

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2,019	2,018	VARIACIONES
1. DISPONIBLE				
El disponible a 31 de Diciembre se compone de:				
Caja General	\$	291,728	709,610	- 417,882
Caja Menor		300,000	300,000	-
Bancos:				
Cuenta de Ahorros Banco Caja Social		-	-	-
Cuenta de Ahorros Davivienda		1,361,883	742,471	619,413
Fondo de Inversion Davivienda		64,524,965	82,988,962	- 18,463,997
		<u>\$ 66,478,576</u>	<u>84,741,043</u>	<u>- 417,882</u>

Representa los dineros disponibles en bancos y demas entidades financieras, destinados a cubrir las obligaciones futuras generados en el ejercicio.

Los valores de este rubro se encuentran compuestos por partidas depositadas en entidades financieras autorizadas en Colombia, no existen cuantias restringidas en este rubro, ni cuentas embargadas o con una destinacion legal especifica que imposibilite a la Asociacion su utilizacion

2. INVERSIONES - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El valor de las inversiones a 31 de Diciembre se compone de:

Fundación EDUK	\$	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	\$	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3. DEUDORES

El saldo de la cuenta deudores al 31 de Diciembre corresponde:

Clientes Asociados		3,378,797	372,400	3,006,397
Patrocinios Sunset Picnic			476,000	- 476,000
Anticipos		-	-	-
Saldo a favor Impuestos		11,516,377	12,543,851	- 1,027,474
Otros Deudores		989,210	549,529	439,681
		<u>\$ 15,884,384</u>	<u>13,941,780</u>	<u>1,942,604</u>

La cartera de la Asociacion, corresponde al saldo a favor del impuesto sobre las ventas, originado por la venta de bienes gravados y retenciones efectuadas por el sector financiero, por pagos electronicos

4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre el saldo del inventario comprende:

Mercancía para la Venta	\$	<u>46,415,565</u>	<u>40,484,560</u>	<u>5,931,005</u>
	\$	<u>46,415,565</u>	<u>40,484,560</u>	<u>5,931,005</u>

El inventario de la asociacion esta representado en libros y utiles, los cuales son comercializados permanentemente, su costo es determinado por el valor de adquisicion y se encuentran en perfecto estado para su comercializacion; cada seis meses, en los meses de diciembre y mayo, se realiza su inventario fisico y las diferencias son registradas en el Estado

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

2,019 **2,018** **VARIACIONES**

de Resultados Integral.

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre el saldo de propiedad, planta y equipo comprende:

Muebles y enseres	26,363,455	26,363,455	-
Equipo de computación y comunicación	10,442,348	10,442,348	-
Depreciación acumulada	- 27,560,589	- 22,295,277	- 5,265,312
	<u>\$ 9,245,214</u>	<u>14,510,526</u>	<u>- 5,265,312</u>

6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre el saldo de diferidos comprende:

Tarjeta de Credito Empresarial Davivienda S.A.	340,085	1,161,759	- 821,674
	<u>\$ 340,085</u>	<u>1,161,759</u>	<u>- 821,674</u>

7. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre el saldo de proveedores comprende:

Vayardo Vega	-	224,000	- 224,000
Gustavo Alexander Soto Patiño	175,216	-	175,216
Libro Magico	33,150	-	33,150
Jaime Blanco	820,117	-	820,117
Disproarte	-	408,338	- 408,338
College & School Books SAS	119,920	-	119,920
Promolibros Colombia SAS	62,450	148,800	- 86,350
William Suarez	-	119,368	- 119,368
Vicens Vives Colombia SAS	-	31,200	- 31,200
Resplandor Editorial SAS	-	2,544,000	- 2,544,000
All Books SAS	-	33,600	- 33,600
Proveedores de Libros en Consignacion	100,400	-	100,400
	<u>\$ 1,311,253</u>	<u>3,509,306</u>	<u>- 2,298,453</u>

8. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre están representados por:

Retención en la fuente	\$ 295,621	167,206	128,415
Reembolso Caja Menor	227,539	289,370	- 61,831
	<u>\$ 523,160</u>	<u>456,576</u>	<u>128,415</u>

9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

La cuenta obligaciones laborales al 31 de Diciembre están representados por:

Cesantías por pagar	\$ 2,302,372	2,262,117	40,255
Intereses sobre la cesantía	245,254	228,499	16,755

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2,019	2,018	VARIACIONES
Vacaciones consolidadas	577,152	516,766	60,386
	<u>\$ 3,124,779</u>	<u>3,007,382</u>	<u>117,397</u>

10. OTROS PASIVOS

La cuenta otros pasivos al 31 de Diciembre están representada por:

Anticipos de Padres	\$ 4,215,744	337,546	3,878,198
	<u>\$ 4,215,744</u>	<u>337,546</u>	<u>3,878,198</u>

Este rubro corresponde a los saldos a favor originados por la comercialización de libros usados, recibidos a los padres de familia, los cuales de comercializan en el transcurso del año calendario.

11. INGRESOS OPERACIONALES NETOS

Los ingresos brutos al 31 de Diciembre están representados por:

Afiliaiones	\$ 81,458,000	85,008,000	-	3,550,000
Eventos	5,348,000	5,355,000	-	7,000
Domicilios	3,315,115	3,405,745	-	90,630
Venta de Papelería	72,581,911	86,300,970	-	13,719,059
Venta Camisetas	16,857,198	216,135	-	16,641,063
Venta Uniformes Selecciones	280,507	-	-	280,507
Venta de Libros	202,348,202	213,236,762	-	10,888,560
	<u>\$ 382,188,933</u>	<u>393,522,612</u>	<u>-</u>	<u>11,333,679</u>

12. COSTO DE VENTAS

El costo de ventas a 31 de Diciembre están representados por:

Costo de Ventas Papelería	\$ 50,024,641	59,626,327	-	9,601,686
Auxiliares Temporada	10,850,000	10,200,000	-	650,000
Domicilios	3,808,200	3,445,235	-	362,965
Costo de Ventas de Libros	178,753,982	191,484,472	-	12,730,490
Calzado Colegial	-	178,080	-	178,080
Venta Camisetas y Uniformes Selecciones	14,935,000	-	-	14,935,000
Costos Directos Temporada	789,062	1,923,651	-	1,134,589
Comisiones Bancarias	4,484,324	4,574,671	-	90,347
	<u>\$ 263,645,209</u>	<u>271,432,435</u>	<u>-</u>	<u>7,787,227</u>

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

13. GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal al 31 de Diciembre están representados por:

Sueldos	\$ 16,148,262	16,406,082	-	257,820
---------	---------------	------------	---	---------

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2,019	2,018	VARIACIONES
Cesantías	1,448,623	1,367,177	81,446
Intereses sobre Cesantías	173,835	164,059	9,776
Prima de Servicios	1,448,623	1,367,177	81,446
Vacaciones	724,312	683,585	40,727
Bonificaciones	1,152,521	1,104,735	47,786
Aportes a A.R.L.	91,000	86,100	4,900
Aportes a Salud	1,478,131	1,394,757	83,374
Aportes a Fondos de Pensiones	2,086,631	1,968,757	117,874
Aportes Cajas de Compensación Familiar	696,161	656,735	39,426
Aportes I.C.B.F	521,713	492,184	29,529
Sena	347,809	328,781	19,028
	<u>\$ 26,317,621</u>	<u>26,020,129</u>	<u>297,492</u>

14. HONORARIOS

Los gastos por honorarios al 31 de Diciembre están representados por:

Revisoría fiscal	5,796,812	5,468,694	328,118
Asesoría financiera	5,796,812	5,468,694	328,118
	<u>\$ 11,593,624</u>	<u>10,937,388</u>	<u>656,236</u>

15. SERVICIOS

Los gastos por servicios al 31 de Diciembre están representados por:

Asistencia Técnica	1,214,925	1,950,000	-	735,075
Procesamiento Electronico de Datos	345,000	555,346	-	210,346
Teléfono	1,304,717	1,648,522	-	343,805
Póliza Contapyme	570,923	531,625	-	39,298
Tu Compra	1,473,300	1,430,000	-	43,300
Publicidad	524,001	2,892,150	-	2,368,149
	<u>5,432,866</u>	<u>9,007,643</u>	<u>-</u>	<u>3,574,777</u>

16. DIVERSOS

Los gastos diversos al 31 de Diciembre están representados por:

Elementos de aseo y cafetería	90,000	329,600	-	239,600
Refrigerios, Almuerzos de Reuniones	1,185,510	2,245,063	-	1,059,553
Almuerzo Asistente Asociedi	45,200	100,000	-	54,800
Útiles, papelería y fotocopias	390,900	469,732	-	78,832
Elementos de Oficina	-	501,950	-	501,950
Taxis y buses	2,259,994	2,199,667	-	60,327
Inversion Eventos Culturales	11,355,600	-	-	11,355,600

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2,019	2,018	VARIACIONES
	<u>\$ 15,327,204</u>	<u>5,846,012</u>	<u>9,481,192</u>
17. OTROS INGRESOS			
Los otros ingresos al 31 de Diciembre están representados por:			
Intereses	2,171,883	2,689,015	- 517,132
Aprovechamientos	<u>1,840,383</u>	<u>7,979,218</u>	<u>- 6,138,835</u>
	<u>4,012,266</u>	<u>10,668,233</u>	<u>- 6,655,967</u>
18. GASTOS NO OPERACIONALES			
Los gastos no operacionales al 31 de Diciembre están representados por:			
Gravamen al Movimiento Financiero	1,160,915	1,935,931	- 775,016
Costos y gastos Ejercicios Anteriores	532,914	-	532,914
Ajuste a Inventarios	<u>150,976</u>	<u>5,837,104</u>	<u>- 5,686,128</u>
	<u>1,844,806</u>	<u>7,773,035</u>	<u>- 5,928,229</u>