

ASOCIACIÓN DEL COLEGIO SAN CARLOS
NIT 860645647-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS DE ENE 01 A DIC 31 DE 2020 Y ENE 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019

NOTA 1 EFECTIVO EN CUENTAS BANCARIAS

A 31 de diciembre de 2020 la Asociación posee dos cuentas Banco Colpatria y Banco Caja Social, con el fin de realizar el manejo del dinero proveniente de la diferentes fuentes de ingreso.

Las cuentas bancarias son conciliadas mensualmente con base en información reportada en los extractos bancarios.

	dic-20		dic-19	
BANCO COLPATRIA	\$	30.151.012	\$	51.321.330
BANCO CAJA SOCIAL	\$	8.672.278	\$	29.165.879
TOTAL EFECTIVO EN CUENTAS BANCARIAS	\$	38.823.290	\$	80.487.209

NOTA 2 INVERSIONES

A 31 de diciembre la asociación posee tres fondos fiduciarios donde se manejan los recursos del Fondo Father Francis, y posee un cuarto fondo fiduciario destinado exclusivamente para los fondos de la Asociación.

	dic-20		dic-19	
CDT BANCO CAJA SOCIAL 25500936184	\$	-	\$	25.000.000
TOTAL CDT	\$	-	\$	25.000.000
FIDEICOMISO 4534 FIDUOCCIDENTE	\$	30.682.395	\$	4.628.899
FIDEICOMISO 0089 FIDUOCCIDENTE	\$	131.601.151	\$	137.645.992
FIDEICOMISO 0196 FIDUOCCIDENTE	\$	20.687.863	\$	20.156.896
FIDEICOMISO 5657 FIDUOCCIDENTE AEXCSC	\$	100.708.959	\$	-
TOTAL	\$	283.680.368	\$	162.431.787
TOTAL INVERSIONES	\$	283.680.368	\$	187.431.787

NOTA 3 DEUDORES

En la nota encontramos anticipos y avances que corresponden al pago a la empresa CREAR S.A.S por manejo de sudaderas, valor que se legalizará con la emisión de la factura.

	dic-20		dic-19	
ANTICIPO AVANCES	\$	288.746	\$	-
TOTAL	\$	288.746	\$	-

NOTA 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Asociación tiene totalmente depreciados sus activos fijos

	dic-20		dic-19	
EQUIPO DE OFICINA	\$	7.336.400	\$	7.336.400
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$	7.713.969	\$	7.713.969
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$	(15.050.369)	\$	(15.050.369)
TOTAL	\$	-	\$	-

NOTA 5 INTANGIBLES

Durante el año 2020 se registró la marca **ASOCIACIÓN DE EXALUMNOS DEL COLEGIO SAN CARLOS** (Logosímbolo) y en el mes de diciembre se donó al Colegio San Carlos este registro con un contrato de cesión de marca.

	dic-20		dic-19	
LICENCIA	\$	2.796.500	\$	2796500
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$	(2.796.500)	\$	(2.796.500)
TOTAL	\$	-	\$	-

NOTA 6 OTROS ACTIVOS

A 31 de diciembre tenemos un saldo de promocionales que corresponden a productos que mantienen la marca e imagen de la Asociación en la comunidad.

	dic-20		dic-19	
PROMOCIONALES	\$	14.979.245	\$	11.916.181
TOTALES	\$	14.979.245	\$	11.916.181

NOTA 7 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

A cierre de 2020 quedó un saldo por pagar, referente a cuota crédito Compensar obligación que esta a nombre de Cristina Díaz asistente administrativa, este valor se descuenta de la nómina a los 30 días de cada mes.

	dic-20		dic-19	
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		139.113	\$	138.314
TOTAL	\$	139.113	\$	138.314

NOTA 8 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR

A continuación se relaciona el valor a pagar de las retenciones practicadas por compra de bienes y servicios diciembre 2020, las cuales se presentan y se pagan en enero de 2021.

	dic-20		dic-19	
RETENCIONES POR PAGAR	\$	27.000	\$	46.000
TOTAL	\$	27.000	\$	46.000

NOTA 9 RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA

Se relacionan los valores retenidos y aportados en la nómina, estos valores se cancelan en el mes de enero de 2020 por los pagos de seguridad social de la asistente administrativa quien es la única persona que esta por nómina.

	dic-20		dic-19	
APORTES AL I.S.S	\$	150.000	\$	140.500
APORTES ARL	\$	6.300	\$	5.900
APORTES ICBF, SENA, CAJA DE COMPENSACIÓN	\$	108.000	\$	101.300
TOTAL	\$	264.300	\$	233.500

NOTA 10 ACREEDORES VARIOS

Esta nota hace referencia a los valores que se deben consignar mensualmente por concepto de pensiones y cesantías de la asistente administrativa.

	dic-20		dic-19	
FONDO DE CESANTÍAS Y PENSIONES	\$	192.000	\$	179.800
TOTAL	\$	192.000	\$	179.800

NOTA 11 OBLIGACIONES LABORALES

El saldo corresponde a prestaciones sociales de la asistente administrativa.

	dic-20		dic-19	
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	\$	1.302.336	\$	1.220.632
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$	156.275	\$	146.476
VACACIONES	\$	658.968	\$	-
TOTAL	\$	2.117.579	\$	1.367.108

NOTA 12 OTROS PASIVOS

Corresponde al valor del convenio con la empresa Crear S.R Ltda. para la entrega de sudaderas en la Asociación por el que se recibe una donación.

	dic-20		dic-19	
MERCANCIAS EN CONSIGNACIÓN	\$	-	\$	2.908.100
TOTAL	\$	-	\$	2.908.100

NOTA 13 PATRIMONIO

Este grupo está conformado por el fondo social, reserva del Fondo Father Francis, el resultado del ejercicio y el resultado de ejercicios anteriores.

CAPITAL	dic-20		dic-19	
FONDO SOCIAL	\$	8.993.089	\$	8.993.089
RESERVAS FONDO FATHER FRANCIS		182.971.408		162.431.787
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		103.523.279		60.343.048
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		39.543.880		43.180.230
TOTAL DEL PATRIMONIO	\$	335.031.656	\$	274.948.154

NOTA 14 INGRESOS

Los recursos que se relacionan se obtienen de las diferentes actividades y eventos que se realizan con el fin obtener recursos para el desarrollo de su objetivo.

	dic-20		dic-19	
CONTRIBUCIONES POR GESTION	\$	96.053.970	\$	89.037.991
CONTRIBUCIONES OTRAS	\$	1.521.275	\$	-
OTROS PATROCINIOS	\$	26.000.000	\$	-
AFILIACIONES	\$	5.160.000	\$	5.683.676
DONACIONES	\$	43.026.941	\$	16.240.398
DIA SANCARLISTA	\$	67.544.000	\$	112.635.322

DONACIONES PROMOCIONALES Y SUDADERAS	\$	8.153.862	\$	34.498.432
CONFERENCIA	\$	2.655.000	\$	670.000
TORNEO DE GOLF	\$	-	\$	30.208.275
SANCARLISTAS CAMINANTES	\$	747.500	\$	2.149.000
APOYO AL EMPLEO FORMAL PAEF	\$	2.370.000	\$	-
AJUSTE AL PESO	\$	172	\$	-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	\$	-	\$	1.559.516
INTERESES	\$	2.132.123	\$	855.480
TOTAL	\$	255.364.844	\$	293.538.090

NOTA 15 GASTOS ADMINISTRATIVOS

En el año 2020 el rubro DIVERSOS se ve una variación bastante significativa, por el cambio en el manejo de las cuentas, separando los gastos administrativos de los gastos por eventos.

Los gastos varios corresponden a: compra de radios de comunicación, UPS y gorras para prom2020.

		dic-20		dic-19
GASTOS DE PERSONAL	\$	24.734.288	\$	22.370.334
HONORARIOS	\$	63.975.200	\$	64.774.430
SERVICIOS	\$	14.306.380	\$	14.663.674
GASTOS LEGALES	\$	2.607.399	\$	1.553.800
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$	1.062.195	\$	-
DIVERSOS(aseo y cafetería-papelería- taxis y buses auxilio educativos-asambleas)	\$	4.518.514	\$	6.275.005
EVENTOS	\$	-	\$	105.735.402
PROMOCIONALES	\$	7.555.412	\$	26.466.698
GASTOS VARIOS	\$	2.308.900	\$	2.720.226
TOTAL	\$	121.068.288	\$	244.559.569

NOTA 16 GASTOS DE VENTAS

Los gastos de ventas reflejan los rubros utilizados para el desarrollo de los diferentes actividades con el fin de obtener recursos que permitan desarrollar el objeto social de la Asociación,

Para el año 2020 se maneja los gastos de eventos en el grupo de cuentas de gastos de ventas, a fin de tener separado los gastos administrativos de todos los gastos por manejo de eventos.

		dic-20		nov-20
ARRENDAMIENTOS	\$	26.087.185	\$	-
SERVICIOS	\$	14.058.223	\$	-
DIVERSOS	\$	42.368.273	\$	-
TOTAL	\$	82.513.681	\$	-

NOTA 17 GASTOS NO OPERACIONALES

Rubro de costos y gastos de ejercicios anteriores hace referencia a donaciones de la generación 95 que ingresaron en diciembre de 2019, y no se trasladaron a la cuenta FFF, en el año 2020 se realiza el traslado de estos rubros al FFF afectando la cuenta de costos y gastos de ejercicios anteriores.

El rubro de diversos corresponde a \$360,000 que se donaron a la alianza de exalumnos de colegios afines AEXCOA, y la donación de registro de marca **ASOCIACIÓN DE EXALUMNOS DEL COLEGIO SAN CARLOS** (Logosímbolo) que en el mes de diciembre se donó al colegio San Carlos con un contrato de cesión de marca.

		dic-20		dic-19
FINACIEROS	\$	5.139.149	\$	4.665.725
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	5.084.929	\$	-
GASTOS DIVERSOS(DONACIONES CSBT,CSC)	\$	2.014.916	\$	1.132.566
TOTAL	\$	12.238.994	\$	5.798.291

ANGÉLICA SÁNCHEZ
Representante Legal

JAIME TROMPETERO
Revisor Fiscal TP-43475-T

LUZ NIDIA MARTÍNEZ
Contadora Pública TP -128819

