

**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 Noviembre 30 de 2.014**

	ACTIVO		
<b>1100</b>	<b>DISPONIBLE</b>		<b>185.211.915</b>
1105	CAJA	1.194.481	
1110	BANCOS	184.017.432	
1120	CUENTAS DE AHORRO	1	
<b>13</b>	<b>DEUDORES</b>		<b>100.778.300</b>
1305	CLIENTES	90.483.450	
1330	ANTICIPO Y AVANCES	4.856.500	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.480.350	
1365	CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES	958.000	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<b>285.990.215</b>
1504	TERRENOS	510.441.874	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.517.649.839	
1524	EQUIPO DE OFICINA	144.198.767	
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-311.753.828	
	TOTAL ACTIVO FIJO		<b>1.860.536.652</b>
1910	VALORIZACION PROPIEDAD		1.297.651.237
	TOTAL ACTIVO.		<b>3.444.178.104</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		168.817.309
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	165.826.767	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	295.242	
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.486.000	
2380	ACREEDORES VARIOS	1.209.300	
	OBLIGACIONES LABORALES		11.071.101
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	10.202.128	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	194.246	
2520	PRIMA DE SERVICIOS	455.218	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	219.509	
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	
	OTROS PASIVOS		12.191.596
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	0	
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	0	
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	12.191.596	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<b>653.125.782</b>
	PASIVOS ESTIMADOS		33.639.408
	PARA OBLIGACIONES LABORALES	33.639.408	
	TOTAL PASIVO.		<b>686.765.190</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	82.547.560	
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.297.651.237	
	TOTAL PATRIMONIO		<b>2.757.412.914</b>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<b>3.444.178.104</b>
			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 2.014 - Noviembre de 2.014**

**INGRESOS OPERACIONALES**

INGRESOS ENSEÑANZA	872.081.600	<b>872.081.600</b>
COSTO DE PRESTACION SERVICIO EDUCATIVO		<b>370.411.150</b>
COSTO DE ENSEÑANZA	370.411.150	
EXCEDENTE BRUTO		<b>501.670.450</b>

**GASTOS DE ADMON**

**424.886.022**

GASTOS DE PERSONAL	146.893.070
HONORARIOS	43.364.248
IMPUESTOS	15.881.169
ARRENDAMIENTOS	4.871.119
SERVICIOS	67.482.344
GASTOS LEGALES	0
MANTENIMIENTOY REPARACIONES	36.587.340
ADECUACION E INSTALACION	576.656
GASTOS DEPRECIACION	73.309.061
GASTOS DIVERSOS	35.921.015

**EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL**

**76.784.428**

INGRESOS NO OPERACIONALES		<b>11.485.313</b>
FINANCIEROS	5.001.473	
APROVECHAMIENTOS	6.483.840	

**EGRESOS NO OPERACIONALES**

**5.722.181**

GASTOS FINANCIEROS	4.490.181
GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.232.000
IMPUESTO DE RENTA	0

**EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO**

**82.547.560**

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>2.012</b>	<b>2.013</b>	<b>30-nov-14</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.787.887	-13.547.874	82.547.560
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	2.087.000	45.151.182	73.309.061
	0	0	0
GENERACION INTERNA DE RECURSOS	3.874.887	31.603.308	155.856.621
OTRAS FUENTES			
Disminución en deudores	6.479.701	0	0
Disminución de inversiones	0	0	0
Disminución en terrenos	0		
Aumento en obligaciones financieras	18.000.000	203.045.772	0
Aumento de costos y gastos por pagar	42.703.819	6.303.033	0
Aumento de retención en la fuente	940.526	0	0
Aumento de retenciones y aportes de nómina	422.974	0	164.100
Aumento de acreedores varios	0	4.288.795	0
Aumento en salarios por pagar	7.225.964	0	0
Aumento de cesantías consolidadas	6.318.609	0	0
Aumento de intereses sobre cesantías	0	0	0
Aumento en prima de servicios	17.289.700	0	112.568
Aumento de vacaciones consolidadas	0	0	0
Aumento de depósitos varios	0	695.065	0
Aumento de ingresos recibidos para terceros	0	850.000	0
Aumento de ingresos recibidos por anticipado	0	0	12.191.596
Aumento de estimado para obligaciones laborales	26.257	0	33.639.408
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	0	1.787.887	0
<b>TOTAL OTRAS FUENTES</b>	<b>99.407.550</b>	<b>216.970.552</b>	<b>46.107.672</b>
<b>TOTAL FUENTES</b>	<b>103.282.437</b>	<b>248.573.860</b>	<b>201.964.293</b>
USOS			
Aumento en deudores varios	0	29.879.594	26.395.644
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	80.287.546	53.045.774	0
Disminución de costos y gastos por pagar	0	0	3.779.112
Disminución de retención en la fuente	0	1.284.969	126.376
Disminución de retenciones y aportes de nómina	0	19.403.025	0
Disminución de acreedores varios	5.022.995	0	5.118.400
Disminución en salarios por pagar	0	37.703.851	0
Disminución de cesantías consolidadas	0	9.863.266	17.991.312
Disminución de intereses sobre cesantías	384.100	1.069.400	1.442.661
Disminución de vacaciones consolidadas	290.338	8.098.362	11.877.416
Disminución en primas de servicios	0	17.289.700	0
Disminución de depósitos varios	5.434.288	0	3.015.565
Disminución de ingresos recibidos para terceros	1.312.700	0	850.000
Disminución de ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	0	32.043.762	0
Disminución de estimado para mantenimiento y rep	0	0	0
Distribución de utilidades	1.326.189	1.787.887	-13.547.874
Disminución de reserva legal	64.411	0	13.547.874
<b>TOTAL USOS</b>	<b>94.122.567</b>	<b>211.469.590</b>	<b>70.596.487</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>9.159.870</b>	<b>37.104.270</b>	<b>131.367.806</b>
<b>SALDO CAJA Y BANCOS</b>	<b>7.579.969</b>	<b>16.739.839</b>	<b>185.211.915</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>9.159.870</b>	<b>37.104.270</b>	<b>131.367.806</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>2.012</b>	<b>2.013</b>	<b>30/11/2014</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.787.887	-13.547.874	82.547.560
Más: Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación acumulada	2.087.000	45.151.182	73.309.061
 GENERACION INTERNA DE RECURSOS	 3.874.887	 31.603.308	 155.856.621
 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	26.257	0	33.639.408
Aumento de reserva por disposiciones tributarias	0	1.787.887	0
 TOTAL OTRAS FUENTES	 26.257	 1.787.887	 33.639.408
 TOTAL FUENTES	 3.901.144	 33.391.195	 189.496.029
 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	80.287.546	53.045.774	0
Disminución de estimado para obligaciones laborales	0	32.043.762	0
Disminución de estimado para mantenimiento y repara	0	0	0
Disminución en reservas por disposiciones tributarias	64.411	0	13.547.874
Distribución de utilidades	1.326.189	1.787.887	-13.547.874
 TOTAL USOS	 81.678.146	 86.877.423	 0
 VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	 -77.777.002	 -53.486.228	 189.496.029
	 <b>2.011</b>	 <b>2.012</b>	 <b>2.013</b>
ACTVO CORRIENTE	58.562.732	61.242.901	128.226.765
PASIVO CORRIENTE	483.931.098	564.388.269	684.858.361
CAPITAL DE TRABAJO	-425.368.366	-503.145.368	-556.631.596
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO		-77.777.002	-53.486.228
		0	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 EL PATRIMONIO

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	DEBITO	CREDITO	SALDO	VARIACION RELATIVA	PORCENT VARIACIO
		31/12/2013			30/11/2014		
3210	DONACIONES EN VALORES MOBILIARIOS	4.578.200			4.578.200	0	0,00%
3305	RESERVA OBLIGATORIAS	1.280.753.623		-13.547.874	1.267.205.749	-13.547.874	0,00%
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	105.430.168		0	105.430.168	0	0,00%
3605	EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	-13.547.874	-13.547.874	82.547.560	82.547.560	96.095.434	-709,30%
3810	SUPERAVIT POR REVALORIZACION	1.297.651.237		0	1.297.651.237	0	
		2.674.865.354	-13.547.874	68.999.686	2.757.412.914	82.547.560	3,09%

**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 2.014 A NOVIEMBRE 30 DE 2.014**

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:

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
Efectivo en Caja,	1.194.481	1.049.432	145.049	13,82%
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>184.017.432</b>	<b>52.794.675</b>	<b>131.222.757</b>	<b>248,55%</b>
Banco Bancafé		0	0	#iDIV/0!
Banco de Colombia	55.477	55.477	0	0,00%
Banco AV VILLAS	180.287.969	49.065.212	131.222.757	267,45%
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>185.211.915</b>	<b>53.844.109</b>	<b>131.367.806</b>	<b>243,98%</b>

**3. CLIENTES**

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

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
<b>PENSIONES POR COBRAR</b>			0	
Año lectivo 2.011 - 2.012		3.469.100	-3.469.100	-100,00%
Año lectivo 2.012 - 2.013	7.980.800	20.517.500	-12.536.700	-61,10%
Año Lectivo 2.013-2014	19.470.200	42.120.206	-22.650.006	-53,77%
Año lectivo 2.014 - 2.015	63.032.450		63.032.450	
<b>TOTAL CARTERA ALUMNOS</b>	<b>90.483.450</b>	<b>66.106.806</b>	<b>24.376.644</b>	<b>36,87%</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:

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
A Contratistas	4.856.500	3.602.500	1.254.000	34,81%
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>4.856.500</b>	<b>3.602.500</b>	<b>1.254.000</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 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:

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>			0	
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:

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
<b>CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES</b>	<b>958.000</b>	<b>193.000</b>		
<b>DEUDORES VARIOS</b>			0	
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>958.000</b>	<b>193.000</b>	<b>765.000</b>	<b>396,37%</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 2.014 A NOVIEMBRE 30 DE 2.014

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

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:

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
Salarios y demás pagos laborales			-	#iDIV/0!
Honorarios	16.736	366.000	(349.264)	-95,43%
Servicios	113.308	325	112.983	34785,47%
Arrendamientos	-		-	
Rendimientos financiero			-	
Compras	165.198	55.294	109.904	198,76%
Otras retenciones, retecree			-	
	<b>295.242</b>	<b>421.619</b>	<b>(126.376)</b>	<b>-29,97%</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.

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
Aportes a entidades promo de salud	1.368.800	1.321.900	46.900	3,55%
Libranzas, cooperativas y Fon empleados			-	
Otros	117.200		117.200	#iDIV/0!
	<b>1.486.000</b>	<b>1.321.900</b>	<b>164.100</b>	<b>12,41%</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.

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
Aportes Fondos de pensiones	1.209.300	1.147.700	61.600	5,37%
cheques pendientes de cobro		5.180.000	(5.180.000)	-100,00%
Otros			-	
	<b>1.209.300</b>	<b>6.327.700</b>	<b>(5.118.400)</b>	<b>-80,89%</b>

**16. OBLIGACIONES LABORALES**

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

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
Salarios por pagar			-	#iDIV/0!
Cesantia Consolidada	10.202.128	28.193.440	(17.991.312)	-63,81%
Intereses sobre cesantia	194.246	1.636.907	(1.442.661)	-88,13%
Prima de servicios	455.218	342.650	112.568	32,85%
Vacaciones consolidadas	219.509	12.096.925	(11.877.416)	-98,19%
	<b>11.071.101</b>	<b>42.269.922</b>	<b>(31.198.821)</b>	<b>-73,81%</b>

**17. DEPOSITOS RECIBIDOS**

Corresponde a depósitos recibidos por la Fundación con un fin específico

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
Otros depósitos recibidos		3.015.565	(3.015.565)	-100,00%
	-	<b>3.015.565</b>	<b>(3.015.565)</b>	<b>-100,00%</b>
INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPA	<b>12.191.596</b>			

**18. INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS**

Corresponde a depósitos recibidos de terceros, que no son de la Fundación, y que deben ser reintegrados cuando ellos sean solicitados.

	30-nov-14	DICI-31-2013	Variación	%
		850.000	(850.000)	-100,00%
	-	<b>850.000</b>	<b>(850.000)</b>	<b>-100,00%</b>

**PASIVOS ESTIMADOS**

Para obligaciones laborales	<b>33.639.408</b>		<b>33.639.408</b>	<b>#iDIV/0!</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 2.014 A NOVIEMBRE 30 DE 2.014

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

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>686.765.190</b>	<b>684.858.361</b>	<b>1.906.829</b>	<b>0,28%</b>
---------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------

**19. PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre las cuentas de Patrimonio presentan estos saldos

	<b>30-nov-14</b>	<b>DICI-31-2013</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
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	1.280.753.623	(13.547.874)	-1,06%
Revalorización del patrimonio	105.430.168	105.430.168	-	0,00%
Excedentes del ejercicio	82.547.560	(13.547.874)	96.095.434	-709,30%
Superavit por revalorizaciones	1.297.651.237	1.297.651.237	-	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.757.412.914</b>	<b>2.674.865.354</b>	<b>82.547.560</b>	<b>3,09%</b>
	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>		

**20. INGRESOS**

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

**INGRESOS OPERACIONALES**

	<b>30-nov-14</b>	<b>DICI-31-2013</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>INGRESOS POR ENSEÑANZA</b>				
Matriculas	90.580.800	85.635.600	4.945.200	5,77%
Pensiones	738.789.150	798.628.605	(59.839.455)	-7,49%
<b>ACTIVIDADES RELACIO CON LA EDU</b>				
Certificados	1.261.900	1.448.000	(186.100)	-12,85%
Incripciones	1.620.000	2.760.000	(1.140.000)	-41,30%
Derechos de grado	10.268.000	9.020.000	1.248.000	13,84%
Bienestar estudiantil	27.819.350	23.986.000	3.833.350	15,98%
Actividades extracurriculares	1.742.400	600	1.741.800	290300,00%
Vigencias anteriores		1.471.000	(1.471.000)	-100,00%
<b>TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS</b>	<b>42.711.650</b>	<b>38.685.600</b>	<b>4.026.050</b>	<b>10,41%</b>
	<b>872.081.600</b>	<b>922.949.805</b>	<b>(50.868.205)</b>	<b>-5,51%</b>

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

	<b>30-nov-14</b>	<b>DICI-31-2013</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>				
AV villas			-	
Intereses mora en pagos por pensión	5.001.473	4.270.611	730.862	17,11%
Aprovechamientos	6.483.840	13.166.262	(6.682.422)	-50,75%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>11.485.313</b>	<b>17.436.873</b>	<b>(5.951.560)</b>	<b>-34,13%</b>
			-	
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS A</b>	<b>883.566.913</b>	<b>940.386.678</b>	<b>-56.819.765</b>	<b>-6,04%</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

	<b>30-nov-14</b>	<b>DICI-31-2013</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>COSTOS DE ENSEÑANZA</b>				
Sueldos e incapacidades	217.785.177	269.807.264	(52.022.087)	-19,28%
Aportes a Fondos de pensiones	28.207.194	40.443.844	(12.236.650)	-30,26%
Aportes a Cajas de Compensación	11.383.274	14.114.644	(2.731.370)	-19,35%
Aportes a administradoras de riesgos profesione	1.321.176	1.611.673	(290.497)	-18,02%
Aportes al I.C.B.F	8.538.954	10.585.194	(2.046.240)	-19,33%
Aportes al Sena	5.690.803	7.053.592	(1.362.789)	-19,32%
Gastos de viaje	1.100.000	600.000	500.000	83,33%

**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 2.014 A NOVIEMBRE 30 DE 2.014

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

Auxilio de transporte	18.640.800	19.872.350	(1.231.550)	-6,20%
Cesantía	22.181.400	22.221.900	(40.500)	-0,18%
Intereses a la cesantía	2.233.300	2.681.000	(447.700)	-16,70%
Prima de servicios	19.039.800	22.269.900	(3.230.100)	-14,50%
Vacaciones	8.530.100	10.386.100	(1.856.000)	-17,87%
Aportes a promotoras de salud	25.759.172	31.456.102	(5.696.930)	-18,11%
<b>Total Costos de Enseñanza</b>	<b>370.411.150</b>	<b>453.103.563</b>	<b>(82.692.413)</b>	<b>-18,25%</b>

**22. GASTOS DE ADMINISTRACION**

A diciembre 31 estas cuentas presentan los siguientes saldo

	<b>30-nov-14</b>	<b>DICI-31-2013</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>146.893.070</b>	<b>155.714.536</b>	<b>(8.821.466)</b>	<b>-5,67%</b>
Sueldos e incapacidades	78.509.900	92.654.100	(14.144.200)	-15,27%
Apoyo de sostenimiento aprendices	13.788.000	11.403.320	2.384.680	20,91%
Auxilio de transporte	4.660.800	4.702.550	(41.750)	-0,89%
Cesantía	11.140.600	9.329.000	1.811.600	19,42%
Intereses a la cesantía	1.337.100	1.119.300	217.800	19,46%
Prima de servicios	6.540.700	6.645.700	(105.000)	-1,58%
Vacaciones	3.082.900	3.158.700	(75.800)	-2,40%
Dotación y suministros	2.471.633	873.058	1.598.575	183,10%
Capacitación al personal	337.500		337.500	#iDIV/0!
Aportes a administradoras de riesgos	391.147	422.004	(30.857)	-7,31%
Aportes a promotoras de salud	7.039.500	7.378.600	(339.100)	-4,60%
Aportes a Fondos de pensiones	10.369.800	10.416.400	(46.600)	-0,45%
Aportes a Cajas de Compensación Famili	3.210.440	3.383.024	(172.584)	-5,10%
Aportes al I.C.B.F	2.407.830	2.537.268	(129.438)	-5,10%
Aportes al Sena	1.605.220	1.691.512	(86.292)	
<b>HONORARIOS</b>	<b>43.364.248</b>	<b>43.439.184</b>	<b>(74.936)</b>	<b>-0,17%</b>
Revisoría Fiscal	4.416.888	5.333.328	(916.440)	-17,18%
Otros	38.947.360	38.105.856	841.504	2,21%
<b>IMPUESTOS</b>	<b>15.881.169</b>	<b>17.142.447</b>	<b>(1.261.278)</b>	<b>-7,36%</b>
Industria y Comercio	3.385.000	3.470.000	(85.000)	-2,45%
Impuesto predial	3.220.881	2.921.126	299.755	10,26%
Impuesto 4 x 1000	2.790.291	3.705.125	(914.834)	-24,69%
Impuesto de registro		2.584.000	(2.584.000)	
Iva no descontable	6.387.984	4.374.668	2.013.316	46,02%
Impuesto al consumo	95.213	86.327	8.886	
Impuesto de timbres	1.800	1.200	600	50,00%
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>4.871.119</b>	<b>422.831</b>	<b>4.448.288</b>	<b>1052,03%</b>
Campos deportivos	1.316.119	422.831	893.288	211,26%
Otros arrendamientos	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>	
Polizas de manejo				
<b>SERVICIOS</b>	<b>67.482.344</b>	<b>99.561.816</b>	<b>(32.079.472)</b>	<b>-32,22%</b>
Aseo y Vigilancia	32.742.034	32.595.467	146.567	0,45%
Acueducto y alcantarillado	5.907.070	4.949.690	957.380	19,34%
Energía eléctrica	14.099.289	15.175.529	(1.076.240)	-7,09%
Teléfono e internet	5.458.865	5.617.475	(158.610)	-2,82%
Correo, portes y telegramas	8.000	52.200	(44.200)	-84,67%
Transporte, fletes y acarreo	2.037.984	1.379.600	658.384	47,72%
Gas	141.000	125.000	16.000	12,80%
Publicidad, propaganda	3.292.909	5.838.920	(2.546.011)	-43,60%
Otros	3.795.193	33.827.935	(30.032.742)	-88,78%
<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>-</b>	<b>2.805.524</b>	<b>(2.805.524)</b>	<b>-100,00%</b>
Notariales		2.805.524	(2.805.524)	
Trámites y licencias				
<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>36.587.340</b>	<b>9.977.186</b>	<b>26.610.154</b>	<b>266,71%</b>
Construcciones y edificaciones	28.409.612	8.826.582	19.583.030	221,86%

**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 2.014 A NOVIEMBRE 30 DE 2.014

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

Maquinaria y equipo	2.292.245	1.019.690	1.272.555	124,80%
Equipo de oficina	90.000	130.914	(40.914)	-31,25%
Equipo de computación y comunica	-	-	-	#iDIV/0!
Pupitres del colegio	5.795.483	-	5.795.483	#iDIV/0!
<b>ADECUACION E INSTALACION</b>	<b>576.656</b>	<b>-</b>	<b>576.656</b>	
Instalaciones eléctricas	344.656	-	344.656	
Arreglos ornamentales	232.000	-	232.000	
Reparaciones locativas	-	-	-	
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>73.309.061</b>	<b>45.151.182</b>	<b>28.157.879</b>	<b>62,36%</b>
Equipo de oficina	10.073.651	7.209.936	2.863.715	39,72%
Construcciones y edificac	63.235.410	37.941.246	25.294.164	66,67%
<b>DIVERSOS</b>	<b>35.921.015</b>	<b>34.202.213</b>	<b>1.718.802</b>	<b>5,03%</b>
Libros y material didáctico	10.739.755	8.813.239	1.926.516	21,86%
Elementos de aseo y cafetería	3.236.962	2.329.046	907.916	38,98%
Utiles papelería y fotocopias	11.053.074	10.784.749	268.325	2,49%
Actos sociales	3.349.144	3.725.896	(376.752)	-10,11%
Culto	427.000	186.250	240.750	129,26%
Deportes	473.000	1.975.995	(1.502.995)	-76,06%
Bienestar estudiantil	6.642.080	6.387.038	255.042	3,99%
<b>PROVISIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Deudores alumnos por pension	-	-	-	
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>424.886.022</b>	<b>408.416.919</b>	<b>16.469.103</b>	<b>4,03%</b>
<b>EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>76.784.428</b>	<b>61.429.323</b>	<b>15.355.105</b>	<b>25,00%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>4.490.181</b>	<b>91.446.071</b>	<b>(86.955.890)</b>	<b>-95,09%</b>
Gastos bancarios	362.500	1.014.345	(651.845)	-64,26%
Comisiones	4.127.681	10.266.830	(6.139.149)	-59,80%
Intereses	-	80.164.896	(80.164.896)	-100,00%
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1.232.000</b>	<b>127.000</b>	<b>1.105.000</b>	<b>870,08%</b>
Impuestos asumidos	-	127.000	(127.000)	-100,00%
Costas y procesos judiciales	1.232.000	-	1.232.000	
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>-</b>	<b>841.000</b>	<b>(841.000)</b>	<b>-100,00%</b>
Impuesto de renta	-	841.000	(841.000)	-100,00%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5.722.181</b>	<b>92.414.071</b>	<b>(86.691.890)</b>	<b>-93,81%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y NO OP</b>	<b>430.608.203</b>	<b>500.830.990</b>	<b>(70.222.787)</b>	<b>-14,02%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>801.019.353</b>	<b>953.934.553</b>	<b>(152.915.200)</b>	<b>-16,03%</b>
<b>EXCEDENTE o PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>82.547.560</b>	<b>(13.547.874)</b>	<b>96.095.434</b>	<b>-709,30%</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