

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 octubre 31 de 2.013**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		57.138.046
1105	CAJA	1.437.732	
1110	BANCOS	55.688.330	
1120	CUENTAS DE AHORRO	11.984	
13	DEUDORES		42.477.556
1305	CLIENTES	36.738.206	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	680.000	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR TRA	579.000	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		99.615.602
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACU CONSTRUCC	-104.319.651	
1592	DEPRECIACION EQUIPO OFICIN	-134.125.116	
	TOTAL ACTIVO FIJO		1.933.845.713
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		3.331.112.552
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		448.000.004
2105	BANCOS NACIONALES	80.000.004	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		176.515.835
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	173.210.191	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	562.190	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.328.380	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.415.074	
	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		4.403.000
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	30.000	
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	2.447.000	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	1.926.000	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		639.713.581
	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.		13.848.491
	PASIVOS ESTIMADOS		36.972.889
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	36.972.889	
	TOTAL PASIVO.		690.534.961
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 ANTERIORES		
3505	EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	-47.835.637	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
	TOTAL PATRIMONIO		2.640.577.591
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.331.112.552
			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

ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS

Enero 1 de 2.013 - octubre 31 de 2.013

INGRESOS OPERACIONALES		760.304.805
INGRESOS ENSEÑANZA	760.304.805	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		379.421.194
COSTO DE ENSEÑANZA	379.421.194	
EXCEDENTE BRUTO		380.883.611
GASTOS DE ADMINISTRACION		348.015.556
GASTOS DE PERSONAL	132.268.884	
HONORARIOS	34.566.292	
IMPUESTOS	15.949.955	
ARRENDAMIENTOS	97.931	
GASTOS LEGALES	2.805.524	
SERVICIOS	79.557.877	
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	7.391.839	
GASTOS DEPRECIACION	45.151.182	
GASTOS DIVERSOS	30.226.072	
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		32.868.055
INGRESOS NO OPERACIONALES		15.724.553
FINANCIEROS	3.979.802	
APROVECHAMIENTOS	11.744.751	
EGRESOS NO OPERACIONALES		96.428.245
GASTOS FINANCIEROS	95.460.245	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	127.000	
IMPUESTO DE RENTA	841.000	
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		-47.835.637

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 2.013 A OCTUBRE 31 DE 2.013

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

A la fecha los valores disponibles se descomponen como sigue:

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.437.732	761.750	675.982	88,74%
CUENTAS CORRIENTES	55.688.330	16.473.971	39.214.359	238,04%
Banco Bancafé		156.552	(156.552)	-100,00%
Banco de Colombia	55.477	55.477	-	0,00%
Banco AV VILLAS	51.958.867	16.261.942	35.696.925	219,51%
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%
	57.138.046	17.247.705	39.890.341	231,28%

3. CLIENTES

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

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR				
Año lectivo 2.009 - 2.010		149.200	(149.200)	-100,00%
Año lectivo 2.010 - 2.011	-	3.205.420	(3.205.420)	-100,00%
Año lectivo 2.011 - 2.011	6.185.600	9.882.500	(3.696.900)	-37,41%
Año lectivo 2.012 - 2.013	21.943.100	25.698.593		0,00%
Año Lectivo 2.013-2014	8.609.506			
TOTAL CARTERA ALUMNOS	36.738.206	38.935.713	(2.197.507)	-5,64%

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

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
A Contratistas	680.000	-		
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	680.000	-	680.000	#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 abonon a las cuentas. Es de aclarar que la Fundación por la misma normatividad no está obligada a realizar anticipo de impuestos a título de renta y complementarios

Los saldos se discriminan así

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
RETENCION EN LA FUENTE				



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

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

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES				
	579.000	246.000	333.000	135,37%
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	579.000	246.000	333.000	135,37%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	42.477.556	44.503.062	(2.025.506)	-4,55%

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En las fechas comparadas, esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	Octub 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)	57,16%
Totale 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%

9. Depreciación acumulada.

La depreciación contable se aplica con criterios económicos pero utilizando el método de línea recta. La depreciación Acumulada se

10. 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

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

11. VALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	Octub 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	3.331.112.552	2.040.747.662	1.290.364.890	63,23%

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.

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
--	----------------	-------	-----------	---



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

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- Nelson Fabio Guaca Girón	18.000.000	18.000.000	-	0,00%

13. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

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

	Octub 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	8.386.079	5.768.195,00	2.617.884	45,38%
Comfacauca	3.776.295	1.575.000,00	2.201.295	139,76%
COMPAÑIA ENERGETICA DE	20.938.469	24.230.500,00	(3.292.031)	-13,59%
Reyes Gutierrez Andrés	13.950.000	12.500.000,00	1.450.000	11,60%
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	3.875.756		3.875.756	
	173.210.191	163.302.846	9.907.345	6,07%

14. 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:

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales		74.000	(74.000)	-100,00%
Honorarios	299.600		299.600	
Servicios	673	64.129	(63.456)	-98,95%
Arrendamientos	39.760	39.760		
Rendimientos financiero	(2.716)	1.526.488	(1.529.204)	-100,18%
Compras	224.873	41.971	182.902	435,78%
Otras retenciones, retecree			-	
	562.190	1.706.588	(1.144.398)	-67,06%

15. RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Saldos que corresponden a los saldos que se han quedado debiendo por concepto de retenciones de nómina efectuada a los empleados

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.321.900	1.532.300	(210.400)	-13,73%
Aportes a riesgos profesionales ARP	-	-	-	
Aportes a Cajas de Com, ICBF, Sena	-	-	-	
Libranzas, cooperativas y Fon emple	5.720	19.154.191	(19.148.471)	-99,97%
Otros	760	546.300	(545.540)	-99,86%
	1.328.380	21.232.791	(19.904.411)	-93,74%



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

16. ACREEDORES VARIOS

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

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.210.300	1.573.400	(363.100)	-23,08%
cheques pendientes de cobro	-	465.505	(465.505)	-100,00%
Otros.	204.774			
			204.774	
	1.415.074	2.038.905	(623.831)	-30,60%

17. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las prestaciones sociales causadas en las fechas comparadas. El saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

	Octub 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	(17.289.700)	-98,06%
Vacaciones consolidadas	171.325	20.195.287	(20.023.962)	-99,15%
			-	
	10.794.742	116.294.501	(105.499.759)	-90,72%

18. DEPOSITOS RECIBIDOS

Corresponde a depósitos recibidos por la Fundación con un fin específico

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
Otros depósitos recibidos	2.447.000	2.320.500	126.500	5,45%
			-	
	2.447.000	2.320.500	126.500	5,45%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	30.000			

19. 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.

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
	1.926.000		1.926.000	#iDIV/0!
			-	
	1.926.000	-	1.926.000	#iDIV/0!
PASIVOS ESTIMADOS	36.972.889	32.043.762	4.929.127	15,38%
Para obligaciones laborales				
TOTAL PASIVO	690.534.961	649.985.671	40.549.290	6,24%

20. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%
RESERVAS				
Reserva por disposiciones tributarias			-	



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

Asignación permanente	1.280.753.623	1.278.965.736	1.787.887	0,14%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	(47.835.637)	1.787.887	(49.623.524)	-2775,54%
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	2.640.577.591	1.390.761.991	-47.835.637	-3,44%

21. INGRESOS

Las cuentas de ingresos se descomponen como sigue :

INGRESOS OPERACIONALES

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	83.537.600	79.715.100	3.822.500	4,80%
Pensiones	639.471.605	826.346.200	(186.874.595)	-22,61%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION				
Certificados	1.198.000	1.634.000	(436.000)	-26,68%
Incripciones	2.430.000	1.890.000	540.000	28,57%
Derechos de grado	8.960.000	9.769.700	(809.700)	-8,29%
Bienestar estudiantil	23.236.000	23.594.000	(358.000)	-1,52%
Deportes y artes	600	152.600	(152.000)	-99,61%
Vigencias anteriores	1.471.000	1.967.900	(496.900)	-25,25%
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	37.295.600	39.008.200	(1.712.600)	-4,39%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	760.304.805	945.069.500	(184.764.695)	-19,55%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS				
AV villas		2.302	(2.302)	-100,00%
Intereses mora en pagos por pensión	3.979.802	6.317.253	(2.337.451)	-37,00%
Aprovechamientos	11.744.751	12.679.686	(934.935)	-7,37%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	15.724.553	18.999.241	(3.274.688)	-17,24%
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	776.029.358	964.068.741	(188.039.383)	-19,50%

22. 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

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	224.620.264	293.974.223	(69.353.959)	-23,59%
Cesantía	18.100.700	28.807.505	(10.706.805)	-37,17%
Intereses a la cesantía	2.183.200	3.310.700	(1.127.500)	-34,06%



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

Prima de servicios	18.148.700	27.547.900	(9.399.200)	-34,12%
Vacaciones	8.500.900	13.064.900	(4.564.000)	-34,93%
Auxilio de transporte	16.770.350	18.017.580	(1.247.230)	-6,92%
Aportes a promotoras de salud	26.721.902	32.741.097	(6.019.195)	-18,38%
Aportes a Fondos de pensiones	35.360.724	44.082.615	(8.721.891)	-19,79%
Aportes a administradoras de ries	1.327.686	1.690.413	(362.727)	-21,46%
Aportes a Cajas de Compensación	12.040.572	14.193.230	(2.152.658)	-15,17%
Aportes al I.C.B.F	9.029.940	10.643.548	(1.613.608)	-15,16%
Aportes al Sena	6.016.256	7.094.878	(1.078.622)	-15,20%
Gastos de viaje	600.000	300.000	300.000	100,00%
Total Costos de Enseñanza	379.421.194	495.468.589	(116.047.395)	-23,42%

23. GASTOS DE ADMINISTRACION

Estas cuentas presentan los siguientes saldos:

	Octub 31-2.013	2.012	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	132.268.884	169.795.662	(37.526.778)	-22,10%
Sueldos e incapacidades	80.184.200	100.196.700	(20.012.500)	-19,97%
Apoyo de sostenimiento aprendices	9.722.960	9.125.440	597.520	6,55%
Cesantía	7.417.400	14.280.500	(6.863.100)	-48,06%
Intereses a la cesantía	890.100	1.554.400	(664.300)	-42,74%
Prima de servicios	5.331.300	9.440.900	(4.109.600)	-43,53%
Vacaciones	2.530.500	4.506.900	(1.976.400)	-43,85%
Auxilio de transporte	4.096.250	5.193.430	(1.097.180)	-21,13%
Aportes a promotoras de salud	6.098.000	7.051.300	(953.300)	-13,52%
Aportes a Fondos de pensiones	8.608.600	9.959.300	(1.350.700)	-13,56%
Aportes a administradoras de ri	343.350	417.787	(74.437)	-17,82%
Aportes a Cajas de Compensación	2.780.296	3.255.144	(474.848)	-14,59%
Aportes al I.C.B.F	2.085.222	2.441.358	(356.136)	-14,59%
Aportes al Sena	1.390.148	1.627.572	(237.424)	-14,59%
Dotación y suministros	790.558	744.931	45.627	6,12%
HONORARIOS	34.566.292	13.063.961	21.502.331	164,59%
Revisoría Fiscal	4.888.884	5.333.328	(444.444)	-8,33%
Otros	29.677.408	7.730.633	21.946.775	283,89%
IMPUESTOS	15.949.955	16.121.725	(171.770)	-1,07%
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	3.179.967	3.725.121	(545.154)	-14,63%
Impuesto de registro	2.584.000	1.200	2.582.800	215233,33%
Iva no descontable	3.715.217	5.499.151	(1.783.934)	-32,44%
Impuesto al consumo	78.445	78.445		
Timbres	1.200	1.200		
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	-	-	-	-
Contribución Conaced	-	-	-	-
SEGUROS	-	-	-	-
Polizas de manejo	-	-	-	-
SERVICIOS	79.557.877	127.210.207	(47.652.330)	-37,46%
Aseo y Vigilancia	26.190.921	38.708.015	(12.517.094)	-32,34%
Acueducto y alcantarillado	3.756.090	4.422.030	(665.940)	-15,06%
Energía eléctrica	5.871.929	28.927.400	(23.055.471)	-79,70%



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

Teléfono e internet	4.864.771	6.939.431	(2.074.660)	-29,90%
Correo, portes y telegramas	52.200	7.000	45.200	645,71%
Transporte, fletes y acarreo	1.221.600	733.700	487.900	66,50%
Gas	125.000	214.500	(89.500)	-41,72%
Publicidad, propaganda	5.388.920	1.562.750	3.826.170	244,84%
Otros	32.086.446	45.695.381	(13.608.935)	-29,78%
			-	
GASTOS LEGALES	2.805.524	12.900	2.792.624	21648,25%
Notariales	1.225.224	12.900	1.212.324	
Trámites y licencias	1.580.300		1.580.300	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.391.839	4.776.255	2.615.584	54,76%
			-	
Construcciones y edificaciones	7.185.597	3.676.212	3.509.385	95,46%
Maquinaria y equipo	94.828	242.500	(147.672)	-60,90%
Equipo de oficina	111.414	104.009	7.405	7,12%
Equipo de computación 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 edificación	37.941.246		37.941.246	
			-	
DIVERSOS	30.226.072	38.016.221	(7.790.149)	-20,49%
Libros y material didáctico	8.721.537	7.477.016	1.244.521	16,64%
Elementos de aseo y cafetería	2.109.611	3.507.606	(1.397.995)	-39,86%
Útiles papelería y fotocopias	9.575.622	12.425.595	(2.849.973)	-22,94%
Actos sociales	3.029.719	7.933.094	(4.903.375)	-61,81%
Culto	126.250	493.890	(367.640)	-74,44%
Deportes	1.975.995	369.000	1.606.995	435,50%
Bienestar estudiantil	4.687.338	5.810.020	(1.122.682)	-19,32%
Periódico			-	
Otros			-	
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pensión				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	348.015.556	373.095.059	(25.079.503)	-6,72%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	32.868.055	76.505.852	(43.637.797)	-57,04%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	95.460.245	92.520.206	2.940.039	3,18%
Gastos bancarios	1.014.345	-	1.014.345	#iDIV/0!
Comisiones	9.623.030	4.318.870	5.304.160	122,81%
Intereses	84.822.870	88.201.336	(3.378.466)	-3,83%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	127.000	-	127.000	#iDIV/0!
Impuestos asumidos	127.000		127.000	#iDIV/0!
Gastos no deducibles			-	#iDIV/0!



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 OCTUBRE 31 DE 2.013

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

IMPUESTO DE RENTA	841.000	1.197.000		
Impuesto de renta	841.000	1.197.000	(356.000)	
<hr/>				
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	96.428.245	93.717.206	2.711.039	2,89%
<hr/>				
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	444.443.801	466.812.265	(22.368.464)	-4,79%
<hr/>				
TOTAL COSTOS Y GASTOS	823.864.995	962.280.854	(22.368.464)	-4,79%
<hr/>				
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	(47.835.637)	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

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

	2.011	2.012	31-Oct-13
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.326.189	1.787.887	-47.835.637
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	43.005.694	2.087.000	45.151.182
	0	0	0
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	44.331.883	3.874.887	-2.684.455
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	36.579.373	6.479.701	2.025.506
Aumento en obligaciones financieras	160.000.000	18.000.000	190.000.000
Aumento de costos y gastos por pagar	0	42.703.819	9.907.345
Aumento de retención en la fuente	0	940.526	0
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	126.500
Aumento de ingresos recibidos para terceros	0	0	1.926.000
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	0	30.000
Aumento de estimado para obligaciones laborales	0	26.257	4.929.127
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.177.479	0	1.787.887
TOTAL OTRAS FUENTES	213.439.308	99.407.550	210.732.365
TOTAL FUENTES	257.771.191	103.282.437	208.047.910
USOS			
Aumento en construcciones y edificaciones	68.363.425	0	0
Disminución en obligaciones financieras	80.000.004	80.287.546	39.197.283
Disminución de costos y gastos por pagar	3.789.712	0	0
Disminución de retención en la fuente	484.664	0	1.144.398
Disminución de retenciones y aportes de nómina	6.464.695	0	19.396.545
Disminución de acreedores varios	101.247.704	5.022.995	623.831
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	0
Disminución de estimado para mantenimiento y repara	0	0	0
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	167.649.703
VARIACION DEL EFECTIVO	-14.296.191	9.159.870	40.398.207
SALDO CAJA Y BANCOS	21.876.160	7.579.969	57.138.046
VARIACION DEL EFECTIVO	-14.296.191	9.159.870	40.398.207
	0,00	0,00	0,00

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	31/10/2013
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.326.189	1.787.887	-47.835.637,00
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	-2.684.455
OTRAS FUENTES			
Aumento de estimado para obligaciones laborales	0	26.257	4.929.127
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.177.479	0	1.787.887
TOTAL OTRAS FUENTES	1.177.479	26.257	6.717.014
TOTAL FUENTES	45.509.362	3.901.144	4.032.559
USOS			
Aumento en construcciones y edificaciones	68.363.425	0	0
Disminución en obligaciones financieras a largo p	80.000.004	80.287.546	39.197.283
Disminución de estimado para obligaciones labor:	9.393.402	0	0
Disminución en reservas por disposiciones tribut:	0	64.411	0
Distribución de utilidades	1.177.479	1.326.189	1.787.887
TOTAL USOS	158.934.310	81.678.146	40.985.170
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	-113.424.948	-77.777.002	-36.952.611
	2.010,00	2.011	2.012
ACTVO CORRIENTE	109.438.296	58.562.732	61.242.901
PASIVO CORRIENTE	421.381.714	483.931.098	564.388.269
CAPITAL DE TRABAJO	-311.943.418	-425.368.366	-503.145.368
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	-113.424.948	-77.777.002	-36.952.611
	0	0	0
			31-Oct-13
			99.615.602
			639.713.581
			-540.097.979
			-36.952.611
			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			31/10/2013		
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	-47.835.637	-47.835.637	-49.623.524	-2775,54%
3810	SUPERAVIT POR REVALORIZACION			1.297.651.237	1.297.651.237	1.297.651.237	
		1.390.761.991	1.787.887	1.251.603.487	2.640.577.591	1.249.815.600	89,87%

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