359372	251
5103 GASTOS DE PERSONAL	595062	235837	359225	252
5107 HONORARIOS	397408	178365	219043	223
5115 IMPUESTOS	15352	15026	326	102
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	262	0	262	0
5112 SEGUROS	0	0	0	0
5113 SERVICIOS	5366	2598	2773	0
GASTOS LEGALES	11132	1875	9257	594
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11132	1875	9257	594
ADECUACION E INSTALACION	0	0	0	0
5136 MEDICAMENTOS	85433	29857	55576	286
5180 DEPRECIACIONES	0	0	0	0
5136 DIVERSOS	22571	7251	15320	0
53 NO OPERACIONALES	54000	0	54000	0
5301 FINANCIEROS	3538	870	2668	407
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2401	2254	147	107
DIVERSOS	2401	2254	147	107
TOTAL INGRESOS	602673	239127		
TOTAL EGRESOS	597463	238091	359372	251
56 EXCEDENTES	5210	1036		


JAIRO ALBERTO GARZON NIVIA
 Representante legal


JULIO ABEL ESTUPINAN CARVAJAL
 Contador
 T.P. 21978-T

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA - CUNDINAMARCA

NIT 800.119.135-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE A DICIEMBRE 31 DE 2017-2016

Fecha de publicación abril 30 de 2018

Cifras en Miles de Pesos

No de versión 01

Última actualización abril de 2018

Vigilado Supersalud

NOTA 1.- Información General. EL CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA, es persona Jurídica sin ánimo de lucro, con NIT No. 800.119.135-0, es agente retenedor y es responsable de efectuar retenciones en la fuente, esta entidad posee Personería Jurídica del Ministerio de Justicia según Resolución No. 3985 de septiembre 21 de 1975, se encuentra nombrado como Representante Legal el Sr. Jairo Alberto Garzón Nivia, su domicilio principal es el Municipio de Chía. (Cundinamarca).

NOTA 2.- Principales Políticas y prácticas Contables

Los Estados Financieros se han elaborado teniendo en cuenta las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Empresas (NIIF para PYMES) según lo indica Ley 1314 de 2009, decreto 3022 de 2013 y decreto 2129 de 2014. El objetivo de esta política es establecer los componentes de un conjunto completo de estados financieros, comprender cómo se identifican y distinguen estos componentes de otra información presentada en el mismo documento publicado. También establecer los requerimientos generales para los estados financieros a fin de presentar razonablemente la situación financiera.

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA presentará el siguiente conjunto completo de estados financieros:

- Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- Un solo estado del resultado integral.
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
- Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas.

POLITICA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS Y OTROS

El objetivo de esta política es determinar las bases apropiadas para el reconocimiento, la medición Inicial y posterior, reconocimiento de la baja en cuentas, así como también establecer la información básica y complementaria a revelar de los Instrumentos Financieros.

POLITICA DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

Establecer el tratamiento contable, en cuanto al reconocimiento, medición, presentación y revelación respecto de los beneficios a los empleados, para **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** relacionados con la prestación de sus servicios dentro de cuatro tipos de beneficios diferentes (beneficios a corto plazo, beneficios post-empleo, otros beneficios a largo plazo y beneficios por terminación).

POLITICA DE COSTOS POR PRÉSTAMOS

El objetivo es determinar el tratamiento contable, y el reconocimiento que se le debe dar a los **costos por préstamos**, es decir a aquellos que están relacionados con los fondos que **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** ha tomado prestados, tales como intereses y otros costos.

POLITICA DE COSTOS POR PRÉSTAMOS

El objetivo es determinar el tratamiento contable, y el reconocimiento que se le debe dar a los costos por préstamos, es decir a aquellos que están relacionados con los fondos que **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** ha tomado prestados, tales como intereses y otros costos.

POLITICA DE HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Identificar los requerimientos de información financiera correspondientes a los hechos o sucesos que ocurren entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros de **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** para la publicación.

MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional de **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** es la moneda del entorno económico principal en la que opera la entidad (es decir donde se genera y se emplea el efectivo) y los factores más importantes que **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** considera al determinar su moneda funcional son los siguientes:

El objetivo principal es prescribir como se incorporan, en los estados financieros de **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero, además como convertir los estados financieros a la moneda de presentación elegida.

En el momento del reconocimiento inicial de una transacción en moneda extranjera, **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** registrará aplicando al importe de la moneda funcional la tasa de cambio de contado entre la moneda funcional y la moneda extranjera en la fecha de la transacción.

POLÍTICAS PARA PASIVOS Y PATRIMONIO

El objetivo de esta política es establecer los principios para clasificar los instrumentos financieros emitidos por **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** como pasivos o como patrimonio, y como tratar la contabilización de los instrumentos de patrimonio emitidos para las partes que actúan en calidad de propietarios.

POLÍTICA PARA INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Establecer en **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** el tratamiento contable de los ingresos por actividades ordinarias que surgen de ciertos tipos de transacciones y otros eventos que generen efectivo o equivalentes al efectivo.

Se establece como deben ser reconocidos estos ingresos por actividades ordinarias, es decir, cuando será probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad y si estos pueden ser medidos con fiabilidad.

También identifica que circunstancias y/o criterios son necesarios que se cumplan para que los ingresos por actividades ordinarias sean reconocidos.

POLITICA PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El objetivo de esta política es establecer en **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** la contabilización de los activos que caben dentro de la definición de propiedades planta y equipo, de tal forma que los usuarios de los estados financieros de **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** puedan conocer la información acerca de la propiedad, planta y equipo e información sobre los cambios generados.

Presenta el reconocimiento contable de propiedades, planta y equipo como son la contabilización de los activos, la determinación de su valor en libros, los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos.

POLÍTICAS PARA PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El objetivo de esta política es asegurar que **CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA** determine claramente las bases adecuadas para el reconocimiento y medición de las provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes y la forma de revelar la información adicional necesaria, para la comprensión clara de los usuarios de la información sobre su naturaleza, vencimientos e importes de las partidas.

NOTA 3: DISPONIBLE

El efectivo de la Entidad a diciembre 31 se refleja en los siguientes rubros:

		Año 2017	Año 2016
Caja General		\$ 0	\$ 0
Caja Menor	1101	\$ 250	\$ 0
Banco de Bogotá Cuenta Ahorros	1101	\$ 82.707	\$ 4.091
		<hr/>	<hr/>
		\$ 82.957	\$ 4.091
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta corresponde a las sumas adeudadas por los clientes por los servicios de asistencia básica.

		Año 2017	Año 2016
Aseguradora Solidaria de Col.		\$ 2.207	\$ 1.079
Seguros Colpatria		\$ 14.533	\$ 12.091
Gardif Colombia Seguros		\$ 6.065	\$ 4817
Clínica Chia		\$ 21.208	\$ 17.419
Compañía Mundial de Seguros S.A.		\$ 10.343	\$ 4.361
Desarrolladora Fontanar SAS		\$ 423	\$ 800
La Previsora S.A.		\$ 2.506	\$ 2.918
Liberty Seguros S.A.		\$ 9.994	\$ 8.273
Mapfre Seguros de Col.		\$ 3.454	\$ 1.518
Operadores de activos inmobiliarios		\$ 12.800	\$ 0
QBE Seguros S.A.		\$ 9.653	\$ 9.557
Seguros Bolivar		\$ 1.9189	\$ 989
Seguros del Estado S.A.		\$ 36.721	\$ 24.116
Seguros Generales Suramericana S.A.		\$ 17.671	\$ 14.960
Seguros la Equidad		\$ 3.822	\$ 1.379
		<hr/>	<hr/>
	1301	\$ 153.320	\$ 104.127
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTA 5: INVERSIONES Y ANTICIPOS

Certificados de depósito a término.

		Año 2017	Año 2016
CDT 703402		\$ 0	\$ 25.580
CDT 827588		61.812	61.812
CDT 676498		61.869	61.869
Anticipo Contratista		22.000	
		<hr/>	<hr/>
	1203	\$ 149.681	\$ 149.261
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTA 6: ACTIVOS FIJOS

Presenta el reconocimiento contable de propiedades, planta y equipo como son la contabilización de los activos, la determinación de su valor en libros, los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos.

		Año 2017	Año 2016
Construcciones y Edificaciones:			
Oficinas	1502	\$ 220.000	\$ 90.060
Bodegas	1504	11.000	14.470
		<hr/>	<hr/>
		\$ 104.530	\$ 104.530
Menos Depreciación Acumulada		-91.433	-91.433
Maquinaria y Equipo			
Equipo automotor		\$ 0	\$ 149.910
Herramientas	1502	282.000	40.572
Equipo de Apicultura		0	473
Escalera		0	3.410
		<hr/>	<hr/>
		\$ 282.000	\$ 178.377
Menos Depreciación Acumulada	1504	-56.400	-139.298
Equipo de Oficina			
Muebles y enseres		\$ 0	\$ 15.051
Menos Depreciación Acumulada		<hr/> 0	<hr/> -13.500
Equipo de Computación y Comunicaciones:			
Equipo de Computo		\$ 29.254	\$ 33.315
Radíos		0	2.556
		<hr/>	<hr/>
	1502	\$ 29.254	\$ 35.871
Menos Depreciación Acumulada	1504	-9.750	-26.045
Flota y Equipo de Transporte:			
Autos-Camionetas y Camperos	1502	390.000	\$ 196.143
Menos Depreciación Acumulada	1504	<hr/> -78.0000	<hr/> -148.990
Acueductos Plantas y Redes:			
Macromedidor		\$ 0	\$ 22.628
Plantas de Generación		0	30.869
		<hr/>	<hr/>
		\$ 0	\$ 53.497
Menos Depreciación Acumulada		0	-46.628
Equipo Médico Científico:			
Medico	1502	\$ 6.983	\$ 24.871
Menos Depreciación Acumulada	1504	<hr/> -2.328	<hr/> -8.630

El método de depreciación que se utiliza es por el sistema de línea recta.

NOTA 7: DIFERIDOS

El saldo corresponde a la adquisición de los programas de: Contabilidad, nómina y gestión de ventas.

		Año 2017	Año 2016
Software Contable	1701	\$ 8.200	\$ 8.200
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta a 30 de diciembre comprende lo siguiente:

		Año 2017	Año 2016
Proveedores	2106	\$ 8.341	\$ 0
Retenciones en la Fuente	2201	\$ 2.958	1.808
Acreedores	2380	\$ 11.653	0
		<u>=====</u>	<u>=====</u>
		\$ 22.951	\$ 1.808
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

NOTA 9: OBLIGACIONES LABORALES

El saldo corresponde a la Provisión de Seguridad Social, Pensiones.

		Año 2017	Año 2016
Salarios	2201	\$ 5.055	\$ 0
Cesantías	2301	\$ 19.641	\$ 6.917
Intereses cesantías	2301	\$ 1.964	\$ 830
Vacaciones	2301	\$ 5.034	\$ 1.189
		<u>=====</u>	<u>=====</u>
		\$ 31.693	\$ 8.8936
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

NOTA 10: PATRIMONIO

		Año 2017	Año 2016
Excedentes del Ejercicio	3501	\$ 5.210	\$ 1.036
Excedentes Acumulados	3502	\$ 1.101.064	\$ 408.402
		<u>=====</u>	<u>=====</u>
		\$ 1.106.274	\$ 409.438
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

NOTA 11: INGRESOS OPERACIONALES

El monto de este grupo corresponde al total de los ingresos causados del 1 enero a diciembre 31 así:

		Año 2017	Año 2016
Por asistencia básica	4101	\$ 597.143	\$ 440.584
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

NOTA 12: INGRESOS NO OPERACIONALES

		Año 2017	Año 2016
Financieros	4201	\$ 5.530	\$ 1.068
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

NOTA 13: GASTOS OPERACIONALES:

El saldo corresponde a los gastos ejecutados durante la vigencia de enero 1 a diciembre 31.

		Año 2017	Año 2016
Personal	5103	\$ 397.407	\$ 178.365
Honorarios	5107	15.352	15.646
Impuestos	5115	262	0
Seguros	5112	5.366	2.593
Servicios	5113	11.132	1.875
Mantenimiento y Reparaciones	5115	63.948	17.367
Combustibles	5115	21.484	12.490
Insumos y Medicamentos	5136	22.571	7.251
Diversos	5136	3.538	870
Depreciación	5180	54.000	0
		<u>\$ 595.062</u>	<u>\$ 235.837</u>


NOTA 14: GASTOS NO OPERACIONALES

Estos Gastos corresponden a gastos bancarios:

	Año 2017	Año 2016
Gastos Bancarios	\$ 2.401	\$ 2.254

Vigilada Supersalud


JAIRO ALBERTO GARZON NIVIA
 Representante Legal


JULIO ABEL ESTUPIÑAN CARVAJAL
 Contador
 T.P.21978-T

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA - CUNDINAMARCA
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO A
31 DE DICIEMBRE DE 2017

NIT. 800119135-0

Cifras en Miles de Pesos

No. De versión 01

Ultima actualización abril de 2018

Fecha de publicación abril 30 de 2018

1	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
	Excedentes del ejercicio	5,210
	Depreciación	157,478
	Cuentas por cobrar	175,320
	Cuentas por pagar	22,951
	Obligaciones laborales	31,693
	Efectivo neto en actividades de operación	392,652
2	ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
	Equipo de computo	-29,254
	Equipo médico	-11,110
	Efectivo neto en actividades de inversión	-40,364
3	ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
	Inversiones	25,579
	Efectivo neto en actividades de financiación	25,579
	Ingreso neto en efectivo (1+2+3)	377,867
	Efectivo neto al comienzo del periodo	4,091
	Efectivo neto al finalizar el periodo	381,958


JULIO ESTUPIÑAN CARVAJAL

Contador

T.p. No. 21.978-T

**CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CHIA - CUNDINAMARCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVOS A
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016**

NIT. 800119135-0

Cifras en Miles de Pesos

No. De versión 01

Última actualización abril de 2018

Fecha de publicación abril 30 de 2018

	2017	2016
Excedentes acumulados		
Saldo inicial	1,101,064	408,402
Excedentes del periodo	5,210	1,036
Excedentes acumulados	1,106,274	409,438
TOTAL PATRIMONIO	1,106,274	409,438



JULIO ESTUPIÑAN CARVAJAL

Contador

T.p. No. 21.978-T