

**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 ENERO 31 DE 2.015**

	ACTIVO		
<b>1100</b>	<b>DISPONIBLE</b>		<b>182.476.219</b>
1105	CAJA	836.000	
1110	BANCOS	181.640.218	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
<b>13</b>	<b>DEUDORES</b>		<b>130.707.512</b>
1305	CLIENTES	122.307.600	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	3.919.562	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<b>313.183.731</b>
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		<b>1.847.889.570</b>
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		<b>3.458.724.538</b>
	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.045.776
2105	BANCOS NACIONALES	93.045.776	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		169.306.480
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	165.826.767	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	697.313	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.551.700	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.230.700	
	OBLIGACIONES LABORALES		37.171.759
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	27.798.586	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	191.218	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	349.117	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	8.832.838	
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
	OTROS PASIVOS		3.727.996
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	0	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	0	
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.727.996	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<b>671.252.011</b>
	PASIVOS ESTIMADOS		8.144.142
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	8.144.142	
	TOTAL PASIVO.		<b>679.396.153</b>
3210	DONACIONES	4.578.200	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	1.267.205.749	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168	
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS PRESENTE EJERCICIO	22.046.261	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3.605,00	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIO	82.416.770	
	TOTAL PATRIMONIO		<b>2.779.328.385</b>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<b>3.458.724.538</b>
			0

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

**JOSE DE JESUS ALARCON ALARCON**  
Contador Mat 26427 - T

**SILVIO MARINO LOPEZ CARRERA**  
Revisor Fiscal Mat 28561-T



**FUNDACION REAL COLEGIO SAN FRANCISCO DE ASIS DE POPAYAN**

Carrera 22 N No.55 N- 110 Sector el Chamizal, teléfono 8334221

**ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS**

**Enero 1 de 2.015 - Diciembre 31 de 2.015**

**INGRESOS OPERACIONALES**

		<b>91.683.000</b>
INGRESOS ENSEÑANZA	91.683.000	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		<b>39.105.305</b>
COSTO DE ENSEÑANZA	39.105.305	
EXCEDENTE BRUTO		<u>52.577.695</u>

**GASTOS DE ADMON**

		<b>31.380.634</b>
GASTOS DE PERSONAL	13.258.312	
HONORARIOS	6.300.000	
IMPUESTOS	413.671	
ARRENDAMIENTOS	1.326.940	
SERVICIOS	1.840.370	
GASTOS LEGALES	0	
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	1.587.800	
ADECUACION E INSTALACION	0	
GASTOS DEPRECIACION	6.323.541	
GASTOS DIVERSOS	330.000	

**EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL**

		<b>21.197.061</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES		1.148.500
FINANCIEROS	548.500	
APROVECHAMIENTOS	600.000	

**EGRESOS NO OPERACIONALES**

		299.300
GASTOS FINANCIEROS	299.300	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	
IMPUESTO DE RENTA	0	

**EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO**

**22.046.261**

**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**

	<b>2.013</b>	<b>2.014</b>	<b>31-ene-15</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	22.046.261
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	28.369.802
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	0	0	0
Disminución de inversiones	0	0	0
Disminución en terrenos	0	0	0
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	45.000
Aumento de retenciones y aportes de nómina	0	166.400	63.400
Aumento de acreedores varios	4.288.795	0	0
Aumento en salarios por pagar	0	0	0
Aumento de cesantías consolidadas	0	0	63.867
Aumento de intereses sobre cesantías	0	0	0
Aumento en prima de servicios	0	0	6.468
Aumento de vacaciones consolidadas	0	0	0
Aumento de depósitos varios	695.065	0	0
Aumento de ingresos recibidos para terceros	850.000	0	0
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	11.572.596	0
Aumento de estimado para obligaciones laborales	0	0	8.144.142
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	0
<b>TOTAL OTRAS FUENTES</b>	<b>216.970.552</b>	<b>11.969.690</b>	<b>8.322.877</b>
<b>TOTAL FUENTES</b>	<b>248.573.860</b>	<b>174.019.062</b>	<b>36.692.679</b>
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	10.166.262
Aumento de inversiones	0	0	0
Aumento en terrenos	0	0	0
Aumento en construcciones y edificaciones	0	0	0
Aumento en gastos pagados por anticipado	0	0	0
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	0
Disminución de retenciones y aportes de nómina	19.403.025	0	0
Disminución de acreedores varios	0	1.219.714	3.877.286
Disminución en salarios por pagar	37.703.851	0	0
Disminución de cesantías consolidadas	9.863.266	458.721	0
Disminución de intereses sobre cesantías	1.069.400	83.500	1.362.189
Disminución de vacaciones consolidadas	8.098.362	3.204.500	59.587
Disminución en primas de servicios	17.289.700	0	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	7.844.600
Disminución de estimado para obligaciones laborales	32.043.762	0	0
Disminución de estimado para mantenimiento y rep	0	0	0
Distribución de utilidades	1.787.887	-13.547.874	0
Disminución de reserva legal	0	13.547.874	0
<b>TOTAL USOS</b>	<b>211.469.590</b>	<b>58.769.707</b>	<b>23.309.924</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>37.104.270</b>	<b>115.249.355</b>	<b>13.382.755</b>
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839	53.844.109	182.476.219
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>37.104.270</b>	<b>115.249.355</b>	<b>13.382.755</b>
	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

	<b>2.013</b>	<b>2.014</b>	<b>31/01/2015</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	22.046.261	
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	28.369.802	
<b>OTRAS FUENTES</b>				
Disminución en terrenos	0	0	0	
Disminución en construcciones y edificaciones	0	0	0	
Disminución en equipo de oficina	0	0	0	
Aumento Obligaciones financieras a largo plazo	0	0	0	
Aumento de estimado para obligaciones laborales		0	8.144.142	
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	0	
<b>TOTAL OTRAS FUENTES</b>	<b>1.787.887</b>	<b>0</b>	<b>8.144.143</b>	
<b>TOTAL FUENTES</b>	<b>33.391.195</b>	<b>162.049.372</b>	<b>36.513.945</b>	
<b>USOS</b>				
Aumento en terrenos	0	0	0	
Aumento en construcciones y edificaciones	0	0	0	
Aumento en equipo de oficina	0	0	0	
Aumento en Gastos pagados por anticipafo	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	13.547.874	0	
Distribución de utilidades	1.787.887	-13.547.874	0	
<b>TOTAL USOS</b>	<b>86.877.423</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>VARIACION CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-53.486.228</b>	<b>162.049.372</b>	<b>36.513.945</b>	
	<b>2.012</b>	<b>2.013</b>	<b>2.014</b>	<b>31/01/2015</b>
ACTVO CORRIENTE	61.242.901	128.226.765	289.634.714	313.183.731
PASIVO CORRIENTE	564.388.269	684.858.361	684.216.939	671.252.011
CAPITAL DE TRABAJO	-503.145.368	-556.631.596	-394.582.225	-358.068.280
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO		-53.486.228	162.049.372	36.513.945
		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 ENERO 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**

A 31 de diciembre los valores disponibles se descomponen como sigue:

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	836.000	646.000	190.000	29,41%
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>181.640.218</b>	<b>168.447.463</b>	<b>13.192.755</b>	<b>7,83%</b>
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	177.910.755	164.718.000	13.192.755	8,01%
Banco Davivienda	3.673.986	3.673.986	0	
<b>CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Banco AV Villas	1	1	0	0,00%
	<b>182.476.219</b>	<b>169.093.464</b>	<b>13.382.755</b>	<b>7,91%</b>

**3. CLIENTES**

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

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>PENSIONES POR COBRAR</b>				
			0	#iDIV/0!
Año lectivo 2.012 - 2.013	7.980.800	7.980.800	0	0,00%
Año Lectivo 2.013-2014	18.660.100	18.837.000	-176.900	-0,94%
Año lectivo 2.014 - 2.015	95.666.700	85.675.600	9.991.100	
<b>TOTAL CARTERA ALUMNOS</b>	<b>122.307.600</b>	<b>112.493.400</b>	<b>9.814.200</b>	<b>8,72%</b>

**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-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>A Contratistas</b>	<b>3.919.562</b>	<b>3.567.500</b>	<b>352.062</b>	<b>9,87%</b>
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>3.919.562</b>	<b>3.567.500</b>	<b>352.062</b>	<b>0</b>

**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:

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>				
Sobrantes en liquidación años anteriores	4.480.350	4.480.350	0	0,00%
<b>TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS</b>	<b>4.480.350</b>	<b>4.480.350</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

**7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a saldos pendientes de cobro a trabajadores u otros deudores

Los saldos se discriminan así:

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES</b>				



**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 ENERO 31 DE 2.015

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

**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 conceptos, bases y porcentajes establecidos. La cuenta Retención en la Fuente se descomponen como sigue:

	<b>31-ene-15</b>	<b>DICI-31-2014</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	659.736	329.736	330.000	100,08%
Servicios	36.308	124.308	(88.000)	-70,79%
Arrendamientos	-	-	-	
Rendimientos financiero			-	
Compras	1.269	198.269	(197.000)	-99,36%
Otras retenciones, retecree			-	
	<b>697.313</b>	<b>652.313</b>	<b>45.000</b>	<b>6,90%</b>

**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.

	<b>31-ene-15</b>	<b>DICI-31-2014</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
Aportes a entidades promo de salud	1.396.000	1.357.300	38.700	2,85%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados			-	
Otros	155.700	131.000	24.700	18,85%
	<b>1.551.700</b>	<b>1.488.300</b>	<b>63.400</b>	<b>4,26%</b>

**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.

	<b>31-ene-15</b>	<b>DICI-31-2014</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
Aportes Fondos de pensiones	1.230.700	1.197.800	32.900	2,75%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros			-	
	<b>1.230.700</b>	<b>5.107.986</b>	<b>(3.877.286)</b>	<b>-75,91%</b>

**16. OBLIGACIONES LABORALES**

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

	<b>31-ene-15</b>	<b>DICI-31-2014</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantía Consolidada	27.798.586	27.734.719	63.867	0,23%
Intereses sobre cesantía	191.218	1.553.407	(1.362.189)	-87,69%
Prima de servicios	349.117	342.650	6.467	1,89%
Vacaciones consolidadas	8.832.838	8.892.425	(59.587)	-0,67%
	<b>37.171.759</b>	<b>38.523.201</b>	<b>(1.351.442)</b>	<b>-3,51%</b>

**17. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**

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

	<b>31-ene-15</b>	<b>DICI-31-2014</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	<b>3.727.996</b>	<b>11.572.596</b>		

**PASIVOS ESTIMADOS**

Para obligaciones laborales	<b>8.144.142</b>		<b>8.144.142</b>	<b>#iDIV/0!</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>679.396.153</b>	<b>684.216.939</b>	<b>(4.820.786)</b>	<b>-0,70%</b>

**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 ENERO 31 DE 2.015

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

**19. PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%
<b>RESERVAS</b>				
Reserva por disposiciones tributarias			-	
Asignación permanente	1.267.205.749	1.267.205.749	0	0,00%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	22.046.261	82.416.770	(60.370.509)	-73,25%
Excedentes de ejercicios anteriores	82.416.770			
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.779.328.385</b>	<b>2.757.282.124</b>	<b>-60.370.509</b>	<b>-2,19%</b>
	<b>0</b>	<b>(0)</b>		

**20. INGRESOS**

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

**INGRESOS OPERACIONALES**

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>INGRESOS POR ENSEÑANZA</b>				
Matriculas	1.792.000	92.352.800	(90.560.800)	-98,06%
Pensiones	88.152.000	822.979.150	(734.827.150)	-89,29%
<b>ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACIÓN</b>				
Certificados	129.000	1.363.900	(1.234.900)	-90,54%
Inscripciones	180.000	2.400.000	(2.220.000)	-92,50%
Derechos de grado		10.268.000	(10.268.000)	-100,00%
Bienestar estudiantil	480.000	28.299.350	(27.819.350)	-98,30%
Actividades extracurriculares	850.000	1.991.400	(1.141.400)	-57,32%
Vigencias anteriores	100.000		100.000	#iDIV/0!
<b>TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS</b>	<b>1.739.000</b>	<b>44.322.650</b>	<b>(42.583.650)</b>	<b>-96,08%</b>
	<b>91.683.000</b>	<b>959.654.600</b>	<b>(867.971.600)</b>	<b>-90,45%</b>

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

	31-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>				
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	548.500	5.175.727	(4.627.227)	-89,40%
Aprovechamientos	600.000	6.681.671	(6.081.671)	-91,02%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.148.500</b>	<b>11.857.398</b>	<b>(10.708.898)</b>	<b>-90,31%</b>
			-	
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A</b>	<b>92.831.500</b>	<b>971.511.998</b>	<b>-878.680.498</b>	<b>-90,44%</b>

**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-ene-15	DICI-31-2014	Variación	%
<b>COSTOS DE ENSEÑANZA</b>				
Sueldos e incapacidades	24.345.900	241.160.877	(216.814.977)	-89,90%
Aportes a Fondos de pensiones	2.749.300	32.956.718	(30.207.418)	-91,66%
Aportes a Cajas de Compensación	1.031.704	12.411.738	(11.380.034)	-91,69%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	141.011	1.461.728	(1.320.717)	-90,35%
Aportes al I.C.B.F	774.138	9.310.616	(8.536.478)	-91,69%
Aportes al Sena	515.752	6.204.913	(5.689.161)	-91,69%



**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 ENERO 31 DE 2.015

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

Gastos de viaje		1.100.000	(1.100.000)	-100,00%
Auxilio de transporte	1.615.700	19.476.000	(17.860.300)	-91,70%
Cesantía	2.166.000	26.199.600	(24.033.600)	-91,73%
Intereses a la cesantía	261.300	2.475.600	(2.214.300)	-89,44%
Prima de servicios	2.166.000	21.879.844	(19.713.844)	-90,10%
Vacaciones	1.016.700	9.529.461	(8.512.761)	-89,33%
Aportes a promotoras de salud	2.321.800	28.086.306	(25.764.506)	-91,73%
<b>Total Costos de Enseñanza</b>	<b>39.105.305</b>	<b>412.253.401</b>	<b>(373.148.096)</b>	<b>-90,51%</b>

**22. GASTOS DE ADMINISTRACION**

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	<b>31-ene-15</b>	<b>DICI-31-2014</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>13.258.312</b>	<b>162.797.126</b>	<b>(149.538.814)</b>	<b>-91,86%</b>
Sueldos e incapacidades	6.544.400	85.213.400	(78.669.000)	-92,32%
Apoyo de sostenimiento aprendices	966.575	15.020.000	(14.053.425)	-93,56%
Auxilio de transporte	473.600	5.131.200	(4.657.600)	-90,77%
Cesantía	1.248.100	15.682.600	(14.434.500)	-92,04%
Intereses a la cesantía	149.800	1.611.900	(1.462.100)	-90,71%
Prima de servicios	778.100	7.809.200	(7.031.100)	-90,04%
Vacaciones	368.900	3.715.800	(3.346.900)	-90,07%
Dotación y suministros	260.000	2.824.650	(2.564.650)	-90,80%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	34.351,00	435.600	(401.249)	-92,11%
Aportes a promotoras de salud	763.300,00	7.775.700	(7.012.400)	-90,18%
Aportes a Fondos de pensiones	904.800,00	9.249.700	(8.344.900)	-90,22%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	340.616,00	3.551.056	(3.210.440)	-90,41%
Aportes al I.C.B.F	255.462,00	2.663.292	(2.407.830)	-90,41%
Aportes al Sena	170.308,00	1.775.528	(1.605.220)	-90,41%
<b>HONORARIOS</b>	<b>6.300.000</b>	<b>48.296.248</b>	<b>(41.996.248)</b>	<b>-86,96%</b>
Revisoría Fiscal		5.748.888	(5.748.888)	-100,00%
Otros	6.300.000	42.547.360	(36.247.360)	-85,19%
<b>IMPUESTOS</b>	<b>413.671</b>	<b>16.922.165</b>	<b>(16.508.494)</b>	<b>-97,56%</b>
Industria y Comercio		3.385.000	(3.385.000)	-100,00%
Impuesto predial		3.220.881	(3.220.881)	-100,00%
Impuesto 4 x 1000	206.108,00	3.124.484	(2.918.376)	-93,40%
Impuesto de registro			-	
Iva no descontable	194.732	7.086.472	(6.891.740)	-97,25%
Impuesto al consumo	12.831	103.528	(90.697)	
Impuesto de timbres		1.800	(1.800)	-100,00%
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>1.326.940</b>	<b>4.871.119</b>	<b>(3.544.179)</b>	<b>-72,76%</b>
Campos deportivos	76.940	1.316.119	(1.239.179)	-94,15%
Otros arrendamientos	1.250.000	3.555.000		
<b>CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#iDIV/0!</b>
Contribución Conaced				#iDIV/0!
<b>SEGUROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Polizas de manejo				
<b>SERVICIOS</b>	<b>1.840.370</b>	<b>74.431.644</b>	<b>(72.591.274)</b>	<b>-97,53%</b>
Aseo y Vigilancia		36.237.296	(36.237.296)	-100,00%
Acueducto y alcantarillado	679.740	6.700.690	(6.020.950)	-89,86%
Energía eléctrica	839.800	15.831.689	(14.991.889)	-94,70%
Teléfono e internet	320.830	5.958.366	(5.637.536)	-94,62%
Correo, portes y telegramas		8.000	(8.000)	-100,00%
Transporte, fletes y acarreo		2.083.784	(2.083.784)	-100,00%
Gas		179.000	(179.000)	-100,00%
Publicidad, propaganda		3.292.909	(3.292.909)	-100,00%
Otros		4.139.910	(4.139.910)	-100,00%
<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#iDIV/0!</b>
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 ENERO 31 DE 2.015

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

<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>1.587.800</b>	<b>37.692.164</b>	<b>(36.104.364)</b>	<b>-95,79%</b>
Construcciones y edificaciones	551.000	29.353.836	(28.802.836)	#iDIV/0!
Maquinaria y equipo	436.800	2.292.245	(1.855.445)	-98,12%
Equipo de oficina	600.000	181.800	418.200	-80,94%
Equipo de computación y comunica		-	-	230,03%
Pupitres del colegio		5.864.283	(5.864.283)	#iDIV/0!
				-100,00%
<b>ADECUACION E INSTALACION</b>	<b>-</b>	<b>656.734</b>	<b>(656.734)</b>	
Instalaciones eléctricas		344.656	(344.656)	
Arreglos ornamentales		312.078	(312.078)	
Reparaciones locativas			-	
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>6.323.541</b>	<b>79.632.602</b>	<b>(73.309.061)</b>	<b>-92,06%</b>
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%
<b>DIVERSOS</b>	<b>330.000</b>	<b>45.503.545</b>	<b>(45.173.545)</b>	<b>-99,27%</b>
Libros y material didáctico		13.083.962	(13.083.962)	-100,00%
Elementos de aseo y cafetería		3.515.571	(3.515.571)	-100,00%
Útiles papelería y fotocopias		11.516.532	(11.516.532)	-100,00%
Actos sociales		3.747.385	(3.747.385)	-100,00%
Culto		427.000	(427.000)	-100,00%
Deportes		5.183.414	(5.183.414)	-100,00%
Bienestar estudiantil	330.000	8.029.681	(7.699.681)	-95,89%
			-	
			-	
<b>PROVISIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Deudores alumnos por pension				
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>31.380.634</b>	<b>470.803.347</b>	<b>(439.422.713)</b>	<b>-93,33%</b>
<b>EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>21.197.061</b>	<b>76.597.852</b>	<b>(55.400.791)</b>	<b>-72,33%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>299.300</b>	<b>4.806.480</b>	<b>(4.507.180)</b>	<b>-93,77%</b>
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	299.300	4.443.980	(4.144.680)	-93,27%
Intereses			-	#iDIV/0!
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-</b>	<b>1.232.000</b>	<b>(1.232.000)</b>	<b>-100,00%</b>
Impuestos asumidos			-	#iDIV/0!
Costas y procesos judiciales		1.232.000	(1.232.000)	
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#iDIV/0!</b>
Impuesto de renta				
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>299.300</b>	<b>6.038.480</b>	<b>(5.739.180)</b>	<b>-95,04%</b>
			-	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP</b>	<b>31.679.934</b>	<b>476.841.827</b>	<b>(445.161.893)</b>	<b>-93,36%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>70.785.239</b>	<b>889.095.228</b>	<b>(818.309.989)</b>	<b>-92,04%</b>
<b>EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>22.046.261</b>	<b>82.416.770</b>	<b>(60.370.509)</b>	<b>-73,25%</b>
	-	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