

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 Diciembre 31 DE 2.015**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		34.794.183
1105	CAJA	777.210	
1110	BANCOS	34.016.972	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		246.528.581
1305	CLIENTES	81.582.692	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	161.023.539	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.922.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		281.322.764
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-368.651.697	
	TOTAL ACTIVO FIJO		1.803.638.783
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		3.382.612.784
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		436.179.630
2105	BANCOS NACIONALES	87.859.630	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	348.320.000	
	CUENTAS POR PAGAR		150.406.669
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	146.649.018	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	948.151	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.613.250	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.196.250	
	OBLIGACIONES LABORALES		29.041.416
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	19.761.496	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.617.400	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	0	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	7.662.520	
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
	OTROS PASIVOS		7.432.245
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6.143.445	
2810	ANTICIPOS Y DEPOSITOS RECIBIDOS	1.288.800	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		623.059.960
	PASIVOS ESTIMADOS		0
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	0	
	TOTAL PASIVO.		623.059.960
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	2.270.701	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTER	0	
	TOTAL PATRIMONIO		2.759.552.824
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.382.612.784
			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

972.852.550

INGRESOS ENSEÑANZA 972.852.550

COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO **439.935.306**

COSTO DE ENSEÑANZA 439.935.306

EXCEDENTE BRUTO 532.917.244

GASTOS DE ADMON

476.573.001

GASTOS DE PERSONAL 174.218.434

HONORARIOS 23.834.000

IMPUESTOS 18.105.129

ARRENDAMIENTOS 11.286.390

SEGUROS 3.208.839

SERVICIOS 96.648.353

GASTOS LEGALES 0

MANTENIMIENTOY REPARACIONES 28.628.006

ADECUACION E INSTALACION 388.500

GASTOS DEPRECIACION 56.895.869

GASTOS DIVERSOS 63.359.481

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL 56.344.243

INGRESOS NO OPERACIONALES 8.493.950

FINANCIEROS 7.628.422

APROVECHAMIENTOS 865.528

EGRESOS NO OPERACIONALES 62.567.492

GASTOS FINANCIEROS 57.300.497

GASTOS EXTRAORDINARIOS 4.708.995

IMPUESTO DE RENTA 558.000

EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO **2.270.701**

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 DICIEMBRE 31 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-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	777.210,00	646.000	131.210	20,31%
CUENTAS CORRIENTES	34.016.972	168.447.463	-134.430.491	-79,81%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	30.287.509	164.718.000	-134.430.491	-81,61%
Banco Davivienda	3.673.986	3.673.986	0	
CUENTAS DE AHORRO	1	1	0	0,00%
Banco AV Villas	1	1	0	0,00%
	34.794.183	169.093.464	-134.299.281	-79,42%

3. CLIENTES

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

	31-dic-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	10.561.400	18.837.000	-8.275.600	-43,93%
Año lectivo 2.014 - 2.015	13.296.950	85.675.600	-72.378.650	
Año lectivo 2.015-2.016	51.043.542			
TOTAL CARTERA ALUMNOS	81.582.692	112.493.400	-81.954.250	-72,85%

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-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	155.023.539	3.567.500	151.456.039	4245,44%
A trabajadores			0	
Otros	6.000.000		6.000.000	
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	161.023.539	3.567.500	157.456.039	44

6. ANTICIPOS DE IMPUESTOS

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

Los saldos a diciembre 31 se discriminan así

	31-dic-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%
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-dic-15	DICI-31-2014	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 2.015 A DICIEMBRE 31 DE 2.015

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

CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES

DEUDORES VARIOS			0	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	#iDIV/0!
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	246.528.581	120.541.250	74.943.789	62,17%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	0	0,00%
Cosntrucciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-224.452.930	-173.878.602	-50.574.328	29,09%
Total de construcciones Neto	1.293.196.909	1.343.771.237	-50.574.328	-3,76%
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	1.803.638.783	1.854.213.111	-50.574.328	-2,73%
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	-368.651.697	-318.077.369	-50.574.328	15,90%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.803.638.783	1.854.213.111	-50.574.328	-2,73%

10. Depreciación acumulada.

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

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

	31-dic-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	3.382.612.784	3.441.499.062	-58.886.278	-1,71%

12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Para la construcción de la sede propia del Colegio, la Fundación adquirió un préstamo con el Banco AV Villas, por la

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Obligaciones financieras Av Villas	87.859.630	93.045.776	(5.186.146)	-5,57%
Otras obligaciones a particulares	348.320.000	368.000.000	(19.680.000)	-5,35%
	436.179.630	461.045.776	(24.866.146)	-5,39%

12. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

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

	31-dic-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)	-100,00%
Servicios de vigilancia	42.460.331	42.460.331	-	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 DICIEMBRE 31 DE 2.015

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

146.649.018	165.826.767	(19.177.749)	-11,56%
--------------------	--------------------	---------------------	----------------

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

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	230.750	329.736	(98.986)	-30,02%
Servicios	265.685	124.308	141.377	113,73%
Arrendamientos	25.300	-	25.300	
Rendimientos financiero	374.000		374.000	
Compras	52.416	198.269	(145.853)	-73,56%
Otras retenciones, reteece			-	
	948.151	652.313	295.838	45,35%

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

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.363.250	1.357.300	5.950	0,44%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados			-	
Otros	250.000	131.000	119.000	90,84%
	1.613.250	1.488.300	124.950	8,40%

15. ACREEDORES VARIOS

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

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.196.250	1.197.800	(1.550)	-0,13%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros			-	
	1.196.250	5.107.986	(3.911.736)	-76,58%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantía Consolidada	19.761.496	27.734.719	(7.973.223)	-28,75%
Intereses sobre cesantía	1.617.400	1.553.407	63.993	4,12%
Prima de servicios		342.650	(342.650)	-100,00%
Vacaciones consolidadas	7.662.520	8.892.425	(1.229.905)	-13,83%
	29.041.416	38.523.201	(9.481.785)	-24,61%

17. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

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

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	6.143.445	11.572.596	(5.429.151)	-46,91%

OTROS PASIVOS **1.288.800,00****PASIVOS ESTIMADOS**Para obligaciones laborales - **#iDIV/0!**

TOTAL PASIVO	623.059.960	684.216.939	(61.156.979)	-8,94%
---------------------	--------------------	--------------------	---------------------	---------------

**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 DICIEMBRE 31 DE 2.015

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

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	31-dic-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	2.270.701	82.416.770	(80.146.069)	-97,24%
Excedentes de ejercicios anteriores				
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.759.552.824	2.757.282.123	2.270.701	0,08%
	(0)	-		

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	93.998.300	92.352.800	1.645.500	1,78%
Pensiones	837.913.050	822.979.150	14.933.900	1,81%
ACTIVIDADES RELACION CON LA EDU	931.911.350	915.331.950	16.579.400	1,81%
Certificados	1.621.000	1.363.900	257.100	18,85%
Incripciones	2.780.000	2.400.000	380.000	15,83%
Derechos de grado	11.245.000	10.268.000	977.000	9,51%
Bienestar estudiantil	22.547.700	28.299.350	(5.751.650)	-20,32%
Actividades extracurriculares	500.000	1.991.400	(1.491.400)	-74,89%
Vigencias anteriores	2.247.500		2.247.500	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	40.941.200	44.322.650	(3.381.450)	-7,63%
	972.852.550	959.654.600	13.197.950	1,38%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS				
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	7.628.422	5.175.727	2.452.695	47,39%
Diversos	865.528	6.681.671	(5.816.143)	-87,05%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	8.493.950	11.857.398	(3.363.448)	-28,37%
			-	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	981.346.500	971.511.998	9.834.502	1,01%

21. COSTOS DE ENSEÑANZA

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

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	248.082.954	241.160.877	6.922.077	2,87%
Aportes a Fondos de pensiones	33.696.046	32.956.718	739.328	2,24%
Aportes a Cajas de Compensación	12.772.298	12.411.738	360.560	2,90%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	1.587.010	1.461.728	125.282	8,57%
Aportes al I.C.B.F	9.575.633	9.310.616	265.017	2,85%

**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 DICIEMBRE 31 DE 2.015

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

Aportes al Sena	6.383.205	6.204.913	178.292	2,87%
Gastos de viaje	662.248	1.100.000	(437.752)	-39,80%
Auxilio de transporte	19.593.400	19.476.000	117.400	0,60%
Cesantía	30.425.900	26.199.600	4.226.300	16,13%
Intereses a la cesantía	3.669.000	2.475.600	1.193.400	48,21%
Prima de servicios	30.425.900	21.879.844	8.546.056	39,06%
Vacaciones	14.025.600	9.529.461	4.496.139	47,18%
Aportes a promotoras de salud	29.036.112	28.086.306	949.806	3,38%
Total Costos de Enseñanza	439.935.306	412.253.401	27.681.905	6,71%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	31-dic-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	174.218.434	162.797.126	11.421.308	7,02%
Sueldos e incapacidades	98.377.102	85.213.400	13.163.702	15,45%
Apoyo de sostenimiento aprendices	13.235.675	15.020.000	(1.784.325)	-11,88%
Auxilio de transporte	6.433.233	5.131.200	1.302.033	25,37%
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	2.870.157	2.824.650	45.507	1,61%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	512.081	435.600	76.481	17,56%
Aportes a promotoras de salud	8.568.300	7.775.700	792.600	10,19%
Aportes a Fondos de pensiones	10.188.800	9.249.700	939.100	10,15%
Aportes a Cajas de Compensación	3.885.416	3.551.056	334.360	9,42%
Aportes al I.C.B.F	2.914.062	2.663.292	250.770	9,42%
Aportes al Sena	1.942.708	1.775.528	167.180	9,42%
	1.765.468			
HONORARIOS	23.834.000	48.296.248	(24.462.248)	-50,65%
Revisoría Fiscal	4.884.000	5.748.888	(864.888)	-15,04%
Otros	18.950.000	42.547.360	(23.597.360)	-55,46%
			-	
IMPUESTOS	18.105.129	13.692.353	4.412.776	32,23%
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	6.283.325	7.086.472	(803.147)	-11,33%
			-	
ARRENDAMIENTOS	11.286.390	4.871.119	6.415.271	131,70%
Campos deportivos	3.926.940	1.316.119	2.610.821	198,37%
Otros arrendamientos	7.359.450	3.555.000	3.804.450	107,02%
			-	
SEGUROS	3.208.839	-	3.208.839	
Polizas contra terremoto e incendio	3.208.839			
SERVICIOS	96.648.353	74.431.644	22.216.709	29,85%
Aseo y Vigilancia	64.683.802	36.237.296	28.446.506	78,50%
Acueducto y alcantarillado	6.378.680	6.700.690	(322.010)	-4,81%
Temporales	2.581.625			
Energía eléctrica	11.217.400	15.831.689	(4.614.289)	-29,15%
Teléfono e internet	5.182.559	5.958.366	(775.807)	-13,02%
Correo, portes y telegramas	146.250	8.000	138.250	1728,13%
Transporte, fletes y acarreo	2.083.800	2.083.784	16	0,00%
Gas	92.500	179.000	(86.500)	-48,32%
Publicidad, propaganda	1.699.169	3.292.909	(1.593.740)	-48,40%
Otros	2.582.568	4.139.910	(1.557.342)	-37,62%
			-	
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales			-	
Trámites y licencias			-	

**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 DICIEMBRE 31 DE 2.015

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

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	28.628.006	37.692.164	(9.064.158)	-24,05%
			-	#iDIV/0!
Construcciones y edificaciones	16.948.901	29.353.836	(12.404.935)	-42,26%
Maquinaria y equipo	4.608.659	2.292.245	2.316.414	101,05%
Equipo de oficina	1.082.868	181.800	901.068	495,64%
Equipo de computación y comunica	3.390.002	-	3.390.002	#iDIV/0!
Equipo medico-científico	2.000.000			
Pupitres del colegio	597.576	5.864.283	(5.266.707)	-89,81%
			-	
ADECUACION E INSTALACION	388.500	656.734	(268.234)	
Instalaciones eléctricas		344.656	(344.656)	
Arreglos ornamentales	388.500	312.078	76.422	
Reparaciones locativas			-	
			-	
DEPRECIACIONES	56.895.869	79.632.602	(22.736.733)	-28,55%
Equipo de oficina		10.073.651	(10.073.651)	-100,00%
Construcciones y edificac	56.895.869	69.558.951	(12.663.082)	-18,20%
			-	
DIVERSOS	63.359.481	45.503.545	17.855.936	39,24%
Libros y material didáctico	32.030.125	13.083.962	18.946.163	144,80%
Elementos de aseo y cafetería	3.059.520	3.515.571	(456.051)	-12,97%
Útiles papelería y fotocopias	13.210.273	11.516.532	1.693.741	14,71%
Actos sociales	3.715.468	3.747.385	(31.917)	-0,85%
Culto	1.805.967	427.000	1.378.967	322,94%
Deportes	530.000	5.183.414	(4.653.414)	-89,78%
Bienestar estudiantil	7.808.128	8.029.681	(221.553)	-2,76%
Gastos de representación	1.200.000		1.200.000	
			-	
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pensión				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	476.573.001	467.573.535	8.999.466	1,92%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	56.344.243	79.827.664	(23.483.421)	-29,42%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	57.300.497	4.806.480	52.494.017	1092,15%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	4.724.580	4.443.980	280.600	6,31%
Intereses	52.575.917		52.575.917	#iDIV/0!
			-	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	4.708.995	4.461.812	247.183	5,54%
Impuestos asumidos	4.708.995	3.229.812	1.479.183	45,80%
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	62.567.492	9.268.292	53.299.200	575,07%
			-	
			-	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	539.140.493	476.841.827	62.298.666	13,06%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	979.075.799	889.095.228	89.980.571	10,12%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	2.270.701	82.416.770	(80.146.069)	-97,24%
	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 FLUJO DEL EFECTIVO

	2.013	2.014	30-dic-15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	2.270.701
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	45.151.182	79.632.602	50.574.328
	0	0	0
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	31.603.308	162.049.372	52.845.029
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	295.838
Aumento de retenciones y aportes de nc	0	166.400	124.950
Aumento de acreedores varios	4.288.795	0	0
Aumento de intereses sobre cesantías	0	0	63.993
Aumento de depósitos varios	695.065	0	0
Aumento de ingresos recibidos para terc	850.000	0	1.288.800
Aumento de ingresos recibidos por antic	0	11.572.596	0
Aumento de reserva por disposiciones tr	1.787.887	0	0
TOTAL OTRAS FUENTES	216.970.552	11.969.690	1.773.581
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	54.618.610
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	125.987.331
Disminución en obligaciones financieras	53.045.774	0	24.866.146
Disminución de costos y gastos por paga	0	3.779.112	19.177.749
Disminución de retención en la fuente	1.284.969	0	0
Disminución de retenciones y aportes de	19.403.025	0	0
Disminución de acreedores varios	0	1.219.714	3.911.736
Disminución en salarios por pagar	37.703.851	0	0
Disminución de cesantías consolidadas	9.863.266	458.721	7.973.223
Disminución de intereses sobre cesantía	1.069.400	83.500	0
Disminución de vacaciones consolidadas	8.098.362	3.204.500	1.229.905
Disminucion en primas de servicios	17.289.700		342.650
Disminución de depósitos varios	0	3.015.565	0
Disminución de ingresos recibidos para t	0,00	850.000,00	0,00
Disminucion de ingresos recibidos por ar	0,00	0,00	5.429.151,00
Disminución de estimado para obligacio	32.043.762,00	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	#####	58.769.707,00	188.917.891,00
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270,00	#####	(134.299.281,00)
SALDO CAJA Y BANCOS #####	53.844.109,00	#####	34.794.183,00
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270,00	#####	(134.299.281,00)
	0,00	0,00	0,00

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

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	30/12/2015
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	2.270.701
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	45.151.182	79.632.602	50.574.328
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	31.603.308	162.049.372	52.845.029
OTRAS FUENTES			
Aumento de estimado para obligaciones la		0	0
Aumento de reserva por disposiciones trib	1.787.887	0	82.416.770
TOTAL OTRAS FUENTES	1.787.887	0	82.416.770
TOTAL FUENTES	33.391.195	162.049.372	135.261.799
USOS			
Disminución en obligaciones financieras a	53.045.774	0	0
Disminución de estimado para obligacione	32.043.762	0	0
Disminución de estimado para mantenimie	0	0	0
Disminución en reservas por disposiciones	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	52.845.029
	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	52.845.029
	0	0	

LUIS GUILLERMO SALAZAR SA
Representante Legal c.c. 4.61

JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427-T

SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T