

FUNDACIÓN EDUCATIVA CALASANZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO		Costos y gastos por pagar	0
Efectivo en caja	101.591	Ingresos recibidos por anticipado	12.872.261
Saldo en bancos	227.047.398		
INVERSIONES			
Instrumentos financieros	380.000.000	TOTAL PASIVO	12.872.261
DEUDORES			
Otras cuentas por cobrar	577.000	PATRIMONIO	
Total Activo Corriente	607.725.989		
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		FONDO SOCIAL	5.000.000
Muebles y enseres	8.007.365	EXCEDENTES POR UTILIZAR	588.101.701
Maquinaria y equipo	880.650		
Equipo de cómputo	9.840.925	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	29.784.425
Depreciación acumulada	- 9.621.747		
Matriculas universidades año 2019	18.925.205	TOTAL PATRIMONIO	622.886.126
Total Activo no Corriente	28.032.398		
TOTAL ACTIVO	635.758.387	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	635.758.387

Juan Carlos Sevilla no G
REPRESENTANTE LEGAL
P. JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIÉRREZ
C. C. 71,710,189
Jorge Ricardo Díaz
JORGE RICARDO DÍAZ
Contador Público
T.P. 62931-T

Martha Ligia Pinzon
REVISOR FISCAL
MARTHA LIGIA PINZON VARGAS
C.C. 30,203,030
T.P. 41055-T

FUNDACIÓN EDUCATIVA CALASANZ
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS		\$ 656.527.200
OPERACIONALES		653.185.922
AUXILIOS PARA BECAS	173.647.499	
DONACIONES DEL EXTERIOR	95.192.106	
SEMINARIOS Y TALLERES(actividades masivas)	122.003.133	
DONACIONES NACIONALES	172.687.134	
PLAN PADRINOS	89.656.050	
NO OPERACIONALES		3.341.278
FINANCIEROS	747.211	
RECUPERACIONES	2.594.067	
SERVICIOS INTERNOS		
GASTOS		626.742.775
OPERACIONALES		618.905.976
GASTOS DE PERSONAL	118.073.130	
BECAS Y GASTOS ESCOLARES PROGRAMAS	337.393.686	
ARRENDAMIENTOS	14.648.000	
TALLERES Y CONFERENCIAS(actividades masivas)	58.352.628	
SERVICIOS PÚBLICOS	9.721.716	
CORREOS, PORTES	107.850	
TRANSPORTE	4.479.040	
UTILES Y PAPELERIA	1.300.566	
ELEMENTOS ASEO Y CAFETERIA	708.230	
IMPUESTOS	1.681.400	
GASTOS LEGALES	147.700	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.274.521	
DEPRECIACIONES	2.868.184	
PLAN PADRINOS	67.149.325	
NO OPERACIONALES		7.836.799
FINANCIEROS	5.754.319	
IMPUESTOS ASUMIDOS	0	
DIVERSOS INTERNOS CONTRIBUCIONES	2.082.480	
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		\$ 29.784.425

Juan Carlos Sevillano
REPRESENTANTE LEGAL
P. JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIÉRREZ
C. C. 71,710,189

Jorge Ricardo Díaz
JORGE RICARDO DÍAZ
Contador Público
T.P. 62931-T

Martha Ligia Pinzon
REVISOR FISCAL
MARTHA LIGIA PINZON VARGAS
C.C. 30,203,030
T.P. 41055-T

FUNDACIÓN EDUCATIVA CALASANZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 2019 Y 2018
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO	ACTIVO	2019	2018	VARIACIÓN
ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO				
1105	CAJA	101.591	2.232.112	-2.130.521
1110	BANCOS	227.047.398	155.568.212	71.479.186
1210	INSTRUMENTOS FINANCIEROS	380.000.000	380.000.000	0
1330	DEUDORES	577.000	93.189.203	-92.612.203
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		607.725.989	630.989.527	-23.263.538
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	880.650	880.650	0
1524	MUEBLES Y ENSERES	8.007.365	8.007.365	0
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	9.840.925	10.920.925	-1.080.000
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-9.621.747	-7.491.563	-2.130.184
14	MATRICULAS UNIVERSIDADES AÑO 2020	18.925.205	20.112.450	-1.187.245
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		28.032.398	32.429.827	-4.397.429
TOTAL ACTIVO		635.758.387	663.419.354	-27.660.967
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
22	PROVEEDORES	0	0	0
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	61.847.453	-61.847.453
23	IMPUESTOS	0	0	0
28	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	12.872.261	8.470.200	4.402.061
TOTAL PASIVO		12.872.261	70.317.653	-57.445.392
PATRIMONIO				
3115	APORTES SOCIALES	5.000.000	5.000.000	0
3605	EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO	29.784.425	15.261.926	14.522.499
3705	EXCEDENTES POR UTILIZAR	588.101.701	572.839.775	15.261.926
TOTAL PATRIMONIO		622.886.126	593.101.701	29.784.425
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		635.758.387	663.419.354	-27.660.967

Juan Carlos Sevillano
JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIERREZ
 Representante Legal
 C.C. 71.710.189

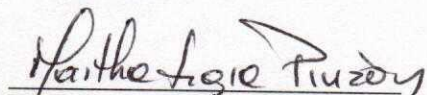
Martha Ligia Pinzón
MARTHA LIGIA PINZÓN VARGAS
 Revisor Fiscal
 T.P. 41055-T

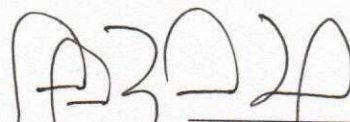
Jorge Ricardo Díaz
JORGE RICARDO DÍAZ
 Contador Público
 T.P. 62931-T

FUNDACIÓN EDUCATIVA CALASANZ
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2019 Y 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018	VARIACIÓN
INGRESOS OPERACIONALES			
4165 ACTIVIDADES DE SERVICIO			0
AUXILIO PARA BECAS	173.647.499	137.457.226	36.190.273
DONACIONES DEL EXTERIOR	95.192.106	53.126.033	42.066.073
SEMINARIOS Y TALLERES(actividades masivas)	122.003.133	131.644.470	-9.641.337
DONACIONES NACIONALES	172.687.134	326.655.124	-153.967.990
PLAN PADRINO	89.656.050	85.786.300	3.869.750
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	653.185.922	734.669.153	-81.483.231
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES			
5105 BENEFICIOS A EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS	118.073.130	195.454.736	-77.381.606
5115 IMPUESTOS	1.681.400	1.355.500	325.900
5120 ARRENDAMIENTOS	14.648.000	13.892.000	756.000
5135 SERVICIOS	10.270.206	12.032.413	-1.762.207
5140 GASTOS LEGALES	147.700	136.500	11.200
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.274.521	1.553.901	720.620
5160 DEPRECIACIONES	2.868.184	2.286.708	581.476
5195 DIVERSOS	6.047.196	2.689.331	3.357.865
5195 BECAS Y GASTOS PROGRAMAS ESCOLARES	337.393.686	317.022.729	20.370.957
5195 TALLERES Y CONFERENCIAS (actividades masivas)	58.352.629	122.360.919	-64.008.290
5195 PLAN PADRINO	67.149.325	68.805.000	-1.655.675
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	618.905.977	737.589.737	-118.683.760
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	34.279.945	-2.920.584	37.200.529
INGRESOS NO OPERACIONALES			
4210 FINANCIEROS	747.211	22.469.867	-21.722.656
4250 RECUPERACIONES	2.594.067	277.514	
4295 DIVERSOS INTERNOS	0	10.834.336	-10.834.336
EGRESOS NO OPERACIONALES			
5305 FINANCIEROS	5.754.319	4.503.058	1.251.261
5315 EXTRAORDINARIOS	2.082.480	61.813	0
5395 DIVERSOS INTERNOS		10.834.336	-10.834.336
EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO	29.784.424	15.261.926	14.226.612


JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIERREZ
Representante Legal
C.C. 71,710,189


MARTHA LIGIA PINZÓN VARGAS
Revisor Fiscal
T.P. 41055-T


JORGE RICARDO DÍAZ
Contador Público
T.P. 62931-T

FUNDACION EDUCATIVA CALASANZ
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

INGRESOS	2015	2016	2017	2018	2019
OPERACIONALES					
AUXILIOS PARA BECAS	155.657.465	196.457.100	144.750.684	137.457.226	173.647.499
DONACIONES DEL EXTERIOR	45.056.416	45.187.097	70.881.637	53.126.033	95.192.106
RIFAS Y OTRAS ACTIVIDADES MASIVAS	135.661.737	186.130.172	201.743.504	131.644.470	122.003.133
DONACIONES NACIONALES	47.304.402	116.570.920	89.576.000	326.655.124	172.687.134
PLAN PADRINOS	46.642.100	55.015.564	92.674.650	85.786.300	89.656.050
NO OPERACIONALES					
FINANCIEROS	13.088.552	15.566.118	26.219.148	22.469.867	747.211
VENTAS UNIFORMES ESCOLARES	196.591.739	-	-	-	-
CASETA ESCOLAR	196.374.657	-	-	-	-
RECUPERACIONES	1.346.664	257.600	267.252	277.514	2.594.067
SERVICIOS INTERNOS INSTITUCIONALES	-	-	-	10.834.336	-
TOTAL INGRESOS	837.723.732	615.184.571	626.112.875	768.250.870	656.527.200
GASTOS					
OPERACIONALES					
BECAS	40.458.382	54.666.381	140.619.701	317.022.729	337.393.686
IMPLEMENTOS DE ESTUDIO Y TRANSPORTE	5.122.822	135.945.689	112.418.778	-	-
GASTOS DE PERSONAL	-	117.949.400	127.384.760	195.454.736	118.073.130
GASTOS RIFAS Y ACTIVIDADES MASIVAS	55.513.458	54.225.240	77.588.077	122.360.919	58.352.628
GASTOS DE VIAJE	574.704	628.940	-	-	-
SERVICIOS PUBLICOS	842.179	3.095.552	5.150.532	8.872.856	9.721.716
CORREOS Y PORTES	-	216.900	362.661	869.900	107.850
ELEMENTOS ASEO Y CAFETERIA	-	356.867	311.001	1.354.919	708.230
ELEMENTOS DE PAPELERIA	-	-	-	1.334.412	1.300.566
MANUTENCIÓN NIÑOS	7.923.296	-	28.609.186	-	-
IMPUESTOS	1.104.000	1.382.000	1.854.516	1.355.500	1.681.400
GASTOS LEGALES	160.130	279.600	131.800	136.500	147.700
ARRENDAMIENTOS	7.907.400	12.064.000	13.036.000	13.892.000	14.648.000
SEGURO DE VIDA	-	-	-	-	-
MANTENIMIENTO,REPARACIONES Y SERVICIOS	2.843.370	356.800	222.040	1.553.901	2.274.521
DEPRECIACIONES	714.666	1.874.988	1.950.846	2.286.708	2.868.184
TRANSPORTE	-	662.000	166.700	2.289.657	4.479.040
PLAN PADRINOS	46.945.800	56.704.000	71.789.488	68.805.000	67.149.325
DONACIONES	67.989.315	213.022.101	-	-	-
DIVERSOS	37.820.000	-	-	-	-
NO OPERACIONALES					
FINANCIEROS	5.012.404	5.956.555	6.007.061	4.503.058	5.754.319
IMPUESTOS	3.573.000	-	-	-	-
IMPUESTOS ASUMIDOS	529.072	218.740	63.427	61.813	-
GASTOS DE PERSONAL OTRAS VENTAS	13.135.471	-	-	-	-
OTROS INSUMOS	258.172.994	-	-	-	-
SERVICIOS INTERNOS INSTITUCIONALES	-	-	-	10.834.336	-
TOTAL GASTOS	556.342.463	659.605.753	587.666.574	752.988.944	626.742.775

Juan Carlos Sevillano H
REPRESENTANTE LEGAL
P. JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIÉRREZ
C.C. 71.710.189

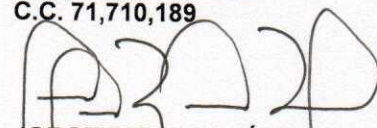
Jorge Ricardo Díaz
JORGE RICARDO DÍAZ
Contador Público
T.P. 62931-T

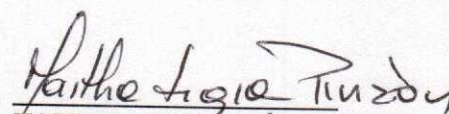
Martha Ligia Pinzon
REVISOR FISCAL
MARTHA LIGIA PINZON VARGAS
C.C. 30.203.030
T.P. 41055-T

FUNDACIÓN EDUCATIVA CALASANZ
NIT.900058188-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DICIEMBRE:
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

Concepto	Saldo a Dic. 31 / 18	Movimiento del Año 2019		Saldo a Dic. 31 /19
		Aumento	Disminución	
Superávit de Capital	5.000.000			5.000.000
Reserva - Excedentes por utilizar	572.839.775	15.261.926	0	588.101.701
Excedentes del presente ejercicio	15.261.926	14.522.499		29.784.425
TOTALES	593.101.701	29.784.425	0	622.886.126


JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIERREZ
Representante Legal
C.C. 71,710,189


JORGE RICARDO DÍAZ
Contador Público
T.P. 62931-T


MARTHA LIGIA PINZÓN VARGAS
Revisor Fiscal
T.P. 41055-T

FUNDACIÓN EDUCATIVA CALASANZ

NIT.900058188

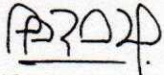
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

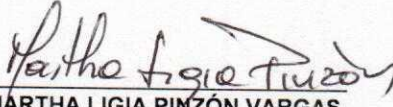
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DICIEMBRE :

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad o Pérdida neta del Ejercicio	29.784.425	15.261.926
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Activos Fijos	2.130.184	2.286.708
Amortización cargos diferidos	0	0
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	31.914.609	17.548.634
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Deudores	92.612.203	-92.409.203
(Aumento) Disminución en Gastos pagados por Anticipados	1.187.245	-20.112.450
(Aumento) Disminución de Diferidos	0	0
Aumento (Disminución) de Proveedores	0	0
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	-61.847.453	61.773.154
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	0	289.000
Aumento (Disminución) de obligaciones a empleados	0	0
Aumento (Disminución) de ingresos recibidos por anticipado	4.402.061	8.470.200
Aumento (Disminución) de Pasivos Estimados	0	0
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	0	0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	68.268.665	-24.440.665
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) Disminución Inversiones Largo Plazo	0	-30.000.000
(Aumento) Disminución Activos Pre operativos	0	0
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	1.080.000	-578.000
Venta de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Venta de Inversiones de largo Plazo	0	0
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSIÓN	1.080.000	-30.578.000
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (Disminución) de Obligac. Financieras		
Aumento (Disminución) de Reservas asignaciones permanentes		
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
VARIACIÓN DEL EFECTIVO	69.348.665	-55.018.665
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Disponible	157.800.324	212.818.989
Inversiones Temporales	0	0
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	227.148.989	157.800.324


JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIERREZ
Representante Legal
C.C. 71,710,189


JORGE RICARDO DÍAZ
Contador Público
T.P. 62931-T


MARTHA LIGIA PINZÓN VARGAS
Revisor Fiscal
T.P. 41055-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1. ENTE ECONÓMICO, OBJETO SOCIAL

La Fundación Educativa Calasanz, se constituyó como una persona jurídica sin ánimo de lucro, inscrita ante la Cámara de Comercio de Bogotá e 2 de Diciembre de 2005 bajo el número 00092415, con domicilio en la Ciudad de Bogotá y su sede principal es la Calle 175 17 B 81.

Que su representante Legal inscrito es el Padre JUAN CARLOS SEVILLANO GUTIÉRREZ identificado con CC. N. 71.710.189 y su Representante Legal Suplente inscrito es el Padre CARLOS RETANA CHARLÁN, identificado con C.C. 80.873.824.

La Fundación Educativa Calasanz tiene como objeto social, PROMOVER EL DESARROLLO INTEGRAL DEL HOMBRE, A TRAVÉS DE LA EVANGELIZACIÓN, LA CULTURA, LA INVESTIGACIÓN, Y LA EDUCACIÓN FORMAL, NO FORMAL E INFORMAL.

Su actividad económica está clasificada en ACTIVIDADES DE OTRAS ORGANIZACIONES Código 9499

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

La Fundación Educativa Calasanz, observa en la preparación de sus estados financieros, los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas de la Fundación.

A. PERIODO CONTABLE:

El periodo contable de la Fundación Educativa Calasanz, es anual, con corte a 31 de diciembre.

B. LOS ACTIVOS:

Representa los derechos adquiridos por la Fundación.

C. LOS PASIVOS:

Son todas las obligaciones adquiridas por la Fundación con destinación específica.

D. EL PATRIMONIO:

Está representado por los aportes sociales, y los excedentes generados del ejercicio contable para cubrir todas las obligaciones adquiridas por la Fundación con los alumnos becados y las Obras Sociales.

E. LOS INGRESOS Y GASTOS:

Los ingresos son todos los correspondientes a las donaciones entregadas, y las diferentes actividades generadas en el período para cubrir el objeto social.

NOTA 3.

Efectivo y equivalente de efectivo.

El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre presentaban la siguiente composición.

CAJA	
Saldo en bancos	227.047.398
Efectivo en caja	101.591
INVERSIONES	
Instrumentos financieros	380.000.000

Cuentas por cobrar

Las otras cuentas por cobrar comprenden, valor reciclaje en el colegio Medellín que lo entregan a la Fundación y corresponden a \$577.000.

NOTA 4.

EXCEDENTES ACUMULADOS.

El saldo de \$622.886.126.00, corresponde, a la provisión para pago de matrículas universitarias futuras de los becarios activos, y para ayuda de las diferentes Obras Sociales.

En inversiones permanentes se registra la suma de 380 millones correspondientes a un CDT constituido en el Banco Davivienda, los cuales hacen parte de los excedentes para cubrir los compromisos adquiridos con las instituciones de educación superior.

NOTA 5.

INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES:

INGRESOS POR DONACIONES Y BECAS:

Estos rubros reflejan los ingresos que se recibieron de las diferentes entidades legalmente constituidas, de las familias de los alumnos de los Colegios Calasanz, de las actividades realizadas dentro de los Colegios Calasanz, de la donación del Exterior de Proinfants, de las familias que están ayudando en el Plan Padrinos para el Colegio San José de Calasanz.

INGRESOS NO OPERACIONALES:

Los ingresos financieros corresponden a los rendimientos obtenidos en las cuentas de ahorro.

NOTA 6.

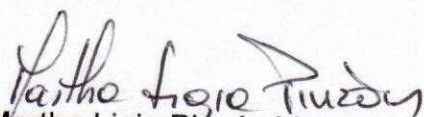
GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES:

En estos rubros se reflejan todos los valores efectuados para el pago de las becas universitarias, el plan padrinos, las ayudas a las diferentes obras sociales, y los pagos laborales.

GASTOS FINANCIEROS:

Los gastos financieros corresponden a los gastos por comisiones bancarias y el impuesto de cuatro por mil.

Atentamente,



Martha Ligia Pinzón Vargas

Revisor Fiscal

T.P. 41055-T