

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 Noviembre 30 DE 2.015**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		63.189.264
1105	CAJA	2.071.523	
1110	BANCOS	61.117.740	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		240.401.403
1305	CLIENTES	62.152.650	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	174.326.403	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.922.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		303.590.667
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-324.400.910	
	TOTAL ACTIVO FIJO		1.847.889.570
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		3.449.131.474
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		444.463.630
2105	BANCOS NACIONALES	89.583.630	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	354.880.000	
	CUENTAS POR PAGAR		151.463.387
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	148.100.472	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	721.715	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.404.100	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.237.100	
	OBLIGACIONES LABORALES		0
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	0	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	0	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	0	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	0	
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
	OTROS PASIVOS		6.773.545
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.476.445	
2810	ANTICIPOS Y DEPOSITOS RECIBIDOS	1.297.100	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		602.700.562
	PASIVOS ESTIMADOS		44.635.271
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	44.635.271	
	TOTAL PASIVO.		647.335.833
3210	DONACIONES	4.578.200	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	1.349.622.518	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168	
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS PRESENTE EJERCICIO	44.513.518	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIOR	0	
	TOTAL PATRIMONIO		2.801.795.641
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.449.131.474
			0



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

ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS

Enero 1 de 2.015 - octubre 31 de 2.015

INGRESOS OPERACIONALES

885.488.750

INGRESOS ENSEÑANZA

885.488.750

COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO

396.072.386

COSTO DE ENSEÑANZA

396.072.386

EXCEDENTE BRUTO

489.416.364

GASTOS DE ADMON

397.429.024

GASTOS DE PERSONAL

163.531.235

HONORARIOS

21.269.000

IMPUESTOS

17.591.120

ARRENDAMIENTOS

10.653.890

SEGUROS

3.208.839

SERVICIOS

88.460.145

GASTOS LEGALES

0

MANTENIMIENTOY REPARACIONES

25.023.785

ADECUACION E INSTALACION

303.000

GASTOS DEPRECIACION

6.323.541

GASTOS DIVERSOS

61.064.469

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL

91.987.340

INGRESOS NO OPERACIONALES

8.155.816

FINANCIEROS

7.435.423

APROVECHAMIENTOS

720.393

EGRESOS NO OPERACIONALES

55.629.637

GASTOS FINANCIEROS

50.784.380

GASTOS EXTRAORDINARIOS

4.287.257

IMPUESTO DE RENTA

558.000

EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO

44.513.518

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

	2.013	2.014	30-nov-15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	44.513.518
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	45.151.182	79.632.602	6.323.541
	0	0	0
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	31.603.308	162.049.372	50.837.059
OTRAS FUENTES			
Aumento en obligaciones financieras	203.045.772	0	0
Aumento de costos y gastos por pagar	6.303.033	0	0
Aumento de retención en la fuente	0	230.694	69.402
Aumento de retenciones y aportes de nómi	0	166.400	0
Aumento de acreedores varios	4.288.795	0	0
Aumento de depósitos varios	695.065	0	0
Aumento de ingresos recibidos para tercero	850.000	0	1.297.100
Aumento de ingresos recibidos por anticipa	0	11.572.596	0
Aumento de reserva por disposiciones tribu	1.787.887	0	
TOTAL OTRAS FUENTES	216.970.552	11.969.690	46.001.773
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	96.838.832
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	119.860.153
Disminución en obligaciones financieras	53.045.774	0	16.582.146
Disminución de costos y gastos por pagar	0	3.779.112	17.726.295
Disminución de retención en la fuente	1.284.969	0	0
Disminución de retenciones y aportes de nó	19.403.025	0	84.200
Disminución de acreedores varios	0	1.219.714	3.870.886
Disminución en salarios por pagar	37.703.851	0	0
Disminución de cesantías consolidadas	9.863.266	458.721	27.734.719
Disminución de intereses sobre cesantías	1.069.400	83.500	1.553.407
Disminución de vacaciones consolidadas	8.098.362	3.204.500	8.892.425
Disminucion en primas de servicios	17.289.700		342.650
Disminución de depósitos varios	0	3.015.565	0
Disminución de ingresos recibidos para terc	0	850.000	0
Disminucion de ingresos recibidos por antici	0	0	6.096.151
Disminución de estimado para obligaciones	32.043.762	0	0
Distribución de utilidades	1.787.887	-13.547.874	
Disminución de reserva legal	0	13.547.875	0
TOTAL USOS	211.469.590	58.769.707	202.743.032
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-105.904.200
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839,00	53.844.109	169.093.464
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-105.904.200
	0	0	0

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

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**

	2.013	2.014	30/11/2015
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	44.513.518
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	45.151.182	79.632.602	6.323.541
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	31.603.308	162.049.372	50.837.059
OTRAS FUENTES			
Aumento de estimado para obligaciones labor		0	44.635.271
Aumento de reserva por disposiciones tributar	1.787.887	0	82.416.770
TOTAL OTRAS FUENTES	1.787.887	0	127.052.041
TOTAL FUENTES	33.391.195	162.049.372	177.889.100
USOS			
Disminución en obligaciones financieras a larg	53.045.774	0	0
Disminución de estimado para obligaciones la	32.043.762	0	0
Disminución de estimado para mantenimiento	0	0	0
Disminución en reservas por disposiciones trit	0	13.547.875	0
Distribución de utilidades	1.787.887	-13.547.874	82.416.770
TOTAL USOS	86.877.423	1	82.416.770
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	-53.486.228	162.049.371	95.472.330
	2.012	2.013	2.014
ACTVO CORRIENTE	61.242.901	128.226.765	289.634.714
PASIVO CORRIENTE	564.388.269	684.858.361	684.216.939
CAPITAL DE TRABAJO	-503.145.368	-556.631.596	-394.582.225
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	-53.486.228	162.049.371	95.472.330
	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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADAS ENERO 1 DE 2.015 A NOVIEMBRE 30 DE 2.015

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

Los valores disponibles se descomponen como sigue:

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	2.071.523	646.000	1.425.523	220,67%
CUENTAS CORRIENTES	61.117.740	168.447.463	-107.329.723	-63,72%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	57.388.277	164.718.000	-107.329.723	-65,16%
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%
	63.189.264	169.093.464	-105.904.200	-62,63%

3. CLIENTES

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR			0	
			0	#iDIV/0!
Año lectivo 2.012 - 2.013	6.680.800	7.980.800	-1.300.000	-16,29%
Año Lectivo 2.013-2014	10.399.527	18.837.000	-8.437.473	-44,79%
Año lectivo 2.014 - 2.015	14.657.923	85.675.600	-71.017.677	
Año lectivo 2.015-2.016	30.414.400			
TOTAL CARTERA ALUMNOS	62.152.650	112.493.400	-80.755.150	-71,79%

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	168.326.403	3.567.500	164.758.903	4618,33%
A trabajadores			0	
Otros	6.000.000		6.000.000	
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	174.326.403	3.567.500	170.758.903	48

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
RETENCION EN LA FUENTE			0	
Sobrantes en liquidación años anteriores	3.922.350	4.480.350	-558.000	-12,45%
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.922.350	4.480.350	-558.000	-12,45%

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a saldos pendientes de cobro a trabajadores u otros deudores

Los saldos se discriminan así

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES			0	
DEUDORES VARIOS			0	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	#iDIV/0!
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	240.401.403	120.541.250	89.445.753	74,20%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	0	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 ENERO 1 DE 2.015 A NOVIEMBRE 30 DE 2.015

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

Cosntrucciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-180.202.143	-173.878.602	-6.323.541	3,64%
Total de construcciones Neto	1.337.447.696	1.343.771.237	-6.323.541	-0,47%
Equipo de oficina	144.198.767	144.198.767	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-144.198.767	-144.198.767	0	0,00%
Total de Equipo de oficina neto	0	0	0	#iDIV/0!
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.847.889.570	1.854.213.111	-6.323.541	-0,34%
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	-324.400.910	-318.077.369	-6.323.541	1,99%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.847.889.570	1.854.213.111	-6.323.541	-0,34%

10. Depreciación acumulada.

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

11. VALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A Mayo 31 de 2.014 se registró la valorización del lote de terreno y las construcciones, propiedad de la Fundación. El saldo a

	30-nov-15	DICI-31-2014	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	3.449.131.474	3.441.499.062	7.632.412	0,22%

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Obligaciones financieras Av Villas	89.583.630	93.045.776	(3.462.146)	-3,72%
Otras obligaciones a particulares	354.880.000	368.000.000	(13.120.000)	-3,57%
	444.463.630	461.045.776	(16.582.146)	-3,60%

12. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Costos y Gastos por pagar				
Arrendamientos edificios	76.563.807	76.563.807	-	0,00%
Honorarios	6.686.411	6.686.411	-	0,00%
Arrendamientos escenarios deportivos		3.776.295	(3.776.295)	-100,00%
Servicios públicos	20.938.469	20.938.469	-	0,00%
Gastos financieros	-	13.950.000	(13.950.000)	-100,00%
Asistencia técnica	1.451.454	1.451.454	-	0,00%
Servicios de vigilancia	42.460.331	42.460.331	-	0,00%
	148.100.472	165.826.767	(17.726.295)	-10,69%

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	(764)	329.736	(330.500)	-100,23%
Servicios	125.542	124.308	1.234	0,99%
Arrendamientos	35.590	-	35.590	
Rendimientos financiero	394.640		394.640	
Compras	166.707	198.269	(31.562)	-15,92%
Otras retenciones, retecree			-	
	721.715	652.313	69.402	10,64%

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

**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 2.015 A NOVIEMBRE 30 DE 2.015

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.404.100	1.357.300	46.800	3,45%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados			-	
Otros		131.000	(131.000)	-100,00%
TOTAL	1.404.100	1.488.300	(84.200)	-5,66%

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.237.100	1.197.800	39.300	3,28%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros			-	
TOTAL	1.237.100	5.107.986	(3.870.886)	-75,78%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantía Consolidada		27.734.719	(27.734.719)	-100,00%
Intereses sobre cesantía		1.553.407	(1.553.407)	-100,00%
Prima de servicios		342.650	(342.650)	-100,00%
Vacaciones consolidadas		8.892.425	(8.892.425)	-100,00%
TOTAL	-	38.523.201	(38.523.201)	-100,00%

17. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Corresponde a ingresos recibidos por anticipado de pensiones y otros depósitos recibidos por la Fundación con un fin específico

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	5.476.445	11.572.596	(6.096.151)	-52,68%
DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.297.100,00			
TOTAL PASIVO	647.335.833	684.216.939	(36.881.106)	-5,39%

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%
RESERVAS				
Reserva por disposiciones tributarias			-	
Asignación permanente	1.349.622.518	1.267.205.748	82.416.770	6,50%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	44.513.518	82.416.770	(37.903.252)	-45,99%
Excedentes de ejercicios anteriores			-	
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.801.795.641	2.757.282.123	44.513.518	1,61%
	(0)	-		

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEANZA				
Matriculas	93.220.500	92.352.800	867.700	0,94%
Pensiones	752.436.050	822.979.150	(70.543.100)	-8,57%
ACTIVIDADES RELACIO CON LA EDU	845.656.550	915.331.950	(69.675.400)	-7,61%

**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 2.015 A NOVIEMBRE 30 DE 2.015

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

Certificados	1.402.000	1.363.900	38.100	2,79%
Incripciones	2.570.000	2.400.000	170.000	7,08%
Derechos de grado	11.267.700	10.268.000	999.700	9,74%
Bienestar estudiantil	22.345.000	28.299.350	(5.954.350)	-21,04%
Actividades extracurriculares		1.991.400	(1.991.400)	-100,00%
Vigencias anteriores	2.247.500		2.247.500	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	39.832.200	44.322.650	(4.490.450)	-10,13%
	885.488.750	959.654.600	(74.165.850)	-7,73%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	7.435.423	5.175.727	2.259.696	43,66%
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	7.435.423	5.175.727	2.259.696	43,66%
Diversos	720.393	6.681.671	(5.961.278)	-89,22%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	8.155.816	11.857.398	(3.701.582)	-31,22%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	893.644.566	971.511.998	-77.867.432	-8,02%

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

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	224.110.554	241.160.877	(17.050.323)	-7,07%
Aportes a Fondos de pensiones	30.911.246	32.956.718	(2.045.472)	-6,21%
Aportes a Cajas de Compensación	11.722.078	12.411.738	(689.660)	-5,56%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	1.442.573	1.461.728	(19.155)	-1,31%
Aportes al I.C.B.F	8.788.266	9.310.616	(522.350)	-5,61%
Aportes al Sena	5.858.245	6.204.913	(346.668)	-5,59%
Gastos de viaje	662.248	1.100.000	(437.752)	-39,80%
Auxilio de transporte	18.545.100	19.476.000	(930.900)	-4,78%
Cesantía	26.090.300	26.199.600	(109.300)	-0,42%
Intereses a la cesantía	3.146.000	2.475.600	670.400	27,08%
Prima de servicios	26.090.300	21.879.844	4.210.456	19,24%
Vacaciones	12.035.200	9.529.461	2.505.739	26,29%
Aportes a promotoras de salud	26.670.276	28.086.306	(1.416.030)	-5,04%
Total Costos de Enseñanza	396.072.386	412.253.401	(16.181.015)	-3,93%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	30-nov-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	163.531.235	162.797.126	734.109	0,45%
Sueldos e incapacidades	91.663.432	85.213.400	6.450.032	7,57%
Apoyo de sostenimiento aprendices	12.591.275	15.020.000	(2.428.725)	-16,17%
Auxilio de transporte	5.991.533	5.131.200	860.333	16,77%
Cesantía	12.491.200	15.682.600	(3.191.400)	-20,35%
Intereses a la cesantía	1.499.800	1.611.900	(112.100)	-6,95%
Prima de servicios	7.691.300	7.809.200	(117.900)	-1,51%
Vacaciones	3.608.600	3.715.800	(107.200)	-2,88%
Dotación y suministros	2.535.071	2.824.650	(289.579)	-10,25%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	462.418	435.600	26.818	6,16%
Aportes a promotoras de salud	7.789.700	7.775.700	14.000	0,18%
Aportes a Fondos de pensiones	9.262.300	9.249.700	12.600	0,14%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	3.530.936	3.551.056	(20.120)	-0,57%
Aportes al I.C.B.F	2.648.202	2.663.292	(15.090)	-0,57%
Aportes al Sena	1.765.468	1.775.528	(10.060)	-0,57%
HONORARIOS	21.269.000	48.296.248	(27.027.248)	-55,96%
Revisoría Fiscal	4.884.000	5.748.888	(864.888)	-15,04%
Otros	16.385.000	42.547.360	(26.162.360)	-61,49%
			-	
IMPUESTOS	17.591.120	13.692.353	3.898.767	28,47%
Industria y Comercio	3.497.000	3.385.000	112.000	3,31%
Impuesto predial	8.324.804	3.220.881	5.103.923	158,46%
Iva no descontable	5.769.316	7.086.472	(1.317.156)	-18,59%

**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 2.015 A NOVIEMBRE 30 DE 2.015

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

ARRENDAMIENTOS	10.653.890	4.871.119	5.782.771	118,72%
Campos deportivos	3.476.940	1.316.119	2.160.821	164,18%
Otros arrendamientos	7.176.950	3.555.000	3.621.950	101,88%
SEGUROS	3.208.839	-	3.208.839	
Polizas contra terremoto e incendio	3.208.839			
SERVICIOS	88.460.145	74.431.644	14.028.501	18,85%
Aseo y Vigilancia	59.220.036	36.237.296	22.982.740	63,42%
Acueducto y alcantarillado	5.926.400	6.700.690	(774.290)	-11,56%
Temporales	2.581.625			
Energía eléctrica	9.939.100	15.831.689	(5.892.589)	-37,22%
Teléfono e internet	4.649.597	5.958.366	(1.308.769)	-21,97%
Correo, portes y telegramas	146.250	8.000	138.250	1728,13%
Transporte, fletes y acarreo	1.833.700	2.083.784	(250.084)	-12,00%
Gas	92.500	179.000	(86.500)	-48,32%
Publicidad, propaganda	1.488.369	3.292.909	(1.804.540)	-54,80%
Otros	2.582.568	4.139.910	(1.557.342)	-37,62%
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales				
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25.023.785	37.692.164	(12.668.379)	-33,61%
Construcciones y edificaciones	16.948.901	29.353.836	(12.404.935)	-42,26%
Maquinaria y equipo	2.433.059	2.292.245	140.814	6,14%
Equipo de oficina	1.082.868	181.800	901.068	495,64%
Equipo de computación y comunica	1.961.381	-	1.961.381	#iDIV/0!
Equipo medico-científico	2.000.000			
Pupitres del colegio	597.576	5.864.283	(5.266.707)	-89,81%
ADECUACION E INSTALACION	303.000	656.734	(353.734)	
Instalaciones eléctricas		344.656	(344.656)	
Arreglos ornamentales	303.000	312.078	(9.078)	
Reparaciones locativas				
DEPRECIACIONES	6.323.541	79.632.602	(73.309.061)	-92,06%
Equipo de oficina		10.073.651	(10.073.651)	-100,00%
Construcciones y edificac	6.323.541	69.558.951	(63.235.410)	-90,91%
DIVERSOS	61.064.469	45.503.545	15.560.924	34,20%
Libros y material didáctico	32.012.194	13.083.962	18.928.232	144,67%
Elementos de aseo y cafetería	2.904.066	3.515.571	(611.505)	-17,39%
Utiles papelería y fotocopias	12.029.728	11.516.532	513.196	4,46%
Actos sociales	3.475.803	3.747.385	(271.582)	-7,25%
Culto	1.752.050	427.000	1.325.050	310,32%
Deportes	530.000	5.183.414	(4.653.414)	-89,78%
Bienestar estudiantil	7.160.628	8.029.681	(869.053)	-10,82%
Gastos de representacion	1.200.000		1.200.000	
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pension				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	397.429.024	467.573.535	(70.144.511)	-15,00%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	91.987.340	79.827.664	12.159.676	15,23%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	50.784.380	4.806.480	45.977.900	956,58%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	4.442.280	4.443.980	(1.700)	-0,04%
Intereses	46.342.100		46.342.100	#iDIV/0!
GASTOS EXTRAORDINARIOS	4.287.257	4.461.812	(174.555)	-3,91%
Impuestos asumidos	4.287.257	3.229.812	1.057.445	32,74%
Costas y procesos judiciales		1.232.000	(1.232.000)	
IMPUESTO DE RENTA	558.000	-	558.000	#iDIV/0!
Impuesto de renta	558.000			
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	55.629.637	9.268.292	46.361.345	500,21%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	453.058.661	476.841.827	(23.783.166)	-4,99%



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 2.015 A NOVIEMBRE 30 DE 2.015

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

TOTAL COSTOS Y GASTOS	849.131.047	889.095.228	(39.964.181)	-4,49%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	44.513.518 (0)	82.416.770 -	(37.903.252)	-45,99%

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