

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 julio 30 de 2.013**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		28.191.916
1105	CAJA	9.061.867	
1110	BANCOS	19.118.065	
1120	CUENTAS DE AHORRO	11.984	
13	DEUDORES		44.376.876
1305	CLIENTES	38.067.526	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	1.789.000	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR TRA	40.000	
1700	DIFERIDOS		15.750.000
1705	GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	15.750.000	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		88.318.792
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.		3.319.815.742
	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		172.199.803
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	161.540.532	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	2.154.484	
2369	RETECREE POR PAGAR	32.553	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	4.469.429	
2380	ACREEDORES VARIOS	4.002.805	
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		6.376.900
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.530.000	
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	4.548.400	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	298.500	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		637.371.449
	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.		13.045.772
2600	PASIVOS ESTIMADOS		29.297.809
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	29.297.809	
	TOTAL PASIVO.		679.715.030
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	0	
3505	EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	-48.312.516	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
	TOTAL PATRIMONIO		2.640.100.712
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.319.815.742

0



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 2.013 - julio 30 de 2.013

INGRESOS OPERACIONALES		564.055.105
INGRESOS ENSEÑANZA	564.055.105	
COSTO DE PRESTACION SERVICIOS		281.555.965
COSTO DE ENSEÑANZA	281.555.965	
EXCEDENTE BRUTO		<u>282.499.140</u>
GASTOS DE ADMON		272.039.424
GASTOS DE PERSONAL	102.310.384	
HONORARIOS	26.044.072	
IMPUESTOS	14.062.637	
ARRENDAMIENTOS	97.931	
GASTOS LEGALES	2.805.524	
SERVICIOS	67.479.999	
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	4.402.571	
GASTOS DEPRECIACION	45.151.182	
GASTOS DIVERSOS	9.685.124	
EXCEDENTE OPERACIONAL		<u>10.459.716</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES		9.589.462
FINANCIEROS	2.701.170	
APROVECHAMIENTOS	6.888.292	
EGRESOS NO OPERACIONALES		68.361.694
GASTOS FINANCIEROS	67.408.694	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	112.000	
IMPUESTO DE RENTA	841.000	
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		-48.312.516



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 JULIO 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

Al 31 de julio los valores disponibles se descomponen como sigue:

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
Efectivo en Caja,	9.061.867	761.750	8.300.117	1089,61%
CUENTAS CORRIENTES	19.118.065	16.473.971	2.644.094	16,05%
Banco Bancafé	156.552	156.552	-	0,00%
Banco de Colombia	55.476	55.477	(1)	0,00%
Banco AV VILLAS	847.084	16.261.942	(15.414.858)	-94,79%
Banco Davivienda	18.058.953		18.058.953	#iDIV/0!
CUENTAS DE AHORRO	11.984	11.984	-	0,00%
Banco AV Villas	11.984	11.984	-	0,00%
TOTAL DISPONIBLE	28.191.916	17.247.705	10.944.211	63,45%

3. CLIENTES

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

	JULIO 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	705.620	3.205.420	(2.499.800)	
Año lectivo 2.011 - 2.011	8.693.600	9.882.500	(1.188.900)	
Año lectivo 2.012 - 2.013	40.090.200	25.698.593	14.391.607	
Año Lectivo 2.013-2014	(11.421.894)		11.421.894	
TOTAL CARTERA ALUMNOS	38.067.526	38.935.713	(868.187)	-2,23%

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

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
A Contratistas	1.789.000	-	1.789.000	#iDIV/0!
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	1.789.000	-	1.789.000	#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

	JULIO 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

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES				

	40.000	246.000	(206.000)
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	40.000	246.000	(206.000)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	44.376.876	44.503.062	(126.186)

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	-	0,00%
Cosrucciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	-	0,00%
Depreciación Acumulada	(104.319.651)	(66.378.405)	(37.941.246)	
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 pagarán por anticipado, al Señor Valencia, por un préstamo de 250.000.000, valor que se pago hasta el 21 de septiembre de 2.013

	JULIO 31-2.013	2.012		
Gastos pagados por anti	15.750.000		15.750.000	#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.

	JULIO 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	3.319.815.742	2.040.747.662	1.279.068.080	62,68%

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, la Fundación está en mora desde el mes de junio de 2.013

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
Obligaciones financieras Av Villas	93.045.776	133.045.778	(40.000.002)	-30,06%
Otras obligaciones a particulares	368.000.000	178.000.000	190.000.000	106,74%
	461.045.776	311.045.778	149.999.998	48,22%
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 o ya efectuados, en el caso del Colegio, corresponde al valor de los arrendamientos del año 2.009, de la sede antigua de la calle 5.

	JULIO 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)	
Lopez Carrera Silvio	6.682.859	5.768.195,00		
Comfacauca	3.776.295	1.575.000,00		
COMPAÑIA ENERGETICA DE	21.822.786	24.230.500,00		
Reyes Gutierrez Andrés	6.975.000	12.500.000,00		
Cardona Pérez Alba Mar	3.259.454	3.259.454,00		
Servagro Ltda	42.460.331	28.795.398,00		

161.540.532 163.302.846 (1.762.314) -1,08%

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. A 31 de diciembre las cuenta Retención en la Fuente se descomponen como sigue

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%	
Salarios y demás pagos laborales		74.000	(74.000)	-100,00%	
Honorarios	1.299.600		1.299.600	#iDIV/0!	
Servicios	343.573	64.129	279.444	435,75%	
Arrendamientos			-		
Rendimientos financiero	435.951	1.526.488	(1.090.537)		2.154.483,80
Compras	75.360	41.971	33.389	79,55%	32.553,00
Otras retenciones, retectree	32.553		32.553		2.187.036,80
	2.187.037	1.706.588	480.449	28,15%	

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.

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	2.731.100	1.532.300	1.198.800	78,24%
Aportes a riesgos profesionales ARP	-	-	-	#iDIV/0!
Aportes a Cajas de Com, ICBF, Sena	-	-	-	#iDIV/0!
Libranzas, cooperativas y Fon emple	1.737.569	19.154.191	(17.416.622)	
Otros	760	546.300	(545.540)	-99,86%
	4.469.429	21.232.791	(16.763.362)	-78,95%

15. ACREEDORES VARIOS

Saldos que corresponden a los saldos que se han quedado debiendo por concepto de aportes pensiones y los cheques girados en diciembre pero que no se cobraron.

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	2.813.300	1.573.400	1.239.900	
cheques pendientes de cobro	314.505	465.505	(151.000)	-32,44%
Otros	875.000		875.000	
	4.002.805	2.038.905	1.963.900	96,32%

16. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las prestaciones sociales causadas a diciembre 31. El saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

	JULIO 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

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
Otros depósitos recibidos	4.548.400	2.320.500	2.227.900	
	4.548.400	2.320.500	2.227.900	96,01%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	1.530.000			

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.

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
	298.500		298.500	#IDIV/0!
			-	#IDIV/0!
	298.500	-	298.500	#IDIV/0!

PASIVOS ESTIMADOS	29.297.809	32.043.762	(2.745.953)	-8,57%
Para obligaciones laborales				
TOTAL PASIVO	679.715.030	649.985.671	29.729.359	4,57%

19. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	JULIO 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	(48.312.516)	1.787.887	(50.100.403)	-2802,21%
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237			
TOTAL PATRIMONIO	2.640.100.712	1.390.761.991	-48.312.516	-3,47%
	(0)	-		

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	55.809.000	79.715.100	(23.906.100)	-29,99%
Pensiones	483.541.505	826.346.200	(342.804.695)	-41,48%
ACTIVIDADES RELACIO CON LA EDU	539.350.505	906.061.300	(366.710.795)	-40,47%
Certificados	878.000	1.634.000	(756.000)	-46,27%
Inscripciones	270.000	1.890.000	(1.620.000)	-85,71%
Derechos de grado	6.720.000	9.769.700	(3.049.700)	-31,22%
Bienestar estudiantil	15.733.000	23.594.000	(7.861.000)	-33,32%
Deportes y artes	600	152.600	(152.000)	
Vigencias anteriores	1.103.000	1.967.900		
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	24.704.600	39.008.200	(14.303.600)	-36,67%
	564.055.105	945.069.500	(381.014.395)	-40,32%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	2.701.170	6.319.555	(3.618.385)	-57,26%
AV villas		2.302	(2.302)	-100,00%
Intereses mora en pagos por pensión	2.701.170	6.317.253	(3.616.083)	-57,24%
Aprovechamientos	6.888.292	12.679.686	(5.791.394)	-45,67%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	9.589.462	18.999.241	(9.409.779)	-49,53%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	573.644.567	964.068.741	-390.424.174	-40,50%

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

	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	169.640.264	293.974.223	(124.333.959)	-42,29%

Cesantia	14.042.100	28.807.505	(14.765.405)	-51,26%
Intereses a la cesantia	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	11.751.550	18.017.580	(6.266.030)	-34,78%
Aportes a promotoras de salud	18.640.150	32.741.097	(14.100.947)	-43,07%
Aportes a Fondos de pensiones	24.858.080	44.082.615	(19.224.535)	-43,61%
Aportes a administradoras de ries	1.033.478	1.690.413	(656.935)	-38,86%
Aportes a Cajas de Compensación	8.263.468	14.193.230	(5.929.762)	-41,78%
Aportes al I.C.B.F	6.196.321	10.643.548	(4.447.227)	-41,78%
Aportes al Sena	4.127.654	7.094.878	(2.967.224)	-41,82%
Gastos de viaje	600.000	300.000	300.000	100,00%
Total Costos de Enseñanza	281.555.965	495.468.589	(213.912.624)	-43,17%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

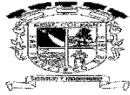
	JULIO 31-2.013	2.012	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	102.310.384	169.795.662	(67.485.278)	-39,74%
Sueldos e incapacidades	58.584.000	100.196.700	(41.612.700)	-41,53%
Apoyo de sostenimiento aprendices	7.069.760	9.125.440	(2.055.680)	-22,53%
Cesantia	6.461.600	14.280.500	(7.818.900)	-54,75%
Intereses a 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	3.158.550	5.193.430	(2.034.880)	-39,18%
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 Compensación 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%
Dotación y suministros	326.454	744.931	(418.477)	-56,18%
			-	
HONORARIOS	26.044.072	13.063.961	12.980.111	99,36%
Revisoría Fiscal	2.666.664	5.333.328	(2.666.664)	-50,00%
Otros	23.377.408	7.730.633	15.646.775	202,40%
			-	
IMPUESTOS	14.062.637	16.121.725	(2.059.088)	-12,77%
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	2.713.271	3.725.121	(1.011.850)	-27,16%
Impuesto de registro	2.584.600	1.200	2.583.400	215283,33%
Iva no descontable	2.327.087	5.499.151	(3.172.064)	-57,68%
Impuesto al consumo	46.553		46.553	
			-	
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!
Contribución Conaced				#iDIV/0!
			-	
SEGUROS	-	-	-	
Polizas de manejo				
			-	
SERVICIOS	67.479.999	127.210.207	(59.730.208)	-46,95%
Aseo y Vigilancia	19.945.467	38.708.015	(18.762.548)	-48,47%
Acueducto y alcantarillado	3.203.390	4.422.030	(1.218.640)	-27,56%
Energía eléctrica	6.011.946	28.927.400	(22.915.454)	-79,22%
Teléfono e internet	3.363.184	6.939.431	(3.576.247)	-51,54%
Correo, portes y telegramas		7.000	(7.000)	-100,00%
Transporte, fletes y acarreo	835.556	733.700	101.856	13,88%
Gas	125.000	214.500	(89.500)	-41,72%
Publicidad, propaganda	4.470.141	1.562.750	2.907.391	186,04%
Otros	29.525.315	45.695.381	(16.170.066)	-35,39%
			-	
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	4.402.571	4.776.255	(373.684)	-7,82%
			-	#iDIV/0!

Construcciones y edificaciones	4.200.329	3.676.212	524.117	14,26%
Maquinaria y equipo	94.828	242.500	(147.672)	-60,90%
Equipo de oficina	107.414	104.009	3.405	3,27%
Equipo de computación y comunicac	-	715.000	(715.000)	-100,00%
Pupitres del colegio	-	38.534	(38.534)	-100,00%
ADECUACION E INSTALACION	-	-	-	#iDIV/0!
Instalaciones eléctricas			-	#iDIV/0!
Arreglos ornamentales			-	#iDIV/0!
Reparaciones locativas			-	#iDIV/0!
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 edificación	37.941.246		37.941.246	
DIVERSOS	9.685.124	38.016.221	(28.331.097)	-74,52%
Libros y material didáctico	1.859.557	7.477.016	(5.617.459)	-75,13%
Elementos de aseo y cafetería	1.522.416	3.507.606	(1.985.190)	-56,60%
Útiles papelería y fotocopias	1.727.177	12.425.595	(10.698.418)	-86,10%
Actos sociales	1.441.991	7.933.094	(6.491.103)	-81,82%
Culto	30.650	493.890	(463.240)	-93,79%
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	272.039.424	373.095.059	(101.055.635)	-27,09%
EXCDENTE O O PERDIDA OPERACIONAL	10.459.716	76.505.852	(66.046.136)	-86,33%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	67.408.694	92.520.206	(25.111.512)	-27,14%
Gastos bancarios	662.345	-	662.345	#iDIV/0!
Comisiones	8.946.079	4.318.870	4.627.209	107,14%
Intereses	57.800.270	88.201.336	(30.401.066)	-34,47%
				0,00%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	112.000	-	112.000	#iDIV/0!
Impuestos asumidos	112.000		112.000	#iDIV/0!
Gastos no deducibles			-	#iDIV/0!
IMPUESTO DE RENTA	841.000	1.197.000	(356.000)	
Impuesto de renta	841.000	1.197.000	(356.000)	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	68.361.694	93.717.206	(25.355.512)	-27,06%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	340.401.118	466.812.265	(126.411.147)	-27,08%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	621.957.083	962.280.854	(126.411.147)	-27,08%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	(48.312.516)	1.787.887	(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	30-Jul-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 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 ingresos recibidos por anticipado	0	0	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	28.191.916
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 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**

	2.011	2.012	30/07/2013	
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 tributaria	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	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		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	30/07/2013
ACTIVO 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 SALAZA
Representante Legal c.c. 4.610.536

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			30/07/2013		
3210	DONACIONES EN VALORE	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 PA	105.430.168		0	105.430.168	0	0,00%
3605	EXCEDENTES DEL EJERC	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	#¡DIV/0!
		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