

FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS DE POPAYAN

Carrera 22 N No.55 N- 110 Sector el Chamizal, teléfono 8334221

Nit 891.580.013-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A agosto 31 de 2.013

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		30.625.111
1105	CAJA	11.048.403	
1110	BANCOS	19.564.724	
1120	CUENTAS DE AHOORRO	11.984	
13	DEUDORES		26.575.076
1305	CLIENTES	20.352.726	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	89.000	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR TRA	1.653.000	
1700	DIFERIDOS		9.500.000
1705	GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	9.500.000	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		66.700.187
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-238.444.767	
	TOTAL ACTIVO FIJO		1.933.845.713
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		3.298.197.137
	PASIVO Y PATRIMONIO		
2100	OBLIGACIONES FINANCIERAS		448.000.004
2105	BANCOS NACIONALES	80.000.004	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
2300	CUENTAS POR PAGAR		173.588.959
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	169.819.753	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	1.494.018	
2369	RETECREE POR PAGAR	0	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.488.830	
2380	ACREEDORES VARIOS	786.358	
2500	OBLIGACIONES LABORALES		10.794.742
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	10.089.560	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	191.207	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	342.650	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	171.325	
	OTROS PASIVOS		4.520.000
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	4.400.000	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	120.000	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		636.903.705
	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.		13.848.491
2600	PASIVOS ESTIMADOS		29.623.809
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	29.623.809	
	TOTAL PASIVO.		680.376.005
3210	DONACIONES	4.578.200	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	1.280.753.623	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168	
3605	EXCEDEN O PERDIDAS DE EJERCICIOS ANT	0	
3505	EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	-70.592.096	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
	TOTAL PATRIMONIO		2.617.821.132
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.298.197.137

0

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR
Representante Legal c.c. 4.610.533 de Popayán

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T

**FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS DE POPAYAN**

Carrera 22 N No.55 N- 110 Sector el Chamizal, teléfono 8334221

INGRESOS**INGRESOS OPERACIONALES**

Matriculas	77.706.600	596.159.705
Pensiones	483.541.505	
Otros	34.911.600	

MENOS: DEVOLUCIONES EN VENTAS (Db)

Devoluciones en Servicios Educativos		<u>0</u>
--------------------------------------	--	----------

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES

596.159.705

Menos: COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION**DE SERVICIOS**

Sueldos e incapacidades	179.629.164	301.296.005
Prestaciones Sociales	36.445.000	
Auxilio de transporte	12.549.650	
Aportes Parafiscales	72.072.191	
Gastos de viaje	600.000	

EXCEDENTE BRUTO

294.863.700

GASTOS**OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

Gastos de Personal		109.517.284
Sueldos e incapacidades	65.116.000	
Apoyo de sostenimiento aprendices SENA	7.511.960	
Auxilio de transporte	3.391.250	
Prestaciones Sociales	14.127.600	
Dotación y Suministro a Trabajadores	326.454	
Capacitación	19.044.020	
Aportes Parafiscales	0	

GASTOS GENERALES

187.551.586

Honorarios	29.932.960
Impuestos	15.037.685
Arrendamientos	97.931
Contribuciones y Afiliaciones	0
Seguros	0
Servicios	70.220.183
Gastos Legales	2.805.524
Mantenimiento y Reparaciones	7.248.471
Adecuaciones e instalaciones	0
Depreciaciones	45.151.182
Diversos	17.057.650

TOTAL COSTOS Y GASTOS

598.364.875

EXCEDENTE OPERACIONAL**-2.205.170****MAS: OTROS INGRESOS**

13.846.510

Financieros

Rendimientos Financieros	
Otros intereses	3.114.020
Aprovechamientos	10.732.490

Menos Otros Egresos**82.233.436**

Gastos Financieros	81.265.436
Impuesto de renta y complementarios	841.000
Gastos extraordinarios	127.000

EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO**-70.592.096**LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR
Representante Legal c.c. 4.610.533 de PopayánJOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-TSILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T



FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS

Carrera 22 No. 55 N - 110 Teléfono 8334221 NIT 891.580.013 - 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADAS ENERO 1 DE 2.013 A agosto 31 DE 2.013

Estas notas hacen parte de los estados financieros, no es razonable la comparabilidad, por la diferencia en tiempo de los periodos comparados

1. La Fundación REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS DE POPAYAN, es una entidad sin ánimo de lucro, tiene su domicilio principal en la ciudad de Popayán, Departamento del Cauca. Su objeto social es la educación en preescolar, básica primaria y básica secundaria. Por ser una Fundación establece la irrepartibilidad de sus excedentes o utilidades, que deben ser invertidas en mejorar la prestación del servicio educativo. Ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los Estatutos y a las decisiones de la JUNTA DIRECTIVA. La Contabilidad se lleva por el sistema de causación, tanto en los ingresos como en los egresos.

2. DISPONIBLE

Los valores disponibles se descomponen como sigue:

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Efectivo en Caja,	11.048.403	761.750	10.286.653	1350,40%
CUENTAS CORRIENTES	19.564.724	16.473.971	3.090.753	18,76%
Banco Bancafé	156.552	156.552	-	0,00%
Banco de Colombia	55.476	55.477	(1)	0,00%
Banco AV VILLAS	11.646.646	16.261.942	(4.615.296)	-28,38%
Banco Davivienda	7.706.050	7.706.050		#iDIV/0!
CUENTAS DE AHORRO	11.984	11.984	-	0,00%
Banco AV Villas	11.984	11.984	-	0,00%
TOTAL	30.625.111	17.247.705	13.377.406	77,56%

3. CLIENTES

En esta cuenta se registra la cartera por cobrar a los alumnos.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR				
Año lectivo 2.009 - 2.010		149.200	(149.200)	#iDIV/0!
Año lectivo 2.010 - 2.011	205.620	3.205.420	(2.999.800)	
Año lectivo 2.011 - 2.011	8.693.600	9.882.500	(1.188.900)	
Año lectivo 2.012 - 2.013	27.696.400	25.698.593		
Año Lectivo 2.013-2014	(16.242.894)			
TOTAL CARTERA ALUMNOS	20.352.726	38.935.713	(18.582.987)	-47,73%

5. ANTICIPOS Y AVANCES

Corresponde a anticipos que hace la Fundación a contratistas o a trabajadores para realizar obras o llevar a cabo actividades dentro del objeto social de la fundación

Los saldos se discriminan así

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
A Contratistas	89.000	-		
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	89.000	-	89.000	#iDIV/0!

6. ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Corresponde a la retención en la fuente que por disposiciones tributarias realizan las entidades bancarias sobre los rendimientos o intereses que nos abonan a las cuentas. Es de aclarar que la Fundación por la misma normatividad no está obligada a realizar anticipo de impuesto a título de renta y complementarios.

Los saldos a diciembre 31 se discriminan así

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
RETENCION EN LA FUENTE				
Sobrantes en liquidación años anteriores	4.480.350	5.321.349	(840.999)	-15,80%
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	5.321.349	(840.999)	-15,80%

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a saldos pendientes de cobro a trabajadores u otros deudores

Los saldos se discriminan así

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES				
	1.653.000	246.000	1.407.000	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.653.000	246.000	1.407.000	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	26.575.076	44.503.062	(17.927.986)	

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	-	0,00%
Cosnrucciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	-	0,00%
Depreciación Acumulada	(104.319.651)	(66.378.405)	(37.941.246)	-2,61%
Total de construcciones Neto	1.413.330.188	1.451.271.434	(37.941.246)	-2,61%
Equipo de oficina	144.198.767	144.198.767	-	0,00%
Depreciación Acumulada	(134.125.116)	(126.915.180)	(7.209.936)	5,68%
Total de Equipo de oficina neto	10.073.651	17.283.587	(7.209.936)	-41,72%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.933.845.713	1.978.996.895	(45.151.182)	-2,28%
Total bienes inmuebles	2.028.091.713	2.028.091.713	-	0,00%
Total bienes muebles	144.198.767	144.198.767	-	0,00%
Total Depreciación	(238.444.767)	(193.293.585)	(45.151.182)	23,36%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.933.845.713	1.978.996.895	(45.151.182)	-2,28%

10. Depreciación acumulada.

La depreciación contable se aplica con criterios económicos pero utilizando el método de línea recta. La depreciación Acumulada se ajusta de acuerdo con las normas contables.

11. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Corresponde al saldo de intereses que se pagaron por anticipado, al Señor Valencia, por un préstamo de 250.000.000, valor que se pagó hasta el 21 de septiembre de 2.013

	AGOSTO 31-2.013	2.012		
Gastos pagados por anti	9.500.000		9.500.000	#iDIV/0!

12. VALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A Mayo 31 se registro la valorización del lote de terreno y las construcciones, propiedad de la Fundación.

	AGOSTO 31-2.013	2.012		
Valorización terrenos	64.046.126			
Valorización construcciones	462.005.111			
Valorización areas libres	771.600.000			
TOTAL VALORIZACIONES	1.297.651.237			
TOTAL ACTIVO	3.298.197.137	2.040.747.662	1.257.449.475	61,62%

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Para la construcción de la sede propia del Colegio, la Fundación adquirió un préstamo con el Banco AV Villas, por la suma de \$400.000.000, a un plazo de 60 meses, cuya primera cuota se pagó en septiembre de 2.009, garantizado con hipoteca.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Obligaciones financieras Av Villas	93.848.495	133.045.778	(39.197.283)	-29,46%
Otras obligaciones a particulares	368.000.000	178.000.000	190.000.000	106,74%
	461.848.495	311.045.778	150.802.717	48,48%
DISCRIMINACION OBLIGACIONES PARTICULARES				
Valencia José Elias	250.000.000		250.000.000	#iDIV/0!
Reyes Gutierrez Andrés	100.000.000	100.000.000	-	0,00%
Semanate Ordoñez Lucy Fabiola		60.000.000	(60.000.000)	-100,00%
Fercosfa	18.000.000	18.000.000	-	0,00%

12. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Corresponde a los saldos pendientes de pagar, por gastos causados.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Costos y Gastos por pagar				
Arrendamientos, Fundación Agustín de Coruña	76.563.807	80.478.299,00	(3.914.492)	-4,86%
Lopez Carrera Silvio	7.571.747	5.768.195,00	1.803.552	31,27%
Comfacauca	3.776.295			
		1.575.000,00	2.201.295	139,76%
COMPAÑIA ENERGETICA DE	21.822.786	24.230.500,00	(2.407.714)	-9,94%
Reyes Gutierrez Andrés	11.625.000	12.500.000,00	(875.000)	-7,00%
Cardona Pérez Alba Mar	3.259.454	3.259.454,00	-	0,00%
Servagro Ltda	42.460.331	28.795.398,00	13.664.933	47,46%
Semanate Ordoñez Lucy Fabiola		6.696.000,00	(6.696.000)	-100,00%
Av villas	2.740.333			
			-	
	169.819.753	163.302.846	6.516.907	3,99%

13. RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR

La Fundación da estricto cumplimiento de lo establecido en las leyes tributarias y efectúa la Retención en la fuente en los conceptos, bases y porcentajes establecidos. La cuenta Retención en la Fuente se descomponen como sigue:

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales		74.000	(74.000)	-100,00%
Honorarios	299.600		299.600	#iDIV/0!

Servicios	175.773	64.129	111.644	174,09%
Arrendamientos				
Rendimientos financiero	785.451	1.526.488	(741.037)	
Compras	233.194	41.971	191.223	455,61%
Otras retenciones, retecree				
	1.494.018	1.706.588	(212.570)	-12,46%

2.154.483,80
32.553,00
2.187.036,80

14. RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Saldos que corresponden a los saldos que se han quedado debiendo por concepto de aportes a la salud, aportes a riesgos profesionales y aportes parafiscales a Cajas de Compensación, ICBF y Sena.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	422.200	1.532.300	(1.110.100)	-72,45%
Aportes a riesgos profesionales ARP	-	-	-	#iDIV/0!
Aportes a Cajas de Com, ICBF, Sena	-	-	-	#iDIV/0!
Libranzas, cooperativas y Fon emple	1.065.870	19.154.191	(18.088.321)	
Otros	760	546.300	(545.540)	-99,86%
	1.488.830	21.232.791	(19.743.961)	-92,99%

15. ACREEDORES VARIOS

Saldos que corresponden a los saldos que se han quedado debiendo por concepto de aportes pensiones y otros.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	325.600	1.573.400	(1.247.800)	
cheques pendientes de cobro	-	465.505	(465.505)	-100,00%
Otros.	460.758		460.758	
	786.358	2.038.905	(1.252.547)	-61,43%

16. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las prestaciones sociales causadas a la fecha. El saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Salarios por Pagar		37.703.851	(37.703.851)	-100,00%
Cesantia Consolidada	10.089.560	38.056.706	(27.967.146)	-73,49%
Intereses sobre cesantia	191.207	2.706.307	(2.515.100)	-92,93%
Prima de servicios	342.650	17.632.350		
Vacaciones consolidadas	171.325	20.195.287	(20.023.962)	-99,15%
	10.794.742	116.294.501	(105.499.759)	-90,72%

17. DEPOSITOS RECIBIDOS

Corresponde a depósitos recibidos por la Fundación con un fin específico.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Otros depósitos recibidos	4.760.000	2.320.500	2.439.500	
	4.760.000	2.320.500	2.439.500	105,13%

INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA

18. INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Corresponde a depósitos recibidos de terceros, que no son de la Fundación, y que deben ser reintegrados cuando ellos sean solicitados.

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
	120.000		120.000	#iDIV/0!
	120.000	-	120.000	#iDIV/0!

PASIVOS ESTIMADOS	29.263.809	32.043.762	(2.779.953)	-8,68%
Para obligaciones laborales				
TOTAL PASIVO	680.376.005	649.985.671	30.390.334	4,68%

19. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%

RESERVAS				
Reserva por disposiciones tributarias			-	
Asignación permanente	1.280.753.623	1.278.965.736	1.787.887	0,14%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	
Excedentes del ejercicio	(70.592.096)	1.787.887	(72.379.983)	-4048,35%
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237			
TOTAL PATRIMONIO	2.617.821.132	1.390.761.991	-70.592.096	-5,08%

20. INGRESOS

Al 31 de diciembre las cuentas de ingresos se descomponen como sigue :

INGRESOS OPERACIONALES				
	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	77.706.600	79.715.100	(2.008.500)	-2,52%
Pensiones	483.541.505	826.346.200	(342.804.695)	-41,48%
ACTIVIDADES RELACION CON LA EDU				
Certificados	1.064.000	1.634.000	(570.000)	-34,88%
Inscripciones	2.160.000	1.890.000	270.000	14,29%
Derechos de grado	8.540.000	9.769.700	(1.229.700)	-12,59%
Bienestar estudiantil	21.676.000	23.594.000	(1.918.000)	-8,13%
Deportes y artes	600	152.600	(152.000)	
Vigencias anteriores	1.471.000	1.967.900		
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	34.911.600	39.008.200	(4.096.600)	-10,50%
	596.159.705	945.069.500	(348.909.795)	-36,92%

INGRESOS NO OPERACIONALES				
	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS				
	3.114.020	6.319.555	(3.205.535)	-50,72%
AV villas		2.302	(2.302)	-100,00%
Intereses mora en pagos por pensión	3.114.020	6.317.253	(3.203.233)	-50,71%
Aprovechamientos	10.732.490	12.679.686	(1.947.196)	-15,36%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	13.846.510	18.999.241	(5.152.731)	-27,12%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	610.006.215	964.068.741	-354.062.526	-36,73%

21. COSTOS DE ENSEÑANZA

Corresponde a los costos en que incurre la Fundación en desarrollo de la actividad de educación y más exactamente en el pago a los docentes. Estas cuentas presentan los siguientes saldos

COSTOS DE ENSEÑANZA				
	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	179.629.164	293.974.223	(114.345.059)	-38,90%
Cesantía	14.042.100	28.807.505	(14.765.405)	-51,26%
Intereses a la cesantía	1.693.000	3.310.700	(1.617.700)	-48,86%
Prima de servicios	14.073.900	27.547.900	(13.474.000)	-48,91%
Vacaciones	6.636.000	13.064.900	(6.428.900)	-49,21%
Auxilio de transporte	12.549.650	18.017.580	(5.467.930)	-30,35%
Aportes a promotoras de salud	20.808.050	32.741.097	(11.933.047)	-36,45%
Aportes a Fondos de pensiones	28.168.912	44.082.615	(15.913.703)	-36,10%
Aportes a administradoras de ries	1.086.790	1.690.413	(603.623)	-35,71%
Aportes a Cajas de Compensación	9.783.768	14.193.230	(4.409.462)	-31,07%
Aportes al I.C.B.F	7.337.017	10.643.548	(3.306.531)	-31,07%
Aportes al Sena	4.887.654	7.094.878	(2.207.224)	-31,11%
Gastos de viaje	600.000	300.000	300.000	100,00%
Total Costos de Enseñanza	301.296.005	495.468.589	(194.172.584)	-39,19%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

GASTOS DE ADMINISTRACION				
	AGOSTO 31-2.013	2.012	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL				
	109.517.284	169.795.662	(60.278.378)	-35,50%
Sueldos e incapacidades	65.116.000	100.196.700	(35.080.700)	-35,01%
Apoyo de sostenimiento aprendices	7.511.960	9.125.440	(1.613.480)	-17,68%

Cesantia	6.461.600	14.280.500	(7.818.900)	-54,75%
Intereses a la cesantia	775.500	1.554.400	(778.900)	-50,11%
Prima de servicios	4.674.100	9.440.900	(4.766.800)	-50,49%
Vacaciones	2.216.400	4.506.900	(2.290.500)	-50,82%
Auxilio de transporte	3.391.250	5.193.430	(1.802.180)	-34,70%
Aportes a promotoras de salud	5.457.700	7.051.300	(1.593.600)	-22,60%
Aportes a Fondos de pensiones	7.704.700	9.959.300	(2.254.600)	-22,64%
Aportes a administradoras de ri	304.023	417.787	(113.764)	-27,23%
Aportes a Cajas de Compensaci3n Famili	2.478.932	3.255.144	(776.212)	-23,85%
Aportes al I.C.B.F	1.859.199	2.441.358	(582.159)	-23,85%
Aportes al Sena	1.239.466	1.627.572	(388.106)	-23,85%
Dotaci3n y suministros	326.454	744.931	(418.477)	-56,18%
HONORARIOS	29.932.960	13.063.961	16.868.999	129,13%
Revisoría Fiscal	3.555.552	5.333.328	(1.777.776)	-33,33%
Otros	26.377.408	7.730.633	18.646.775	241,21%
IMPUESTOS	15.037.685	16.121.725	(1.084.040)	-6,72%
Industria y Comercio	3.470.000	3.874.000	(404.000)	-10,43%
Impuesto predial	2.921.126	3.022.253	(101.127)	-3,35%
Impuesto 4 x 1000	2.799.998	3.725.121	(925.123)	-24,83%
Impuesto de registro	2.584.600	1.200	2.583.400	215283,33%
Iva no descontable	3.200.274	5.499.151	(2.298.877)	-41,80%
Impuesto al consumo	61.687		61.687	
ARRENDAMIENTOS	97.931	2.011.128	(1.913.197)	-95,13%
Campos deportivos	97.931	2.011.128	(1.913.197)	-95,13%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	-	-	#iDIV/0!
Contribuci3n Conaced				#iDIV/0!
SEGUROS	-	-	-	
Polizas de manejo				
SERVICIOS	70.220.183	127.210.207	(56.990.024)	-44,80%
Aseo y Vigilancia	21.095.467	38.708.015	(17.612.548)	-45,50%
Acueducto y alcantarillado	3.483.620	4.422.030	(938.410)	-21,22%
Energía eléctrica	6.011.946	28.927.400	(22.915.454)	-79,22%
Teléfono e internet	3.947.609	6.939.431	(2.991.822)	-43,11%
Correo, portes y telegramas		7.000	(7.000)	-100,00%
Transporte, fletes y acarreo	880.800	733.700	147.100	20,05%
Gas	125.000	214.500	(89.500)	-41,72%
Publicidad, propaganda	5.115.426	1.562.750	3.552.676	227,33%
Otros	29.560.315	45.695.381	(16.135.066)	-35,31%
GASTOS LEGALES	2.805.524	12.900	2.792.624	21648,25%
Notariales	2.805.524	12.900	2.792.624	
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.248.471	4.776.255	2.472.216	51,76%
Construcciones y edificaciones	7.042.229	3.676.212	3.366.017	91,56%
Maquinaria y equipo	94.828	242.500	(147.672)	-60,90%
Equipo de oficina	111.414	104.009	7.405	7,12%
Equipo de computaci3n y comunica	-	715.000	(715.000)	-100,00%
Pupitres del colegio	-	38.534	(38.534)	-100,00%
ADECUACION E INSTALACION	-	-	-	
Instalaciones eléctricas				
Arreglos ornamentales				
Reparaciones locativas				
DEPRECIACIONES	45.151.182	2.087.000	43.064.182	2063,45%
Equipo de oficina	7.209.936	2.087.000	5.122.936	245,47%
Construcciones y edificac	37.941.246		37.941.246	
DIVERSOS	17.057.650	38.016.221	(20.958.571)	-55,13%
Libros y material didáctico	2.014.757	7.477.016	(5.462.259)	-73,05%
Elementos de aseo y cafetería	1.557.306	3.507.606	(1.950.300)	-55,60%
Útiles papelería y fotocopias	8.610.625	12.425.595	(3.814.970)	-30,70%
Actos sociales	1.716.979	7.933.094	(6.216.115)	-78,36%
Culto	54.650	493.890	(439.240)	-88,93%
Deportes	1.975.995	369.000	1.606.995	435,50%
Bienestar estudiantil	1.127.338	5.810.020	(4.682.682)	-80,60%
Periódico				#iDIV/0!
Otros				#iDIV/0!
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pension				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	297.068.870	373.095.059	(76.026.189)	-20,38%

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	(2.205.170)	76.505.852	(78.711.022)	-102,88%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	81.265.436	92.520.206	(11.254.770)	-12,16%
Gastos bancarios	662.345	-	662.345	#iDIV/0!
Comisiones	8.998.977	4.318.870	4.680.107	108,36%
Intereses	71.604.114	88.201.336	(16.597.222)	-18,82%
				0,00%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	127.000	-	127.000	#iDIV/0!
Impuestos asumidos	127.000		127.000	#iDIV/0!
Gastos no deducibles			-	#iDIV/0!
IMPUESTO DE RENTA	841.000	1.197.000		
Impuesto de renta	841.000	1.197.000	(356.000)	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	82.233.436	93.717.206	(11.483.770)	-12,25%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	379.302.306	466.812.265	(87.509.959)	-18,75%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	680.598.311	962.280.854	(87.509.959)	-18,75%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	(70.592.096)	1.787.887		
	-	(0)	0	

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR
Representante Legal c.c. 4.610.533 de Popayán

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T

**FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS**

Carrera 22 No. 55 N - 110

Teléfono 8334221

Nit 891.580.013-6

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

	2.011	2.012	31-ago-13
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.326.189	1.787.887	-48.312.516
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	43.005.694	2.087.000	45.151.182
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	44.331.883	3.874.887	-3.161.334
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	36.579.373	6.479.701	126.186
Aumento en obligaciones financieras	160.000.000	18.000.000	190.000.000
Aumento de costos y gastos por pagar	0	42.703.819	0
Aumento de retención en la fuente	0	940.526	480.449
Aumento de retenciones y aportes de nómina	0	422.974	0
Aumento de acreedores varios	0	0	1.963.900
Aumento en salarios por pagar	0	7.225.964	0
Aumento de cesantías consolidadas	525.698	6.318.609	0
Aumento de intereses sobre cesantías	191.054	0	0
Aumento en prima de servicios	106.711	17.289.700	0
Aumento de vacaciones consolidadas	10.681.443	0	0
Aumento de depósitos varios	4.177.550	0	2.227.900
Aumento de ingresos recibidos para terceros	0	0	298.500
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	0	1.530.000
Aumento de estimado para obligaciones laborales	0	26.257	0
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.177.479	0	1.787.887
TOTAL OTRAS FUENTES	213.439.308	99.407.550	198.414.822
TOTAL FUENTES	257.771.191	103.282.437	195.253.488
USOS			
Aumento en construcciones y edificaciones	68.363.425	0	0
Aumento en gastos pagados por anticipado	0	0	15.750.000
Disminución en obligaciones financieras	80.000.004	80.287.546	40.000.002
Disminución de costos y gastos por pagar	3.789.712	0	1.762.314
Disminución de retención en la fuente	484.664	0	0
Disminución de retenciones y aportes de nómina	6.464.695	0	16.255.496
Disminución de acreedores varios	101.247.704	5.022.995	0
Disminución en salarios por pagar	143.697	0	37.703.851
Disminución de cesantías consolidadas	0	0	27.967.146
Disminución de intereses sobre cesantías	0	384.100	2.515.100
Disminución de vacaciones consolidadas	0	290.338	20.023.962
Disminución en primas de servicios	0	0	17.289.700
Disminución de depósitos varios	0	5.434.288	0
Disminución de ingresos recibidos para terceros	1.002.600	1.312.700	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	9.393.402	0	2.745.953
Distribución de utilidades	1.177.479	1.326.189	1.787.887
Disminución de reserva legal	0	64.411	0
TOTAL USOS	272.067.382	94.122.567	183.801.411
VARIACION DEL EFECTIVO	-14.296.191	9.159.870	11.452.077
SALDO CAJA Y BANCOS	21.876.160	7.579.969	16.739.839
VARIACION DEL EFECTIVO	-14.296.191	9.159.870	11.452.077
	0,00	0,00	0,00

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR
Representante Legal c.c. 4.610.533 de PopayánJOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-TSILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T

FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS

Carrera 22 No. 55 N - 110

Teléfono 8334221

Nit 891.580.013-6


**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO**

	2.011	2.012	31/08/2013	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.326.189	1.787.887	-48.312.516	
Más: Partidas que no afectan el efectivo				
Depreciación acumulada	43.005.694	2.087.000	45.151.182	
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	44.331.883	3.874.887	-3.161.334	
OTRAS FUENTES				
Aumento de estimado para obligaciones laborales	0	26.257	0	
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.177.479	0	1.787.887	
TOTAL OTRAS FUENTES	1.177.479	26.257	1.787.887	
TOTAL FUENTES	45.509.362	3.901.144	-1.373.447	
USOS				
Aumento en construcciones y edificaciones	68.363.425	0	0	
Aumento en Gastos pagados por anticipafo	0	0	15.750.000	
Disminución en obligaciones financieras a largo plazo	80.000.004	80.287.546	40.000.002	
Disminución de estimado para obligaciones laborales	9.393.402	0	2.745.953	
Disminución en reservas por disposiciones tributarias	0	64.411	0	
Distribución de utilidades	1.177.479	1.326.189	1.787.887	
TOTAL USOS	158.934.310	81.678.146	60.283.842	
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	-113.424.948	-77.777.002	-61.657.289	
	2.010	2.011	2.012	31/08/2013
ACTVO CORRIENTE	109.438.296	58.562.732	61.242.901	72.568.792
PASIVO CORRIENTE	421.381.714	483.931.098	564.388.269	637.371.449
CAPITAL DE TRABAJO	-311.943.418	-425.368.366	-503.145.368	-564.802.657
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO		-113.424.948	-77.777.002	-61.657.289
		0	0	0

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR
Representante Legal c.c. 4.610.533 de Popayán

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T



FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS

Carrera 22 No. 55 N - 110

Teléfono 8334221

Nit 891.580.013-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	DEBITO	CREDITO	SALDO	VARIACION RELATIVA	PORCENT VARIACIO
		31/12/2012			31/08/2013		
3210	DONACIONES EN VALORES MOBILIARIOS	4.578.200			4.578.200	0	0,00%
3305	RESERVA OBLIGATORIAS	1.278.965.736		1.787.887	1.280.753.623	1.787.887	0,14%
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168		0	105.430.168	0	0,00%
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	1.787.887	1.787.887	-48.312.516	-48.312.516	-50.100.403	-2802,21%
3810	SUPERAVIT POR REVALORIZACION			1.297.651.237	1.297.651.237	1.297.651.237	
		1.390.761.991	1.787.887	1.251.126.608	2.640.100.712	1.249.338.721	89,83%

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR

Representante Legal c.c. 4.610.533 de Popayán

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON

Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA

Revisor Fiscal Mat 28561-T