

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 AGOSTO 31 DE 2.015**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		81.679.515
1105	CAJA	1.629.099	
1110	BANCOS	80.050.415	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		272.308.900
1305	CLIENTES	39.391.550	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	228.995.000	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.922.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		353.988.415
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.		3.499.529.222
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		459.573.912
2105	BANCOS NACIONALES	91.573.912	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		164.502.568
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	162.050.472	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	269.396	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.824.100	
2380	ACREEDORES VARIOS	358.600	
	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		20.745.419
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	19.698.419	
2810	ANTICIPOS Y DEPOSITOS RECIBIDOS	1.047.000	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		644.821.899
	PASIVOS ESTIMADOS		6.747.071
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	6.747.071	
	TOTAL PASIVO.		651.568.970
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	90.678.129	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIOR	0	
	TOTAL PATRIMONIO		2.847.960.252
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.499.529.222
			0



ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS

Enero 1 de 2.015 - Agosto 31 de 2.015

INGRESOS OPERACIONALES		621.403.050
INGRESOS ENSEÑANZA	621.403.050	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		260.639.558
COSTO DE ENSEÑANZA	260.639.558	
EXCEDENTE BRUTO		360.763.492
GASTOS DE ADMON		270.917.194
GASTOS DE PERSONAL	117.230.049	
HONORARIOS	18.893.000	
IMPUESTOS	15.392.906	
ARRENDAMIENTOS	8.691.890	
SEGUROS	3.208.839	
SERVICIOS	63.820.721	
GASTOS LEGALES	0	
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	12.614.857	
ADECUACION E INSTALACION	26.000	
GASTOS DEPRECIACION	6.323.541	
GASTOS DIVERSOS	24.715.391	
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		89.846.298
INGRESOS NO OPERACIONALES		12.713.037
FINANCIEROS	6.785.921	
APROVECHAMIENTOS	5.927.116	
EGRESOS NO OPERACIONALES		11.881.206
GASTOS FINANCIEROS	8.122.129	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.201.077	
IMPUESTO DE RENTA	558.000	
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		90.678.129

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	31-ago-15
	2.013	2.014	42.247
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	90.678.129
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	97.001.670
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	335.800
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	1.047.000
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	11.572.596	8.125.823
Aumento de estimado para obligaciones laborales	0	0	6.747.071
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	0
TOTAL OTRAS FUENTES	216.970.552	11.969.690	16.255.694
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	113.257.364
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	151.767.650
Disminución en obligaciones financieras	53.045.774	0	1.471.864
Disminución de costos y gastos por pagar	0	3.779.112	3.776.295
Disminución de retención en la fuente	1.284.969	0	382.917
Disminución de retenciones y aportes de nómina	19.403.025	0	0
Disminución de acreedores varios	0	1.219.714	4.749.386
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
Disminución en primas de servicios	17.289.700	0	342.650
Disminución de depósitos varios	0	3.015.565	0
Disminución de ingresos recibidos para terceros	0,00	850.000,00	0,00
Disminución de estimado para obligaciones laborales	32.043.762,00	0,00	0,00
Disminución de estimado para mantenimiento y rep.	0,00	0,00	0,00
Distribución de utilidades	1.787.887,00	(13.547.874,00)	0,00
Disminución de reserva legal	0,00	13.547.875,00	0,00
TOTAL USOS	211.469.590,00	58.769.707,00	200.671.313,00
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270,00	115.249.355,00	(87.413.949,00)
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839,00	53.844.109,00	169.093.464,00
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270,00	115.249.355,00	(87.413.949,00)
	0,00	0,00	0,00

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR

Representante Legal c.c. 4.610.533 de Poj

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

UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.013	2.014	30/07/2015
Más: Partidas que no afectan el efectivo	-13.547.874	82.416.770	90.678.129
Depreciación acumulada	45.151.182	79.632.602	6.323.541
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	31.603.308	162.049.372	97.001.670
OTRAS FUENTES			
Aumento de estimado para obligaciones laborales		0	6.747.071
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	82.416.770
TOTAL OTRAS FUENTES	1.787.887	0	89.163.841
TOTAL FUENTES	33.391.195	162.049.372	186.165.511
USOS			
Disminución en obligaciones financieras a largo plazo	53.045.774	0	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	32.043.762,00	0,00	0,00
Disminución de estimado para mantenimiento y repara	0,00	0,00	0,00
Disminución en reservas por disposiciones tributarias	0,00	13.547.875,00	0,00
Distribución de utilidades	1.787.887,00	-13.547.874,00	82.416.770
TOTAL USOS	86.877.423	1	82.416.770
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	(53.486.228,00)	162.049.371,00	103.748.741,00
	2.012,00	2.013,00	2.014,00
ACTIVO CORRIENTE	61.242.901	128.226.765	289.634.714
PASIVO CORRIENTE	564.388.269,00	684.858.361,00	684.216.939,00
CAPITAL DE TRABAJO	#####	(556.631.596,00)	(394.582.225,00)
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO		(53.486.228,00)	162.049.371,00
		0,00	103.748.741,00
			0,00
			31-ago-15
			353.988.415
			644.821.899,00
			(290.833.484,00)
			103.748.741,00
			0,00

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

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T

**FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS**

Carrera 22 No. 55 N - 110 Teléfono 8334221 NIT 891.580.013 - 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADAS ENERO 1 DE 2.015 A AGOSTO 21 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:

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.629.099	646.000	983.099	152,18%
CUENTAS CORRIENTES	80.050.415	168.447.463	-88.397.048	-52,48%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	76.320.952	164.718.000	-88.397.048	-53,67%
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%
	81.679.515	169.093.464	-87.413.949	-51,70%

3. CLIENTES

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

	31-ago-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	12.656.200	18.837.000	-6.180.800	-32,81%
Año lectivo 2.014 - 2.015	20.054.550	85.675.600	-65.621.050	
TOTAL CARTERA ALUMNOS	39.391.550	112.493.400	-73.101.850	-64,98%

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:

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	228.995.000	3.567.500	225.427.500	6318,92%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	228.995.000	3.567.500	225.427.500	63

6. ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Corresponde a la retención en la fuente que por disposiciones tributarias realizan las entidades bancarias sobre los rendimientos o intereses que nos abonan a las cuentas. Es de aclarar que la Fundación por la misma normatividad no está obligada a realizar anticipo de impuesto a título de renta y complementarios.

Los saldos a diciembre 31 se discriminan así:

	31-ago-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:

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES			0	
DEUDORES VARIOS			0	#iDIV/0!
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	#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 2.015 A AGOSTO 21 DE 2.015

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

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:

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	(764)	329.736	(330.500)	-100,23%
Servicios	200.175	124.308	75.867	61,03%
Arrendamientos	110	-	110	
Rendimientos financiero			-	
Compras	69.875	198.269	(128.394)	-64,76%
Otras retenciones, retecree			-	
	269.396	652.313	(382.917)	-58,70%

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.

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	324.200	1.357.300	(1.033.100)	-76,11%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados	1.499.900		1.499.900	
Otros		131.000	(131.000)	-100,00%
	1.824.100	1.488.300	335.800	22,56%

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.

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	278.600	1.197.800	(919.200)	-76,74%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros	80.000		80.000	
	358.600	5.107.986	(4.749.386)	-92,98%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantia 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%
	-	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

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	19.698.419	11.572.596	8.125.823	70,22%
DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.047.000,00			
PASIVOS ESTIMADOS				
Para obligaciones laborales	6.747.071		6.747.071	#iDIV/0!
TOTAL PASIVO	651.568.970	684.216.939	(32.647.969)	-4,77%

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	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 AGOSTO 21 DE 2.015

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

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	90.678.129	82.416.770	8.261.359	10,02%
Excedentes de ejercicios anteriores				
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.847.960.252	2.757.282.123	90.678.129	3,29%

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	83.222.000	92.352.800	(9.130.800)	-9,89%
Pensiones	503.503.150	822.979.150	(319.476.000)	-38,82%
ACTIVIDADES RELACIO CON LA EDU	586.725.150	915.331.950	(328.606.800)	-35,90%
Certificados	1.029.000	1.363.900	(334.900)	-24,55%
Incripciones	1.980.000	2.400.000	(420.000)	-17,50%
Derechos de grado	9.962.700	10.268.000	(305.300)	-2,97%
Bienestar estudiantil	19.658.700	28.299.350	(8.640.650)	-30,53%
Actividades extracurriculares		1.991.400	(1.991.400)	-100,00%
Vigencias anteriores	2.047.500		2.047.500	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	34.677.900	44.322.650	(9.644.750)	-21,76%
	621.403.050	959.654.600	(338.251.550)	-35,25%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS				
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	6.785.921	5.175.727	1.610.194	31,11%
Aprovechamientos	5.927.116	6.681.671	(754.555)	-11,29%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	12.713.037	11.857.398	855.639	7,22%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	634.116.087	971.511.998	-337.395.911	-34,73%

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

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	148.601.554	241.160.877	(92.559.323)	-38,38%
Aportes a Fondos de pensiones	21.513.444	32.956.718	(11.443.274)	-34,72%
Aportes a Cajas de Compensación	8.422.258	12.411.738	(3.989.480)	-32,14%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	1.042.429	1.461.728	(419.299)	-28,69%
Aportes al I.C.B.F	6.314.308	9.310.616	(2.996.308)	-32,18%
Aportes al Sena	4.208.911	6.204.913	(1.996.002)	-32,17%
Gastos de viaje	662.248	1.100.000	(437.752)	-39,80%
Auxilio de transporte	11.919.000	19.476.000	(7.557.000)	-38,80%
Cesantia	15.402.700	26.199.600	(10.796.900)	-41,21%
Intereses a la cesantia	1.856.700	2.475.600	(618.900)	-25,00%
Prima de servicios	15.402.700	21.879.844	(6.477.144)	-29,60%
Vacaciones	7.125.900	9.529.461	(2.403.561)	-25,22%
Aportes a promotoras de salud	18.167.406	28.086.306	(9.918.900)	-35,32%

**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 AGOSTO 21 DE 2.015

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

Total Costos de Enseñanza	260.639.558	412.253.401	(151.613.843)	-36,78%
----------------------------------	--------------------	--------------------	----------------------	----------------

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	31-ago-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	117.230.049	162.797.126	(45.567.077)	-27,99%
Sueldos e incapacidades	65.077.432	85.213.400	(20.135.968)	-23,63%
Apoyo de sostenimiento aprendices	10.099.575	15.020.000	(4.920.425)	-32,76%
Auxilio de transporte	4.215.533	5.131.200	(915.667)	-17,85%
Cesantía	7.414.400	15.682.600	(8.268.200)	-52,72%
Intereses a la cesantía	890.200	1.611.900	(721.700)	-44,77%
Prima de servicios	4.538.900	7.809.200	(3.270.300)	-41,88%
Vacaciones	2.133.000	3.715.800	(1.582.800)	-42,60%
Dotación y suministros	2.510.071	2.824.650	(314.579)	-11,14%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	359.692	435.600	(75.908)	-17,43%
Aportes a promotoras de salud	6.232.500	7.775.700	(1.543.200)	-19,85%
Aportes a Fondos de pensiones	7.409.300	9.249.700	(1.840.400)	-19,90%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	2.821.976	3.551.056	(729.080)	-20,53%
Aportes al I.C.B.F	2.116.482	2.663.292	(546.810)	-20,53%
Aportes al Sena	1.410.988	1.775.528	(364.540)	-20,53%
HONORARIOS	18.893.000	48.296.248	(29.403.248)	-60,88%
Revisoría Fiscal	3.108.000	5.748.888	(2.640.888)	-45,94%
Otros	15.785.000	42.547.360	(26.762.360)	-62,90%
IMPUESTOS	15.392.906	13.692.353	1.700.553	12,42%
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	3.571.102	7.086.472	(3.515.370)	-49,61%
ARRENDAMIENTOS	8.691.890	4.871.119	3.820.771	78,44%
Campos deportivos	2.576.940	1.316.119	1.260.821	95,80%
Otros arrendamientos	6.114.950	3.555.000	2.559.950	72,01%
SEGUROS	3.208.839	-	3.208.839	
Polizas contra terremoto e incendio	3.208.839			
SERVICIOS	63.820.721	74.431.644	(10.610.923)	-14,26%
Aseo y Vigilancia	42.493.744	36.237.296	6.256.448	17,27%
Acueducto y alcantarillado	4.496.130	6.700.690	(2.204.560)	-32,90%
Energía eléctrica	7.117.100	15.831.689	(8.714.589)	-55,05%
Teléfono e internet	3.378.027	5.958.366	(2.580.339)	-43,31%
Correo, portes y telegramas	18.000	8.000	10.000	125,00%
Transporte, fletes y acarreo	1.517.300	2.083.784	(566.484)	-27,19%
Gas	42.500	179.000	(136.500)	-76,26%
Publicidad, propaganda	787.314	3.292.909	(2.505.595)	-76,09%
Otros	3.970.606	4.139.910	(169.304)	-4,09%
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales				
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.614.857	37.692.164	(25.077.307)	-66,53%
Construcciones y edificaciones	8.879.481	29.353.836	(20.474.355)	-69,75%
Maquinaria y equipo	2.087.800	2.292.245	(204.445)	-8,92%
Equipo de oficina	1.030.000	181.800	848.200	466,56%
Equipo de computación y comunica	20.000	-	20.000	#iDIV/0!
Pupitres del colegio	597.576	5.864.283	(5.266.707)	-89,81%
ADECUACION E INSTALACION	26.000	656.734	(630.734)	
Instalaciones eléctricas		344.656	(344.656)	
Arreglos ornamentales	26.000	312.078	(286.078)	

**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 AGOSTO 21 DE 2.015

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

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 edificaciones	6.323.541	69.558.951	(63.235.410)	-90,91%
			-	
DIVERSOS	24.715.391	45.503.545	(20.788.154)	-45,68%
Libros y material didáctico	7.005.212	13.083.962	(6.078.750)	-46,46%
Elementos de aseo y cafetería	1.586.458	3.515.571	(1.929.113)	-54,87%
Útiles papelería y fotocopias	9.981.125	11.516.532	(1.535.407)	-13,33%
Actos sociales	1.873.396	3.747.385	(1.873.989)	-50,01%
Culto	1.451.100	427.000	1.024.100	239,84%
Deportes	530.000	5.183.414	(4.653.414)	-89,78%
Bienestar estudiantil	2.288.100	8.029.681	(5.741.581)	-71,50%
			-	
			-	
PROVISIONES				
Deudores alumnos por pension				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	270.917.194	467.573.535	(196.656.341)	-42,06%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	89.846.298	79.827.664	10.018.634	12,55%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	8.122.129	4.806.480	3.315.649	68,98%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	3.133.100	4.443.980	(1.310.880)	-29,50%
Intereses	4.989.029		4.989.029	#iDIV/0!
GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.201.077	4.461.812	(1.260.735)	-28,26%
Impuestos asumidos	3.201.077	3.229.812	(28.735)	-0,89%
Costas y procesos judiciales		1.232.000	(1.232.000)	
IMPUESTO DE RENTA	558.000			
Impuesto de renta	558.000		558.000	#iDIV/0!
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	11.881.206	9.268.292	2.612.914	28,19%
			-	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	282.798.400	476.841.827	(194.043.427)	-40,69%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	543.437.958	889.095.228	(345.657.270)	-38,88%
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	90.678.129	82.416.770	8.261.359	10,02%

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