



ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017
FUNDACIÓN GUN CLUB DE BOGOTÁ
(Valor en pesos colombianos)

Activo

Activo Corriente	Nota	31-dic.-17	31-dic.-16	Variación \$	%
Electivo y Equivalentes del Efectivo	4	131.241.549	222.276.263	(91.034.734)	-41,0%
Deudores	5	159.668.333	131.939.912	27.728.421	21,0%
Inventarios	6	19.013.343	20.949.882	-1.936.539	-9,2%
Total Activo Corriente		309.923.225	375.166.077	(65.242.852)	-17,4%
Activo No Corriente					
Inversiones a Largo Plazo	7	532.164.500	382.348.046	149.816.454	39,2%
Deudores a Largo Plazo	8	238.835.509	314.534.437	(75.698.928)	-24,1%
Propiedades, Planta y Equipo	9	2.239.260	4.021.956	(1.782.696)	-44,3%
Total Activo No Corriente		773.239.269	700.904.439	72.334.830	10,3%
Total Activo		1.083.162.494	1.076.070.516	7.091.978	0,7%

Pasivo

Pasivo Corriente	31-dic.-17	31-dic.-16	Variación \$	%	
Proveedores y Cuentas por Pagar	10	6.328.627	30.294.942	(23.966.315)	-79,1%
Impuestos por Pagar	11	286.000	340.000	(54.000)	-15,9%
Beneficios a Empleados	12	6.702.210	6.262.002	440.208	7,0%
Anticipos y Avances Recibidos	13	190.991	604.301	(413.310)	-68,4%
Total Pasivo		13.507.828	37.501.245	(23.993.417)	-64,0%

Fondo Social

Fondo Social	31-dic.-17	31-dic.-16	Variación \$	%	
Fondos de Destinación Específica					
Aplicación NIIF por Primera Vez		1.045.047.687	965.541.476	79.506.211	8,2%
Excedente del Ejercicio		(6.478.416)	(6.478.416)	(48.420.815)	-60,9%
Total Fondo Social	14	1.085.396	79.506.211	31.085.396	3,0%
Total Pasivo + Fondo Social		1.083.162.495	1.076.070.516	7.091.979	0,7%

Las notas adjuntas hacen parte de los estados financieros

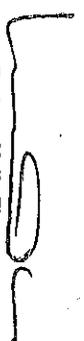
Enrique Mejía Florez
Síndico

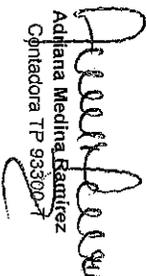
Adriana Medina Ramirez
Contadora TP 93300-T

FUNDACIÓN GUN CLUB DE BOGOTÁ
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2017

	Nota	31-dic.-17	31-dic.-16	Variación \$	%
Ingresos de Actividades Ordinarias					
Donaciones		374.683.348	355.656.818	19.026.530	5,3%
Rendimientos Financieros		36.907.402	36.962.751	(55.349)	-0,1%
Intereses por Préstamos		29.164.522	24.179.312	4.985.210	20,6%
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	15	440.755.272	416.798.881	23.956.391	5,7%
Gastos Operacionales de Administración					
De Personal		(93.999.596)	(87.431.290)	(6.568.306)	7,5%
Generales		(52.123.625)	(44.455.725)	(7.667.900)	17,2%
Bienestar y Auxilios		(275.753.303)	(250.413.122)	(25.340.181)	10,1%
Total Gastos Operacionales de Administración	16	(421.876.524)	(382.300.137)	(39.576.387)	10,4%
Excedente Operacional del Ejercicio		18.878.748	34.498.744	(15.619.996)	-45,3%
No Operacionales					
Ingresos	17	18.494.819	5.939.633	12.555.186	NA
Gastos	18	(6.287.906)	(3.848.010)	(2.439.896)	63,4%
Resultado No Operacional		12.206.913	2.091.623	10.115.290	NA
Eventos Extraordinarios					
Ingresos		9.576.901	256.851.825	(247.274.924)	-96,3%
Gastos		(9.227.167)	(213.551.981)	204.324.814	-95,7%
Resultado Eventos Extraordinarios	19	349.734	43.299.844	(42.950.110)	-99,2%
Resultado antes de impuesto sobre la renta		31.435.396	79.890.211	(48.454.815)	-60,7%
Gasto por impuesto sobre la Renta		(350.000)	(384.000)	34.000	-8,9%
Excedente Neto del Ejercicio		31.085.396	79.506.211	(48.488.815)	-60,9%

Las notas adjuntas hacen parte de los estados financieros


Enrique Mejía Florez
 Sindico


Adhiana Medina Rautrez
 Contadora TP 93300-7

Notas a los Estados Financieros A 31 de diciembre de 2017

Nota 1. Constitución, Objeto Social y Ubicación

La Fundación Gun Club de Bogotá, con NIT 860.006.715-5 y domicilio en la ciudad de Bogotá, se constituyó por Acta del 24 de junio de 1961 suscrita por los fundadores e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 30 de diciembre de 1997 bajo el número 00011086 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro. Se encuentra sometida a la vigilancia de la Alcaldía Mayor de Bogotá, es un Ente Autónomo con Régimen Especial sin ánimo de lucro; con personería Jurídica No.02047 del 24 de junio de 1961, otorgada por el Ministerio de Justicia y del Derecho.

El objeto social principal y recursos de la Fundación Gun Club de Bogotá están destinados a promover el bienestar de los empleados permanentes al servicio del Gun Club, desarrollando planes y actividades que permitan otorgar una oportuna ayuda a los empleados y sus familias, en los campos de salud, bienestar social, educación y vivienda.

Su domicilio principal está ubicado en la AV Calle 82 No 7 – 63 de la ciudad de Bogotá, el plazo de duración de la Fundación es indefinido.

Nota 2. Bases de Presentación de los Estados Financieros

Marco Teórico Normativo

Los Estados Financieros se elaboraron de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para Pymes, establecidas para entidades pertenecientes al Grupo 2, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board (IASB, por sus siglas en inglés).

Hasta el 31 de diciembre de 2015, la Fundación preparó sus Estados Financieros de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia. La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo. Los efectos de los cambios entre las normas anteriores aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2014 y las NIIF para Pymes se explican en las conciliaciones detalladas en las notas descriptas más adelante.

Base de Medición

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico y valor razonable.

Negocio en Marcha

Los estados financieros han sido preparados bajo el supuesto de que la Fundación está en funcionamiento y continuará su actividad dentro del futuro previsible.

Moneda Funcional

Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la Fundación se expresan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación

Uso de Estimaciones

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NIIF para Pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables, los montos de activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del balance, así como ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos períodos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

Nota 3. Principales Políticas Contables

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación del estado de situación financiera de apertura y de los estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros que resultan de los préstamos a beneficiarios o servicios a un deudor y el valor de los dineros entregados por la entidad en calidad de préstamos.

Los costos amortizados son las cantidades reconocidas inicialmente, menos los reembolsos y cualquier disminución de valor, considerando los resultados del método de tasa efectiva.

La clasificación de las cuentas por cobrar (deudores) determina su medición posterior a corto y largo plazo. Si la tasa de interés está por debajo de la tasa del mercado, su medición se realiza por el costo amortizado.

Efectivo y Equivalentes del Efectivo

La Fundación clasificará en la cuenta de efectivo y equivalentes del efectivo los valores en caja general, caja menor, fundeexpress, bancos e inversiones a corto plazo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago. Se clasifica como equivalentes del efectivo, inversiones temporales con vencimiento próximo de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Los valores se reconocerán al costo en moneda funcional representada por el peso colombiano.

Inversiones

Las inversiones se miden inicialmente al valor razonable (que corresponde al costo de adquisición, o sea, la cantidad de dinero pagada), incluyendo los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición. Los costos de transacción se interpretan o incluyen honorarios, comisiones pagadas a los agentes, asesores, consultores, gravámenes, impuestos, derechos de aduana y tasas.

Inventarios

Los inventarios son activos que son mantenidos para la venta y posteriormente se miden al menor valor entre el costo y el valor neto razonable (VNR), el cual es equivalente al precio de venta (PV) menos el costo (C) y menos los gastos de venta (GV):
 $VNR = PV - C - GV$

Activos Intangibles

Los activos intangibles corresponden a programas y licencias informáticas adquiridas que se expresan al costo menos la amortización y las pérdidas por deterioro acumuladas. La amortización se realiza por el método lineal durante su vida útil estimada, así:

Tipo de Activo	Años
Programas Informáticos	1
Licencias Informáticas	1

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo corresponden a bienes tangibles que se mantienen para el suministro de los bienes y servicios, o para propósitos administrativos y se esperan usar durante más de un periodo. La entidad obtendrá futuros beneficios económicos derivados del activo y el costo del mismo podrá ser valorado con fiabilidad.

Las propiedades, planta y equipo se reconocen inicialmente por su costo de adquisición y en las condiciones adecuadas. Las adiciones, mejoras y reparaciones que aumenten significativamente la cantidad o la calidad de la producción o la vida útil del activo incrementan el costo.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales durante su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de propiedades, planta y equipo se utiliza la siguiente tabla anual de vida útil:

Tipo de Activo	Vida útil en años
Muebles y Enseres	3
Equipo de Cómputo	3

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deterioro del Valor de los Activos

Al cierre del mes se revisan los saldos del disponible, inversiones, cuentas por cobrar, inventarios, intangibles, propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de una pérdida por deterioro del valor. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Proveedores y Cuentas por Pagar

Los Proveedores y Cuentas por Pagar son obligaciones reconocidas para condiciones de crédito normal del mercado y no tienen intereses.

Beneficios para los Empleados

Los beneficios a empleados se definen como la forma de contraprestación legal y extralegal que la Fundación entrega a sus empleados a cambio de los servicios prestados.

Impuesto Sobre la Renta

El impuesto corriente está basado en la renta fiscal del año para las entidades sin ánimo de lucro, aplica el régimen especial del impuesto a la renta previsto en el Artículo 19 del Estatuto Tributario.

La tarifa del impuesto sobre la renta es del 20% resultante de los gastos que no son deducibles fiscalmente y no están sujetos a renta presuntiva de acuerdo con el Artículo 191 del Estatuto Tributario, Numeral 1.

Ingresos por Actividades Ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se miden al valor razonable de las donaciones, intereses generados de los préstamos a los beneficiarios y los rendimientos financieros recibidos o por recibir y se reconocen cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

Reconocimiento de Gastos

Se reconocen los costos y gastos, en la medida en que ocurren los hechos económicos, de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (acumulación o devengo), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros.

Se reconoce un gasto en el período, cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple con los requisitos necesarios para su registro como activo.

Nota 4. Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Caja Menor Administración	\$ 119,898	\$ 94,300
Caja Fundaexpress	\$ 4,800,000	\$ 4,123,505
Caja	\$ 4,919,898	\$ 4,217,805
Banco Caja Social	\$ 47,227,874	\$ 95,504,834
Bancos	\$ 47,227,874	\$ 95,504,834
Fondo de Inversión Colectiva Vista	\$ 78,384,233	\$ 121,883,755
Títulos Valores Bancolombia S.A.	\$ 78,384,233	\$ 121,883,755
Bancolombia Cartera Colectiva Abierta Fiduciaria No.113558	\$ 709,544	\$ 669,889
Fiduciaria Bancolombia	\$ 709,544	\$ 669,889
Total Efectivo y Equivalentes del Efectivo	\$ 131,241,549	\$ 222,276,283

Caja, está compuesto por el saldo de Caja General, Caja Menor (destinada para cubrir gastos menores) y Fundaexpress (préstamo a los empleados para solucionar necesidades inmediatas).

En el Banco Caja Social con Cuenta Corriente No. 21500149781, se reciben los recursos provenientes de las donaciones y pago de préstamos efectuados a los empleados del Gun Club.

El Portafolio de Inversiones es manejado por Valores Bancolombia desde el 30 de diciembre de 2007; se ha vendido reinvirtiendo gradualmente de acuerdo a su vencimiento y a la rentabilidad que ofrece la Banca. Al cierre del mes hay setenta y ocho millones de pesos (\$78 millones) en cartera colectiva a la vista.

La discontinuación en el Efectivo se debe al saldo en Bancos a dic 2016 correspondiente a los recursos del Birgo por \$45 millones y en el Fondo de Inversión Colectiva queda un saldo por invertir del CDT Sufranciamiento.

Nota 5. Deudores

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Educativo	\$ 6,210,712	\$ 7,192,099
Salud	\$ 1,033,672	\$ 0
Fundaexpress	\$ 204,000	\$ 102,000
Póliza exequial	\$ 143,137	\$ 0
Póliza de vida	\$ 270,232	\$ 113,936
Paseo	\$ 5,294,909	\$ 2,799,184
Tejo	\$ 943,097	\$ 853,899
Inasistencia	\$ 120,193	\$ 0
Otros conceptos	\$ 329,428	\$ 57,896
Odontología	\$ 7,676,453	\$ 4,624,382
Optica	\$ 6,691,470	\$ 5,538,959
Medicamentos	\$ 0	\$ 235,168
Descuentos a cedeudor	\$ 292,891	\$ 0
Préstamos a Beneficiarios	\$ 29,210,194	\$ 21,527,523

A Proveedores	\$ 0	\$ 1.918.000
Anticipos y Avances	\$ 0	\$ 1.918.000

Gun Club	\$ 300.000	\$ 300.000
Socios Gun Club	\$ 93.246.757	\$ 88.928.057
Donación Bingo	\$ 0	\$ 1.000.000
Gun Club - Bingo	\$ 0	\$ 120.000

Ingresos por Cobrar \$ 93.546.757 \$ 90.348.057

Personal retirado	\$ 680.111	\$ 4.748.135
Vacaciones empleados	\$ 10.147.320	\$ 6.814.274
Nómina empleados	\$ 26.067.312	\$ 6.583.923

Cuentas por Cobrar Gun Club \$ 36.894.743 \$ 18.146.332

Cuentas por Cobrar Terceros \$ 16.639 \$ 0

Cuentas por Cobrar Empleados Temporales \$ 16.639 \$ 0

Total Deudores \$ 159.668.333 \$ 131.939.912

La cuenta Deudores esta compuesta por préstamos a beneficiarios (empleados Gun Club y Fundación); los Ingresos por cobrar corresponden a la donación de los socios, a la fecha esta pendiente por recaudar tres meses (octubre, noviembre y diciembre) cada una de \$31 millones aproximadamente y el pago por descuentos de nómina del mes de diciembre..

El incremento de \$28 millones corresponde a préstamos a beneficiarios y las cuentas por cobrar de los descuentos realizados por nómina y vacaciones a empleados.

Nota 6. Inventarios

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Obras de Arte		
Inventario Platos y Limones	\$ 19.013.343	\$ 20.949.882
Total Inventarios	\$ 19.013.343	\$ 20.949.882

En la cuenta de inventarios se encuentran las obras de arte que se tienen con el proposito de venta, se encuentran registradas a costo de adquisición.

Nota 7. Inversiones a Largo Plazo

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Títulos Valores Bancolombia S.A.		
CDT Bancolombia	\$ 532.164.500	\$ 382.348.046
Total Inversiones a Largo Plazo	\$ 532.164.500	\$ 382.348.046

En mayo 23 de 2017 se realizó la inversión del CDT Bancolombia por valor de \$350 millones a una tasa del 7,536% TV con vencimiento al 23 de mayo de 2019; en septiembre 04 de 2017 se realizó la inversión del CDT Sufranciamiento por valor de \$175 millones a una tasa del 6,152% PV con vencimiento el 05 de marzo de 2018.

Nota 8. Deudores a Largo Plazo

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Reparación Vivienda	\$ 47,577,435	\$ 63,278,999
Compra de Vehículo	\$ 36,517,715	\$ 28,260,858
Ordinatio ó de Libre Inversión	\$ 156,722,826	\$ 148,403,667
Compra Computador y Electrodomésticos	\$ 12,612,296	\$ 8,624,242
Préstamo Eje Cafetero	\$ 9,303,549	\$ 84,429,723
Sub-Total	\$ 262,733,821	\$ 332,997,489
Deterioro Deudores a Largo Plazo	-\$ 23,898,312	-\$ 18,463,052
Total Deudores a Largo Plazo	\$ 238,835,509	\$ 314,534,437

Deudores a largo plazo esta compuesta por préstamos a beneficiarios (empleados del Gun Club y Fundación), y el deterioro de cartera a diciembre de 2017.

El deterioro de la cartera se realiza a traves del costo amortizado, que corresponde al valor inicial adjudicado menos los abonos considerando los resultados del método de tasa efectiva del mercado, aplicado al saldo de cada linea de crédito al cierre del período.

La disminución en la cuenta se debe principalmente al recaudo de \$75 millones del préstamo al eje cafetero.

Nota 9. Propiedades, Planta y Equipo

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Computador Dell Small - Asistente	\$ 1,948,077	\$ 1,948,077
Computador Dell intel - administradora	\$ 2,201,022	\$ 2,201,022
Televisor LED Sony Bravia 40"	\$ 1,199,000	\$ 1,199,000
Equipos de Computación y Comunicación	\$ 5,348,099	\$ 5,348,099
Computador Adm	(\$ 1,406,220)	(\$ 672,540)
Computador Asist	(\$ 703,469)	(\$ 54,113)
Televisor LED Sony Bravia 40"	(\$ 999,150)	(\$ 599,490)
Depreciación Acumulada	-\$ 3,108,839	-\$ 1,326,143
Total Propiedades, Planta y Equipos	\$ 2,239,260	\$ 4,021,956

Esta conformada por los activos fijos que tiene la Fundación para su normal funcionamiento, se realiza depreciación por el método de línea recta.

Nota 10. Proveedores y Cuentas por Pagar

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Proveedores	\$ 2,662,766	\$ 0
Reembolso por mayor valor pagado- paseo familiar	\$ 0	\$ 42,291
Servicios Gun Club (alimentación, fotocopias)	\$ 236,545	\$ 507,748
Cheques pendientes de cobro	\$ 2,187,316	\$ 29,634,903
Retención en la fuente	\$ 992,000	\$ 0
Retención de industria y comercio	\$ 250,000	\$ 110,000
Total Proveedores y Cuentas por Pagar	\$ 6,328,627	\$ 30,294,942

Comparado con el año 2016, la diferencia principalmente radica en los cheques pendientes de cobro los cuales disminuyeron en \$ 27 millones.

Nota 11. Impuestos por Pagar

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

Renta Y Complementarios	31-dic.-17	31-dic.-16
	\$ 286,000	\$ 340,000
Total Impuestos por pagar	\$ 286,000	\$ 340,000

Conciliación Impuesto de renta, tarifa régimen especial del 20%:

Total Ingresos	\$ 468,827,000	\$ 679,590,000
Total Gastos	-\$ 437,392,000	-\$ 599,700,000
Excedente antes de Renta	\$ 31,435,000	\$ 79,890,000
Menos Renta Exenta	\$ 29,685,000	\$ 77,971,000
Base para Renta Régimen Especial (50% del GMF)	\$ 1,750,000	\$ 1,919,000
Impuesto 20%	\$ 350,000	\$ 384,000
Menos Retenciones Practicadas	-\$ 64,000	-\$ 44,000
Valor Neto a Pagar Renta	\$ 286,000	\$ 340,000

El valor neto a pagar corresponde a la renta (20%) sobre los gastos que no son deducibles fiscalmente (50% del gravamen al movimiento financiero).

Nota 12. Beneficios a Empleados

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Cesantías	\$ 4,381,775	\$ 4,096,232
Intereses de Cesantías	\$ 525,813	\$ 491,548
Vacaciones	\$ 676,018	\$ 631,969
Prima Extralegal de Vacaciones	\$ 824,007	\$ 770,307
Prima Extralegal de Antigüedad	\$ 294,597	\$ 271,946
Total Beneficios a Empleados	\$ 6,702,210	\$ 6,262,002

Los beneficios a empleados de la Fundación corresponden a las prestaciones legales y extralegales a diciembre 31 de 2017

Nota 13. Anticipos y Avances Recibidos

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Anticipos Recibidos	\$ 190,991	\$ 604,301
Total Anticipos y Avances Recibidos	\$ 190,991	\$ 604,301

Los anticipos y avances recibidos corresponden a los abonos realizados por los empleados para el pago de actividades.

Nota 14. Fondo Social

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Fondos de Destinación Especifica	1,045,047,687	965,541,476
Convergencia NIIF	(6,478,416)	(6,478,416)
Excedente del Ejercicio	31,085,396	79,506,211
Total Fondo Social	\$ 1,069,654,667	\$ 1,038,569,271

El Fondo Social está representado por los excedentes acumulados a diciembre de 2016 más el excedente del ejercicio actual, menos el efecto por convergencia Niif; estos recursos son invertidos en planes de bienestar para los empleados y su núcleo familiar.

El excedente del ejercicio fue de \$31 millones; con respecto al año 2016 hubo una disminución por la realización del Bingo y el incremento en los auxilios de capacitación, óptica, natación y paseo familiar.

Nota 15. Ingresos de Actividades Ordinarias

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Socios Gun Club	\$ 373,358,348	\$ 352,417,918
Gun Club	\$ 1,200,000	\$ 1,200,000
Torneos Deportivos	\$ 125,000	\$ 2,038,900
Donaciones	\$ 374,683,348	\$ 355,656,818
Rentabilidad Fondo de Inversión	\$ 36,867,748	\$ 36,918,162
Fiduciaria Bancolombia	\$ 39,654	\$ 44,589
Rendimientos Financieros	\$ 36,907,402	\$ 36,962,751
Compra vehículo	\$ 2,704,651	\$ 1,559,446
Ordinario ó de Libre Inversión	\$ 13,866,993	\$ 10,471,579
Compra Computador y Electrodomésticos	\$ 983,027	\$ 519,681
Educativo	\$ 472,317	\$ 278,813
Salud	\$ 1,327,628	\$ 717,550
Fundaexpress	\$ 739,025	\$ 776,000
Paseo	\$ 3,590,179	\$ 760,222
Torneo Tejo	\$ 46,803	\$ 14,689
Reparación Vivienda	\$ 5,352,418	\$ 9,069,939
Créditos Varios	\$ 5,292	\$ 9,876
Inasistencia	\$ 1,600	\$ 0
Descuentos a Cedeudor	\$ 74,589	\$ 1,517
Intereses por Préstamos	\$ 29,164,522	\$ 24,179,312
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	\$ 440,755,272	\$ 416,798,881

Los ingresos de actividades ordinarias presentaron un incremento de \$24 millones con respecto al año anterior, por concepto de aportes de los socios del Gun Club, los rendimientos financieros y los intereses por préstamos realizados a los empleados.

Nota 16. Gastos Operacionales de Administración

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic.-17	31-dic.-16
Sueldos	\$ 47.845.661	\$ 43.967.844
Incapacidades	\$ 186.477	\$ 1.383.468
Auxilio de Transporte	\$ 939.824	\$ 929.810
Cesantías	\$ 4.381.775	\$ 4.096.232
Intereses sobre Cesantías	\$ 525.813	\$ 491.548
Prima de Servicios	\$ 4.381.776	\$ 4.096.232
Vacaciones	\$ 3.339.669	\$ 2.859.719
Prima Extralegal de Servicios	\$ 3.882.218	\$ 3.629.208
Prima Extralegal Vacaciones	\$ 3.353.219	\$ 2.979.885
Prima Extralegal Antigüedad	\$ 3.286.006	\$ 3.006.577
Aportes de Salud	\$ 5.975.076	\$ 5.597.789
Aportes de Pensión	\$ 7.933.775	\$ 7.426.589
Aportes Riesgos Laborales (ARL)	\$ 263.600	\$ 240.800
Aportes Caja de Compensación	\$ 2.056.342	\$ 1.908.441
Aportes ICBF	\$ 1.547.979	\$ 1.451.656
Aportes Sena	\$ 1.029.718	\$ 966.770
Dotación	\$ 1.328.444	\$ 564.000
Alimentación	\$ 1.742.224	\$ 1.834.722
Gastos de Personal	\$ 93.999.596	\$ 87.431.290
Honorarios	\$ 12.464.691	\$ 11.645.098
Mantenimiento Equipos de Computo	\$ 245.000	\$ 0
Servicios Públicos - Teléfono	\$ 1.062.730	\$ 918.240
Transportes Urbanos	\$ 299.050	\$ 592.000
Útiles, Papelería y Fotocopias	\$ 1.304.699	\$ 2.680.721
Registro Mercantil y otros	\$ 1.670.800	\$ 1.410.400
Asistencia Técnica	\$ 3.338.191	\$ 3.100.235
Impuestos Descontables (IVA,ICCO)	\$ 6.057.456	\$ 8.942.037
Detenido Cartera	\$ 23.898.312	\$ 12.427.688
Diversos	\$ 0	\$ 181.500
Depreciación	\$ 1.782.696	\$ 2.557.806
Gastos Generales	\$ 52.123.625	\$ 44.455.725
Educación	\$ 92.456.981	\$ 90.993.221
Capacitación	\$ 5.853.941	\$ 3.354.351
Médico	\$ 1.987.030	\$ 1.991.053
Óptica	\$ 21.315.257	\$ 14.367.825
Medicamentos	\$ 6.898.821	\$ 7.687.110
Vivienda	\$ 859.434	\$ 0
Natación	\$ 7.993.800	\$ 0
Póliza Exequial	\$ 12.145.765	\$ 11.386.086
Póliza Seguro de Vida	\$ 18.047.255	\$ 17.237.695
Odontológico	\$ 15.045.406	\$ 11.072.997
Día de la Familia	\$ 9.599.118	\$ 8.580.000
Caminata Ecológica	\$ 2.025.400	\$ 5.334.664
Paseo Familiar	\$ 15.973.212	\$ 9.730.098
Halloween	\$ 3.818.172	\$ 2.062.753
Vacaciones Recreativas	\$ 15.204.300	\$ 20.680.695
Auditoría fórmulas médicas	\$ 900.000	\$ 715.000
Campeonato de Tejo	\$ 7.501.874	\$ 6.510.747
Torneos Deportivos	\$ 3.720.689	\$ 2.338.879
Teatro	\$ 2.550.000	\$ 3.810.000
Fiesta fin de año	\$ 4.621.848	\$ 6.872.221
Bonos de navidad	\$ 27.235.000	\$ 25.687.727
Gastos de Bienestar y Auxilios	\$ 275.753.303	\$ 250.413.122
Total Gastos Operacionales de Administración	\$ 421.876.524	\$ 382.300.137

Los gastos operacionales de administración los cuales presentaron un incremento de \$40 millones con respecto al año anterior, principalmente el aumento corresponde a los gastos de auxilios y beneficios otorgados, siendo los más representativos Natación, óptica y odontología y en gastos Generales el Deterioro de cartera.

Nota 17. Ingresos No Operacionales

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic-17	31-dic-16
Aprovechamientos	\$ 17.580	\$ 700.500
Valorización Cartera	\$ 18.463.052	\$ 5.230.346
Ajuste al Peso	\$ 14.187	\$ 8.787
Total Ingresos No Operacionales	\$ 18.494.819	\$ 5.939.633

Ingresos no operacionales corresponden al reconocimiento por valorización de la cartera como recuperación del costo amortizado de la cuenta deudores a largo plazo a diciembre 31 del año 2016.

Nota 18. Gastos No Operacionales

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic-17	31-dic-16
Ajuste al Peso	\$ 12.479	\$ 9.189
Gastos Bancarios	\$ 2.776.063	\$ 0
Gravamen al Movimiento Financiero	\$ 3.499.364	\$ 3.838.821
Total Gastos No Operacionales	\$ 6.287.906	\$ 3.848.010

Corresponde a la compra de cheques y al gravamen de los movimientos financieros de la cuenta del Banco Caja Social.

Nota 19. Eventos Extraordinarios

Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

	31-dic-17	31-dic-16
Ingresos:		
Bingo Rumbo al Eje Cafetero	\$ 8.000.000	\$ 208.101.825
Otras de arte	\$ 1.576.901	\$ 0
Rifa Bicicleta Eléctrica	\$ 0	\$ 48.750.000
Total ingresos eventos extraordinarios	\$ 9.576.901	\$ 256.851.825
Gastos:		
Rifa Bicicleta Eléctrica	\$ 0	\$ 4.349.414
Bingo Rumbo al Eje Cafetero	\$ 9.227.167	\$ 83.765.009
Viaje Eje Cafetero	\$ 0	\$ 125.437.558
Total Gastos Eventos Extraordinarios	\$ 9.227.167	\$ 213.551.981
Total Eventos Extraordinarios	\$ 349.734	\$ 43.299.844


Enrique Mejía Florez
 Síndico


Adriana Medina Ramirez
 Contadora TP 293906-T