

Galilea 2000, A.C.

**Estados Financieros al
31 de Diciembre del 2020 y 2019
y Dictamen de los Auditores**

Galilea 2000, A.C.

Indice

- 1.- Opinión.**
- 2.- Balances Generales.**
- 3.- Estado de Actividades.**
- 4.- Estado de Flujo de efectivo.**
- 5.- Notas a los Estados Financieros.**

**Informe de los auditores Independientes
A la H. Asamblea de Asociados de
Galilea 2000, A.C.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Galilea 2000, A.C.**, que comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el estado de actividades y flujos de efectivo correspondiente a los ejercicios terminado el 31 de diciembre de 2020 y 2019, así como un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Galilea 2000, A.C.**, al 31 de diciembre de 2020 y 2019, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes a los años que terminaron en dichas fechas, de conformidad con las Normas de Información Financiera aplicables en México.

Fundamento de la Opinión

Llevamos a cabo la auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidad del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros de este informe. Somos independientes de **Galilea 2000, A.C.**, y cumplimos con los requerimientos de ética que son aplicables a las auditorias de estados financieros en México, y he cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Considero que la evidencia de auditoria obtenida proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones clave de la auditoría

Se determinó que no existen cuestiones clave de la auditoría que se deban de comunicar en este informe.

Responsabilidades de la administración de la Asociación en relación con los estados financieros

La administración de la Asociación es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con las Normas de Información Financiera y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Asociación para continuar como entidad en funcionamiento (negocio en marcha), revelando, en su caso, las cuestiones relacionadas con la Asociación en funcionamiento y utilizando la norma contable de negocio en marcha excepto si la administración tiene la intención de liquidar o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

La administración de la Asociación es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de **Galilea 2000, A.C.,.**

Responsabilidad de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un nivel alto de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma conjunta, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, se aplicó juicio profesional y se mantuvo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

I.- Se identificaron y valoraron los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, se diseñaron y aplicaron procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

II.- Obtuve conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno.

III.- Se evaluó lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la responsabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

IV.- Se concluyó sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, de la norma contable de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, se concluye sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de **Galilea 2000, A.C.** para continuar como Asociación en funcionamiento.

La administración no ha identificado una incertidumbre material que pueda dar lugar a una duda significativa sobre la capacidad de la entidad de continuar como un negocio en marcha, y por consiguiente no se revela en los estados financieros. Con base en nuestra auditoría de los estados financieros, tampoco hemos identificado dicha incertidumbre material; sin embargo, ni la administración ni el auditor puede garantizar que hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que **Galilea 2000, A.C.** deje de ser una Asociación en funcionamiento.

Párrafo de énfasis

Como se describe con mayor detalle en la nota 1 Eventos relevantes COVID-19 a los estados financieros, la Asociación observó que durante el año 2020 no obtuvo un impacto menor en los ingresos por donativos con relación al año anterior. Es importante mencionar que, a la fecha de la emisión de los presentes estados financieros, la Asociación continúa manteniendo liquidez de su capital de trabajo. En consecuencia, la Asociación espera continuar con el normal funcionamiento de sus operaciones sin generar incumplimientos contractuales.

Guadalajara, Jal., a 7 de mayo de 2021

Vargas Graf y Cía., S.C.

C.P.C Luis Alberto Garcia Sánchez

Galilea 2000, A.C.

Balances generales

por los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2019

	2 0 2 0			2 0 1 9
	Temporal	Permanente	Total	Total
ACTIVO				
Circulante				
Efectivo y Equivalentes (Nota 3)	\$ 6,336,578	293,927	\$ 6,630,505	\$ 4,928,096
Bodega	1,772,479	-	1,772,479	1,047,146
Cuentas por cobrar	398,180	-	398,180	2,790
Impuestos anticipados	287	-	287	287
Total Activo Circulante	8,507,524	293,927	8,801,451	5,978,319
No Circulante				
Propiedades y equipo neto (Nota 5)	\$ 5,334,282	\$ 1,396,824	\$ 6,731,106	\$ 6,964,134
Gastos Diferidos (Nota 6)	6	-	6	6
Total Activo No Circulante	5,334,288	1,396,824	6,731,112	6,964,140
Suma el Activo Total	\$ 13,841,812	\$ 1,690,751	\$ 15,532,563	\$ 12,942,459
Contingente (Nota 7)				
PASIVO				
A corto plazo				
Impuestos por pagar	\$ 214,361	\$ -	\$ 214,361	\$ 157,454
Otras cuentas por pagar	42,757	-	42,757	8,406
Suma el pasivo total	257,118	-	257,118	165,860
PATRIMONIO (Nota 7)				
Aportaciones	\$ 192,143	\$ -	\$ 192,143	\$ 192,143
Remanente de ejercicios anteriores	12,406,760	177,696	12,584,456	12,393,153
Remanente del ejercicio	985,791	1,513,055	2,498,846	191,303
Suma el patrimonio	13,584,694	1,690,751	15,275,445	12,776,599
Suma el pasivo y patrimonio	\$ 13,841,812	\$ 1,690,751	\$ 15,532,563	\$ 12,942,459

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

Lic. Paulina Chávez Zepeda
Representante Legal

Galilea 2000, A.C.

Estado de Actividades

por los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2019

	2019			2019
	Temporal	Permanente	Total	Total
Ingresos:				
Donativos en efectivo	\$ 5,398,237	737,031	6,135,268	\$ 5,477,014
Donativos en especie	6,574,942	-	6,574,942	6,250,439
Apoyo gobierno operación Albergue (Nota 5)	-	6,101,399	6,101,399	-
Apoyos de Gobierno	-	1,185,118	1,185,118	2,314,034
Ingresos Financieros	620,592	-	620,592	416,396
Otros Ingresos (Nota 10)	2,224,141	-	2,224,141	77,355
Total Ingresos	14,817,912	8,023,548	22,841,460	14,535,238
Egresos:				
Gastos de operación (Nota 11.1)	13,080,796	1,922,149	15,002,945	13,684,464
Gastos de operación Albergue (Nota 5 y 11.2)	-	4,588,344	4,588,344	-
Gastos de administración ISR por conceptos asimilados a remanente distribuible	722,456	-	722,456	658,603
	28,869	-	28,869	434
Total Egresos	13,832,121	6,510,493	20,342,614	14,343,501
Remanente favorable en el Patrimonio	985,791	1,513,055	2,498,846	191,737
Patrimonio al inicio del año	12,776,599	-	12,776,599	12,584,862
Patrimonio al final del año	\$ 13,762,390	\$ 1,513,055	\$ 15,275,445	\$ 12,776,599

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros



Lic. Paulina Chávez Zepeda
Representante Legal

Galilea 2000, A.C.

Estado de Flujo de Efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2019

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cambios en el patrimonio neto	\$ 2,498,846	\$ 191,737
Cargos a resultados que no requiere la utilización de efectivo		
Ajuste a Patrimonio acumulado no restringido		
Intereses a favor	620,592	416,396
Depreciaciones	417,430	591,929
Subtotal de partidas relacionadas con actividades de inversión	3,536,868	1,200,062
Cambios en:		
(Aumento) Disminución de cuentas por cobrar	(725,333)	(1,252)
(Aumento) Disminución Bodega	(395,390)	(158,532)
Aumento (Disminución) Cuentas por pagar	91,258	33,772
	(1,029,465)	(126,012)
Efectivo generado en actividades de operación	2,507,403	1,074,050
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Intereses cobrados	(620,592)	(416,396)
Activos Fijos (neto)	(184,402)	(1,553,506)
Efectivo generado en actividades de inversión	(804,994)	(1,969,902)
Efectivo y equivalentes de efectivo		
Disminución neto de efectivo	1,702,409	(895,852)
Efectivo al inicio del año	4,928,096	5,823,948
Efectivo al final del año	\$ 6,630,505	\$ 4,928,096

Las notas a los estados financieros, forman parte integrante de los mismos.



Lic. Paulina Chávez Zepeda
Representante Legal

Galilea 2000, A.C.
Notas a los Estados Financieros
por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2020

Nota 1.- Descripción de la entidad.

Galilea 2000, A.C., se constituyó el 9 de febrero de 1998 conforme al régimen de asociación civil sin fines de lucro con el propósito de iniciar labores altruistas a favor de enfermos en pobreza y desamparo que vienen de diferentes poblaciones de nuestro país y que se encuentran convalecientes en el Hospital Civil de Guadalajara, quienes, por sus carencias socioeconómicas, se ven impedidos para satisfacer sus requerimientos básicos de subsistencia.

a.- Esta institución proporciona apoyo integral a los enfermos que en su mayoría se atienden en el antiguo Hospital Civil de Guadalajara, que sufran un estado de necesidad o pobreza extrema.

b.- Los servicios que se proporcionan son, entre otros: insumos para la preparación de los 1 alimentos diariamente, entrega de despensas, medicamentos, servicios de enfermería y atención a enfermos de todas las edades: trasplantados, con cáncer, en fase terminal y otros padecimientos; dichas personas no cuentan con recursos para su atención. Así mismo se brinda, apoyo moral, atención psicológica, tanatológica, dispensario, transportación de pacientes foráneos y sus familiares a sus lugares de origen, homeopatía, talleres, pláticas de formación familiar, oración, apoyo para medicamentos, prótesis, estudios, análisis clínicos, así como servicios funerarios y traslado de los cuerpos a su lugar de origen.

Los alcances logrados desde su fundación al cierre del año 2020 y 2019 son:

<u>Concepto</u>	<u>Numero</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Beneficiarios directos	757,811	546,528
Insumos para la preparacion de alimentos		1,707,532

Las personas beneficiadas durante el 2020 y 2019 fueron las siguientes:

<u>Concepto</u>	<u>Número</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Beneficiarios	30,555	37,150
Medicamentos	2,370	33,503
Alimentos servidos	22,525	29,627
Entrega de pañales	21,624	17,462
Toallas femeninas	7,806	12,273
Suero oral	8,873	5,177
Suplementos Alimenticios	17,512	3,476
Servicio Social	1,061	2,439
Insumos medicos	1,203	2,258
Dispensas entregadas	2,641	2,168
Consultas de homeopatía	180	1,081
Estudios medicos	542	677
Taller de nutrición	6	375
Transporte	46	139
Leche niño	603	84
Talleres impartidos	302	302

Eventos relevantes – COVID-19

El 30 de enero de 2020, la Organización Mundial de la Salud anunció una emergencia sanitaria mundial, debido a una nueva cepa de COVID-19 y los riesgos para la comunidad internacional por la propagación global del virus. En marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud clasificó el brote de COVID-19 como una pandemia, en función del rápido aumento de la exposición mundial. Las acciones tomadas por el gobierno en respuesta a la propagación del COVID-19 han resultado en una interrupción significativa de las operaciones comerciales del país, un aumento en la incertidumbre económica y financiera, con una disminución significativa del valor de mercado de activos financieros, entre otros efectos negativos.

En vista de la nueva realidad, la asociación opero mediante el esquema de home office cuidando a los colaboradores de posibles contagios con la población, esto permitió seguir operando con nuestro los patronos y donantes.

Relativo a la situación antes descrita la Asociación observó que durante el año 2020 no obtuvo un impacto menor en los ingresos por donativos con relación al año anterior. Es importante mencionar que, a la fecha de la emisión de los presentes estados financieros,

la Asociación continúa manteniendo liquidez de su capital de trabajo. En consecuencia, la Asociación espera continuar con el normal funcionamiento de sus operaciones sin generar incumplimientos contractuales.

Nota 2.- Resumen de Políticas contables

Los estados financieros de Galilea 2000, A.C., relativos a 2020 ha sido preparado por la administración de la Asociación de conformidad con las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF), en particular con la NIF B-16 "Estados financieros de entidades con propósitos no lucrativos" y la NIF E-2 "Donativos recibidos u otorgados por entidades con propósitos no lucrativos".

Las principales políticas contables adoptadas por la asociación están de acuerdo con las Normas de Información Financiera en México, así como las interpretaciones a las Normas de Información Financiera (INIF); sólo de manera supletoria se aplicarán las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). A continuación, se describen las principales políticas y procedimientos contables seguidos en la formulación de los estados financieros.

Reconocimiento de los efectos de la inflación

La Asociación no reconoce los efectos de la inflación en sus estados financieros de acuerdo con la Norma de Información Financiera (B-10) "Efectos de la inflación", dicha Norma requiere que las operaciones se registren a su valor histórico y que se reconozca el efecto que la inflación tiene en dichas operaciones y, consecuentemente, en sus estados financieros. Los efectos de la inflación se deben reconocer en forma integral, mediante la actualización de los activos no monetarios (activos fijos e inventarios) así como de los rubros integrantes de las aportaciones de los Asociados.

A partir del 1º de enero de 2008 la Norma de Información Financiera (B-10) "Efectos de la inflación" se desactiva por lo que se dejan de reconocer los efectos de la inflación en la contabilidad a partir de esa fecha debido a estar en un entorno económico no inflacionario. La aplicación de esta NIF se reactivará cuando la inflación acumulada en un periodo de tres años rebase el 26%.

Los índices que se utilizaron para efectos de determinar un entorno económico no inflacionario fueron los siguientes:

<u>31 de diciembre</u>	<u>INPC</u>	<u>Inflación</u>
2019	105.93	2.83%
2018	137.132	4.83%
2017	130.813	6.77%
	Inflación acumulada	14.43%

La inflación en el ejercicio de 2020 fue de 3.15%.

A partir del año 2008, con motivo del cambio de entorno económico inflacionario a uno no inflacionario, no se reconocen en los estados financieros los efectos de la inflación. Consecuentemente el efecto acumulado de actualización financiera se reclasificó a resultados acumulados, por el efecto realizado; manteniéndose en el capital el no realizado.

Estado de flujos de efectivo

Los estados de flujos de efectivo han sido preparados utilizando el método indirecto que consiste en presentar en primer lugar el cambio neto en el patrimonio y posteriormente los cambios en la operación, las actividades de inversión y por ultimo las de financiamiento.

Remanente de operación

Se obtiene de disminuir a los ingresos los egresos. Aun cuando la NIF B-3, Estado de resultados, no lo requiere, se incluye este renglón en los estados de actividades que se presentan ya que contribuye a un mejor entendimiento del desempeño económico y financiero de la Asociación.

Efectivo

El efectivo comprende el efectivo en caja, depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones de gran liquidez significativo de cambios en valor.

Inmueble, mobiliario y equipo

El inmueble, mobiliario y equipo se registran al costo. La depreciación se calcula con base en el valor de los activos fijos y bajo el método de línea recta, en función a la vida útil de los mismos.

Las tasas anuales de depreciación son como sigue:

Edificios	5%
Equipo de transporte	25%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo de Cómputo	30%
Mejoras en locales en comodato	5%

Patrimonio

Patrimonio no restringido

Se forma de los activos netos de la Asociación y no tiene restricciones permanentes ni temporales para ser utilizado. Es decir, son los activos netos que resultan,

- a) De todos los ingresos, costos y gastos que no son cambios en el patrimonio restringido permanente o temporalmente, y
- b) De los provenientes de reclasificaciones de o hacia el patrimonio permanente o temporalmente restringido.

La única limitación sobre el patrimonio no restringido es el límite amplio resultante de la naturaleza de la organización y los propósitos especificados en sus reglamentos y estatutos.

El patrimonio temporalmente restringido

Se forma de activos temporalmente restringidos cuyo uso está limitado por disposiciones que expiran con el paso del tiempo o porque se cumplen los propósitos establecidos.

Patrimonio permanentemente restringido

Corresponde a activos permanentemente restringidos, cuyo uso está limitado por disposiciones que no expiran con el paso del tiempo y no pueden ser eliminadas por acciones de la administración.

Donativos

Los donativos se reconocen como aumentos al patrimonio cuando se reciben en efectivo, equivalentes de efectivo, otros activos o por promesas incondicionales de donar. Las donaciones en especie se reconocen en los estados financieros a su valor razonable.

Los donativos en efectivo, equivalentes de efectivo y otros activos recibidos con estipulaciones del patrocinador que limitan el uso de los activos donados, se registran en el patrimonio temporalmente restringido o permanentemente restringido.

Los donativos de activos a largo plazo (terrenos, inmuebles, maquinaria y equipo) con restricciones explícitas del patrocinador que especifiquen cómo se han de usar los activos, y donativos de efectivo u otros activos que deben utilizarse para la compra de activos, se reconocen como patrimonio temporal o permanentemente restringido.

Servicios

Los servicios recibidos y prestados que no cumplen con ciertos criterios, no son reconocidos en los estados financieros (Nota 9).

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros, de conformidad con NIF, requiere que Galilea 2000, A.C., realice estimaciones y supuestos que afectan los montos reportados de activos y pasivos, la revelación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante los períodos reportados. Los resultados reales pueden diferir de aquellos que han sido estimados. Las principales estimaciones y supuestos corresponden a la determinación de la depreciación de activos fijo.

Unidad monetaria

Los estados financieros están preparados en pesos mexicanos (\$), moneda en la cual, con base en las leyes mexicanas, deben prepararse los registros contables de la Institución.

Pasivos contingentes

Las provisiones por pasivos contingentes se reconocen solamente cuando es probable la salida de recursos para su extinción. Asimismo, los compromisos solamente se reconocen cuando generan una pérdida.

Nota 3.- Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el efectivo y sus equivalentes se describen a continuación:

Ejercicio 2020	<u>No restringido</u>	<u>Restringido</u>	<u>Total Efectivo</u>
Bancos	\$ 432,424	\$ 293,927	\$ 726,351
Inversiones	5,904,154	-	5,904,154
	\$ <u>6,336,578</u>	\$ <u>293,927</u>	\$ <u>6,630,505</u>
Ejercicio 2019	<u>No restringido</u>	<u>Restringido</u>	<u>Total Efectivo</u>
Bancos	\$ 723,150	\$ 462,200	\$ 1,185,350
Inversiones	3,742,746	-	3,742,746
	\$ <u>4,465,896</u>	\$ <u>462,200</u>	\$ <u>4,928,096</u>

1. El monto restringido se utilizará para la operación de la institución, una parte de este recurso es para apoyar casos publicados en periódico Mural, en donde bajo ciertas circunstancias dicho ingreso puede ser aplicado a decisión de la institución.
2. Inversiones: uno de los pilares de la Asociación es la sostenibilidad por lo cual se busca generar un fondo para que a través de sus intereses se logre el pago de los gastos de operación y así reducir solicitudes de donaciones para este rubro, enfocándose únicamente en fondos nuevos para programas y proyectos.

Nota 4.- Activo fijo neto.

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el activo fijo neto se integra como sigue:

2 0 2 0	<u>Inversión</u>	<u>Depreciacion Acumulada</u>	<u>Inversión Neta</u>
Edificio	\$ 7,085,860	\$ 3,550,532	\$ 3,535,328
Mobiliario y equipo de oficina	251,955	54,763	197,192
Equipo de transporte	462,112	237,111	225,001
Equipo de computo	245,380	147,686	97,694
Mobiliario Albergue	2,430,682	1,181,239	1,249,443
Adaptaciones y mejoras	<u>1,476,373</u>	<u>49,925</u>	<u>1,426,448</u>
Totales	\$ <u>11,952,362</u>	\$ <u>5,221,256</u>	\$ <u>6,731,106</u>

2 0 1 9	<u>Inversión</u>	<u>Depreciacion Acumulada</u>	<u>Inversión Neta</u>
Edificio	\$ 9,594,731	\$ 4,398,406	\$ 5,196,325
Mobiliario y equipo de oficina	244,002	197,970	46,032
Equipo de transporte	462,112	162,111	300,001
Equipo de computo	144,983	109,791	35,192
Mobiliario Albergue	1,528,050	764,208	763,842
Adaptaciones y mejoras	<u>628,941</u>	<u>6,199</u>	<u>622,742</u>
Totales	\$ <u>12,602,819</u>	\$ <u>5,638,685</u>	\$ <u>6,964,134</u>

La depreciación registrada en los resultados de 2020 y 2019 asciende a \$ 417,430.00 y \$561,929.00 respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de gastos.

Al 31 de diciembre del 2020, se tienen los siguientes bienes inmuebles:

1. Finca marcada con el número 573 de la calle de Liceo, manzana 17 del cuartel tercero de Guadalajara, Jalisco. En esta finca se encuentran los programas Andemos Juntos, Tanatología, Vida saludable, Compartamos, Immi, Apadríname e Integralia.
2. Casa marcada con el número 572 de la calle Alcalde, ubicado en la acera poniente de la manzana 17 del cuartel III, colonia Centro Barranquitas, cp. 44280, en Guadalajara Jalisco. Conocida como Casa Nazaret, casa de niños. Por esta casa existe un contrato de comodato entre la Sra. Marta Farah de Petersen y Galilea 2000, A.C. firmado por tiempo indefinido. Así mismo se firma el 2 de Enero del 2018 convenio modificatorio en donde se establece que el uso del inmueble será para prestar el servicio de

asistencia social en beneficio de aquellas personas que por su situación económica y social lo requieran; en el mismo, la Comodante autoriza a Galilea 2000, A.C., como Comodataria, a otorgar el uso del bien inmueble mencionado a favor del Municipio de Guadalajara a través de sus representantes o al Organismo Público Descentralizado que este designe para el uso del bien inmueble. A su vez Galilea 2000, A.C. da en comodato con fecha 2 de Enero de 2018 dicho inmueble al Municipio de Guadalajara por conducto de su Ayuntamiento.

Con fecha 15 de julio del 2019, el Sistema Dif Guadalajara realiza la entrega formal a la Asociación Galilea 2000, A.C. de la propiedad descrita en el párrafo anterior, fecha hasta la cual se le da albergue a niños. El día 14 de agosto del 2018 el Municipio de Guadalajara emite acta por la entrega física de este inmueble a Galilea 2000, A.C. A partir de la entrega de la finca, se inicia con la restauración de dicho lugar.

3. Finca marcada con el número 569 de la calle de Liceo, del sector Hidalgo, de Guadalajara, Jalisco. Cuya adquisición se efectuó en copropiedad con la Srita. Esperanza Mendoza Aguirre. Dicha finca es llamada casa Galilea, casa para enfermos terminales. El 2 de enero del 2018 se firma Contrato de Comodato entre Galilea 2000, A.C. y el Municipio de Guadalajara por conducto de su Ayuntamiento donde se establecía que el uso sería en los mismos términos y condiciones en que como lo venía realizando por parte del Organismo público descentralizado de la administración pública municipal denominado "Albergue las Cuadritas Fray Antonio Alcalde, O.P.D."

El día 14 de agosto del 2018 el Municipio de Guadalajara emite acta por la entrega física de este inmueble a Galilea 2000, A.C.

Nota 5.- Convenio de Colaboración para la administración y operación del Albergue las Cuadritas "Fray Antonio Alcalde".

El 29 de noviembre de 2019 se firma convenio de colaboración para la administración y operación del Albergue las Cuadritas "Fray Antonio Alcalde", entre el Gobierno del estado de Jalisco y Galilea 2000, A.C., cuya vigencia es de 5 años; en el mismo se entrega en comodato a la asociación, el inmueble denominado Albergue las Cuadritas "Fray Antonio Alcalde" para su administración y operación, llevando a cabo actividades de asistencia social. Para lo anterior se otorgará un recurso anual a la asociación para el desarrollo de las acciones objeto del convenio durante la vigencia del mismo.

Nota 6.- Gastos Diferidos.

Correspondiente a la donación en especie que hizo Computación en Acción SA de CV de los programas y sus actualizaciones de Contpaq i Contabilidad, Contpaq i Nominas y Adminpaq Windows para 5 usuarios.

Nota 7.- Pasivo contingente.

De Tipo Laboral

De acuerdo con la Ley Federal del trabajo, la Asociación tiene obligaciones por concepto de indemnizaciones y prima de antigüedad, pagaderas a empleados que dejen de prestar sus servicios bajo ciertas circunstancias. La política de la Asociación es cargar los pagos por concepto de indemnizaciones y prima de antigüedad a los resultados del ejercicio en que se efectúan. Derivado de lo anterior, La Asociación no reconoce los lineamientos de la NIF D-3 "beneficios a los empleados", el cual establece que en el pasivo por prima de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral se debe registrar conforme se devengan y calcularse por actuarios independientes con base al método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés nominales. Por lo tanto, no se está reconociendo el pasivo que, a valor presente, se estime cubrir la obligación por estos beneficios a la fecha estimada de retiro del conjunto de empleados que laboran en la Fundación.

Nota 8.- Patrimonio

El patrimonio de la entidad se integra por las aportaciones de los asociados, por los donativos recibidos en especie y por los remanentes de ingresos sobre egresos que se obtengan de acuerdo con lo dispuesto en los estatutos sociales. El remanente de ingresos sobre egresos, si lo hubiese, nunca será distribuable entre los asociados, sino que se aplicará a los fines propios de la actividad de la institución.

Los asociados no tienen derecho al patrimonio en ningún caso, aunque dejen de tener dicho carácter. En caso de disolución o liquidación el patrimonio será entregado en su totalidad a una o más instituciones no lucrativas con objetos similares a ésta y que estén autorizadas para recibir donativos, en términos de las leyes fiscales aplicables.

Nota 9.- Servicios recibidos no erogados.

Galilea 2000, A.C. recibió un número indeterminado de horas de trabajo de servicios social, voluntariado y servicios varios, que pudieran representar aproximadamente \$ 3,661,657.00 y que no reúnen los criterios para reconocerlos contablemente como ingresos y gastos simultáneamente.

Nota 10 .- Otros ingresos.

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, los otros ingresos se integran como sigue:

Concepto	<u>2020</u>	<u>2019</u>
(a) Remanente favorable en venta de inmueble	\$ 2,097,657 \$	-
(b) Otros ingresos	<u>126,484</u>	<u>77,355</u>
Total otros ingresos	\$ <u>2,224,141</u> \$	<u>77,355</u>

(a) Remanente favorable por venta de la casa lote con construcción marcado con el núm. 321, calle Colima Sur, ubicado en el Cuartel 7 séptimo y al poniente de Guadalajara, Jalisco, con una superficie de 214.90 más cuadrados.

(b) Venta de Chatarra.

11.- Gastos

11.1 Gastos de operación

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, los gastos se integran como sigue:

<u>Conceptos</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Apoyos otorgados	\$ 9,121,679	\$ 7,691,989
Sueldos y Salarios	2,542,528	2,921,507
Depreciaciones	816,099	561,929
Impuestos relativos a sueldos y salarios	411,036	560,841
Honorarios	367,661	635,022
Implementación de productividad y eficacia	281,880	-
Mantenimiento	271,265	194,916
Vigilancia y seguridad	228,388	92,285
Difusión y promoción	218,295	166,252
Papelería	140,939	62,489
Primas de seguro	120,684	115,919
Reconocimientos y presentes a benefactores	118,123	46,107
Eventos y actividades internas	98,681	57,943
Gastos diversos	53,286	138,330
Gastos no deducibles	71,464	459
Servicios (luz, telefono, agua)	60,091	70,147
Iva pagado	53,728	47,460
Comisiones bancarias	10,965	10,462
Eventos para recaudacion fondos	8,720	59,956
Muebles y enseres	6,184	23,139
Combustibles y lubricantes	1,250	43,356
Paneles solares estancia Galilea	-	183,954
Total Gastos de operación	\$ <u>15,002,945</u>	\$ <u>13,684,464</u>

11.2 Gastos de operación Albergue

Al 31 de diciembre de 2020, los gastos se integran como sigue:

<u>Conceptos</u>		<u>Saldos al</u> <u>31-Dic-20</u>
Sueldos y salarios	\$	2,008,861
Limpieza		545,592
Vigilancia y seguridad		451,119
Impuestos relativos a sueldos y salarios		365,363
Energia electrica		214,413
Mantenimiento y conservación		184,428
Iva pagado		131,433
Honorarios personas morales		110,500
Blancos		90,000
Consultoria de higiene		84,878
Fumigaciones		79,520
Paneles solares		58,406
Combustibles y lubricantes		54,000
Papelería y accesorios computadoras		49,131
Gastos legales		44,962
Primas de seguros		42,067
Gastos varios		36,145
Alimentos		22,448
Servicios de avalúos de inmuebles		15,080
Total Gastos operación Albergue	\$	<u>4,588,344</u>

Este rubro en gastos, se llevará a cabo mientras exista un convenio de colaboración, para la administración y operación del Albergue las Cuadritas "Fray Antonio Alcalde", entre el Gobierno del estado de Jalisco y Galilea 2000, A.C.

Nota 12.- Entorno fiscal.

Régimen del impuesto sobre la renta.

Galilea 2000, A.C. es una entidad con fines no lucrativos considerada por la Ley del Impuesto Sobre la Renta (ISR) como una persona moral no contribuyente de ese impuesto. Así mismo causaría dicho impuesto si se generan partidas que generen remanente distribuible conforme lo establece el artículo 79 de dicha ley.

El monto de las partidas que fueron consideradas como concepto "Remanente distribuible" de acuerdo a la Ley de Impuesto sobre la Renta al 31 de diciembre de 2020 y 2019 es el siguiente:

Concepto	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Remanente distribuible	\$ 82,484	\$ 1,240
%	<u>35%</u>	<u>35%</u>
ISR del ejercicio	<u>\$ 28,869</u>	<u>\$ 434</u>

Dicho importe se deriva de erogaciones que aun y cuando son estrictamente indispensables, la documentación que las soporta no reúne requisitos fiscales para su deducción.

El 12 de abril del 2019 mediante oficio número 700-02-01-2019-04061, el Servicio de Administración Tributaria emitió nuevamente constancia para recibir donativos deducibles de impuestos tanto nacionales como extranjeros. De conformidad con la publicación del Diario oficial de la federación el 13 de enero del 2020 se renovó dicha autorización.

Nota 13.- Proyectos

13.1 Servicio social

En el año 2020, 1,061 jóvenes prestaron su Servicio Social y prácticas profesionales a Galilea 2000, A.C.

Con estos prestadores de servicio social se brindó el apoyo a los diferentes de programas de Galilea 2000, A.C. consistentes en:

Cocina Albergue, vida Saludable, tanatología, homeopatía, nutrición, proyecto Integralia, talleres recreativos, gestión de recursos, trabajo social, manualidades, acompañamiento, cuenta cuentos, talleres de repostería.

Así mismo se llevaron a cabo visitas a:

- Nuevo Hospital Civil de Guadalajara.
- Hospital Civil Nuevo y Viejo.

- Hospital General de Occidente.
- Visita al enfermo con personal capacitado en Acompañamiento Espiritual (religiosos) y relación de ayuda (psicólogos).
- Visita para canalización de personas con las necesidades de hospedaje, alimentación, medicamento, estudios entre otros.
- Visita al Hospital para continuar el proceso de acompañamiento hacia las necesidades del enfermo y del familiar que le acompaña.

El monto económico no desembolsado por Galilea 2000, AC de horas realizadas por prestadores de Servicio Social por el año 2020 es \$ 419,100.00. Lo anterior tomando como base el Salario Mínimo en el año 2020.

El monto del Proyecto de Servicio Social de Gestión de Recursos en especie equivale a \$ 258,027.00

En cuanto a gestión en efectivo el monto recaudado fue \$ 81,292.00

13.2 Voluntariado

Durante el ejercicio 2020 Galilea 2000, A.C., gracias a 196 voluntariados, se han llevado a cabo 30 talleres, beneficiando a 274 personas.

El monto económico no desembolsado por Galilea 2000, AC de horas realizadas por voluntarios por el año 2020 es \$ 86,239.00. Lo anterior tomando como base un costo estimado por consulta, más materiales, ya que parte de los requisitos para dar consulta es contar con todos los materiales para que el beneficiario reciba el servicio gratuito.

Nota 14.- Logros

1. Iniciaron con el DOMO (Diseño Organizacional y Manuales de Operación)
2. Comenzaron a trabajar en todas las implementaciones señaladas por Protección Civil
3. Se llevo a cabo el Circuito de la Salud.
4. Iniciaron con la implementación de la NOM-035.
5. Se llevo a cabo documentación y seguimiento al tema de Antilavado con INTELEGAL.
6. Comenzaron a operar y administrar el Albergue Fray Antonio Alcalde, mediante convenio celebrado con el Gobierno del Estado.
7. Realizaron la renovación de las Licencias Municipales

8. Gracias a patrocinios, se colocó un espectacular en una avenida de la ciudad para mayor publicidad.
9. Instalaron calentadores solares en el área del Albergue gracias al presupuesto asignado por parte del Gobierno del Estado.
10. Lograron mantener el convenio con DIF Jalisco para seguir trabajando por medio de los CICATS.
11. Gracias a patrocinios pudieron tener spots en la estación de radio "Máxima 106.7 FM"
12. En octubre comenzaron a dar atención en la Estancia Galilea, espacio para pacientes con cáncer.
13. Instalaron paneles solares en el área del Albergue gracias al presupuesto otorgado por Gobierno del Estado.
14. Llevaron a cabo la instalación de un sistema de almacenaje en dos bodegas del Albergue.
15. Recibieron por parte de redondeo Oxxo un donativo por la cantidad de \$278,304.74

Nota 15.- Nuevos pronunciamientos Contables.

El Consejo Mexicano de Norma de Información Financiera, A.C. (CINIF), organismo independiente encargado del desarrollo de las normas contables mexicanas, da a conocer la emisión de la siguientes nuevas Normas de Información Financiera (NIF):

Normas e Interpretación a las Normas año 2021

Mejoras a las NIF 2021:

NIF C-2 Inversión en instrumentos financieros

NIF C-19 Instrumentos financieros por pagar

NIF C-20 Instrumentos financieros para cobrar principal e interés

NIF D-5 Arrendamientos

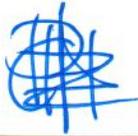
Estas NIF'S, entrarán en vigor el 1º de enero de 2021, permitiéndose su aplicación anticipada en los términos establecidos en cada NIF.

Es importante señalar que la utilización de las NIF incrementa la calidad de la información financiera contenida en los estados financieros, asegurando así su mayor aceptación, no sólo a nivel nacional, sino también internacional.

Nota 16.- Autorización de la emisión de los Estados Financieros.

Los estados financieros que se acompañan fueron autorizados para su emisión el 7 de mayo de 2020 por Paulina Chávez Zepeda H. Directora general y Representante Legal de la Asociación, están sujetos a la aprobación de la asamblea general de asociados de la institución, quien puede decidir su modificación de acuerdo con lo dispuesto en el Código Civil del Estado de Jalisco.

Las notas descritas forman parte integrante de los Estados Financieros.



Lic. Paulina Chávez Zepeda
Representante Legal