

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Diciembre 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2.020	2.019	VARIACIONES
1. DISPONIBLE			
El disponible a 31 de Diciembre se compone de:			
Caja General	\$ 261.273	291.728	- 30.455
Caja Menor	300.000	300.000	-
Bancos:			
Cuenta de Ahorros Davivienda	4.788.776	1.361.883	3.426.893
Fondo de Inversion Davivienda	77.767.386	64.524.965	13.242.422
	<u>\$ 83.117.436</u>	<u>66.478.576</u>	<u>- 30.455</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. DEUDORES

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

Clientes Asociados	3.914.261	3.378.797	535.464
Saldo a favor Impuestos	7.898.242	11.516.342	- 3.618.100
Otros Deudores	-	989.210	- 989.210
	<u>\$ 11.812.503</u>	<u>15.884.349</u>	<u>- 4.071.846</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

3. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre el saldo del inventario comprende:

Mercancía para la Venta	\$ 33.506.975	44.344.018	- 10.837.043
	<u>\$ 33.506.975</u>	<u>44.344.018</u>	<u>- 10.837.043</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 de Resultados Integral.

4. 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	- 32.825.901	- 27.560.589	- 5.265.312
	<u>\$ 3.979.902</u>	<u>9.245.214</u>	<u>- 5.265.312</u>

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIADI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Diciembre 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2.020	2.019	VARIACIONES
5. OBLIGACIONES FINANCIERAS			
Al 31 de Diciembre el saldo de diferidos comprende:			
Tarjeta de Credito Empresarial Davivienda S.A.	124.440	340.085	- 215.645
	\$ <u>124.440</u>	<u>340.085</u>	<u>- 215.645</u>
6. PROVEEDORES			
Al 31 de Diciembre el saldo de proveedores comprende:			
Editorial Huellas S.A.S.	5.400.958	-	5.400.958
Gustavo Alexander Soto Patiño	-	175.216	- 175.216
Libro Magico	-	33.150	- 33.150
Jaime Blanco	-	820.117	- 820.117
Disproarte	244.289	391.230	- 146.941
College & School Books SAS	-	119.920	- 119.920
Promolibros Colombia SAS	-	62.450	- 62.450
Proveedores de Libros en Consignacion	-	778.374	- 778.374
	\$ <u>5.645.247</u>	<u>2.380.457</u>	<u>4.043.164</u>
7. CUENTAS POR PAGAR			
Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre están representados por:			
Retención en la fuente	\$ 186.902	295.621	- 108.719
Reembolso Caja Menor	-	227.539	- 227.539
	\$ <u>186.902</u>	<u>523.160</u>	<u>- 108.719</u>
8. BENEFICIOS A EMPLEADOS			
La cuenta obligaciones laborales al 31 de Diciembre están representados por:			
Cesantías por pagar	\$ 2.633.409	2.302.372	331.037
Intereses sobre la cesantía	316.008	245.254	70.754
Vacaciones consolidadas	-	577.152	- 577.152
	\$ <u>2.949.418</u>	<u>3.124.779</u>	<u>- 175.361</u>
9. OTROS PASIVOS			
La cuenta otros pasivos al 31 de Diciembre están representada por:			
Anticipos de Padres	\$ 3.558.616	4.215.744	- 657.128
	\$ <u>3.558.616</u>	<u>4.215.744</u>	<u>- 657.128</u>

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

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Diciembre 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2.020	2.019	VARIACIONES
10. INGRESOS OPERACIONALES NETOS			
Los ingresos brutos al 31 de Diciembre están representados por:			
Afiliaciones	\$ 71.349.500	82.151.000	- 10.801.500
Eventos	- 5.348.000	5.054.000	- 10.402.000
Domicilios	5.138.655	3.315.115	1.823.540
Exámenes Medicos	10.645.000	20.710.000	- 10.065.000
Venta de Papelería	44.847.057	76.074.393	- 31.227.336
Venta Camisetas	1.156.475	17.137.705	- 15.981.231
Venta de Libros	170.631.461	204.263.487	- 33.632.026
	\$ 298.420.148	408.705.700	- 110.285.553
11. COSTO DE VENTAS			
El costo de ventas a 31 de Diciembre están representados por:			
Costo de Ventas Papelería	\$ 32.046.681	55.284.681	- 23.238.000
Auxiliares Temporada	7.550.000	10.850.000	- 3.300.000
Domicilios	6.962.708	3.808.200	3.154.508
Costo de Ventas de Libros	151.637.299	184.672.075	- 33.034.776
Exámenes Medicos	-	15.435.000	- 15.435.000
Venta Camisetas y Uniformes Selecciones	-	4.866.320	- 4.866.320
Costos Directos Temporada	1.383.075	10.850.000	- 9.466.925
Comisiones Bancarias	2.356.316	5.249.380	- 2.893.064
	\$ 201.936.079	291.015.656	- 89.079.577
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			
12. GASTOS DE PERSONAL			
Los gastos de personal al 31 de Diciembre están representados por:			
Sueldos	\$ 30.399.117	28.570.002	1.829.115
Cesantías	2.632.320	2.483.354	148.966
Intereses sobre Cesantías	315.876	298.002	17.874
Prima de Servicios	2.601.854	2.483.354	118.499
Vacaciones	770.564	1.241.677	- 471.113
Bonificaciones	1.108.307	1.654.901	- 546.594
Aportes a A.R.L.	166.000	156.000	10.000
Aportes a Salud	2.687.052	2.534.261	152.791
Aportes a Fondos de Pensiones	3.792.852	3.577.261	215.591
Aportes Cajas de Compensación Familiar	1.265.410	1.193.574	71.836
Aportes I.C.B.F	1.008.787	894.365	114.422
Sena	632.040	596.244	35.796
	\$ 47.380.179	45.682.996	1.697.184
13. HONORARIOS			

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Diciembre 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2.020	2.019	VARIACIONES
Los gastos por honorarios al 31 de Diciembre están representados por:			
Revisoría fiscal	10.533.636	9.937.392	596.244
Asesoría financiera	10.533.636	9.937.392	596.244
	<u>\$ 21.067.272</u>	<u>19.874.784</u>	<u>1.192.488</u>
14. SERVICIOS			
Los gastos por servicios al 31 de Diciembre están representados por:			
Asistencia Técnica	240.000	404.925	- 164.925
Procesamiento Electronico de Datos	680.778	345.000	335.778
Teléfono	2.979.362	2.201.708	777.654
Póliza Contapyme	1.411.658	570.923	840.735
Tu Compra	500.000	1.473.300	- 973.300
Publicidad	444.500	1.546.699	- 1.102.199
	<u>6.256.298</u>	<u>6.542.555</u>	<u>- 286.257</u>
15. DIVERSOS			
Los gastos diversos al 31 de Diciembre están representados por:			
Elementos de aseo y cafetería	239.500	165.350	74.150
Refrigerios, Almuerzos de Reuniones	1.368.140	2.430.614	- 1.062.474
Almuerzo Asistente Asociedi	-	45.200	- 45.200
Útiles, papelería y fotocopias	73.661	390.900	- 317.239
Taxis y buses	1.100.799	3.589.395	- 2.488.596
Inversion Eventos Culturales	-	11.355.600	- 11.355.600
	<u>\$ 2.782.100</u>	<u>17.977.059</u>	<u>- 15.194.959</u>
16. OTROS INGRESOS			
Los otros ingresos al 31 de Diciembre están representados por:			
Intereses	1.649.922	2.950.983	- 1.301.061
Aprovechamientos	9.109.418	3.214.642	5.894.776
	<u>10.759.340</u>	<u>6.165.624</u>	<u>4.593.715</u>
17. GASTOS NO OPERACIONALES			
Los gastos no operacionales al 31 de Diciembre están representados por:			
Gravamen al Movimiento Financiero	908.300	1.434.297	- 525.997
Costos y gastos Ejercicios Anteriores	57.887	542.914	- 485.027
Ajuste a Inventarios	878.619	929.681	- 51.062
	<u>1.844.806</u>	<u>2.906.892</u>	<u>- 1.062.086</u>