

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 ABRIL 30 DE 2.015**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		29.343.806
1105	CAJA	1.151.596	
1110	BANCOS	28.192.209	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		288.580.850
1305	CLIENTES	114.411.500	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	170.247.000	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.922.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		317.924.656
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.		3.463.465.463
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.045.776
2105	BANCOS NACIONALES	93.045.776	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		168.991.569
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	165.826.767	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	214.302	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.466.400	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.484.100	
	OBLIGACIONES LABORALES		18.272.642
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	10.089.560	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	191.207	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	342.650	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	7.649.225	
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
	OTROS PASIVOS		4.839.196
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.820.196	
2810	ANTICIPOS Y DEPOSITOS RECIBIDOS	1.019.000	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		653.149.183
	PASIVOS ESTIMADOS		27.849.028
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	27.849.028	
	TOTAL PASIVO.		680.998.211
3210	DONACIONES	4.578.200	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	1.349.622.518	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168	
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS PRESENTE EJERCI	25.185.129	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTER	0	
	TOTAL PATRIMONIO		2.782.467.252
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.463.465.463
			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 2.015 - abril 30 de 2.015

INGRESOS OPERACIONALES 334.114.700

INGRESOS ENSEÑANZA 334.114.700

COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO **159.223.895**

COSTO DE ENSEÑANZA 159.223.895

EXCEDENTE BRUTO 174.890.805

GASTOS DE ADMON 150.485.071

GASTOS DE PERSONAL 61.153.354

HONORARIOS 16.661.000

IMPUESTOS 13.125.168

ARRENDAMIENTOS 4.364.140

SEGUROS 2.158.614

SERVICIOS 25.937.204

GASTOS LEGALES 0

MANTENIMIENTOY REPARACIONES 7.845.202

ADECUACION E INSTALACION 0

GASTOS DEPRECIACION 6.323.541

GASTOS DIVERSOS 12.916.848

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL 24.405.734

INGRESOS NO OPERACIONALES 4.809.680

FINANCIEROS 2.343.481

APROVECHAMIENTOS 2.466.199

EGRESOS NO OPERACIONALES 4.030.285

GASTOS FINANCIEROS 1.612.700

GASTOS EXTRAORDINARIOS 1.859.585

IMPUESTO DE RENTA 558.000

EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO 25.185.129

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

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427 - T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

	2.013	2.014	30-abr-15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	25.185.129
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	31.508.670
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	0
Aumento de retenciones y aportes de nómina	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 terceros	850.000	0	1.019.000
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	11.572.596	0
Aumento de estimado para obligaciones laboral	0	0	27.849.028
Aumento de reserva por disposiciones tributaria	1.787.887	0	
TOTAL OTRAS FUENTES	216.970.552	11.969.690	28.868.028
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	60.376.698
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	168.039.600
Disminución en obligaciones financieras	53.045.774	0	0
Disminución de costos y gastos por pagar	0	3.779.112	0
Disminución de retención en la fuente	1.284.969	0	438.011
Disminución de retenciones y aportes de nómina	19.403.025	0	21.900
Disminución de acreedores varios	0	1.219.714	3.623.886
Disminución en salarios por pagar	37.703.851	0	0
Disminución de cesantías consolidadas	9.863.266	458.721	17.645.159
Disminución de intereses sobre cesantías	1.069.400	83.500	1.362.200
Disminución de vacaciones consolidadas	8.098.362	3.204.500	1.243.200
Disminución en primas de servicios	17.289.700		0
Disminución de depósitos varios	0	3.015.565	0
Disminución de ingresos recibidos para terceros	0	850.000	0
Disminución de ingresos recibidos por anticipado	0	0	7.752.400
Disminución de estimado para obligaciones laborales	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	200.126.356
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-139.749.658
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839	53.844.109	29.343.806
VARIACION DEL EFECTIVO		37.104.270	-139.749.658
	0	0	0

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

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T

FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS

Carrera 22 No. 55 N - 110

Teléfono 8334221

Nit 891.580.013-6



**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO**

	2.013	2.014	30/04/2015
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	25.185.129
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	 31.508.670
 OTRAS FUENTES			
Aumento de estimado para obligaciones laborales		0	27.849.028
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	82.416.770
 TOTAL OTRAS FUENTES	 1.787.887	 0	 110.265.798
 TOTAL FUENTES	 33.391.195	 162.049.372	 141.774.468
 USOS			
Aumento en terrenos	0	0	0
Disminución en obligaciones financieras a largo plazo	53.045.774	0	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	32.043.762	0	0
Disminución de estimado para mantenimiento y repara	0	0	0
Disminución en reservas por disposiciones tributarias	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	 59.357.698
	 2.012	 2.013	 2.014
ACTIVO 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
		0	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 ABRIL 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-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.151.596	646.000	505.596	78,27%
CUENTAS CORRIENTES	28.192.209	168.447.463	-140.255.254	-83,26%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	24.462.746	164.718.000	-140.255.254	-85,15%
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%
	29.343.806	169.093.464	-139.749.658	-82,65%

3. CLIENTES

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

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR			0	
			0	#iDIV/0!
Año lectivo 2.012 - 2.013	7.180.800	7.980.800	-800.000	-10,02%
Año Lectivo 2.013-2014	15.915.200	18.837.000	-2.921.800	-15,51%
Año lectivo 2.014 - 2.015	91.315.500	85.675.600	5.639.900	
TOTAL CARTERA ALUMNOS	114.411.500	112.493.400	1.918.100	1,71%

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-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	170.247.000	3.567.500	166.679.500	4672,17%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	170.247.000	3.567.500	166.679.500	47

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 impuesto a título de renta y complementarios.

Los saldos a diciembre 31 se discriminan así

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
RETENCION EN LA FUENTE			0	
Sobrantes en liquidación años anteriore	3.922.350	4.480.350	-558.000	-12,45%

**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 ABRIL 30 DE 2.015

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

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 discimanan así

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES				
DEUDORES VARIOS			0	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	#iDIV/0!
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	288.580.850	120.541.250	168.039.600	139,40%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	0	0,00%
Cosnrucciones 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 ajusta de acuerdo con las normas contables.

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 diciembre 31 es:

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
Valorización terrenos	64.046.126	64.046.126	0	
Valorización construcciones	462.005.111	462.005.111	0	
Valorización áreas libres	771.600.000	771.600.000	0	
TOTAL VALORIZACIONES	1.297.651.237	1.297.651.237	0	
TOTAL ACTIVO	3.463.465.463	3.441.499.062	21.966.401	0,64%

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.

	30-abr-15	DICI-31-2014	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%
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	461.045.776	461.045.776	-	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 ABRIL 30 DE 2.015

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

Vacaciones consolidadas	7.649.225	8.892.425	(1.243.200)	-13,98%
	18.272.642	38.523.201	(20.250.559)	-52,57%

17. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

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

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	3.820.196	11.572.596		
DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.019.000,00			
PASIVOS ESTIMADOS				
Para obligaciones laborales	27.849.028		27.849.028	#iDIV/0!
TOTAL PASIVO	680.998.211	684.216.939	(3.218.728)	-0,47%

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	30-abr-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	25.185.129	82.416.770	(57.231.641)	-69,44%
Excedentes de ejercicios anteriores				
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.782.467.252	2.757.282.123	25.185.129	0,91%

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	4.263.000	92.352.800	(88.089.800)	-95,38%
Pensiones	327.097.200	822.979.150	(495.881.950)	-60,25%
ACTIVIDADES RELACIO CON LA EDU	331.360.200	915.331.950	(583.971.750)	-63,80%
Certificados	420.000	1.363.900	(943.900)	-69,21%
Incripciones	570.000	2.400.000	(1.830.000)	-76,25%
Derechos de grado	30.000	10.268.000	(10.238.000)	-99,71%
Bienestar estudiantil	1.140.000	28.299.350	(27.159.350)	-95,97%
Actividades extracurriculares		1.991.400	(1.991.400)	-100,00%
Vigencias anteriores	594.500		594.500	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	2.754.500	44.322.650	(41.568.150)	-93,79%
	334.114.700	959.654.600	(625.539.900)	-65,18%

**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 ABRIL 30 DE 2.015

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

INGRESOS NO OPERACIONALES

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	2.343.481	5.175.727	(2.832.246)	-54,72%
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	2.343.481	5.175.727	(2.832.246)	-54,72%
Aprovechamientos	2.466.199	6.681.671	(4.215.472)	-63,09%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	4.809.680	11.857.398	(7.047.718)	-59,44%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	338.924.380	971.511.998	-632.587.618	-65,11%

21. COSTOS DE ENSEÑANZA

Corresponde a los costos en que incurre la Fundación en desarrollo de la actividad de educación y más exactamente en

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	97.276.754	241.160.877	(143.884.123)	-59,66%
Aportes a Fondos de pensiones	11.202.100	32.956.718	(21.754.618)	-66,01%
Aportes a Cajas de Compensación	4.205.278	12.411.738	(8.206.460)	-66,12%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	581.881	1.461.728	(879.847)	-60,19%
Aportes al I.C.B.F	3.153.057	9.310.616	(6.157.559)	-66,13%
Aportes al Sena	2.101.639	6.204.913	(4.103.274)	-66,13%
Gastos de viaje	662.248	1.100.000	(437.752)	-39,80%
Auxilio de transporte	7.775.000	19.476.000	(11.701.000)	-60,08%
Cesantía	8.782.000	26.199.600	(17.417.600)	-66,48%
Intereses a la cesantía	1.058.700	2.475.600	(1.416.900)	-57,23%
Prima de servicios	8.782.000	21.879.844	(13.097.844)	-59,86%
Vacaciones	4.071.300	9.529.461	(5.458.161)	-57,28%
Aportes a promotoras de salud	9.571.938	28.086.306	(18.514.368)	-65,92%
Total Costos de Enseñanza	159.223.895	412.253.401	(253.029.506)	-61,38%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	30-abr-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	61.153.354	162.797.126	(101.643.772)	-62,44%
Sueldos e incapacidades	33.130.400	85.213.400	(52.083.000)	-61,12%
Apoyo de sostenimiento aprendices	4.940.375	15.020.000	(10.079.625)	-67,11%
Auxilio de transporte	2.249.600	5.131.200	(2.881.600)	-56,16%
Cesantía	5.055.700	15.682.600	(10.626.900)	-67,76%
Intereses a la cesantía	607.000	1.611.900	(1.004.900)	-62,34%
Prima de servicios	3.142.400	7.809.200	(4.666.800)	-59,76%
Vacaciones	1.475.600	3.715.800	(2.240.200)	-60,29%
Dotación y suministros	407.313	2.824.650	(2.417.337)	-85,58%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	164.440	435.600	(271.160)	-62,25%
Aportes a promotoras de salud	3.118.100	7.775.700	(4.657.600)	-59,90%
Aportes a Fondos de pensiones	3.703.300	9.249.700	(5.546.400)	-59,96%
Aportes a Cajas de Compensación	1.404.056	3.551.056	(2.147.000)	-60,46%
Aportes al I.C.B.F	1.053.042	2.663.292	(1.610.250)	-60,46%
Aportes al Sena	702.028	1.775.528	(1.073.500)	-60,46%
HONORARIOS	16.661.000	48.296.248	(31.635.248)	-65,50%
			-	

**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 ABRIL 30 DE 2.015

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

Revisoría Fiscal	1.776.000	5.748.888	(3.972.888)	-69,11%
Otros	14.885.000	42.547.360	(27.662.360)	-65,02%
IMPUESTOS	13.125.168	13.692.353	(567.185)	-4,14%
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	1.303.364	7.086.472	(5.783.108)	-81,61%
ARRENDAMIENTOS	4.364.140	4.871.119	(506.979)	-10,41%
Campos deportivos	1.426.940	1.316.119	110.821	8,42%
Otros arrendamientos	2.937.200	3.555.000	(617.800)	-17,38%
SEGUROS	2.158.614	-	2.158.614	
Polizas contra terremoto e incendio	2.158.614			
SERVICIOS	25.937.204	74.431.644	(48.494.440)	-65,15%
Aseo y Vigilancia	15.087.494	36.237.296	(21.149.802)	-58,36%
Acueducto y alcantarillado	2.457.820	6.700.690	(4.242.870)	-63,32%
Energía eléctrica	3.695.700	15.831.689	(12.135.989)	-76,66%
Teléfono e internet	1.641.687	5.958.366	(4.316.679)	-72,45%
Correo, portes y telegramas		8.000	(8.000)	-100,00%
Transporte, fletes y acarreo	452.200	2.083.784	(1.631.584)	-78,30%
Gas		179.000	(179.000)	-100,00%
Publicidad, propaganda		3.292.909	(3.292.909)	-100,00%
Otros	2.602.303	4.139.910	(1.537.607)	-37,14%
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales				
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.845.202	37.692.164	(29.846.962)	-79,19%
Construcciones y edificaciones	4.685.826	29.353.836	(24.668.010)	-84,04%
Maquinaria y equipo	1.961.800	2.292.245	(330.445)	-14,42%
Equipo de oficina		181.800	(181.800)	-100,00%
Equipo de computación y comunica	600.000	-	600.000	#iDIV/0!
Pupitres del colegio	597.576	5.864.283	(5.266.707)	-89,81%
ADECUACION E INSTALACION	-	656.734	(656.734)	
Instalaciones eléctricas		344.656	(344.656)	
Arreglos ornamentales		312.078	(312.078)	
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	12.916.848	45.503.545	(32.586.697)	-71,61%
Libros y material didáctico	4.935.931	13.083.962	(8.148.031)	-62,27%
Elementos de aseo y cafetería	876.363	3.515.571	(2.639.208)	-75,07%
Utiles papelería y fotocopias	3.343.841	11.516.532	(8.172.691)	-70,96%
Actos sociales	737.113	3.747.385	(3.010.272)	-80,33%
Culto	546.100	427.000	119.100	27,89%
Deportes	410.000	5.183.414	(4.773.414)	-92,09%
Bienestar estudiantil	2.067.500	8.029.681	(5.962.181)	-74,25%
PROVISIONES	-	-	-	

**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 ABRIL 30 DE 2.015

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

Deudores alumnos por pension

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	150.485.071	467.573.535	(317.088.464)	-67,82%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	24.405.734	79.827.664	(55.421.930)	-69,43%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	1.612.700	4.806.480	(3.193.780)	-66,45%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	1.612.700	4.443.980	(2.831.280)	-63,71%
Intereses			-	#iDIV/0!
GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.859.585	4.461.812	(2.602.227)	-58,32%
Impuestos asumidos	1.859.585	3.229.812	(1.370.227)	-42,42%
Costas y procesos judiciales		1.232.000	(1.232.000)	
IMPUESTO DE RENTA	558.000	-	558.000	#iDIV/0!
Impuesto de renta	558.000		558.000	#iDIV/0!
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	4.030.285	9.268.292	(5.238.007)	-56,52%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	154.515.356	476.841.827	(322.326.471)	-67,60%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	313.739.251	889.095.228	(575.355.977)	-64,71%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	25.185.129	82.416.770	(57.231.641)	-69,44%

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR

Representante Legal c.c. 4.610.533 de Popayán

Representante Legal c.c. 4.610.533 de Popayán

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON

Contador Mat 26427 - T

Contador Mat 26427 - T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA

Revisor Fiscal Mat 28561-T

Revisor Fiscal Mat 28561-T