

FUNDACION



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2025

FUNDACIÓN LA CASA DEL PADRE

NIT 900.196.662-1

DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A LA FECHA DE 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

LA CASA DEL PADRE es una Fundación constituida con la legislación colombiana inscrita ante la Cámara de Comercio de Bogotá el 22 de enero de 2008 bajo el número 00130524 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro cuyo término de duración de la Fundación es indefinido. La Fundación tendrá por objeto principal el desarrollo social económico, cultural y espiritual de una manera especial en los sectores vulnerables, desplazados, indígenas, infantil, juvenil, tercera edad , madres cabeza de hogar con el fin de ayudar al sostenimiento de personas dedicadas a proclamar las Sagradas Escrituras en el país como en el exterior, además a contribuir con el desarrollo empresarial de pequeños y medianos productores del sector urbano y rural que se dediquen a mejorar las condiciones de vida de las comunidades marginadas , propiciar la participación de personas naturales y jurídicas del país como del exterior para que en unidad con la fundación se pueda brindar un mejoramiento socio – económico, intelectual, moral y en salud a personas necesitadas sin importar su condición social, económica, étnica, moral o cultural con el fin de levantar el índice de moralidad empezando con la familia para beneficio de la nación y también ver por el sustento de aquellos afectados por la violencia y el desplazamiento de personas hacia las capitales en Colombia, propiciando labores de enseñanza, educación, abrigo a los que muestren ser objeto de cuidado por las razones anotadas. La fundación no desarrollara labores propias de bienestar familiar o de educación formal o no formal, de acuerdo a lo acordado por los asociados.

NOTA 2 POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

El Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado Integral y sus revelaciones y notas se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 3022 de 2013 que es aplicable para el Grupo No. 2 en normas NIF.

MARCO TÉCNICO NORMATIVO DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS. Se establece un régimen simplificado de contabilidad de causación

para las microempresas, conforme al marco regulatorio dispuesto en el anexo de este Decreto. Dicho marco regulatorio establece, además, los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de las transacciones y otros hechos y condiciones de los estados financieros con propósito de información general, que son aquellos que están dirigidos a atender las necesidades generales de información financiera de un amplio espectro de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información. Están presentadas en las unidades monetarias (u.m.) del país.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la Fundación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

INVENTARIOS

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus

ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la fundación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

INGRESOS

El ingreso de actividades ordinarias procede de donaciones con destinación a los proyectos desarrollados por la Fundación o al sostenimiento de la entidad.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por salariales por los periodos de servicio. El personal a tiempo completo de la plantilla está cubierto. Los pagos prestacionales son Cesantías, Intereses de Cesantías, Prima y Vacaciones.

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El disponible a 31 de diciembre comprende:	2025	2024
Caja General	0	0
Cuenta Cte. Bco. BBVA	116.723.108	106.340.655
Cuenta de Ahorro Bco. BBVA	1.866.416	1.886.331
TOTAL	\$ 118.589.524	\$ 108.206.987

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a:	2025	2024
Anticipos y Avances a Contratistas	0	288.420
Varios	0	0
TOTAL	\$ 0	\$ 288.420

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades y equipos existentes a 31 de diciembre comprenden:

	2024	2024
Equipo de Oficina	25.986.175	25.986.175
Muebles y enseres	26.152.788	26.152.788
Depreciación Acumulada	- 52.138.963	- 49.879.114
Subtotal	0	2.259.849
Terrenos	42.000.000	42.000.000
Edificios	288.122.000	288.122.000
Depreciación Edificaciones	-86.643.887	- 78.767.170
Subtotal	243.478.112	251.354.830
TOTAL	\$ 243.478.112	\$ 253.614.679

VALORIZACIONES

	2025	2024
De Construcciones y edificaciones	265.706.500	200.613.000

La Propiedad Planta y Equipo aumento por las siguientes compras realizadas 2024:

Compra adicional al Sistema digital de Cámaras	\$ 656.856
Total Compras 2024	\$ 656.856

NOTA 6. INTAGIBLES

La marca comercial Fundación Amor en Marcha por \$.4.100.000 en el 2023 y se amortiza anualmente:

	2025	2024
Marca	1.640.000	2.460.000

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 31 de diciembre de:	2025	2024
Retenciones Renta. E ICA	744.000	818.000

Impuesto de Renta por Pagar	774.000	307.000
Otras Cuentas por Pagar	273.600	187.813
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.791.600	\$ 1.129.313

NOTA 8.-OBLIGACIONES LABORALES

Está conformado por: Cesantías Consolidadas, Intereses de Cesantías, vacaciones y aportes a Seguridad Social.

	2025	2024
Obligaciones laborales y Seguridad Social	0	0
TOTAL	\$ 0	\$ 0

NOTA 9.-FONDO SOCIAL

El Fondo Social está conformado por el aporte de los miembros fundadores y personas de la comunidad. El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de:

	2025	2024
Fondo Social	5.000.000	5.000.000
TOTAL	5.000.000	5.000.000

NOTA 10-EXCEDENTES DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los excedentes del ejercicio a 31 de diciembre de:

	2025	2024
Excedentes del ejercicio	108.903.585	146.500.331
TOTAL	108.903.585	146.500.331

NOTA 11.- EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los excedentes acumulados al cierre del ejercicio.

	2025	2024
Excedentes acumulados	206.012.451	169.780.171
TOTAL	206.012.451	169.780.171

EJECUCIÓN DE EXCEDENTES ACUMULADOS.

Los excedentes acumulados a enero 01 de 2024

Ascendían a: **\$ 282.750.181**

Se ejecutaron de la siguiente manera:

Emolumentos Eclesiásticos a Pastores	\$ 26.100.000
Emolumentos Eclesiásticos a Misioneros y Voluntarios	\$ 27.240.000
Total Ejecutado en emolumentos eclesiásticos	\$ 53.340.000
Total donaciones para educación	\$ 35.207.510
Donaciones- Obra Social Mercados	\$ 23.422.500
Total Otras Donaciones	\$ 0
Total, excedentes utilizados	\$ 110.720.010
Saldos excedentes Acumulados	\$ 169.780.171

EJECUCIÓN DE EXCEDENTES ACUMULADOS.

Los excedentes acumulados a enero 01 de 2025

Ascendían a: **\$ 316.280.502**

Se ejecutaron de la siguiente manera:

Emolumentos Eclesiásticos a Pastores	\$ 20.711.150
Emolumentos Eclesiásticos a Misioneros y Voluntarios	\$ 25.333.875
Total Ejecutado en emolumentos eclesiásticos	\$ 46.045.025
Total donaciones para educación	\$ 44.134.270
Donaciones- Obra Social Mercados	\$ 17.938.756
Total Otras Donaciones	\$ 2.150.000

Total, excedentes utilizados	\$ 124.331.259
-------------------------------------	-----------------------

Saldos excedentes Acumulados	\$ 206.012.451
-------------------------------------	-----------------------

Los excedentes acumulados a enero 01 de 2024

Ascendían a:	\$ 282.750.181
--------------	-----------------------

Se ejecutaron de la siguiente manera:

Emolumentos Eclesiásticos a Pastores	\$ 21.885.000
--------------------------------------	---------------

Emolumentos Eclesiásticos a Misioneros y Voluntarios	\$ 28.970.000
--	---------------

Total Ejecutado en emolumentos eclesiásticos	\$ 50.855.000
---	----------------------

Total donaciones para educación	\$ 33.883.160
--	----------------------

Donaciones- Obra Social Mercados	\$ 33.450.000
---	----------------------

Total Otras Donaciones	\$ 5.860.099
-------------------------------	---------------------

Total, excedentes utilizados	\$ 110.268.051
-------------------------------------	-----------------------

Saldos excedentes Acumulados	\$ 149.962.734
-------------------------------------	-----------------------

NOTA 11.- SUPERAVIT DE CAPITAL

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los bienes a 31 de diciembre de:

	2025	2024
Valorización Terrenos y Edificaciones	265.706.500	242.613.000
TOTAL	265.706.500	242.613.000

INGRESOS

NOTA 12.- INGRESOS ORDINARIOS

Se recibieron Ingresos	2024	2024
Donaciones sin destinación específica	\$ 231.293.214	\$ 267.170.725
Donaciones Proyecto de Navidad	\$ 0	\$ 650.000

TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	\$ 231.293.214	\$ 267.820.725
----------------------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA 13.- OTROS INGRESOS

Corresponde a los rendimientos financieros de las cuentas

Bancarias en los que es titular la Fundación.	2024	2023
Descuentos Comerciales	0	0
Ajuste al peso	0	1
Rendimientos Financieros banco BBVA	85	294
Reintegro de Costos y Gastos	0	0

GASTOS

NOTA 14.- GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los gastos generados por una persona vinculada con contrato laboral, el detalle de dicha obligación es.

GASTOS DE PERSONAL	2025	2024
Sueldos	0	0
Auxilio De Transporte	0	0
Cesantías	0	0
Intereses Sobre Cesantías	0	0
Prima De Servicios	0	0
Vacaciones	0	0
Auxilios	0	0
Bonificaciones	0	0
Dotación Y Suministro A Trabajadores	0	0
Aportes A Administradoras De Riesgos Profesionales A.R.P.	0	0
Aportes Eps	0	0
Aportes A Fondos De Pensiones y/o Cesantías	0	0
Aportes Cajas De Compensación Familiar	0	0
Aportes I.C.B.F.	0	0
Sena	0	0
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	0	0

NOTA. 15 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN:

Los Gastos de Administración ejecutados durante los años 2025 y 2024 corresponden al curso normal del desarrollo del objeto social de la entidad tales como:

	2025	2024
Honorarios Financieros	23.455.000	22.860.000
Honorarios Administrativos	36.000.000	36.000.000
Asistencia Técnica		4.890.000
Impuesto a la propiedad raíz	9.263.000	7.737.800
Impuesto por Valorización	0	0
Impuesto de Movilidad	0	76.300
IVA Descontable Asumido	1.982.045	1.880.960
Otros Impuestos	240.900	13.980
Seguros	4.964.631	0
Aseo y Vigilancia	2.295.870	2.641.264
Servicios Asistencia Técnica	6.200.000	9.291.407
Procesamiento Electrónico de datos		0
Acueducto y Alcantarillado	278.980	300.640
Energía Eléctrica	0	961.900
Teléfono e Internet	1.645.128	1.331.019
Transporte fletes y acarreos	608.000	600.000
Gas	57.990	55.140
Registro Mercantil	2.184.300	2.506.700
Tramites y Licencias	287.850	770.150
Otros Gastos Legales	0	520.100
Reparaciones Locativas	611.320	125.000
Mantenimiento Equipo Oficina	310.840	110.000
Cuotas y Suscripciones	400.000	440.000
Útiles Papelería y Fotocopias	0	7.000
Envases y Empaques	1.702.000	540.000

Combustibles y Lubricantes	513.553	80.478
Parqueadero	26.975	5.113
Transporte Urbano	170.000	0
Restaurante	0	0
Materiales Obras de Construcción	0	0
Reconocimiento a pastores y otros	0	110.000
Botiquin y Primeros Auxilios	0	95.000
Equipos Menores	0	0
Recarga extintores	0	0
Egresos no deducibles	2.273.882	160.000
Regalos Navideños	8.094.239	10.008.831
Otros Gastos	2.792.294	302.827
TOTAL	\$ 106.358.797	\$ 101.420.621

NOTA. 16 GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Gastos de Depreciación.

Corresponden así:	2025	2024
Depreciación Equipo de oficina	2.259.849	7.015.724
Depreciación Edificios	7.876.717	7.876.717
TOTAL	\$ 10.136.566	\$ 14.892.441

Gastos Amortización

Intangibles	\$ 820.000	\$ 820.000
-------------	------------	------------

NOTA. 17 GASTOS FINANCIEROS

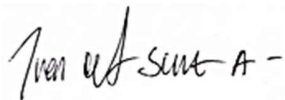
Corresponden a los gastos financieros propios del manejo de las cuentas bancarias.

	2025	2024
Gastos financieros banco BBVA.	\$ 3.345.504	\$ 3.222.524

TOTAL

\$ 3.345.504

\$ 3.222.524



JUAN CARLOS SUARES AYORA
Representante legal



PEDRO JAIRO CARDENAS FLOREZ
Contador
T.P.33.597-T



JENNIFFER ANDREA GRIMALDOS
Revisor Fiscal
T.P. 179.652-T