

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 junio 30 de 2.014

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		149.746.958
1105	CAJA	1.466.773	
1110	BANCOS	148.280.183	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		77.753.931
1305	CLIENTES	67.262.400	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	3.661.481	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	2.349.700	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		227.500.889
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-283.595.949	
	TOTAL ACTIVO FIJO		1.888.694.531
1910	VALORIZACION PROPIEDAD	1.297.651.237	
	TOTAL ACTIVO.		3.413.846.657
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.045.776
2105	BANCOS NACIONALES	93.045.776	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		174.235.869
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	165.826.767	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	173.702	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	7.066.600	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.168.800	
	OBLIGACIONES LABORALES		22.157.476
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	10.089.560	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	191.207	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	342.650	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	11.534.059	
	OTROS PASIVOS		4.771.194
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	2.636.794	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	1.347.000	
2.705,00	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTI	787.400,00	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		662.210.315
	PASIVOS ESTIMADOS		30.174.533
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	30.174.533	
	TOTAL PASIVO.		692.384.848
3210	DONACIONES	4.578.200	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	1.267.205.749	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168	
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS PRESENTE EJEI	46.596.455	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
	TOTAL PATRIMONIO		2.721.461.809
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.413.846.657

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 2.014 - junio 30 de 2.014

INGRESOS OPERACIONALES

		493.169.950
INGRESOS ENSEÑANZA	493.169.950	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		231.892.220
COSTO DE ENSEÑANZA	231.892.220	
EXCEDENTE BRUTO		<u>261.277.730</u>

GASTOS DE ADMON

217.809.970

GASTOS DE PERSONAL	81.237.094
HONORARIOS	19.584.888
IMPUESTOS	11.362.902
ARRENDAMIENTOS	3.954.792
SERVICIOS	31.273.139
GASTOS LEGALES	0
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	9.327.094
ADECUACION E INSTALACION	350.656
GASTOS DEPRECIACION	45.151.182
GASTOS DIVERSOS	15.568.223

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL

43.467.760

INGRESOS NO OPERACIONALES		6.738.275
FINANCIEROS	3.080.348	
APROVECHAMIENTOS	3.657.927	

EGRESOS NO OPERACIONALES

3.609.580

GASTOS FINANCIEROS	2.377.580
GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.232.000
IMPUESTO DE RENTA	0

EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO

46.596.455

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

	2.012	2.013	30-jun-14
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.787.887	-13.547.874	46.596.455
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	2.087.000	45.151.182	45.151.182
	0	0	0
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	3.874.887	31.603.308	91.747.637
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	6.479.701	0	0
Disminución de inversiones	0	0	0
Disminución en terrenos	0		
Aumento en obligaciones financieras	18.000.000	203.045.772	0
Aumento de costos y gastos por pagar	42.703.819	6.303.033	0
Aumento de retención en la fuente	940.526	0	0
Aumento de retenciones y aportes de nómina	422.974	0	5.744.700
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 de intereses sobre cesantías	0	0	0
Aumento en prima de servicios	17.289.700	0	0
Aumento de vacaciones consolidadas	0	0	0
Aumento de depósitos varios	0	695.065	0
Aumento de ingresos recibidos para tercer	0	850.000	497.000
Aumento de ingresos recibidos por anticip	0	0	787.400
Aumento de estimado para obligaciones la	26.257	0	30.174.533
Aumento de reserva por disposiciones trib	0	1.787.887	0
TOTAL OTRAS FUENTES	99.407.550	216.970.552	37.203.633
TOTAL FUENTES	103.282.437	248.573.860	128.951.270
USOS			
Aumento en deudores varios	0	29.879.594	3.371.275
Aumento de inversiones	0	0	0
Aumento en terrenos	0	0	0
Aumento en construcciones y edificaciones	0	0	0
Aumento en gastos pagados por anticipac	0	0	0
Disminución en obligaciones financieras	80.287.546	53.045.774	0
Disminución de costos y gastos por pagar	0	0	3.779.112
Disminución de retención en la fuente	0	1.284.969	247.917
Disminución de retenciones y aportes de r	0	19.403.025	0
Disminución de acreedores varios	5.022.995	0	5.158.900
Disminución en salarios por pagar	0	37.703.851	0
Disminución de cesantías consolidadas	0	9.863.266	18.103.880
Disminución de intereses sobre cesantías	384.100	1.069.400	1.445.700
Disminución de vacaciones consolidadas	290.338	8.098.362	562.866
Disminución en primas de servicios		17.289.700	0
Disminución de depósitos varios	5.434.288	0	378.771
Disminución de ingresos recibidos para te	1.312.700	0	0
Disminución de ingresos recibidos por ant	0	0	0
Disminución de estimado para obligacione	0	32.043.762	0
Disminución de estimado para mantenimie	0	0	0
Distribución de utilidades	1.326.189	1.787.887	-13.547.874
Disminución de reserva legal	64.411	0	13.547.874
TOTAL USOS	94.122.567	211.469.590	33.048.422
VARIACION DEL EFECTIVO	9.159.870	37.104.270	95.902.848
SALDO CAJA Y BANCOS	7.579.969	16.739.839	53.844.109
VARIACION DEL EFECTIVO	9.159.870	37.104.270	95.902.849
	0	0	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

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	30/06/2014
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.787.887	-13.547.874	46.596.455
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	2.087.000	45.151.182	45.151.182
 GENERACION INTERNA DE RECURSOS	 3.874.887	 31.603.308	 91.747.637
 OTRAS FUENTES			
Disminución en terrenos	0	0	0
Disminución en construcciones y edificaciones	0	0	0
Disminución en equipo de oficina	0	0	0
Aumento Obligaciones financieras a largo plazo	0	0	0
Aumento de estimado para obligaciones laborales	26.257	0	30.174.533
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	0	1.787.887	0
 TOTAL OTRAS FUENTES	 26.257	 1.787.887	 30.174.533
 TOTAL FUENTES	 3.901.144	 33.391.195	 121.922.170
 USOS			
Aumento en terrenos	0	0	0
Aumento en construcciones y edificaciones	0	0	0
Aumento en equipo de oficina	0	0	0
Aumento en Gastos pagados por anticipafo	0	0	0
Disminución en obligaciones financieras a largo plazo	80.287.546	53.045.774	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	0	32.043.762	0
Disminución de estimado para mantenimiento y repara	0	0	0
Disminución en reservas por disposiciones tributarias	64.411	0	13.547.874
Distribución de utilidades	1.326.189	1.787.887	-13.547.874
 TOTAL USOS	 81.678.146	 86.877.423	 0
 VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	 (77.777.002,00)	 (53.486.228,00)	 121.922.169,65
	2.011	2.012	2.013
ACTVO CORRIENTE	58.562.732	61.242.901	128.226.765
PASIVO CORRIENTE	483.931.098	564.388.269	684.858.361
CAPITAL DE TRABAJO	-425.368.366	-503.145.368	-556.631.596
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	-77.777.002	-53.486.228	121.922.170
	0,00	0	0,00

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

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
		31/12/2013			30/06/2014		
3210	DONACIONES EN VALOR	4.578.200			4.578.200	0	0,00%
3305	RESERVA OBLIGATORIAS	1.280.753.623		-13.547.874	1.267.205.749	-13.547.874	0,00%
3405	REVALORIZACION DEL PA	105.430.168		0	105.430.168	0	0,00%
3605	EXCEDENTES O PERDIDA	-13.547.874	-13.547.874	46.596.455	46.596.455	60.144.329	-443,94%
3810	SUPERAVIT POR REVALO	1.297.651.237		0	1.297.651.237	0	
		2.674.865.354	-13.547.874	33.048.581	2.721.461.809	46.596.455	1,74%

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 ENERO 1 DE 2.014 A JUNIO 30 DE 2.014

Estas notas hacen parte de los estados financieros, forman con ellos un todo indivisible

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, básica secundaria y media vocacional. 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 Fundación se encuentra en el proceso de reorganización empresarial o Ley de Insolvencia. En este caso la entidad no hace causación de los intereses de las obligaciones desde el mes de julio de 2.013

2. DISPONIBLE

A 31 de diciembre los valores disponibles se descomponen como sigue:

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.466.773	1.049.432	417.341	39,77%
CUENTAS CORRIENTES	148.280.183	52.794.675	95.485.508	180,86%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	144.550.720	49.065.212	95.485.508	194,61%
Banco Davivienda	3.673.986	3.673.986	0	
CUENTAS DE AHORRO	1	1	0	0,00%
Banco AV Villas	1	1	0	0,00%
	149.746.958	53.844.109	95.902.849	178,11%

3. CLIENTES

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

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR			0	
Año lectivo 2.011 - 2.012	3.017.100	3.469.100	-452.000	-13,03%
Año lectivo 2.012 - 2.013	7.980.800	20.517.500	-12.536.700	-61,10%
Año Lectivo 2.013-2014	56.264.500	42.120.206	14.144.294	33,58%
TOTAL CARTERA ALUMNOS	67.262.400	66.106.806	1.155.594	1,75%

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

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
A Contratistas	3.661.481	3.602.500	58.981	1,64%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	3.661.481	3.602.500	58.981	0

6. ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Corresponde a la retención en la fuente que por disposiciones tributarias realizan las entidades bancarias sobre los rendimientos o

Los saldos a diciembre 31 se discriminan así

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
--	---------------	--------------	-----------	---

RETENCION EN LA FUENTE

Sobrantes en liquidación años anteriores	4.480.350	4.480.350	0	0,00%
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	4.480.350	0	0,00%

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a saldos pendientes de cobro a trabajadores u otros deudores
Los saldos se disciminan así

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	699.700	193.000		
DEUDORES VARIOS	1.650.000		1.650.000	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.349.700	193.000	2.156.700	1117,46%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	77.753.931	74.382.656	3.371.275	4,53%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	0	0,00%
Cosntrucciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-142.260.897	-104.319.651	-37.941.246	36,37%
Total de construcciones Neto	1.375.388.942	1.413.330.188	-37.941.246	-2,68%
Equipo de oficina	144.198.767	144.198.767	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-141.335.052	-134.125.116	-7.209.936	5,38%
Total de Equipo de oficina neto	2.863.715	10.073.651	-7.209.936	-71,57%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.888.694.531	1.933.845.713	-45.151.182	-2,33%
Total bienes inmuebles	2.028.091.713	2.028.091.713	0	0,00%
Total bienes muebles	144.198.767	144.198.767	0	0,00%
Total Depreciación	-283.595.949	-238.444.767	-45.151.182	18,94%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.888.694.531	1.933.845.713	-45.151.182	-2,33%

10. Depreciación acumulada.

La depreciacion contable se aplica con criterios economicos pero utilizando el metodo de linea recta. La depreciacion Acumulada se ajusta de acuerdo con las normas contables.

11. VALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A Mayo 31 se registró la valorización del lote de terreno y las construcciones, propiedad de la Fundación. El saldo a diciembre 31

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Valorización terrenos	64.046.126	64.046.126	0	
Valorización construcciones	462.005.111	462.005.111	0	
Valorización areas libres	771.600.000	771.600.000	0	
TOTAL VALORIZACIONES	1.297.651.237	1.297.651.237	0	
TOTAL ACTIVO	3.413.846.657	3.359.723.715	54.122.942	1,61%

12. 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.

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Obligaciones financieras Av Villas	93.045.776	93.045.776	-	0,00%
Otras obligaciones a particulares	368.000.000	368.000.000	-	0,00%
	461.045.776	461.045.776	-	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%
Guaca Giron Nelson Fabio	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.

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Costos y Gastos por pagar				

Arrendamientos, Fundación Agustín de Coruña	76.563.807	76.563.807	-	0,00%
Lopez Carrera Silvio	6.686.411	8.657.523	(1.971.112)	-22,77%
Comfacauca	3.776.295	3.776.295	-	0,00%
COMPANIA ENERGETICA DE	20.938.469	20.938.469	-	0,00%
Reyes Gutierrez Andrés	13.950.000	13.950.000	-	0,00%
Cardona Pérez Alba Mar	1.451.454	3.259.454	(1.808.000)	-55,47%
Servagro Ltda	42.460.331	42.460.331	-	0,00%
	165.826.767	169.605.879	(3.779.112)	-2,23%

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:

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios		366.000	(366.000)	-100,00%
Servicios	70.318	325	69.993	21549,63%
Arrendamientos	(200)		(200)	
Rendimientos financiero			-	
Compras	103.584	55.294	48.290	87,33%
Otras retenciones, retecree			-	
	173.702	421.619	(247.917)	-58,80%

14. RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

SalDOS que corresponden a los saldos que se han quedado debiendo por concepto de aportes a la salud y otras retenciones de nómina.

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.328.000	1.321.900	6.100	0,46%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados	5.738.600		5.738.600	
Otros			-	#iDIV/0!
	7.066.600	1.321.900	5.744.700	434,58%

15. ACREEDORES VARIOS

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

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.168.800	1.147.700	21.100	1,84%
cheques pendientes de cobro		5.180.000	(5.180.000)	-100,00%
Otros			-	
	1.168.800	6.327.700	(5.158.900)	-81,53%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
			-	#iDIV/0!
Cesantia Consolidada	10.089.560	28.193.440	(18.103.880)	-64,21%
Intereses sobre cesantia	191.207	1.636.907	(1.445.700)	-88,32%
Prima de servicios	342.650	342.650	-	0,00%
Vacaciones consolidadas	11.534.059	12.096.925	(562.866)	-4,65%
	22.157.476	42.269.922	(20.112.446)	-47,58%

17. DEPOSITOS RECIBIDOS

Corresponde a depósitos recibidos por la Fundación con un fin específico

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Otros depósitos recibidos	2.636.794	3.015.565	(378.771)	-12,56%
	2.636.794	3.015.565	(378.771)	-12,56%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	787.400			

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

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
	1.347.000	850.000	497.000	58,47%
	1.347.000	850.000	497.000	58,47%

PASIVOS ESTIMADOS

Para obligaciones laborales	30.174.533		30.174.533	#iDIV/0!
TOTAL PASIVO	692.384.848	684.858.361	7.526.487	1,10%

19. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%
RESERVAS				
Reserva por disposiciones tributarias			-	
Asignación permanente	1.267.205.749	1.280.753.623	(13.547.874)	-1,06%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	46.596.455	(13.547.874)	60.144.329	-443,94%
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.721.461.809	2.674.865.354	46.596.455	1,74%
	0	(0)		

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	6.043.900	85.635.600	(79.591.700)	-92,94%
Pensiones	484.066.050	798.628.605	(314.562.555)	-39,39%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACIÓN	490.109.950	884.264.205	(394.154.255)	-44,57%
Certificados	680.000	1.448.000	(768.000)	-53,04%
Inscripciones	30.000	2.760.000	(2.730.000)	-98,91%
Derechos de grado	133.000	9.020.000	(8.887.000)	-98,53%
Bienestar estudiantil	2.217.000	23.986.000	(21.769.000)	-90,76%
Deportes y artes		600	(600)	-100,00%
Vigencias anteriores		1.471.000	(1.471.000)	-100,00%
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	3.060.000	38.685.600	(35.625.600)	-92,09%
	493.169.950	922.949.805	(429.779.855)	-46,57%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
--	----------------------	---------------------	------------------	----------

INGRESOS FINANCIEROS	3.080.348	4.270.611	(1.190.263)	-27,87%
AV villas			-	#iDIV/0!
Intereses mora en pagos por pensión	3.080.348	4.270.611	(1.190.263)	-27,87%
Aprovechamientos	3.657.927	13.166.262	(9.508.335)	-72,22%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	6.738.275	17.436.873	(10.698.598)	-61,36%
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	499.908.225	940.386.678	-440.478.453	-46,84%

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. A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldos

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	139.454.727	269.807.264	(130.352.537)	-48,31%
Cesantía	15.864.900	22.221.900	(6.357.000)	-28,61%
Intereses a la cesantía	1.472.000	2.681.000	(1.209.000)	-45,10%
Prima de servicios	12.685.600	22.269.900	(9.584.300)	-43,04%
Vacaciones	5.609.900	10.386.100	(4.776.200)	-45,99%
Auxilio de transporte	12.067.200	19.872.350	(7.805.150)	-39,28%
Aportes a promotoras de salud	14.208.738	31.456.102	(17.247.364)	-54,83%
Aportes a Fondos de pensiones	15.449.480	40.443.844	(24.994.364)	-61,80%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	752.185	1.611.673	(859.488)	-53,33%
Aportes a Cajas de Compensación	6.234.240	14.114.644	(7.880.404)	-55,83%
Aportes al I.C.B.F	4.676.390	10.585.194	(5.908.804)	-55,82%
Aportes al Sena	3.116.860	7.053.592	(3.936.732)	-55,81%
Gastos de viaje	300.000	600.000	(300.000)	-50,00%
Total Costos de Enseñanza	231.892.220	453.103.563	(221.211.343)	-48,82%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	JUNIO 30-2014	DICI-31-2013	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	81.237.094	155.714.536	(74.477.442)	-47,83%
Sueldos e incapacidades	42.298.200	92.654.100	(50.355.900)	-54,35%
Apoyo de sostenimiento aprendices	7.319.800	11.403.320	(4.083.520)	-35,81%
Cesantía	6.606.000	9.329.000	(2.723.000)	-29,19%
Intereses a la cesantía	792.900	1.119.300	(326.400)	-29,16%
Prima de servicios	3.857.700	6.645.700	(2.788.000)	-41,95%
Vacaciones	1.817.100	3.158.700	(1.341.600)	-42,47%
Auxilio de transporte	2.524.800	4.702.550	(2.177.750)	-46,31%
Aportes a promotoras de salud	3.727.200	7.378.600	(3.651.400)	-49,49%
Aportes a Fondos de pensiones	5.544.400	10.416.400	(4.872.000)	-46,77%
Aportes a administradoras de riesgos profes	208.547	422.004	(213.457)	-50,58%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	1.753.760	3.383.024	(1.629.264)	-48,16%
Aportes al I.C.B.F	1.315.320	2.537.268	(1.221.948)	-48,16%
Aportes al Sena	876.880	1.691.512	(814.632)	-48,16%
Dotación y suministros	2.594.487	873.058	1.721.429	197,17%
HONORARIOS	19.584.888	43.439.184	(23.854.296)	-54,91%
Revisoría Fiscal	3.084.888	5.333.328	(2.248.440)	-42,16%
Otros	16.500.000	38.105.856	(21.605.856)	-56,70%
IMPUESTOS	11.362.902	17.142.447	(5.779.545)	-33,71%
Industria y Comercio	3.385.000	3.470.000	(85.000)	-2,45%
Impuesto predial	3.220.881	2.921.126	299.755	10,26%
Impuesto 4 x 1000	1.520.111	3.705.125	(2.185.014)	-58,97%

Impuesto de registro		2.584.000	(2.584.000)	
Iva no descontable	3.175.882	4.374.668	(1.198.786)	-27,40%
Impuesto al consumo	60.428	86.327	(25.899)	
Impuesto de timbres	600	1.200	(600)	-50,00%
ARRENDAMIENTOS	3.954.792	422.831	3.531.961	835,31%
Campos deportivos	579.792	422.831	156.961	37,12%
Otros arrendamientos	3.375.000			
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	-	-	#iDIV/0!
Contribución Conaced				#iDIV/0!
SEGUROS	-	-	-	
Polizas de manejo				
SERVICIOS	31.273.139	99.561.816	(68.288.677)	-68,59%
Aseo y Vigilancia	15.265.724	32.595.467	(17.329.743)	-53,17%
Acueducto y alcantarillado	2.242.260	4.949.690	(2.707.430)	-54,70%
Energía eléctrica	8.122.789	15.175.529	(7.052.740)	-46,47%
Teléfono e internet	3.212.424	5.617.475	(2.405.051)	-42,81%
Correo, portes y telegramas	8.000	52.200	(44.200)	-84,67%
Transporte, fletes y acarreo	379.300	1.379.600	(1.000.300)	-72,51%
Gas	99.000	125.000	(26.000)	-20,80%
Publicidad, propaganda	984.015	5.838.920	(4.854.905)	-83,15%
Otros	959.627	33.827.935	(32.868.308)	-97,16%
GASTOS LEGALES	-	2.805.524	(2.805.524)	-100,00%
Notariales		2.805.524	(2.805.524)	
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.327.094	9.977.186	(650.092)	-6,52%
Construcciones y edificaciones	6.784.003	8.826.582	(2.042.579)	-23,14%
Maquinaria y equipo	1.173.091	1.019.690	153.401	15,04%
Equipo de oficina		130.914	(130.914)	-100,00%
Equipo de computación y comunica	-	-	-	#iDIV/0!
Pupitres del colegio	1.370.000	-	1.370.000	#iDIV/0!
ADECUACION E INSTALACION	350.656	-	350.656	
Instalaciones eléctricas	344.656		344.656	
Arreglos ornamentales	6.000		6.000	
Reparaciones locativas				
DEPRECIACIONES	45.151.182	45.151.182	-	0,00%
Equipo de oficina	7.209.936	7.209.936	-	0,00%
Construcciones y edificac	37.941.246	37.941.246	-	0,00%
DIVERSOS	15.568.223	34.202.213	(18.633.990)	-54,48%
Libros y material didáctico	1.815.345	8.813.239	(6.997.894)	-79,40%
Elementos de aseo y cafetería	2.022.246	2.329.046	(306.800)	-13,17%
Utiles papelería y fotocopias	6.760.878	10.784.749	(4.023.871)	-37,31%
Actos sociales	1.763.057	3.725.896	(1.962.839)	-52,68%
Culto	244.000	186.250	57.750	31,01%
Deportes	473.000	1.975.995	(1.502.995)	-76,06%
Bienestar estudiantil	2.489.697	6.387.038	(3.897.341)	-61,02%
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pension				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	217.809.970	408.416.919	(190.606.949)	-46,67%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	43.467.760	61.429.323	(17.961.563)	-29,24%

GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS FINANCIEROS	2.377.580	91.446.071	(89.068.491)	-97,40%
Gastos bancarios	362.500	1.014.345	(651.845)	-64,26%
Comisiones	2.015.080	10.266.830	(8.251.750)	-80,37%
Intereses		80.164.896	(80.164.896)	-100,00%

GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.232.000	127.000	1.105.000	870,08%
Impuestos asumidos		127.000	(127.000)	-100,00%
Costas y procesos judiciales	1.232.000		1.232.000	

IMPUESTO DE RENTA	-	841.000	(841.000)	-100,00%
Impuesto de renta		841.000	(841.000)	

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	3.609.580	92.414.071	(88.804.491)	-96,09%
-------------------------------	------------------	-------------------	---------------------	----------------

TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	221.419.550	500.830.990	(279.411.440)	-55,79%
------------------------------------	--------------------	--------------------	----------------------	----------------

TOTAL COSTOS Y GASTOS	453.311.770	953.934.553	(500.622.783)	-52,48%
------------------------------	--------------------	--------------------	----------------------	----------------

EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	46.596.455	(13.547.874)	60.144.329	-443,94%
	-	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