

**ASOCIACIÓN DE EXALUMNOS DEL COLEGIO SAN CARLOS**  
**NIT 860,065,647-4**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR LOS PERIODOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**

A 31 de Diciembre de 2022 la Asociación posee dos cuentas corrientes Banco Colpatría 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-22		dic-21
BANCO COLPATRIA	\$	34.274.014	\$ 46.074.969
BANCO CAJA SOCIAL	\$	18.075.505	\$ 3.981.762
<b>TOTAL EFECTIVO EN CUENTAS BANCARIAS</b>	<b>\$</b>	<b>52.349.519</b>	<b>\$ 50.056.731</b>

**NOTA 2 INVERSIONES**

En el año 2022 se abrieron 5 CDT con el fin de tener mejor rentabilidad que la ofrecida por los fondos fiduciaros. \$120 millones corresponde a dineros del Fondo Francis y \$100 millones corresponde a recursos para la operación de la Asociación.

	\$		\$
CDT BANCO DE OCCIDENTE 961193 FFF	\$	50.000.000	\$ -
CDT SCOTIABANK 004388 AEXCSC	\$	50.000.000	\$ -
CDT BANCO DE OCCIDENTE 1020364 FFF	\$	50.000.000	\$ -
CDT BANCO DE OCCIDENTE 1020363 FFF	\$	20.000.000	\$ -
CDT BANCO DE OCCIDENTE 1020363 AEXCSC	\$	50.000.000	\$ -
<b>TOTAL CDT</b>	<b>\$</b>	<b>220.000.000</b>	<b>\$ -</b>

A 31 de diciembre la Asociación posee tres fondos fiduciaros donde se manejan los recursos del Fondo Father Francis y un cuarto fondo fiduciario destinado para los recursos de la operación de la Asociación. En el 2022 se retiró dineros de las fiducias para abrir CDTs.

	\$		\$
FIDEICOMISO 4534 FIDUOCCIDENTE	\$	17.953.655	\$ 26.322.501
FIDEICOMISO 0089 FIDUOCCIDENTE	\$	13.932.178	\$ 131.766.307
FIDEICOMISO 0196 FIDUOCCIDENTE	\$	19.873.409	\$ 21.385.487
FIDEICOMISO 5657 FIDUOCCIDENTE AEXCSC	\$	27.130.113	\$ 121.491.654
<b>TOTAL FIDEICOMISOS</b>	<b>\$</b>	<b>78.889.354</b>	<b>\$ 300.965.950</b>
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>\$</b>	<b>298.889.354</b>	<b>\$ 300.965.950</b>

**NOTA 3 DEUDORES**

Hace referencia a los pagos anticipados de los artistas para el día Sancarlista 2023 y compra de buzos promocionales.

	\$		\$
ANTICIPO AVANCES			
PROVEEDORES	\$	4.046.251	\$ -
OTROS	\$	9.500.000	\$ -
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>\$</b>	<b>13.546.251</b>	<b>\$ -</b>

El rubro de ingresos por cobrar correspondiente a intereses causados de los CDTs del FFF Y del AEXCSC que serán efectivos en el mes de julio de 2023.

	\$		\$
INGRESOS POR COBRAR			
INTERESES POR COBRAR FFF	\$	2.628.000	\$ -
INTERESES POR COBRAR AEXCSC	\$	2.628.000	\$ -
DEUDORES VARIOS	\$	0	\$ 1.695.916
<b>TOTAL INGRESOS POR COBRAR</b>	<b>\$</b>	<b>5.256.000</b>	<b>\$ 1.695.916</b>
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>\$</b>	<b>18.802.251</b>	<b>\$ 1.695.916</b>

**NOTA 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La Asociación a 31 de Diciembre tiene totalmente depreciados sus activos.

	dic-22		dic-21
EQUIPO DE OFICINA	\$	7.336.400	\$ 7.336.400
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	10.213.969	\$ 10.213.969
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$	(17.550.369)	\$ (17.550.369)
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$ -</b>

**NOTA 5 INTANGIBLES**

La Asociación a 31 de Diciembre tiene totalmente amortizados sus intangibles

	dic-22		dic-21
LICENCIA	\$	2.796.500	\$ 2.796.500
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$	(2.796.500)	\$ (2.796.500)
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$ -</b>

**NOTA 6 OTROS ACTIVOS**

Este valor corresponde al inventario de productos promocionales que mantienen la marca e imagen Sancarlista en la Comunidad.

	dic-22		dic-21
PROMOCIONALES	\$	18.275.032	\$ 13.923.184
<b>TOTALES</b>	<b>\$</b>	<b>18.275.032</b>	<b>\$ 13.923.184</b>

**NOTA 7 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**

A diciembre 31 no quedaron saldos pendientes por pagar de costos y gastos.

	dic-22		dic-21
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		0	428.801
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$ 428.801</b>

**NOTA 8 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR**

Corresponde al valor a pagar de las retenciones practicadas por compra de bienes y servicios a diciembre de 2022, las cuales se presentan y se pagan en enero de 2023.

	dic-22		dic-21
RETENCIONES POR PAGAR	\$	9.000	\$ 143.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>9.000</b>	<b>\$ 143.000</b>

**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 2023 por los pagos de seguridad social de la asistente administrativa.

	dic-22		dic-21
APORTES AL I.S.S	\$	777.500	\$ 244.800
APORTES ARL	\$	6.835	\$ 10.300
APORTES ICBF, SENA, CAJA DE COMPENSACIÓN	\$	115.840	\$ 176.500
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>900.175</b>	<b>\$ 431.600</b>

**NOTA 10 ACREEDORES VARIOS**

Corresponde a los valores por concepto de pensiones y cesantías de la asistente administrativa.

	dic-22		dic-21
FONDO DE CESANTÍAS Y PENSIONES	\$	695.513	\$ 313.500
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>695.513</b>	<b>\$ 313.500</b>

**NOTA 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El saldo corresponde a prestaciones sociales de la asistente administrativa.

	dic-22		dic-21
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	\$	1.402.172	\$ 110.871
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$	168.260	\$ 1.188
VACACIONES	\$	-	\$ 51.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>1.570.432</b>	<b>\$ 163.060</b>

**NOTA 12 OTROS PASIVOS**

Corresponde al valor de las sudaderas entregadas en consignación por la empresa Crear S.R Ltda.

	dic-22		dic-21	
MERCANCIAS EN CONSIGNACIÓN	\$	779.000	\$	1.290.500
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>779.000</b>	<b>\$</b>	<b>1.290.500</b>

#### NOTA 13 PATRIMONIO

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

	dic-22		dic-21	
CAPITAL				
FONDO SOCIAL	\$	8.993.089	\$	8.993.089
DONACIONES	\$	2.500.000	\$	2.500.000
RESERVAS FONDO FATHER FRANCIS	\$	174.387.242	\$	179.474.295
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	172.903.936	\$	143.067.159
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$	25.577.769	\$	29.836.777
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>384.362.036</b>	<b>\$</b>	<b>363.871.320</b>

#### NOTA 14 INGRESOS

Los ingresos corresponden a las diferentes actividades y eventos que se realizan con el fin obtener recursos para el desarrollo del objetivo de la Asociación.

El rubro de donaciones promocionales y sudaderas aumenta significativamente por el regreso a la presencialidad, el incremento en los intereses se da por la apertura de los CDT.

La diferencia en patrocinios y eventos se da por la clasificación del año 2021 de estos rubros.

	dic-22		dic-21	
CONTRIBUCIONES POR GESTION	\$	95.877.033	\$	93.210.260
OTROS PATROCINIOS	\$	6.548.400	\$	131.000
AFILIACIONES	\$	8.910.000	\$	12.600.000
DONACIONES	\$	17.252.831	\$	2.020.100
DONACIONES PROMOCIONALES Y SUDADERAS	\$	68.192.000	\$	32.211.104
CONFERENCIA	\$	50.000	\$	230.000
EVENTOS	\$	15.457.001	\$	20.366.745
APOYO AL EMPLEO FORMAL PAEF	\$	2.724.000	\$	2.255.000
AJUSTE AL PESO	\$	3.189	\$	1.372
INTERESES	\$	8.266.458	\$	1.627.975
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>223.280.912</b>	<b>\$</b>	<b>164.653.556</b>

#### NOTA 15 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Representa los gastos administrativos necesarios para el desarrollo de las actividades propias de la Asociación cumpliendo sus objetivos. los incrementos presentados en los gastos de nomina y honorarios es por el IPC.

En el rubro de promocionales aumento significativamente por el regreso a la presencialidad.

En el rubro de mantenimiento y reparaciones se realizaron unas adecuaciones de pintura a la oficina de la asociación.

	dic-22		dic-21	
GASTOS DE PERSONAL	\$	28.301.098	\$	21.755.612
HONORARIOS	\$	62.920.600	\$	58.808.560
SERVICIOS	\$	15.713.807	\$	14.925.020
GASTOS LEGALES	\$	2.233.500	\$	1.937.892
DEPRECIACIONES	\$	-	\$	2.500.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$	2.279.636	\$	-
DIVERSOS(aseo y cafeteria-papeleria- taxis y buses auxilio educativos-asambleas)	\$	4.657.790	\$	1.572.927
PROMOCIONALES	\$	49.630.367	\$	19.344.513
GASTOS VARIOS (Bienvenida graduación Bachilleres)	\$	1.181.500	\$	1.420.800
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>166.918.298</b>	<b>\$</b>	<b>122.265.324</b>

#### NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

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

Los incrementos en los rubros de gastos estan dados debido a que en el año 2022 ya se pudo realizar eventos.

	dic-22		dic-21	
SEGUROS	\$	243.000	\$	47.500
GASTOS DE VIAJE	\$	21.600	\$	19.600
ARRENDAMIENTOS (Alquileres Eventos)	\$	6.456.800	\$	-
SERVICIOS (Apoyo logístico, mensajerías)	\$	9.079.038	\$	1.936.000
DIVERSOS (Artistas y gastos producción)	\$	10.707.917	\$	6.212.700
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>26.508.355</b>	<b>\$</b>	<b>8.215.800</b>

**NOTA 17 GASTOS NO OPERACIONALES**

Corresponde a los gastos por manejo de las cuentas bancarias; los diversos son ajuste a miles de pesos por impuestos y donacion a AEXCOA.

	dic-22		dic-21	
FINACIEROS	\$	3.912.855	\$	3.970.685
GASTOS DIVERSOS (AEXCOA, donación marca)	\$	363.635	\$	364.970
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>4.276.490</b>	<b>\$</b>	<b>4.335.655</b>

ANGÉLICA SÁNCHEZ

ANGÉLICA SÁNCHEZ  
Representante Legal



JAIME TROMPETERO  
Revisor Fiscal TP-43475-T  
Ver Dictamen



LUZ NIDIA MARTÍNEZ  
Contadora Pública TP -128819  
Ver Certificación