

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 enero 31 de 2.014**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		81.732.620
1105	CAJA	933.092	
1110	BANCOS	80.787.544	
1120	CUENTAS DE AHOORRO	11.984	
13	DEUDORES		71.734.306
1305	CLIENTES	63.586.456	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	3.602.500	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR TRA	65.000	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		153.466.926
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACU CONSTRUCC	-110.643.192	
1592	DEPRECIACION EQUIPO OFICIN	-135.326.772	
	TOTAL ACTIVO FIJO		1.926.320.516
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		3.377.438.679
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.331.579
2105	BANCOS NACIONALES	93.331.579	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		172.676.542
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	169.877.323	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	300.619	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.327.600	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.171.000	
	OBLIGACIONES LABORALES		40.824.222
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	28.193.440	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	191.207	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	342.650	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	12.096.925	
	OTROS PASIVOS		2.401.000
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	1.896.000	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	505.000	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		677.233.343
	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.		0
	PASIVOS ESTIMADOS		6.874.300
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	6.874.300	
	TOTAL PASIVO.		684.107.643
3210	DONACIONES	4.578.200	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	1.280.753.623	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168	
3505	EXCEDEN O PERDIDAS PRESENTE EJERCI	18.730.937	
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS EJECICIOS AN	-13.813.129	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
	TOTAL PATRIMONIO		2.693.331.036
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.377.438.679
			0

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 DE POPAYAN

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

ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS Enero 1 de 2.014 - enero 31 de 2.014

INGRESOS OPERACIONALES		84.217.000
INGRESOS ENSEÑANZA	84.217.000	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		35.822.818
COSTO DE ENSEÑANZA	35.822.818	
EXCEDENTE BRUTO		48.394.182
GASTOS DE ADMINISTRACION		31.570.745
GASTOS DE PERSONAL	11.905.160	
HONORARIOS	3.744.444	
IMPUESTOS	715.426	
ARRENDAMIENTOS	0	
GASTOS LEGALES	0	
SERVICIOS	6.006.144	
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	556.399	
GASTOS DEPRECIACION	7.525.197	
GASTOS DIVERSOS	1.117.975	
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		16.823.437
INGRESOS NO OPERACIONALES		2.227.700
FINANCIEROS	423.800	
APROVECHAMIENTOS	1.803.900	
EGRESOS NO OPERACIONALES		320.200
GASTOS FINANCIEROS	320.200	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	
IMPUESTO DE RENTA	0	
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		18.730.937

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADAS DICIEMBRE 31 DE 2.013 A ENERO 31 DE 2.014

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. La entidad está en ley de reorganización empresarial, y en consecuencia, los intereses de los préstamos tanto de bancos como de particulares y demás obligaciones se dejan de causar.

2. DISPONIBLE

A la fecha los valores disponibles se descomponen como sigue:

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
Efectivo en Caja,	933.092	1.049.432	(116.340)	-11,09%
CUENTAS CORRIENTES	80.787.544	52.794.676	27.992.868	53,02%
Banco Bancafé			-	#iDIV/0!
Banco de Colombia	55.477	55.477	-	0,00%
Banco AV VILLAS	77.058.081	49.065.213	27.992.868	57,05%
Banco Davivienda	3.673.986	3.673.986	-	
CUENTAS DE AHORRO	11.984	11.984	-	0,00%
Banco AV Villas	11.984	11.984	-	0,00%
	81.732.620	53.856.092	27.876.528	51,76%

3. CLIENTES

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

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR				
			-	#iDIV/0!
			-	#iDIV/0!
Año lectivo 2.011 - 2.012	3.469.100	3.469.100	-	0,00%
Año lectivo 2.012 - 2.013	14.045.400	20.517.500		0,00%
Año Lectivo 2.013-2014	46.071.956	42.120.206		
TOTAL CARTERA ALUMNOS	63.586.456	66.106.806	(2.520.350)	-3,81%

4. 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

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
A Contratistas	3.602.500	3.602.500		
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	3.602.500	3.602.500	-	0,00%

5. 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 se discriminan así:

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
RETENCION EN LA FUENTE				
Sobrantes en liquidación años anteriores	4.480.350	4.480.350	-	0,00%
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	4.480.350	-	0,00%



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 DICIEMBRE 31 DE 2.013 A ENERO 31 DE 2.014

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

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a saldos pendientes de cobro a trabajadores u otros deudores

Los saldos se discriminan así:

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES				
	65.000	193.000	(128.000)	-66,32%
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	65.000	193.000	(128.000)	-66,32%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	71.734.306	74.382.656	(2.648.350)	-3,56%

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A las fechas comparadas esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	-	0,00%
Construcciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	-	0,00%
Depreciación Acumulada	(110.643.192)	(104.319.651)	(6.323.541)	6,06%
Totale de construcciones Neto	1.407.006.647	1.413.330.188	(6.323.541)	-0,45%
Equipo de oficina	144.198.767	144.198.767	-	0,00%
Depreciación Acumulada	(135.326.772)	(134.125.116)	(1.201.656)	0,90%
Total de Equipo de oficina neto	8.871.995	10.073.651	(1.201.656)	-11,93%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.926.320.516	1.933.845.713	(7.525.197)	-0,39%
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	(245.969.964)	(238.444.767)	(7.525.197)	3,16%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.926.320.516	1.933.845.713	(7.525.197)	-0,39%

8. 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.

9. VALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	ENERO 31-2.014	2.013		
Valorización terrenos	64.046.126	64.046.126	-	0,00%
Valorización construcciones	462.005.111	462.005.111	-	0,00%
Valorización areas libres	771.600.000	771.600.000	-	0,00%
TOTAL VALORIZACIONES	1.297.651.237	1.297.651.237	0	0
TOTAL ACTIVO	3.377.438.679	3.359.735.698	17.702.981	0,53%

10. 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

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
Obligaciones financieras Av Villas	93.331.579	93.331.579	-	0,00%
Otras obligaciones a particulares	368.000.000	368.000.000	-	0,00%
	461.331.579	461.331.579	-	0,00%
DISCRIMINACION OBLIGACIONES PARTICULARES				
Valencia José Elias	250.000.000	250.000.000	-	0,00%
Reyes Gutierrez Andrés	100.000.000	100.000.000	-	0,00%
Nelson Fabio Guaca Girón.	18.000.000	18.000.000	-	0,00%
			-	



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 DICIEMBRE 31 DE 2.013 A ENERO 31 DE 2.014

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

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
Salarios por Pagar			-	#iDIV/0!
Cesantia Consolidada	28.193.440	28.193.440	-	0,00%
Intereses sobre cesantia	191.207	1.636.907	(1.445.700)	-88,32%
Prima de servicios	342.650	342.650	-	0,00%
Vacaciones consolidadas	12.096.925	12.096.925	-	0,00%
			-	
	40.824.222	42.269.922	(1.445.700)	-3,42%

16. DEPOSITOS RECIBIDOS

Corresponde a depósitos recibidos por la Fundación con un fin específico

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
Otros depósitos recibidos	1.896.000	3.007.000	(1.111.000)	-36,95%
			-	
	1.896.000	3.007.000	(1.111.000)	-36,95%

INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA

17. 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.

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
	505.000	850.000	(345.000)	-40,59%
			-	
	505.000	850.000	(345.000)	-40,59%

18. PASIVOS ESTIMADOS

Para obligaciones laborales

	6.874.300		6.874.300	#iDIV/0!
	6.874.300,00			
TOTAL PASIVO	684.107.643	685.135.599	(1.027.956)	-0,15%

19. PATRIMONIO

Las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos:

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%
RESERVAS				
Reserva por disposiciones tributarias			-	
Asignación permanente	1.280.753.623	1.280.753.623	-	0,00%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	18.730.937	(13.813.129)	32.544.066	-235,60%
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237		
Excedentes o pérdida ejercicio anterior	(13.813.129)			
TOTAL PATRIMONIO	2.693.331.036	2.674.600.099	32.544.066	1,22%

20. INGRESOS

Las cuentas de ingresos se descomponen como sigue :

INGRESOS OPERACIONALES

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	2.370.000	85.695.600	(83.325.600)	-97,23%
Pensiones	81.013.000	798.628.605	(717.615.605)	-89,86%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION	83.383.000	884.324.205	(800.941.205)	-90,57%



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 DICIEMBRE 31 DE 2.013 A ENERO 31 DE 2.014

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

Certificados	114.000	1.448.000	(1.334.000)	-92,13%
Incripciones		2.760.000	(2.760.000)	-100,00%
Derechos de grado	60.000	9.020.000	(8.960.000)	-99,33%
Bienestar estudiantil	660.000	23.926.000	(23.266.000)	-97,24%
Deportes y artes		600	(600)	-100,00%
Vigencias anteriores		1.471.000	(1.471.000)	-100,00%
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	834.000	38.625.600	(37.791.600)	-97,84%
	84.217.000	922.949.805	(838.732.805)	-90,88%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	423.800	4.270.611	(3.846.811)	-90,08%
AV villas			-	#iDIV/0!
Intereses mora en pagos por pensión	423.800	4.270.611	(3.846.811)	-90,08%
Aprovechamientos	1.803.900	13.166.262	(11.362.362)	-86,30%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2.227.700	17.436.873	(15.209.173)	-87,22%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	86.444.700	940.386.678	-853.941.978	-90,81%

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

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	22.796.500	269.807.264	(247.010.764)	-91,55%
Cesantia	1.628.200	22.221.900	(20.593.700)	-92,67%
Intereses a la cesantia	197.200	2.681.000	(2.483.800)	-92,64%
Prima de servicios	1.628.200	22.269.900	(20.641.700)	-92,69%
Vacaciones	746.800	10.386.100	(9.639.300)	-92,81%
Auxilio de transporte	1.632.000	19.872.350	(18.240.350)	-91,79%
Aportes a promotoras de salud	2.354.638	31.456.102	(29.101.464)	-92,51%
Aportes a Fondos de pensiones	2.475.160	40.443.844	(37.968.684)	-93,88%
Aportes a administradoras de ries	68.089	1.611.673	(1.543.584)	-95,78%
Aportes a Cajas de Compensación	1.020.436	14.114.644	(13.094.208)	-92,77%
Aportes al I.C.B.F	765.177	10.585.194	(9.820.017)	-92,77%
Aportes al Sena	510.418	7.053.592	(6.543.174)	-92,76%
Gastos de viaje		600.000	(600.000)	-100,00%
Total Costos de Enseñanza	35.822.818	453.103.563	(417.280.745)	-92,09%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

Estas cuentas presentan los siguientes saldos:

	ENERO 31-2.014	2.013	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	11.905.160	155.714.536	(143.809.376)	-92,35%
Sueldos e incapacidades	5.881.200	92.654.100	(86.772.900)	-93,65%
Apoyo de sostenimiento aprendices	1.159.800	11.403.320	(10.243.520)	-89,83%
Cesantia	1.077.000	9.329.000	(8.252.000)	-88,46%
Intereses a la cesantia	129.400	1.119.300	(989.900)	-88,44%
Prima de servicios	628.400	6.645.700	(6.017.300)	-90,54%
Vacaciones	299.100	3.158.700	(2.859.600)	-90,53%
Auxilio de transporte	364.800	4.702.550	(4.337.750)	-92,24%
Aportes a promotoras de salud	640.300	7.378.600	(6.738.300)	-91,32%
Aportes a Fondos de pensiones	966.500	10.416.400	(9.449.900)	-90,72%



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 DICIEMBRE 31 DE 2.013 A ENERO 31 DE 2.014

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

Aportes a administradoras de ri	25.763	422.004	(396.241)	-93,90%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	301.364	3.383.024	(3.081.660)	-91,09%
Aportes al I. C.B.F	226.023	2.537.268	(2.311.245)	-91,09%
Aportes al Sena	150.682	1.691.512	(1.540.830)	-91,09%
Dotación y suministros	54.828	873.058	(818.230)	-93,72%
HONORARIOS	3.744.444	43.439.184	(39.694.740)	-91,38%
			-	
Revisoría Fiscal	444.444	5.333.328	(4.888.884)	-91,67%
Otros	3.300.000	38.105.856	(34.805.856)	-91,34%
			-	
IMPUESTOS	715.426	17.142.399	(16.426.973)	-95,83%
Industria y Comercio		3.470.000	(3.470.000)	-100,00%
Impuesto predial		2.921.126	(2.921.126)	-100,00%
Impuesto 4 x 1000	184.553	3.705.078	(3.520.525)	-95,02%
Impuesto de registro		2.584.000	(2.584.000)	-100,00%
Iva no descontable	514.896	4.374.668	(3.859.772)	-88,23%
Impuesto al consumo	15.977	86.327	(70.350)	
Timbres		1.200	(1.200)	
ARRENDAMIENTOS	-	422.831	(422.831)	-100,00%
Campos deportivos		422.831	(422.831)	-100,00%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	-	-	
Contribución Conaced			-	
SEGUROS	-	-	-	
Polizas de manejo			-	
SERVICIOS	6.006.144	99.561.816	(93.555.672)	-93,97%
			-	
Aseo y Vigilancia	2.525.200	32.595.467	(30.070.267)	-92,25%
Acueducto y alcantarillado	379.730	4.949.690	(4.569.960)	-92,33%
Energía eléctrica	2.139.389	15.175.529	(13.036.140)	-85,90%
Teléfono e internet	705.326	5.617.475	(4.912.149)	-87,44%
Correo, portes y telegramas	8.000	52.200	(44.200)	-84,67%
Transporte, fletes y acarreo	6.000	1.379.600	(1.373.600)	-99,57%
Gas	99.000	125.000	(26.000)	-20,80%
Publicidad, propaganda		5.838.920	(5.838.920)	-100,00%
Otros	143.499	33.827.935	(33.684.436)	-99,58%
			-	
GASTOS LEGALES	-	2.805.524	(2.805.524)	-100,00%
Notariales		1.225.224	(1.225.224)	
Trámites y licencias		1.580.300	(1.580.300)	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	211.743	9.977.186	(9.765.443)	-97,88%
			-	
Construcciones y edificaciones	211.743	8.826.582	(8.614.839)	-97,60%
Maquinaria y equipo		1.019.690	(1.019.690)	-100,00%
Equipo de oficina		130.914	(130.914)	-100,00%
Equipo de computación y comunica	-	-	-	# iDIV/0!
Pupitres del colegio	-	-	-	# iDIV/0!
			-	
ADECUACION E INSTALACION	344.656	-	344.656	
Instalaciones eléctricas	344.656		344.656	
Arreglos ornamentales			-	
Reparaciones locativas			-	
DEPRECIACIONES	7.525.197	45.151.182	(37.625.985)	-83,33%
Equipo de oficina	1.201.656	7.209.936	(6.008.280)	-83,33%
Construcciones y edificac	6.323.541	37.941.246	(31.617.705)	
			-	
DIVERSOS	1.117.975	34.202.213	(33.084.238)	-96,73%
Libros y material didáctico		9.008.739	(9.008.739)	-100,00%
Elementos de aseo y cafetería	676.578	2.329.046	(1.652.468)	-70,95%
Útiles papelería y fotocopias	103.603	10.754.249	(10.650.646)	-99,04%
Actos sociales	247.794	3.725.896	(3.478.102)	-93,35%
Culto	90.000	186.250	(96.250)	-51,68%

**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 DICIEMBRE 31 DE 2.013 A ENERO 31 DE 2.014

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

Deportes		1.975.995	(1.975.995)	-100,00%
Bienestar estudiantil		6.222.038	(6.222.038)	-100,00%
		-	-	
		-	-	
		-	-	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	31.570.745	408.416.871	(376.846.126)	-92,27%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	16.823.437	61.429.371	(44.605.934)	-72,61%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	320.200	91.711.373	(91.391.173)	-99,65%
Gastos bancarios		1.014.345	(1.014.345)	-100,00%
Comisiones	320.200	10.266.830	(9.946.630)	-96,88%
Intereses		80.430.198	(80.430.198)	-100,00%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	-	127.000	(127.000)	-100,00%
Impuestos asumidos		127.000	(127.000)	-100,00%
Gastos no deducibles			-	#iDIV/0!
IMPUESTO DE RENTA	-	841.000	(841.000)	
Impuesto de renta		841.000	(841.000)	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	320.200	92.679.373	(92.359.173)	-99,65%
			-	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	31.890.945	501.096.244	(469.205.299)	-93,64%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	67.713.763	954.199.807	(469.205.299)	-93,64%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	18.730.937	(13.813.129)		

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



ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

	2.012	2.013	31-ene-2014
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	1.787.887	-13.813.129	18.730.937
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	2.087.000	45.151.182	7.525.197
	0	0	0
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	3.874.887	31.338.053	26.256.134
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	6.479.701	0	2.648.350
Aumento en obligaciones financieras	18.000.000	190.000.000	13.331.575
Aumento de costos y gastos por pagar	42.703.819	6.303.033	271.444
Aumento de retención en la fuente	940.526	0	0
Aumento de retenciones y aportes de nómina	422.974	0	5.700
Aumento de acreedores varios	0	4.288.795	0
Aumento en salarios por pagar	7.225.964	0	0
Aumento de cesantías consolidadas	6.318.609	0	0
Aumento en prima de servicios	17.289.700	0	0
Aumento de vacaciones consolidadas	0	0	0
Aumento de depósitos varios	0	686.500	0
Aumento de ingresos recibidos para terceros	0	850.000	0
Aumento de estimado para obligaciones laborales	26.257	0	6.874.300
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	0	1.787.887	0
TOTAL OTRAS FUENTES	99.407.550	203.916.215	23.131.369
TOTAL FUENTES	103.282.437	235.254.268	49.387.503
USOS			
Aumento en deudores varios	0	29.879.594	0
Disminución en obligaciones financieras	80.287.546	39.714.199	13.331.575
Disminución de retención en la fuente	0	1.284.969	121.000
Disminución de retenciones y aportes de nómina	0	19.403.025	0
Disminución de acreedores varios	5.022.995	0	5.156.700
Disminución en salarios por pagar	0	37.703.851	0
Disminución de cesantías consolidadas	0	9.863.266	0
Disminución de intereses sobre cesantías	384.100	1.069.400	1.445.700
Disminución de vacaciones consolidadas	290.338	8.098.362	0
Disminución en primas de servicios	0	17.289.700	0
Disminución de depósitos varios	5.434.288	0	1.111.000
Disminución de ingresos recibidos para terceros	1.312.700	0	345.000
Disminucion de ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	0	32.043.762	0
Disminución de estimado para mantenimiento y repa	0	0	0
Distribución de utilidades	1.326.189	1.787.887	0
Disminución de reserva legal	64.411	0	0
TOTAL USOS	94.122.567	198.138.015	21.510.975
VARIACION DEL EFECTIVO	9.159.870	37.116.253	27.876.528
SALDO CAJA Y BANCOS	7.579.969	16.739.839	81.732.620
VARIACION DEL EFECTIVO	9.159.870	37.116.253	27.876.528
	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 LA SITUACION FINANCIERA VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO

	2.012	2.013	31-ene-2014
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	1.787.887	-13.813.129	18.730.937
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	2.087.000	45.151.182	7.525.197
 GENERACION INTERNA DE RECURSOS	 3.874.887	 31.338.053	 26.256.134
 OTRAS FUENTES			
Aumento de estimado para obligaciones	26.257	0	6.874.300
Aumento de reserva por disposiciones tr	0	1.787.887	0
 TOTAL OTRAS FUENTES	 26.257	 1.787.887	 6.874.300
 TOTAL FUENTES	 3.901.144	 33.125.940	 33.130.434
 USOS			
Disminución en obligaciones financieras	80.287.546	39.714.199	13.331.575
Disminución de estimado para obligacion	0	32.043.762	0
Disminución en reservas por disposicio	64.411	0	0
Distribución de utilidades	1.326.189	1.787.887	
 TOTAL USOS	 81.678.146	 73.545.848	 13.331.575
 VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	 -77.777.002	 -40.419.908	 19.798.859
	2.011	2.012	2.013
ACTVO CORRIENTE	58.562.732	61.242.901	128.238.748
PASIVO CORRIENTE	483.931.098	564.388.269	671.804.024
CAPITAL DE TRABAJO	-425.368.366	-503.145.368	-543.565.276
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	-77.777.002	-40.419.908	19.798.859
	0	0	0

LUIS GUILLERMO SA/
Representante Legal

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 VARIACION
		31-dic-13			31-ene-14		
3210	DONACIONES EN VALORES MOBILIARIOS	4.578.200			4.578.200	0	0,00%
3305	RESERVA OBLIGATORIAS	1.280.753.623		0	1.280.753.623	0	0,00%
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168		0	105.430.168	0	0,00%
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO			18.730.937	18.730.937	18.730.937	#¡DIV/0!
3810	SUPERAVIT POR REVALORIZACION	1.297.651.237		0	1.297.651.237	0	
3605	EXCEDENES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIO	-13.813.129			-13.813.129		
		2.674.600.099	0	18.730.937	2.693.331.036	18.730.937	0,70%

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