

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 JULIO 31 DE 2.015**

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		85.727.027
1105	CAJA	1.139.199	
1110	BANCOS	84.587.827	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		270.764.100
1305	CLIENTES	52.233.750	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	214.608.000	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.922.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		356.491.127
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.		3.502.031.934
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.045.776
2105	BANCOS NACIONALES	93.045.776	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		167.237.518
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	162.050.472	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	464.946	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.527.800	
2380	ACREEDORES VARIOS	2.194.300	
	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		19.623.519
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	18.390.619	
2810	ANTICIPOS Y DEPOSITOS RECIBIDOS	1.232.900	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		647.906.813
	PASIVOS ESTIMADOS		6.747.071
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	6.747.071	
	TOTAL PASIVO.		654.653.884
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	90.095.927	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIOR	0	
	TOTAL PATRIMONIO		2.847.378.050
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.502.031.934
			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 - Julio 31 de 2.015

INGRESOS OPERACIONALES

		595.186.650
INGRESOS ENSEÑANZA	595.186.650	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		254.169.162
COSTO DE ENSEÑANZA	254.169.162	
EXCEDENTE BRUTO		341.017.488

GASTOS DE ADMON

246.952.514

GASTOS DE PERSONAL	106.093.356
HONORARIOS	18.449.000
IMPUESTOS	14.931.533
ARRENDAMIENTOS	8.691.890
SEGUROS	3.208.839
SERVICIOS	56.720.091
GASTOS LEGALES	0
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	9.536.840
ADECUACION E INSTALACION	26.000
GASTOS DEPRECIACION	6.323.541
GASTOS DIVERSOS	22.971.424

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		94.064.974
INGRESOS NO OPERACIONALES		9.044.236
FINANCIEROS	6.027.120	
APROVECHAMIENTOS	3.017.116	
EGRESOS NO OPERACIONALES		13.013.283
GASTOS FINANCIEROS	9.489.693	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.965.590	
IMPUESTO DE RENTA	558.000	
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		90.095.927

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-jul-15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	90.095.927
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	96.419.468
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	1.039.500
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	1.232.900
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	11.572.596	6.818.023
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	15.837.494,00
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	112.256.962
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	150.222.850
Disminución en obligaciones financieras	53.045.774	0	0
Disminución de costos y gastos por pagar	0	3.779.112	3.776.295
Disminución de retención en la fuente	1.284.969	0	187.367
Disminución de retenciones y aportes de nómina	19.403.025	0	0
Disminución de acreedores varios	0	1.219.714	2.913.686
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	850.000	0
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	13.547.875	0
TOTAL USOS	211.469.590	58.769.707	195.623.399
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-83.366.437
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839	53.844.109	169.093.464
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-83.366.437
	0	0	0

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

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	30/07/2015
				
UTILIDAD	O	-13.547.874	82.416.770	90.095.927
Más: P	fectan el efectivo			
Depreci	ja	45.151.182	79.632.602	6.323.541
GENERACION INTERNA DE RECURSOS		31.603.308	162.049.372	96.419.468
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	185.583.309
USOS				
Disminución en obligaciones financieras a largo plazo		53.045.774	0	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales		32.043.762	0	0
Disminución en reservas por disposiciones tributarias		0	13.547.875	0
Distribución de utilidades		1.787.887	-13.547.874	82.416.770
TOTAL USOS		86.877.423	1	82.416.770
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO		(53.486.228,00)	162.049.371,00	103.166.539,00
		2.012,00	2.013,00	2.014,00
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
		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 JULIO 30 DE 2.015

E 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-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.139.199	646.000	493.199	76,35%
CUENTAS CORRIENTES	84.587.827	168.447.463	-83.859.636	-49,78%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	80.858.364	164.718.000	-83.859.636	-50,91%
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%
	85.727.027	169.093.464	-83.366.437	-49,30%

3. CLIENTES

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

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
PENSIONES POR COBRAR			0	
			0	#iDIV/0!
Año lectivo 2.012 - 2.013	7.180.800	7.980.800	-800.000	-10,02%
Año Lectivo 2.013-2014	13.941.300	18.837.000	-4.895.700	-25,99%
Año lectivo 2.014 - 2.015	31.111.650	85.675.600	-54.563.950	
TOTAL CARTERA ALUMNOS	52.233.750	112.493.400	-60.259.650	-53,57%

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-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	214.608.000	3.567.500	211.040.500	5915,64%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	214.608.000	3.567.500	211.040.500	59

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-jul-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-jul-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!
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	270.764.100	120.541.250	150.222.850	124,62%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

	31-jul-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 JULIO 30 DE 2.015

E 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. VALORIZACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A Mayo 31 de 2.014 se registró la valorización del lote de terreno y las construcciones, propiedad de la Fundación. El saldo a diciembre 31 es:

	31-jul-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	3.502.031.934	3.441.499.062	60.532.872	1,76%

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.

	31-jul-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.

	31-jul-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	-	0,00%
Asistencia técnica	1.451.454	1.451.454	-	0,00%
Servicios de vigilancia	42.460.331	42.460.331	-	0,00%
	162.050.472	165.826.767	(3.776.295)	-2,28%

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:

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	(764)	329.736	(330.500)	-100,23%
Servicios	250.175	124.308	125.867	101,25%
Arrendamientos	33.110	-	33.110	
Rendimientos financiero	61.000		61.000	
Compras	121.425	198.269	(76.844)	-38,76%
Otras retenciones, retecree			-	
	464.946	652.313	(187.367)	-28,72%

**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 JULIO 30 DE 2.015

E 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.

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	2.527.800	1.357.300	1.170.500	86,24%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados			-	
Otros		131.000	(131.000)	-100,00%
	2.527.800	1.488.300	1.039.500	69,84%

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-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	2.194.300	1.197.800	996.500	83,19%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros			-	
	2.194.300	5.107.986	(2.913.686)	-57,04%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantia Consolidada	-	27.734.719	(27.734.719)	-100,00%
Intereses sobre cesantia	-	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

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	18.390.619	11.572.596	6.818.023	58,92%
DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.232.900,00			
PASIVOS ESTIMADOS				
Para obligaciones laborales	6.747.071		6.747.071	#iDIV/0!
TOTAL PASIVO	654.653.884	684.216.939	(29.563.055)	-4,32%

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	31-jul-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	90.095.927	82.416.770	7.679.157	9,32%
Excedentes de ejercicios anteriores				
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.847.378.050	2.757.282.123	90.095.927	3,27%

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEANZA				
Matriculas	68.608.900	92.352.800	(23.743.900)	-25,71%

**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 JULIO 30 DE 2.015

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

Pensiones	498.567.550	822.979.150	(324.411.600)	-39,42%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION	567.176.450	915.331.950	(348.155.500)	-38,04%
Certificados	927.000	1.363.900	(436.900)	-32,03%
Inscripciones	1.710.000	2.400.000	(690.000)	-28,75%
Derechos de grado	8.700.000	10.268.000	(1.568.000)	-15,27%
Bienestar estudiantil	16.078.700	28.299.350	(12.220.650)	-43,18%
Actividades extracurriculares		1.991.400	(1.991.400)	-100,00%
Vigencias anteriores	594.500		594.500	#IDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	28.010.200	44.322.650	(16.312.450)	-36,80%
TOTAL	595.186.650	959.654.600	(364.467.950)	-37,98%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	6.027.120	5.175.727	851.393	16,45%
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	6.027.120	5.175.727	851.393	16,45%
Aprovechamientos	3.017.116	6.681.671	(3.664.555)	-54,84%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	9.044.236	11.857.398	(2.813.162)	-23,72%
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	604.230.886	971.511.998	(367.281.112)	-37,81%

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

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	147.427.754	241.160.877	(93.733.123)	-38,87%
Aportes a Fondos de pensiones	19.699.000	32.956.718	(13.257.718)	-40,23%
Aportes a Cajas de Compensación	7.397.038	12.411.738	(5.014.700)	-40,40%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	1.030.792	1.461.728	(430.936)	-29,48%
Aportes al I.C.B.F	5.545.665	9.310.616	(3.764.951)	-40,44%
Aportes al Sena	3.696.619	6.204.913	(2.508.294)	-40,42%
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%
Cesantía	15.402.700	26.199.600	(10.796.900)	-41,21%
Intereses a la cesantía	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	17.003.046	28.086.306	(11.083.260)	-39,46%
Total Costos de Enseñanza	254.169.162	412.253.401	(158.084.239)	-38,35%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	31-jul-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	106.093.356	162.797.126	(56.703.770)	-34,83%
Sueldos e incapacidades	58.148.482	85.213.400	(27.064.918)	-31,76%
Apoyo de sostenimiento aprendices	8.810.775	15.020.000	(6.209.225)	-41,34%
Auxilio de transporte	3.845.533	5.131.200	(1.285.667)	-25,06%
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	313.429	435.600	(122.171)	-28,05%
Aportes a promotoras de salud	5.453.900	7.775.700	(2.321.800)	-29,86%
Aportes a Fondos de pensiones	6.482.800	9.249.700	(2.766.900)	-29,91%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	2.467.496	3.551.056	(1.083.560)	-30,51%
Aportes al I.C.B.F	1.850.622	2.663.292	(812.670)	-30,51%
Aportes al Sena	1.233.748	1.775.528	(541.780)	-30,51%
HONORARIOS	18.449.000	48.296.248	(29.847.248)	-61,80%
Revisoría Fiscal	2.664.000	5.748.888	(3.084.888)	-53,66%
Otros	15.785.000	42.547.360	(26.762.360)	-62,90%

**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 JULIO 30 DE 2.015

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

IMPUESTOS	14.931.533	13.692.353	1.239.180	9,05%
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	3.109.729	7.086.472	(3.976.743)	-56,12%
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	56.720.091	74.431.644	(17.711.553)	-23,80%
Aseo y Vigilancia	37.029.978	36.237.296	792.682	2,19%
Acueducto y alcantarillado	4.110.270	6.700.690	(2.590.420)	-38,66%
Energía eléctrica	6.400.100	15.831.689	(9.431.589)	-59,57%
Teléfono e internet	3.018.023	5.958.366	(2.940.343)	-49,35%
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	613.314	3.292.909	(2.679.595)	-81,37%
Otros	3.970.606	4.139.910	(169.304)	-4,09%
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales				
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.536.840	37.692.164	(28.155.324)	-74,70%
Construcciones y edificaciones	5.801.464	29.353.836	(23.552.372)	#iDIV/0! -80,24%
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)	
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 edificación	6.323.541	69.558.951	(63.235.410)	-90,91%
DIVERSOS	22.971.424	45.503.545	(22.532.121)	-49,52%
Libros y material didáctico	7.005.212	13.083.962	(6.078.750)	-46,46%
Elementos de aseo y cafetería	1.292.493	3.515.571	(2.223.078)	-63,24%
Útiles papelería y fotocopias	9.981.123	11.516.532	(1.535.409)	-13,33%
Actos sociales	1.873.396	3.747.385	(1.873.989)	-50,01%
Culto	1.201.100	427.000	774.100	181,29%
Deportes	530.000	5.183.414	(4.653.414)	-89,78%
Bienestar estudiantil	1.088.100	8.029.681	(6.941.581)	-86,45%
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pension				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	246.952.514	467.573.535	(220.621.021)	-47,18%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	94.064.974	79.827.664	14.237.310	17,84%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	9.489.693	4.806.480	4.683.213	97,44%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	3.028.800	4.443.980	(1.415.180)	-31,84%
Intereses	6.460.893		6.460.893	#iDIV/0!
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.965.590	4.461.812	(1.496.222)	-33,53%
Impuestos asumidos	2.965.590	3.229.812	(264.222)	-8,18%
Costas y procesos judiciales		1.232.000	(1.232.000)	
IMPUESTO DE RENTA	558.000	-	558.000	#iDIV/0!
Impuesto de renta	558.000			

**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 JULIO 30 DE 2.015

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

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	13.013.283	9.268.292	3.744.991	40,41%
			-	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	259.965.797	476.841.827	(216.876.030)	-45,48%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	514.134.959	889.095.228	(374.960.269)	-42,17%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	90.095.927	82.416.770	7.679.157	9,32%

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