

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 FEBRERO 28 DE 2.015**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		62.817.480
1105	CAJA	1.244.800	
1110	BANCOS	61.572.679	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		232.576.881
1305	CLIENTES	119.853.000	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	108.243.531	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		295.394.361
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.		3.440.935.168
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.045.776
2105	BANCOS NACIONALES	93.045.776	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		169.887.466
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	165.826.767	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	1.053.699	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.547.500	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.459.500	
	OBLIGACIONES LABORALES		18.823.542
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	10.089.560	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	191.207	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	342.650	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	8.200.125	
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
	OTROS PASIVOS		5.387.996
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	0	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	0	
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.387.996	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		655.144.780
	PASIVOS ESTIMADOS		16.034.169
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	16.034.169	
	TOTAL PASIVO.		671.178.949
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	12.474.097	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3.605,00	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIOR	82.416.769	
	TOTAL PATRIMONIO		2.769.756.220
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.440.935.169
			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 - febrero 28 de 2.015

INGRESOS OPERACIONALES **172.373.700**

INGRESOS ENSEÑANZA 172.373.700

COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO **78.470.183**

COSTO DE ENSEÑANZA 78.470.183

EXCEDENTE BRUTO 93.903.517

GASTOS DE ADMON **83.321.018**

GASTOS DE PERSONAL 29.361.855

HONORARIOS 9.744.000

IMPUESTOS 9.727.241

ARRENDAMIENTOS 2.106.940

SERVICIOS 14.740.521

GASTOS LEGALES 0

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 5.753.626

ADECUACION E INSTALACION 0

GASTOS DEPRECIACION 6.323.541

GASTOS DIVERSOS 5.563.294

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL **10.582.499**

INGRESOS NO OPERACIONALES 2.506.698

FINANCIEROS 1.010.000

APROVECHAMIENTOS 1.496.698

EGRESOS NO OPERACIONALES 615.100

GASTOS FINANCIEROS 615.100

GASTOS EXTRAORDINARIOS 0

IMPUESTO DE RENTA 0

EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO **12.474.097**

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	28-feb-15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	12.474.097
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	18.797.638
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	401.386
Aumento de retenciones y aportes de nómina	0	166.400	59.200
Aumento de acreedores varios	4.288.795	0	0
Aumento en salarios por pagar	0	0	0
Aumento de cesantías consolidadas	0	0	0
Aumento de intereses sobre cesantías	0	0	0
Aumento en prima de servicios	0	0	0
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	16.034.169
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	0
TOTAL OTRAS FUENTES	216.970.552	11.969.690	16.494.755
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	35.292.393
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	112.035.631
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	3.648.486
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	692.300
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	6.184.600
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
TOTAL USOS	211.469.590	58.769.707	141.568.376
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-106.275.983
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839	53.844.109	62.817.480
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-106.275.984
	0	0	1

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	28/02/2015	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	12.474.097	
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	18.797.638	
OTRAS FUENTES				
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	16.034.169	
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	0	
TOTAL OTRAS FUENTES	1.787.887	0	16.034.170	
TOTAL FUENTES	33.391.195	162.049.372	34.831.808	
USOS				
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		
TOTAL USOS	86.877.423	0	0	
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	-53.486.228	162.049.372	34.831.808	
	2.012	2.013	2.014	28/02/2015
ACTVO CORRIENTE	61.242.901	128.226.765	289.634.714	295.394.361
PASIVO CORRIENTE	564.388.269	684.858.361	684.216.939	655.144.780
CAPITAL DE TRABAJO	-503.145.368	-556.631.596	-394.582.225	-359.750.419
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO		-53.486.228	162.049.372	34.831.806
		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 FEBRERO 28 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:

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.244.800	646.000	598.800	92,69%
CUENTAS CORRIENTES	61.572.679	168.447.463	-106.874.784	-63,45%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	57.843.216	164.718.000	-106.874.784	-64,88%
Banco Davivienda	3.673.986	3.673.986	0	0,00%
CUENTAS DE AHORRO	1	1	0	0,00%
Banco AV Villas	1	1	0	0,00%
	62.817.480	169.093.464	-106.275.984	-62,85%

3. CLIENTES

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

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR			0	#iDIV/0!
Año lectivo 2.012 - 2.013	7.180.800	7.980.800	-800.000	-10,02%
Año Lectivo 2.013-2014	17.563.700	18.837.000	-1.273.300	-6,76%
Año lectivo 2.014 - 2.015	95.108.500	85.675.600	9.432.900	
TOTAL CARTERA ALUMNOS	119.853.000	112.493.400	7.359.600	6,54%

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

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	108.243.531	3.567.500	104.676.031	2934,16%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	108.243.531	3.567.500	104.676.031	29

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

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
RETENCION EN LA FUENTE			0	
Sobrantes en liquidación años anteriores	4.480.350	4.480.350	0	0,00%
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	4.480.350	0	0,00%

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a saldos pendientes de cobro a trabajadores u otros deudores

Los saldos se discriminan así

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES			0	
DEUDORES VARIOS	0	0	0	#iDIV/0!
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	232.576.881	120.541.250	112.035.631	92,94%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Propiedad Planta y Equipo	510.441.874	510.441.874	0	0,00%
Terrenos (Lote Cañizales)				

**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 FEBRERO 28 DE 2.015

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

Cosntrucciones y edificaciones	1.517.649.839	1.517.649.839	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-180.202.143	-173.878.602	-6.323.541	3,64%
Total de construcciones Neto	1.337.447.696	1.343.771.237	-6.323.541	-0,47%
Equipo de oficina	144.198.767	144.198.767	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-144.198.767	-144.198.767	0	0,00%
Total de Equipo de oficina neto	0	0	0	#iDIV/0!
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.847.889.570	1.854.213.111	-6.323.541	-0,34%
Total bienes inmuebles	2.028.091.713	2.028.091.713	0	0,00%
Total bienes muebles	144.198.767	144.198.767	0	0,00%
Total Depreciación	-324.400.910	-318.077.369	-6.323.541	1,99%
Total Propiedad Planta y Equi neto	1.847.889.570	1.854.213.111	-6.323.541	-0,34%

10. Depreciación acumulada.

La depreciación contable se aplica con criterios económicos pero utilizando el método de línea recta. La depreciación Acumulada se ajusta de acuerdo con las normas contables.

11. VALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	28-feb-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	3.440.935.168	3.441.499.062	-563.894	-0,02%

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.

	28-feb-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%
	461.045.776	461.045.776	-	0,00%

12. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

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

	28-feb-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	-	0,00%
Servicios públicos	20.938.469	20.938.469	-	0,00%
Gastos financieros	13.950.000	13.950.000	-	0,00%
Asistencia técnica	1.451.454	1.451.454	-	0,00%
Servicios de vigilancia	42.460.331	42.460.331	-	0,00%
	165.826.767	165.826.767	-	0,00%

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:

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	485.736	329.736	156.000	47,31%
Servicios	448.712	124.308	324.404	260,97%
Arrendamientos	31.200	-	31.200	
Rendimientos financiero			-	
Compras	88.051	198.269	(110.218)	-55,59%
Otras retenciones, retecree			-	
	1.053.699	652.313	401.386	61,53%

**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 FEBRERO 28 DE 2.015

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

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.

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.391.800	1.357.300	34.500	2,54%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados			-	
Otros	155.700	131.000	24.700	18,85%
	1.547.500	1.488.300	59.200	3,98%

15. ACREDORES 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.

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.226.500	1.197.800	28.700	2,40%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros	233.000		233.000	
	1.459.500	5.107.986	(3.648.486)	-71,43%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantía Consolidada	10.089.560	27.734.719	(17.645.159)	-63,62%
Intereses sobre cesantía	191.207	1.553.407	(1.362.200)	-87,69%
Prima de servicios	342.650	342.650	-	0,00%
Vacaciones consolidadas	8.200.125	8.892.425	(692.300)	-7,79%
	18.823.542	38.523.201	(19.699.659)	-51,14%

17. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

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

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	5.387.996	11.572.596		

PASIVOS ESTIMADOS

Para obligaciones laborales	16.034.169		16.034.169	#iDIV/0!
TOTAL PASTIVO	671.178.949	684.216.939	(13.037.990)	-1,91%

19. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
Donaciones en valores mobiliarios	4.578.200	4.578.200	-	0,00%
RESERVAS				
Reserva por disposiciones tributarias			-	
Asignación permanente	1.267.205.749	1.267.205.749	-	0,00%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	12.474.097	82.416.770	(69.942.673)	-84,86%
Excedentes de ejercicios anteriores	82.416.769			
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.769.756.220	2.757.282.124	-69.942.673	-2,54%
	(0)	(0)		

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	2.431.000	92.352.800	(89.921.800)	-97,37%

**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 FEBRERO 28 DE 2.015

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

Pensiones	168.747.700	822.979.150	(654.231.450)	-79,50%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION	171.178.700	915.331.950	(744.153.250)	-81,30%
Certificados	225.000	1.363.900	(1.138.900)	-83,50%
Inscripciones	210.000	2.400.000	(2.190.000)	-91,25%
Derechos de grado		10.268.000	(10.268.000)	-100,00%
Bienestar estudiantil	660.000	28.299.350	(27.639.350)	-97,67%
Actividades extracurriculares		1.991.400	(1.991.400)	-100,00%
Vigencias anteriores	100.000		100.000	#iDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	1.195.000	44.322.650	(43.127.650)	-97,30%
TOTAL	172.373.700	959.654.600	(787.280.900)	-82,04%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	1.010.000	5.175.727	(4.165.727)	-80,49%
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	1.010.000	5.175.727	(4.165.727)	-80,49%
Aprovechamientos	1.496.698	6.681.671	(5.184.973)	-77,60%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2.506.698	11.857.398	(9.350.700)	-78,86%
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	174.880.398	971.511.998	-796.631.600	-82,00%

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

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	48.202.300	241.160.877	(192.958.577)	-80,01%
Aportes a Fondos de pensiones	5.592.800	32.956.718	(27.363.918)	-83,03%
Aportes a Cajas de Compensación	2.097.338	12.411.738	(10.314.400)	-83,10%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	288.587	1.461.728	(1.173.141)	-80,26%
Aportes al I.C.B.F	1.572.985	9.310.616	(7.737.631)	-83,11%
Aportes al Sena	1.048.219	6.204.913	(5.156.694)	-83,11%
Gastos de viaje		1.100.000	(1.100.000)	-100,00%
Auxilio de transporte	3.631.000	19.476.000	(15.845.000)	-81,36%
Cesantía	4.368.200	26.199.600	(21.831.400)	-83,33%
Intereses a la cesantía	526.700	2.475.600	(1.948.900)	-78,72%
Prima de servicios	4.368.200	21.879.844	(17.511.644)	-80,04%
Vacaciones	2.034.900	9.529.461	(7.494.561)	-78,65%
Aportes a promotoras de salud	4.738.954	28.086.306	(23.347.352)	-83,13%
Total Costos de Enseñanza	78.470.183	412.253.401	(333.783.218)	-80,97%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	28-feb-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	29.361.855	162.797.126	(133.435.271)	-81,96%
Sueldos e incapacidades	15.406.400	85.213.400	(69.807.000)	-81,92%
Apoyo de sostenimiento aprendices	2.362.775	15.020.000	(12.657.225)	-84,27%
Auxilio de transporte	1.065.600	5.131.200	(4.065.600)	-79,23%
Cesantía	2.517.300	15.682.600	(13.165.300)	-83,95%
Intereses a la cesantía	302.200	1.611.900	(1.309.700)	-81,25%
Prima de servicios	1.566.200	7.809.200	(6.243.000)	-79,94%
Vacaciones	737.800	3.715.800	(2.978.000)	-80,14%
Dotación y suministros	359.900	2.824.650	(2.464.750)	-87,26%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	68.514	435.600	(367.086)	-84,27%
Aportes a promotoras de salud	1.560.900	7.775.700	(6.214.800)	-79,93%
Aportes a Fondos de pensiones	1.850.300	9.249.700	(7.399.400)	-80,00%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	695.096	3.551.056	(2.855.960)	-80,43%
Aportes al I.C.B.F	521.322	2.663.292	(2.141.970)	-80,43%
Aportes al Sena	347.548	1.775.528	(1.427.980)	-80,43%
HONORARIOS	9.744.000	48.296.248	(38.552.248)	-79,82%
Revisoría Fiscal	444.000	5.748.888	(5.304.888)	-92,28%
Otros	9.300.000	42.547.360	(33.247.360)	-78,14%

**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 FEBRERO 28 DE 2.015

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

IMPUESTOS	9.727.241	16.922.165	(7.194.924)	-42,52%
Industria y Comercio		3.385.000	(3.385.000)	-100,00%
Impuesto predial	8.324.804	3.220.881	5.103.923	158,46%
Impuesto 4 x 1000	674.474	3.124.484	(2.450.010)	-78,41%
Impuesto de registro			-	
Iva no descontable	706.971	7.086.472	(6.379.501)	-90,02%
Impuesto al consumo	20.992	103.528	(82.536)	
Impuesto de timbres		1.800	(1.800)	-100,00%
ARRENDAMIENTOS	2.106.940	4.871.119	(2.764.179)	-56,75%
Campos deportivos	526.940	1.316.119	(789.179)	-59,96%
Otros arrendamientos	1.580.000	3.555.000	(1.975.000)	-55,56%
SEGUROS	-	-	-	
Polizas de manejo				
SERVICIOS	14.740.521	74.431.644	(59.691.123)	-80,20%
Aseo y Vigilancia	9.623.728	36.237.296	(26.613.568)	-73,44%
Acueducto y alcantarillado	1.255.250	6.700.690	(5.445.440)	-81,27%
Energía eléctrica	1.705.900	15.831.689	(14.125.789)	-89,22%
Teléfono e internet	1.075.905	5.958.366	(4.882.461)	-81,94%
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	1.079.738	4.139.910	(3.060.172)	-73,92%
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales				
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.753.626	37.692.164	(31.938.538)	-84,74%
Construcciones y edificaciones	4.128.826	29.353.836	(25.225.010)	#iDIV/0!
Maquinaria y equipo	1.024.800	2.292.245	(1.267.445)	-85,93%
Equipo de oficina	600.000	181.800	418.200	-55,29%
Equipo de computación y comunica		-	-	230,03%
Pupitres del colegio		5.864.283	(5.864.283)	#iDIV/0!
ADECUACION E INSTALACION	-	656.734	(656.734)	-100,00%
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	5.563.294	45.503.545	(39.940.251)	-87,77%
Libros y material didáctico	1.950.431	13.083.962	(11.133.531)	-85,09%
Elementos de aseo y cafetería	71.637	3.515.571	(3.443.934)	-97,96%
Útiles papelería y fotocopias	1.392.195	11.516.532	(10.124.337)	-87,91%
Actos sociales	56.531	3.747.385	(3.690.854)	-98,49%
Culto		427.000	(427.000)	-100,00%
Deportes		5.183.414	(5.183.414)	-100,00%
Bienestar estudiantil	2.092.500	8.029.681	(5.937.181)	-73,94%
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pensión				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	83.321.018	470.803.347	(387.482.329)	-82,30%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	10.582.499	76.597.852	(66.015.353)	-86,18%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	615.100	4.806.480	(4.191.380)	-87,20%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	615.100	4.443.980	(3.828.880)	-86,16%
Intereses				#iDIV/0!
GASTOS EXTRAORDINARIOS	-	1.232.000	(1.232.000)	-100,00%
Impuestos asumidos				#iDIV/0!
Costas y procesos judiciales		1.232.000	(1.232.000)	

**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 FEBRERO 28 DE 2.015

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

IMPUESTO DE RENTA

Impuesto de renta

-

-

-

#iDIV/0!

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	615.100	6.038.480	(5.423.380)	-89,81%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	83.936.118	476.841.827	(392.905.709)	-82,40%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	162.406.301	889.095.228	(726.688.927)	-81,73%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	12.474.097	82.416.770	(69.942.673)	-84,86%
	-	0		

LUIS GUILLERMO SALAZAR SALAZAR
Representante Legal c.c. 4.610.533 de PopayánJOSE DE JESUS ALARCON ALARCON
Contador Mat 26427 - TSILVIO MARINO LOPEZ CARRERA
Revisor Fiscal Mat 28561-T