

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT : 891.400.873-2
ESTADO DE RESULTADO

INGRESOS	Notas 7	2020	2019	Variacion
INGRESOS ORDINARIOS		9.510.000	12.488.000	-2.978.000
OTROS INGRESOS FINANCIEROS		2.596.793	6.463.505	-3.866.712
TOTAL INGRESOS		12.106.793	18.951.505	-6.844.712
EGRESOS	8			
GASTOS OPERACIONALES		23.442.970	28.562.889	-5.119.919
GASTOS NO OPERACIONALES				
OTRO EGRESOS		3.608.330	233.333	3.374.997
FINANCIEROS		139.859	373.350	-233.491
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		3.748.189	606.683	3.141.506
TOTAL GASTOS		27.191.159	29.169.572	-1.978.413
PERDIDA DEL EJERCICIO		(15.084.366)	(10.218.067)	(4.866.299)
MAS IMPUESTO DIFERIDO		1.080.000	0	
PERDIDA EL EJERCICIO		(14.004.366)	(10.218.067)	

Martha Ligia Arango de A.
Representante Legal

Diana Paola Parra Mejia
Contadora Publica
TP 234662-T

Luz Mery Gonzalez M.
Revisora Fiscal
TP 46082-T

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT : 891.400.873-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

	Notas	2020	2019	variaciones		Notas	2020	2019	variaciones
ACTIVO					PASIVO	5			
CORRIENTE					CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	3.628.605	7.393.999	-3.765.394	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		1.639.878	1.279.519	360.359
ACTIVOS FINANCIEROS		64.236.464	69.736.464	-5.500.000	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1.639.878</u>	<u>1.279.519</u>	<u>360.359</u>
DEUDORES COMERCIALES	2	6.526.659	6.366.216	160.443	TOTAL PASIVO		<u>1.639.878</u>	<u>1.279.519</u>	<u>360.359</u>
OTRAS ACTIVOS	3	<u>134.721</u>	<u>1.298.783</u>	<u>-1.164.062</u>	PATRIMONIO	6			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		74.526.449	84.795.462	-10.269.013	Capital Autorizado		433.684.673	433.684.673	
ACTIVO NO CORRIENTE					Adopcion NIIF		32.536.087	32.536.087	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	<u>327.496.173</u>	<u>330.871.167</u>	<u>-3.374.994</u>	Perdida Acumulada		-51.833.651	-41.615.584	-10.218.067
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>327.496.173</u>	<u>330.871.167</u>	<u>-3.374.994</u>	Perdida del Ejercicio		-14.004.366	-10.218.067	-3.786.299
TOTAL ACTIVO		<u>402.022.622</u>	<u>415.666.629</u>	<u>-13.644.007</u>	TOTAL PATRIMONIO		<u>400.382.744</u>	<u>414.387.110</u>	<u>-14.004.366</u>
					TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>402.022.622</u>	<u>415.666.629</u>	<u>-13.644.007</u>

Martha Ligia Arango de A.
Representante Legal

Diana Paola Parra Mejia
Contadora Publica TP 234662-T

Luz Mery Gonzalez M.
Revisora Fiscal TP.46082-T

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020 2019

ENTE ECONOMICO

Nombre: Corporación Club de Jardinería de Pereira.
Nit. 891.400.873-2
Naturaleza: Entidad sin ánimo de lucro.
Personería Jurídica: No. 793 el 23 de abril de 1.965 otorgada por Secretaria de Desarrollo de la Comunidad
Inscripción Cámara de Comercio:
1997 Inscrita en la Cámara de Comercio de Pereira junio seis de
Actividad Económica: 9499 Actividades de otras asociaciones.
Domicilio: Calle 11 No. 22 80
Ciudad: Pereira
Duración Indefinida

Su Objetivo: Difundir conocimientos sobre ecología, jardinería, horticultura, y diseños florales. Organizar exposiciones con temas ecológicos, horticultura y diseños Florales. Fomentar la protección y conservación de los recursos naturales y el embellecimiento de calles parques y jardines. Estimular el estudio de temas relacionados con la ecología, arquitectura paisajista jardines y diseño floral. Contribuir en despertar en los jóvenes vivo interés por los recursos naturales.

PERIODO DE LA INFORMACIÓN

La información presentada corresponde al periodo enero 01 a Diciembre 31.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

EL CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA, Adopta las Normas Internacionales de Contabilidad para Grupo 2 de conformidad con la ley 1314 de 2009 y Decreto 3022 de 2013

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA

NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020 2019

La moneda funcional para el Club de Jardinería de Pereira es el Peso Colombiano (COP), análoga a la moneda de presentación de los Estados Financieros. Ello se concluye por que el 100% de las operaciones financieras se llevan a cabo en moneda nacional

En el año 2020 no se realizó la actualización al régimen tributario especial, la aprobación de Estados Financieros se realizó en septiembre 2020.

Nota 1.Efectivo y Equivalente al efectivo

Caja y bancos: Registra las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible. Al finalizar el mes diciembre del año 2020, el efectivo se encuentra en caja, Banco Sudameris

	2020	2019
Caja	417.556	140.550
Banco Fiducia Sudameris	3.211.049	7.253.449
TOTAL	3.628.605	7.393.999

Activos Financieros: Comprende las cuentas que registran las inversiones en títulos valores.

	2020	2019
Cedula de Capitalización Seguro Bolívar	0	5.500.000
CDT Banco GNB Sudameris Vence febrero 26 de 2021	20.179.795	20.179.795
CDT Banco GNB Sudameris Vence abril 8 de 2021	44.056.669	44.056.669
TOTAL	64.236.464	69.736.464

Nota 2. Deudores Comerciales

	2020	2019
Rendimientos de CDT por cobrar	0	919.557
Impuesto Diferido	6.526.659	5.446.659
TOTAL	6.526.659	6.366.216

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE
2020 2019

Nota 3. Otros Activos

	2020	2019
Pagina Web	0	233.333
Reterenta	85.000	
Seguro de casa por amortizar	49.721	1.065.450
TOTAL	134.721	1.298.783

La página Web fue diseñada en el año 2018, por solicitud de la normatividad como requisito para solicitar la permanencia de Club de Jardinería de Pereira como entidad sin ánimo de lucro.

Se registra el valor de los seguros al costo los cuales se deben amortizar durante el periodo en el que se reciben los servicios, Al 31 de diciembre Está compuesto por el Seguro de la casa que falta por amortizar, con una vigencia desde el 14 enero de 2.020 hasta el 14 de enero del 2.021, con la Compañía seguros Liberty S A.

Nota 4. Propiedad Planta y Equipo:

Se contabilizados al costo de **adquisición**, la depreciación se realizo con el método de línea recta así: Construcciones y Edificaciones \$23.100.054- Equipo de Cómputo \$466.491- (5 años) y muebles y enseres \$6.808.412 (10 años).

	2020	2019
Casa Álamos	342.223.000	342.223.000
Muebles y Enseres	13.852.006	13.852.006
Herramientas	1.277.800	1.277.800
Equipo de Computo	518.323	518.323
Menos Depreciación	(30.374.957)	(26.999.962)
TOTAL	327.496.172	330.871.167

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE
2020 2019

Nota 5. Pasivo:

Representa las obligaciones contraídas en el giro ordinario de la Corporación del Club de Jardinería de Pereira, al 31 de diciembre los pasivos estaban representados por los siguientes conceptos:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Costos y Gastos por Pagar

	2020	2019
Honorarios	1.080.000	0
Seguridad Dissel Ltda.	54.574	0
Empresa de Energía de Pereira	163.594	94.012
Empresa de Acueducto y alcantarillado	53.500	28.620
Empresa de Telecomunicaciones Pereira	100.240	100.700
Seguro	0	1.051.147
Retención en la Fuente	18.000	0
Retención de Ica por pagar	5.970	5.040
A particulares	164.000	0
TOTAL	1.639.878	1.279.519

—

Nota 6. Patrimonio

PATRIMONIO	2020	2019
Capital Autorizado	433.684.673	433.684.673
Adopción NIIF	32.536.087	32.536.087
Perdida del ejercicio	(14.004.366)	(10.218.067)
Pérdidas Acumuladas	(51.883.651)	(41.615.584)
TOTAL	400.382.744	414.387.110

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE
2020 2019

Nota 7.INGRESOS
ORDINARIOS

Esta constituido principalmente por las cuotas de sostenimiento de las asociadas, el arrendamiento de la oficina y salón, intereses bancarios y talleres.

	2020	2019
Cuotas de Asociadas	9.350.000	11.550.000
Talleres	160.000	808.000
Escudos	0	130.000
TOTAL	9.510.000	12.488.000
OTROS INGRESOS		
Reintegro costos y gastos	0	366.400
Salón	0	2.004.201
Intereses CDT	2.596.793	4.091.110
Ajuste al peso	0	1.794
TOTAL	2.596.793	6.463.505

Nota 8. EGRESOS
Honorarios

	2020	2019
Revisoría Fiscal	2.940.000	2.940.000
Asesoría Contable	1.380.000	1.380.000
TOTAL	4.320.000	4.320.000

Impuestos

	2020	2019
Predial casa calle 11 No. 22-80	5.783.471	5.615.015
TOTAL	5.783.471	5.615.015

Alquiler

	2020	2019
Alquiler Video Beam-renovacion Hosting	0	200.000

Afiliaciones

	2020	2019
Afiliación National Clubs Inc	0	120.570
Asociación de Corp. De Clubes de Jardinería de Colombia	774.767	927.912
Asamblea Lectiva	877.800	828.116
TOTAL	1.652.567	1.876.598

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE
2020 2019

Seguro

	2020	2019
Casa calle 11 No. 22-80	1.228.818	1.247.572

Servicios

	2020	2019
Aseo	1.170.000	2.270.000
Vigilancia	759.428	737.233
Acueducto y Alcantarillado	401.110	454.240
Energía	1.891.838	1.546.611
Teléfono	1.156.560	995.676
Correos -Transporte	65.250	32.300
Mant. alarma	0	113.683
Liquidación Prima- vacaciones	0	289.286
TOTAL	5.444.186	6.439.029

Gastos Legales

	2020	2019
Renovación 2020 Cámara de Comercio	1.378.100	1.325.800
Certificados de Cámara de Comercio	0	34.800
Registro de acta	132.800	129.000
TOTAL	1.510.900	1.489.600

Mantenimiento

	2020	2019
Jardín	545.000	733.316
Casa calle 11 No. 22-80	1.353.581	301.900
Nevera	0	90.000
TOTAL	1.898.581	1.125.216

Diversos

	2020	2019
Elementos de Aseo	31.700	148.863
Cafetería	468.988	692.696
Papelería y Fotocopia	31.754	244.069
Ramo fúnebre	300.000	0

CORPORACION CLUB DE JARDINERIA DE PEREIRA
NIT 891.400.873-2

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE
2020 2019

Implementos Taller	0	647.327
Membrecía	130.805	0
Obsequio navidad	243.800	0
Exposición	0	4.516.904
Bonos	80.000	0
Firma Digital Dian	297.500	0
Regadera	19.900	0
TOTAL	1.604.447	6.249.859

Otros Egresos

Depreciación - Amortizacion

	2020	2019
Casa club de Jardinería	2.566.674	0
Muebles y Enseres	756.490	0
Equipo de Computo	51.832	0
Amortizacion Pagina Web	233.334	233.334
TOTAL	3.608.330	233.334

Gastos No Operacionales

	2020	2019
Gastos Bancarios	0	112.508
Gravamen al Movimiento Financiero 4x1000	41.830	128.783
Impuestos asumidos	98.000	132.059
Ajuste al peso	29	
TOTAL	139.859	373.350

Impuesto diferido

	2020	2019
Impuesto diferido por cobrar	1.080.000	0

Este Impuesto Diferido corresponde al impuesto de 32% de la depreciación de activos no deducible en renta.



Luz Mery González M.

Revisora

T.P No. 46082-T



Diana P. Parra Mejía

Contadora

T.P No 234662-T