

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 marzo 31 de 2.015

	ACTIVO		
1100	DISPONIBLE		24.246.418
1105	CAJA	819.556	
1110	BANCOS	23.426.861	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
13	DEUDORES		280.112.881
1305	CLIENTES	117.996.500	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	157.636.031	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	0	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		304.359.299
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.		3.449.900.106
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		461.045.776
2105	BANCOS NACIONALES	93.045.776	
2195	OTRAS OBLIGACIONES	368.000.000	
	CUENTAS POR PAGAR		175.364.864
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	165.826.767	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	717.666	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	7.336.331	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.484.100	
	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		5.621.996
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.621.996	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		660.856.178
	PASIVOS ESTIMADOS		19.803.769
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	19.803.769	
	TOTAL PASIVO.		680.659.947
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	11.958.036	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS EJERCICIO ANTERIOR	82.416.769	
	TOTAL PATRIMONIO		2.769.240.159
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.449.900.106

0



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 - marzo 31 de 2.015

INGRESOS OPERACIONALES

		252.173.700
INGRESOS ENSEÑANZA	252.173.700	
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		118.349.548
COSTO DE ENSEÑANZA	118.349.548	
EXCEDENTE BRUTO		<u>133.824.152</u>

GASTOS DE ADMON

124.465.328

GASTOS DE PERSONAL	44.635.211
HONORARIOS	14.604.000
IMPUESTOS	14.402.474
ARRENDAMIENTOS	3.400.940
SEGUROS	1.100.000
SERVICIOS	23.383.954
GASTOS LEGALES	0
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	6.675.626
ADECUACION E INSTALACION	0
GASTOS DEPRECIACION	6.323.541
GASTOS DIVERSOS	9.939.582

EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		9.358.824
INGRESOS NO OPERACIONALES		3.896.312
FINANCIEROS	1.595.481	
APROVECHAMIENTOS	2.300.831	
EGRESOS NO OPERACIONALES		1.297.100
GASTOS FINANCIEROS	1.297.100	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	
IMPUESTO DE RENTA	0	
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		11.958.036

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-mar-15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	11.958.036
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	18.281.577
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	0	0	0
Disminución de inversiones	0	0	0
Disminución en terrenos	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	65.353
Aumento de retenciones y aportes de nómina	0	166.400	5.848.031
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	1
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	19.803.768
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0	0
TOTAL OTRAS FUENTES	216.970.552	11.969.690	25.717.153
TOTAL FUENTES	248.573.860	174.019.062	43.998.730
USOS			
Aumento en deudores varios	29.879.594	46.158.594	159.571.631
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	3.623.886
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	5.950.600
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	13.547.875	0
TOTAL USOS	211.469.590	58.769.707	188.845.776
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-144.847.046
SALDO CAJA Y BANCOS	16.739.839	53.844.109	24.246.418
VARIACION DEL EFECTIVO	37.104.270	115.249.355	-144.847.046
	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

	2.013	2.014	31/03/2015	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-13.547.874	82.416.770	11.958.036	
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	18.281.577	
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	19.803.768	
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	1.787.887	0		
TOTAL OTRAS FUENTES	1.787.887	0	19.803.769	
TOTAL FUENTES	33.391.195	162.049.372	38.085.346	
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	13.547.875	0	
Distribución de utilidades	1.787.887	-13.547.874		
TOTAL USOS	86.877.423	1	0	
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	-53.486.228	162.049.371	38.085.346	
	2.012	2.013	2.014	31/03/2015
ACTVO CORRIENTE	61.242.901	128.226.765	289.634.714	304.359.299
PASIVO CORRIENTE	564.388.269	684.858.361	684.216.939	660.856.178
CAPITAL DE TRABAJO	-503.145.368	-556.631.596	-394.582.225	-356.496.879
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO		-53.486.228	162.049.371	38.085.346
		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 MARZO 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-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
Efectivo en Caja,	819.556	646.000	173.556	26,87%
CUENTAS CORRIENTES	23.426.861	168.447.463	-145.020.602	-86,09%
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	19.697.398	164.718.000	-145.020.602	-88,04%
Banco Davivienda	3.673.986	3.673.986	0	
CUENTAS DE AHORRO	1	1	0	-27,01%
Banco AV Villas	1	1	0	-27,01%
	24.246.418	169.093.464	-144.847.046	-85,66%

3. CLIENTES

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

	31-mar-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	16.078.700	18.837.000	-2.758.300	-14,64%
Año lectivo 2.014 - 2.015	94.737.000	85.675.600	9.061.400	
TOTAL CARTERA ALUMNOS	117.996.500	112.493.400	5.503.100	4,89%

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-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
A Contratistas	157.636.031	3.567.500	154.068.531	4318,67%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	157.636.031	3.567.500	154.068.531	43

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-mar-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

	31-mar-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	280.112.881	120.541.250	159.571.631	132,38%

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
Terrenos (Lote Cañizales)	510.441.874	510.441.874	0	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 MARZO 31 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:

	31-mar-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	3.449.900.106	3.441.499.062	8.401.044	0,24%

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-mar-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-mar-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:

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	329.736	329.736	-	0,00%
Servicios	224.599	124.308	100.291	80,68%
Arrendamientos	51.960	-	51.960	
Rendimientos financiero			-	
Compras	111.371	198.269	(86.898)	-43,83%
Otras retenciones, retectree			-	
	717.666	652.313	65.353	10,02%

**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 MARZO 31 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.

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.416.400	1.357.300	59.100	4,35%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados	5.764.231		5.764.231	
Otros	155.700	131.000	24.700	18,85%
	7.336.331	1.488.300	5.848.031	392,93%

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-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.251.100	1.197.800	53.300	4,45%
cheques pendientes de cobro		3.910.186	(3.910.186)	-100,00%
Otros	233.000		233.000	
	1.484.100	5.107.986	(3.623.886)	-70,95%

16. OBLIGACIONES LABORALES

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

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
Salarios por pagar			-	#IDIV/0!
Cesantia Consolidada	10.089.560	27.734.719	(17.645.159)	-63,62%
Intereses sobre cesantia	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

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	5.621.996	11.572.596		

PASIVOS ESTIMADOS

Para obligaciones laborales	19.803.769		19.803.769	#IDIV/0!
TOTAL PASTVO	680.659.947	684.216.939	(3.556.992)	-0,52%

19. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	31-mar-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	0,00%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	11.958.036	82.416.770	(70.458.734)	-85,49%
Excedentes de ejercicios anteriores	82.416.769			
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
TOTAL PATRIMONIO	2.769.240.159	2.757.282.124	-70.458.734	-2,56%
	-	(0)		

20. INGRESOS

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

INGRESOS OPERACIONALES

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS POR ENSEÑANZA				
Matriculas	3.566.000	92.352.800	(88.786.800)	-96,14%

**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 MARZO 31 DE 2.015

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

Pensiones	246.354.200	822.979.150	(576.624.950)	-70,07%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION	249.920.200	915.331.950	(665.411.750)	-72,70%
Certificados	309.000	1.363.900	(1.054.900)	-77,34%
Inscripciones	360.000	2.400.000	(2.040.000)	-85,00%
Derechos de grado	30.000	10.268.000	(10.238.000)	-99,71%
Bienestar estudiantil	960.000	28.299.350	(27.339.350)	-96,61%
Actividades extracurriculares		1.991.400	(1.991.400)	-100,00%
Vigencias anteriores	594.500		594.500	#IDIV/0!
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	2.253.500	44.322.650	(42.069.150)	-94,92%
TOTAL	252.173.700	959.654.600	(707.480.900)	-73,72%

INGRESOS NO OPERACIONALES

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
INGRESOS FINANCIEROS	1.595.481	5.175.727	(3.580.246)	-69,17%
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	1.595.481	5.175.727	(3.580.246)	-69,17%
Aprovechamientos	2.300.831	6.681.671	(4.380.840)	-65,57%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	3.896.312	11.857.398	(7.961.086)	-67,14%
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A	256.070.012	971.511.998	(715.441.986)	-73,64%

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-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
COSTOS DE ENSEÑANZA				
Sueldos e incapacidades	72.695.000	241.160.877	(168.465.877)	-69,86%
Aportes a Fondos de pensiones	8.365.200	32.956.718	(24.591.518)	-74,62%
Aportes a Cajas de Compensación	3.140.158	12.411.738	(9.271.580)	-74,70%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	432.244	1.461.728	(1.029.484)	-70,43%
Aportes al I.C.B.F	2.354.621	9.310.616	(6.955.995)	-74,71%
Aportes al Sena	1.569.379	6.204.913	(4.635.534)	-74,71%
Gastos de viaje		1.100.000	(1.100.000)	-100,00%
Auxilio de transporte	5.703.000	19.476.000	(13.773.000)	-70,72%
Cesantía	6.575.100	26.199.600	(19.624.500)	-74,90%
Intereses a la cesantía	792.700	2.475.600	(1.682.900)	-67,98%
Prima de servicios	6.575.100	21.879.844	(15.304.744)	-69,95%
Vacaciones	3.053.100	9.529.461	(6.476.361)	-67,96%
Aportes a promotoras de salud	7.093.946	28.086.306	(20.992.360)	-74,74%
Total Costos de Enseñanza	118.349.548	412.253.401	(293.903.853)	-71,29%

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	31-mar-15	DICI-31-2014	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	44.635.211	162.797.126	(118.161.915)	-72,58%
Sueldos e incapacidades	24.268.400	85.213.400	(60.945.000)	-71,52%
Apoyo de sostenimiento aprendices	3.007.175	15.020.000	(12.012.825)	-79,98%
Auxilio de transporte	1.657.600	5.131.200	(3.473.600)	-67,70%
Cesantía	3.786.500	15.682.600	(11.896.100)	-75,86%
Intereses a la cesantía	454.600	1.611.900	(1.157.300)	-71,80%
Prima de servicios	2.354.300	7.809.200	(5.454.900)	-69,85%
Vacaciones	1.106.700	3.715.800	(2.609.100)	-70,22%
Dotación y suministros	407.313	2.824.650	(2.417.337)	-85,58%
Capacitación al personal		337.500	(337.500)	-100,00%
Aportes a administradoras de riesgos	114.777	435.600	(320.823)	-73,65%
Aportes a promotoras de salud	2.339.500	7.775.700	(5.436.200)	-69,91%
Aportes a Fondos de pensiones	2.776.800	9.249.700	(6.472.900)	-69,98%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	1.049.576	3.551.056	(2.501.480)	-70,44%
Aportes al I.C.B.F	787.182	2.663.292	(1.876.110)	-70,44%
Aportes al Sena	524.788	1.775.528	(1.250.740)	-70,44%
HONORARIOS	14.604.000	48.296.248	(33.692.248)	-69,76%
Revisoría Fiscal	444.000	5.748.888	(5.304.888)	-92,28%
Otros	14.160.000	42.547.360	(28.387.360)	-66,72%

**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 MARZO 31 DE 2.015

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

IMPUESTOS	14.402.474	16.922.165	(2.519.691)	-14,89%
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%
Impuesto 4 x 1000	1.482.446	3.124.484	(1.642.038)	-52,55%
Impuesto de registro			-	
Iva no descontable	1.076.632	7.086.472	(6.009.840)	-84,81%
Impuesto al consumo	20.992	103.528	(82.536)	
Impuesto de timbres	600	1.800	(1.200)	-66,67%
ARRENDAMIENTOS	3.400.940	4.871.119	(1.470.179)	-30,18%
Campos deportivos	976.940	1.316.119	(339.179)	-25,77%
Otros arrendamientos	2.424.000	3.555.000	(1.131.000)	-31,81%
SEGUROS	1.100.000	-	1.100.000	
Seguro contra incendio y terremoto	1.100.000			
SERVICIOS	23.383.954	74.431.644	(51.047.690)	-68,58%
Aseo y Vigilancia	15.087.494	36.237.296	(21.149.802)	-58,36%
Acueducto y alcantarillado	1.853.880	6.700.690	(4.846.810)	-72,33%
Energía eléctrica	2.674.500	15.831.689	(13.157.189)	-83,11%
Teléfono e internet	1.350.418	5.958.366	(4.607.948)	-77,34%
Correo, portes y telegramas		8.000	(8.000)	-100,00%
Transporte, fletes y acarreo	214.200	2.083.784	(1.869.584)	-89,72%
Gas		179.000	(179.000)	-100,00%
Publicidad, propaganda		3.292.909	(3.292.909)	-100,00%
Otros	2.203.462	4.139.910	(1.936.448)	-46,78%
GASTOS LEGALES	-	-	-	#iDIV/0!
Notariales				
Trámites y licencias				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.675.626	37.692.164	(31.016.538)	-82,29%
Construcciones y edificaciones	4.455.826	29.353.836	(24.898.010)	-84,82%
Maquinaria y equipo	1.024.800	2.292.245	(1.267.445)	-55,29%
Equipo de oficina	600.000	181.800	418.200	230,03%
Equipo de computación y comunica		-	-	#iDIV/0!
Pupitres del colegio	595.000	5.864.283	(5.269.283)	-89,85%
ADECUACION E INSTALACION	-	656.734	(656.734)	
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 edificación	6.323.541	69.558.951	(63.235.410)	-90,91%
DIVERSOS	9.939.582	45.503.545	(35.563.963)	-78,16%
Libros y material didáctico	3.887.431	13.083.962	(9.196.531)	-70,29%
Elementos de aseo y cafetería	668.443	3.515.571	(2.847.128)	-80,99%
Útiles papelería y fotocopias	2.266.185	11.516.532	(9.250.347)	-80,32%
Actos sociales	107.723	3.747.385	(3.639.662)	-97,13%
Culto	532.300	427.000	105.300	24,66%
Deportes	410.000	5.183.414	(4.773.414)	-92,09%
Bienestar estudiantil	2.067.500	8.029.681	(5.962.181)	-74,25%
PROVISIONES	-	-	-	
Deudores alumnos por pension				
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	124.465.328	470.803.347	(346.338.019)	-73,56%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	9.358.824	76.597.852	(67.239.028)	-87,78%
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	1.297.100	4.806.480	(3.509.380)	-73,01%
Gastos bancarios		362.500	(362.500)	-100,00%
Comisiones	1.297.100	4.443.980	(3.146.880)	-70,81%
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 MARZO 31 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	1.297.100	6.038.480	(4.741.380)	-78,52%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP	125.762.428	476.841.827	(351.079.399)	-73,63%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	244.111.976	889.095.228	(644.983.252)	-72,54%
EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO	11.958.036,00	82.416.770	(70.458.734)	-85,49%
	-	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