

FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI
 NIT 826,000,205-1
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	NOTAS	2.017	2.016	VALOR	VARIACIONES
					%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
CAJA	3	\$ 170.396	\$ 451.165	-280.769	-62,23
BANCOS	3	176.636.734	492.913.763	-316.277.029	-64,16
INVERSIONES	3	350.000.000	0	350.000.000	0,00
INSTRUMENTO FINANCIEROS		19.103	19.103	0	0,00
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	4	62.552.977	58.244.640	4.308.337	7,40
ANTICIPO DE IMPUESTOS		495.640	37.000	458.640	1.239,57
DEUDORES VARIOS	5	4.720.450	3.000.000	1.720.450	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		594.595.300	554.665.671	39.929.629	7,20
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	6.995.370.259	7.035.334.728	-39.964.469	-0,57
TERRENOS		5.479.540.152	5.479.540.152	0	0,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	7	40.854.032	32.024.479	8.829.553	27,57
EDIFICACIONES		2.902.971.282	2.819.524.102	83.447.180	2,96
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		4.834.290	4.834.290	0	0,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC		4.488.200	4.488.200	0	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA		-1.437.317.697	-1.305.076.495	132.241.202	10,13
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		6.995.370.259	7.035.334.728	-39.964.469	-0,57
TOTAL ACTIVO		7.589.965.559	7.590.000.399	-34.840	0,00
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
PROVEEDORES NACIONALES		0	2.456.469	-2.456.469	-100,00
RETENCION EN LA FUENTE		1.737.751	1.315.707	422.044	32,08
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO		0	137.324	-137.324	-100,00
IMP. IND Y COM. RETENIDO		188.600	96.832	91.768	94,77
IMPUESTO A LAS VTAS POR PAGAR		12.683.703	16.407.361	-3.723.658	-22,70
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		2.124.301	1.548.667	575.634	37,17
TOTAL PASIVO		16.734.355	21.962.360	-5.228.005	-23,80
PATRIMONIO					
FONDOS DE DESTINACION ESPECIF.	8	611.390.377	603.531.155	7.859.222	1,30
SUPERAVIT DE CAPITAL		1.951.127.187	1.951.127.187		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.193.165	7.859.222	-2.666.057	33,92
AJUSTES NORMA NIIF		5.005.520.475	5.005.520.475		
TOTAL PATRIMONIO		7.573.231.204	7.568.038.039	5.193.165	0,07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.589.965.559	7.590.000.399	-34.840	0,00
		0	0		

Pbro. LUIS HIPOLITO MERCHAN BECERRA
 Representante Legal

GLORIA E. RODRIGUEZ ROSAS

Contador

T.P. 49,299 - T

JOSE A. HERNANDEZ RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 7925-T

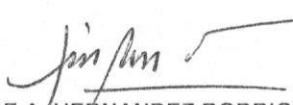
FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI
 NIT 826,000,205-1
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	NOTAS	2017	2016	VARIACIONES
				Absoluta %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	9	\$ 294.658.482	\$ 284.414.789	10.243.693 3,60
ARRENDAMIENTOS		294.658.482	284.414.789	10.243.693 3,60
GASTOS OPERACIONALES		304.624.173	276.297.114	28.327.059 10,25
GASTOS DE PERSONAL	10	28.722.902	26.374.198	2.348.704 8,91
HONORARIOS		19.948.702	15.084.332	4.864.370 32,25
IMPUESTOS	11	77.123.673	57.494.379	19.629.294 34,14
SERVICIOS		148.990	40.000	108.990 272,48
GASTOS LEGALES		637.350	1.858.240	-1.220.890 -65,70
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12	20.780.985	15.486.070	5.294.915 34,19
DEPRECIACIONES		132.241.202	134.170.802	-1.929.600 -1,44
GASTOS DIVERSOS	13	22.481.131	24.235.350	-1.754.219 -7,24
PROVISIONES	14	2.539.238	1.553.743	985.495 0,00
UTILIDAD OPERACIONAL		-9.965.691	8.117.675	-18.083.366 -222,77
OTROS INGRESOS	15	16.276.631	283.123	15.993.508 5.648,96
INGRESOS FINANCIEROS		16.275.324	165.822	16.109.502 9.714,94
RECUPERACIONES		0	114.909	
DIVERSOS		1.307	2.392	-1.085 -45,36
OTROS GASTOS	16	1.117.775	541.576	576.199 106,39
GASTOS FINANCIEROS		1.009.445	535.576	473.869 88,48
OTROS GASTOS		108.330	6.000	102.330 0,00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 5.193.165	\$ 7.859.222	-2.666.057 -33,92

Pbro. LUIS HIPOLITO MERCHAN BECERRA
Representante Legal



GLORIA E. RODRIGUEZ ROSAS
Contador
T.P. 49,299 - T



JOSE A. HERNANDEZ RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 7925-T

FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI
NIT 826,000,205-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

1. NATURALEZA DE LA ENTIDAD

La FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI identificada con el NIT 826000205-1 , constituida mediante documento privado , reconocida con personería Jurídica por resolución ejecutiva de fecha octubre de 1907 de la Gobernación de Boyacá , inscrita en la Camara de Comercio de Sogamoso el 7 de abril de 1997 bajo el No. 0000124 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

Esta entidad ha sido reformada por los siguientes documentos:

DOCUMENTO	FECHA	ORIGEN	INSCRIP	FECHA
0000016	2000/04/06	REUNION ORDINARIA	1022	30/05/2000
0000021	2000/08/23	REUNION EXTRAORDINARIA	1101	07/09/2000
0000070	2004/06/29	REUNIÓN EXTRAORDINARIA	2242	04/08/2004

VIGENCIA: El término de duración de la Fundación Sugamuxi es indefinido.

OBJETO SOCIAL: el objeto de la entidad es el de administrar el patrimonio de la Fundación Colegio Sugamuxi,con el fin de que los bienes no sean dilapidados, procurando su incremento y fortalecimiento, utilizando su producto para fines educativos y culturales.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para los registros contables y la preparación de los estados financieros la Fundación Colegio Sugamuxi observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, conforme a las disposiciones legales vigentes previstas en el decreto 2649 de 1993 hasta el 31 de diciembre de 2015, y a partir de enero 1 de 2016 acorde a la ley 1314 de 2009 , al decreto 3022 de 2013, el cual hace referencia a las normas interancionales de información financiera (NIIF) para pymes y Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 de las cuales detallamos a continuación las más importantes:

2.1 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Para las cuentas por cobrar se utilizó una provisión por el sistema general de cartera calculando un 15% a valores vencidos mayores a un año.

2.2 DEPRECIACION

La depreciación de propiedad planta y equipo, para efectos contables, se contabiliza a la cuenta respectiva en los gastos de administración, mediante el metodo de linea recta, con base en la vida útil de los activos así: Edificaciones 20 años, muebles y equipos de oficina 10 años y equipos de computo 5 años.

2.3 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones laborales son causadas y pagadas mensualmente y consolidadas a diciembre 31 de cada año, igualmente la Fundación cumple oportunamente con los pagos de seguridad social y aportes parafiscales de ley.

2.4 INGRESOS Y GASTOS

La fundación contabiliza los ingresos y gastos mediante el sistema de causación y aplicando los principios de contabilidad establecidos en el decreto 2649 de 1993 y Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo II (PYMES)

FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI
NIT 826,000,205-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO			VARIACIONES	
	2.017	2.016	VALOR	%
NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO				
DISPONIBLE				
Caja general y caja menor	\$ 170.396	\$ 451.165	-280.769	-62,23
BANCOS COMERCIALES:			0	0,00
Banco de Bogotá	43.888	43.887	1	0,00
Banco Popular	43.241	43.241	0	0,00
Banco Caja Social	176.549.605	492.826.635	-316.277.030	-64,18
CDT vencimiento a 3 meses	350.000.000	0	350.000.000	0,00
TOTAL	526.807.130	493.364.928	33.442.202	6,78
NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES				
Municipio de Sogamoso	43.922.000	36.528.000	7.394.000	20,24
Restaurante Gula y Lujuria	16.928.254	15.537.434	1.390.820	8,95
Gonzalo Becerra Malaver	4.026.050	5.351.641	-1.325.591	-24,77
Jorge Sanchez	1.769.654	2.381.308	-611.654	-25,69
Menos deterioro de cuentas por cob comerciales	-4.092.981	-1.553.743	-2.539.238	163,43
TOTAL	62.552.977	58.244.640	4.308.337	7,40
NOTA 5 DEUDORES VARIOS	2.017	2.016		
Caja social de ahorros (intereses causdos)	4.720.450	0		
Dr. Orlando Ballesteros Gonzalez	0	3.000.000		
NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.017	2.016		
Terreno crr 10 cl 12 Y 13	4.782.330.044	4.782.330.044	0	0,00
Terreno Colegio Sugamuxi	697.210.108	697.210.108	0	0,00
Edificio centro	180.000.000	180.000.000	0	0,00
Edificio Colegio Sugamuxi	1.787.500.972	1.704.053.792	83.447.180	4,90
Edificio cafeteria Colegio Sugamuxi	339.567.765	339.567.765	0	0,00
Edificio Biblioteca Colegio Sugamuxi	595.902.545	595.902.545	0	0,00
Muebles y equipo de oficina	4.834.290	4.834.290	0	0,00
Equipo de computo y comunicaciones	4.488.200	4.488.200	0	0,00
Depreciación acumulada	-1.437.317.697	-1.305.076.495	-132.241.202	10,13
SUBTOTAL	6.954.516.227	7.003.310.249	-48.794.022	-0,70
NOTA 7 CONSTRUCCIONES EN CURSO				
Esta cuenta esta conformada por los siguientes conceptos:				
Estudio y diseño del proyecto lote del centro	40.854.032	32.024.479	8.829.553	27,57
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y QUIPO	6.995.370.259	7.035.334.728	-39.964.469	-0,57
NOTA 8 FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA	2.017	2.016		
	611.390.378	603.531.155	7.859.223	1,30

El fondo de infraestructura física presenta un incremento de \$7,859,223 que representa el 1,30%, correspondiente a el traslado de las utilidades del ejercicio de 2016, este fondo esta conformado por las utilidades acumuladas año por año las cuales han sido invertidas en las diferentes obras de infraestructura y mantenimiento realizadas en la Institución Educativa Colegio Sugamuxi.

FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI

NIT 826,000,205-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTA 9 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2.017	2.016		
Municipio de Sogamoso	189.075.630	160.775.862	28.299.768	17,60
Restaurante gula y Lujuria	0	19.770.396	-19.770.396	-100,00
Jorge E. Sánchez	18.000.000	24.637.800	-6.637.800	-26,94
Gonzalo Becerra Malaver	19.837.983	18.034.527	1.803.456	10,00
Cafeteria alumnos	20.168.065	20.689.656	-521.591	-2,52
Angie Melisa Rojas Lopez	46.850.804	39.846.548	7.004.256	17,58
Cafeteria profesores	726.000	660.000	66.000	10,00
TOTAL	294.658.482	284.414.789	10.243.693	3,60

NOTA 10 GASTOS DE PERSONAL

	2.017	2.016		
Sueldos	8.852.604	7.446.114	1.406.490	18,89
Auxilio de Transporte	997.680	815.859	181.821	22,29
Cesantías	820.857	767.155	53.702	7,00
Intereses sobre Cesantias	98.508	92.059	6.449	7,01
Primas	820.858	767.156	53.702	7,00
Vacaciones	515.483	798.449	-282.966	-35,44
Pensiones de Jubilación	15.017.800	14.200.900	816.900	5,75
Aportes Salud	753.392	703.464	49.928	7,10
Aportes A.R.P.	46.800	37.842	8.958	23,67
Aportes Caja de Compensación	355.640	331.200	24.440	7,38
Aportes I.C.B.F.	265.680	248.400	17.280	6,96
Aportes SENA	177.600	165.600	12.000	7,25
TOTAL	28.722.902	26.374.198	2.348.704	8,91

NOTA 11 GASTO IMPUESTOS

	2.017	2.016		
Impuesto predial	66.186.473	52.892.579	13.293.894	25,13
Impuesto de estampilla y adulto mayor	9.454.000	3.216.000	6.238.000	193,97
Impuesto renovación matricula mercantil	1.483.200	1.385.800	97.400	7,03
TOTAL	77.123.673	57.494.379	19.629.294	34,14

NOTA 12 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Esta cuenta comprende las reparaciones efectuadas durante el año 2016 a las instalaciones del Colegio Sugamuxi y los locales de propiedad del a Fundación así:

	2.017	2.016		
Mantenimiento y reparaciones	20.780.985	15.486.070	5.294.915	34,19

NOTA 13 GASTOS DIVERSOS

	2.017	2.016		
Elementos de aseo y cafeteria	250.485	240.304	10.181	4,24
Utiles de papelería y focotop	208.700	203.791	4.909	2,41
Taxis y buses	240.000	234.000	6.000	2,56
Servicio restaurante y anchetas	5.365.865	4.431.944	933.921	21,07
Actividades Institución Educativa Sugamuxi	14.226.081	18.722.312	-4.496.231	-24,02
Donación Catedral y Diócesis de Velez	1.400.000	0	1.400.000	0,00
Diversos	790.000	402.999	387.001	96,03
TOTAL	22.481.131	24.235.350	-1.754.219	-7,24

FUNDACION COLEGIO SUGAMUXI
 NIT 826,000,205-1
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTA 14 PROVISIONES

Representa el deterioro de cartera por el del valor adeudado por el restaurante Gula y Lujuria la cual se encuentra en proceso de demanda judicial.

NOTA 15 OTROS INGRESOS

	2.017	2016		
Ingresos financieros intereses	16.275.324	165.822	16.109.502	9.714,94
Recuperaciones reintegro incapacidades	0	114.909	-114.909	0,00
Diversos (ajustes al peso)	1.307	2.392	-1.085	-45,36
TOTAL	16.276.631	283.123	15.993.508	5.648,96

NOTA 16 OTROS GASTOS

Impuesto 4 x 1000	1.006.317	535.576	470.741	87,89
Gastos extraordinarios	108.330	6.000	102.330	0,00
Gastos bancarios	3.128	0		
	1.117.775	541.576	576.199	106,39

Pbro: LUIS HIPOLITO MERCAN BECERRA
 Representante Legal


 GLORIA E. RODRIGUEZ ROSAS
 Contador Público
 T.P. 49299-T


 JOSE A. HERNANDEZ RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 7925-T