

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

A Mayo 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2.021	2.020		VARIACIONES
1. DISPONIBLE					
El disponible a 31 de Mayo se compone de:					
Caja General	\$	436.873	589.911	-	153.038
Caja Menor		300.000	300.000		-
Bancos:					
Cuenta de Ahorros Davivienda		239.995	3.051.027	-	2.811.032
Fondo de Inversion Davivienda		37.081.822	20.584.402	-	16.497.420
	\$	<u>38.058.690</u>	<u>24.525.340</u>		<u>13.533.350</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 Mayo corresponde:

Cientes	-	153.147	-	153.147	
Colegio CIEDI	1.973.000	-		1.973.000	
Anticipos	-	501.500	-	501.500	
Saldo a favor Impuestos	8.851.940	10.564.100	-	1.712.160	
	\$	<u>10.824.940</u>	<u>11.218.747</u>	-	<u>393.807</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, y afiliaciones recaudadas por CIEDI y canceladas en el mes de junio de 2.021

3. INVENTARIOS

Al 31 de Mayo el saldo del inventario comprende:

Mercancía para la Venta	\$	<u>30.126.234</u>	<u>37.511.308</u>	-	<u>7.385.074</u>
	\$	<u>30.126.234</u>	<u>37.511.308</u>	-	<u>7.385.074</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 mayo 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	- 35.019.781	- 29.754.469	-	5.265.312	
	\$	<u>1.786.022</u>	<u>7.051.334</u>	-	<u>5.265.312</u>

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

A Mayo 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2.021	2.020	VARIACIONES
5. OBLIGACIONES FINANCIERAS			
Al 31 de Mayo el saldo de diferidos comprende:			
Tarjeta de Credito Empresarial Davivienda S.A.	576.167	20.753	555.414
	\$ <u>576.167</u>	<u>20.753</u>	<u>555.414</u>
6. PROVEEDORES			
Al 31 de Mayo el saldo de proveedores comprende:			
Angelica Visbal	\$ 712.436	-	712.436
Trofeos el Gran Triunfo S.A.S.	-	564.776	- 564.776
Otros Menores	119.120	-	119.120
	\$ <u>831.556</u>	<u>564.776</u>	<u>266.780</u>
Las cuentas por pagar a proveedores, corresponden a los bienes adquiridos para la comercializacion. Su antigüedad en menor a 30 días.			
7. CUENTAS POR PAGAR			
Las cuentas por pagar al 31 de Mayo están representados por:			
Provision - Talleres a 370 Alumnos	\$ 3.936.800	-	3.936.800
Provision - Saldo por Bingo Promocion 2.022	1.025.000	-	1.025.000
Provision - Medallas Calidad Humana y PyP	696.000	-	696.000
Provision - Bonificacion Graciela Coronel	223.243	-	223.243
Renovacion Matricula Mercantil Año 2.020	-	981.100	- 981.100
Retención en la fuente	292.047	93.491	198.556
	\$ <u>6.173.090</u>	<u>1.074.591</u>	<u>5.098.499</u>
8. BENEFICIOS A EMPLEADOS			
La cuenta obligaciones laborales al 31 de Mayo están representados por:			
Cesantías por pagar	\$ 1.135.000	1.014.197	120.803
Intereses sobre la cesantía	134.999	78.747	56.252
Prima de servicios	1.135.000	523.302	611.698
Vacaciones consolidadas	570.000	548.400	21.600
	\$ <u>2.975.000</u>	<u>2.164.647</u>	<u>810.353</u>
Este rubro incluye la apropiacion de los gastos relacionados con las prestaciones sociales del empleado, de acuerdo con las normas laborales vigentes.			
9. OTROS PASIVOS			
La cuenta otros pasivos al 31 de Mayo están representada por:			
Anticipos de Padres	\$ 2.994.223	1.685.138	1.309.085
	\$ <u>2.994.223</u>	<u>1.685.138</u>	<u>1.309.085</u>

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

A Mayo 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

2.021

2.020

VARIACIONES

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.

10. INGRESOS OPERACIONALES NETOS

Los ingresos brutos al 31 de Mayo están representados por:

Afiliaciones	\$ 73.202.000	81.578.500	-	8.376.500
Exámenes Médicos	16.305.000	-	-	16.305.000
Domicilios	-	3.315.115	-	3.315.115
Venta de Papelería	42.108.365	77.434.909	-	35.326.544
Camisetas Casas	151.261	18.142.919	-	17.991.659
Venta de Libros	167.864.649	205.089.948	-	37.225.299
	<u>\$ 299.631.274</u>	<u>385.561.391</u>	<u>-</u>	<u>85.930.117</u>

11. COSTO DE VENTAS

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

Costo de Ventas Papelería	\$ 30.782.676	54.051.727	-	23.269.050
Auxiliares Temporada	7.550.000	10.850.000	-	3.300.000
Costo Domicilios	-	3.808.200	-	3.808.200
Costo de Ventas de Libros	143.723.610	183.648.273	-	39.924.663
Costo Camisetas Casas	-	13.501.312	-	13.501.312
Exámenes Médicos	11.936.000	-	-	11.936.000
Costos Directos Temporada	1.657.662	781.320	-	876.342
Comisiones Bancarias	2.549.588	4.804.774	-	2.255.186
	<u>\$ 198.199.536</u>	<u>271.445.606</u>	<u>-</u>	<u>73.246.069</u>

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

12. GASTOS DE PERSONAL

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

Sueldos	\$ 31.716.153	28.203.334	-	3.512.819
Cesantías	2.670.520	2.545.423	-	125.097
Intereses sobre Cesantías	319.261	305.450	-	13.811
Prima de Servicios	2.640.054	2.545.423	-	94.630
Vacaciones	1.337.760	727.116	-	610.644
Bonificaciones	1.108.307	1.152.521	-	44.214
Capacitación al Personal	-	60.000	-	60.000
Aportes a A.R.L.	167.800	160.400	-	7.400
Aportes a Salud	2.736.699	2.598.163	-	138.536
Aportes a Fondos de Pensiones	3.858.799	3.667.063	-	191.736
Aportes Cajas de Compensación Familiar	1.296.210	1.222.861	-	73.349
Aportes I.C.B.F	954.000	917.500	-	36.500
Sena	637.690	611.159	-	26.531
	<u>\$ 49.443.253</u>	<u>44.716.414</u>	<u>-</u>	<u>4.726.839</u>

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

A Mayo 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2.021	2.020		VARIACIONES
13. HONORARIOS					
	Los gastos por honorarios al 31 de Mayo están representados por:				
Revisoría fiscal	\$	10.687.251	10.185.827		501.424
Asesoría financiera		10.687.251	10.185.827		501.424
	\$	<u>21.374.502</u>	<u>20.371.654</u>		<u>1.002.848</u>
14. SERVICIOS					
	Los gastos por servicios al 31 de Mayo están representados por:				
Asistencia Técnica	\$	240.000	409.925	-	169.925
Teléfono		2.479.339	2.783.129	-	303.790
Póliza Contapyme		1.052.752	1.354.829	-	302.077
Licencia Antivirus		673.799	680.778	-	6.979
Tu Compra		536.051	1.473.300	-	937.249
Servicios Temporales Administración		-	1.650.000	-	1.650.000
Publicidad		297.500	799.401	-	501.901
	\$	<u>5.279.441</u>	<u>9.151.362</u>	-	<u>3.871.921</u>
15. DIVERSOS					
	Los gastos diversos al 31 de Mayo están representados por:				
Elementos de aseo y cafetería	\$	302.100	127.000		175.100
Refrigerios, Almuerzos de Reuniones		601.740	1.951.910	-	1.350.170
Almuerzo Asistente Asociedi		-	45.200	-	45.200
Útiles, papelería y fotocopias		54.880	409.681	-	354.801
Taxis y buses		903.233	2.819.251	-	1.916.018
	\$	<u>1.861.953</u>	<u>5.353.042</u>	-	<u>3.491.089</u>
16. OTROS INGRESOS					
	Los otros ingresos al 31 de Mayo están representados por:				
Intereses	\$	1.302.815	2.533.969	-	1.231.154
Aprovechamientos		1.174.050	2.696.859	-	1.522.809
	\$	<u>2.476.865</u>	<u>5.230.828</u>	-	<u>2.753.963</u>
17. GASTOS NO OPERACIONALES					
	Los gastos no operacionales al 31 de Mayo están representados por:				
Gravamen al Movimiento Financiero	\$	1.477.045	1.277.308		199.736
Gastos Bancarios		102.302	-		102.302
Afiliacion pagos en Linea		350.000	-		350.000
Desarrollo Tienda Virtual		1.165.674	-		1.165.674
Impuestos asumidos		-	57.222	-	57.222
Ajuste a Inventarios		1.517.935	1.136.425		381.510

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO CIEDI ASOCIEDI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Mayo 31 de

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2.021	2.020	VARIACIONES
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	-	532.914	- 532.914
	\$ <u>4.612.957</u>	<u>3.003.870</u>	<u>1.609.087</u>

18. PATRIMONIO

A 31 de Mayo el patrimonio esta representado de la siguiente forma:

Reserva para destinacion especifica	14.758.081	14.758.081	-
Donacion Fundacion Eduka	26.176.055	26.176.055	-
Exdedentes acumulados	25.886.714	33.080.045	- 7.193.331
	<u>66.820.850</u>	<u>74.014.181</u>	<u>- 7.193.331</u>