

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA**  
**COLEGIO GIMNASIO VERMONT**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO 2019-2018**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

<b>Activo</b>				
		<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y equivalente al efectivo	Nota 1	48.734.991	41.956.016	6.778.975
Instrumentos financieros de inversión	Nota 2	95.481.444	70.395.378	25.086.066
Cuentas por cobrar	Nota 3	570.000	12.050.460	(11.480.460)
<b>Total Activo Corriente</b>		<u>144.786.435</u>	<u>124.401.854</u>	<u>20.384.581</u>
<b>Activo no corriente</b>				
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 4	2.979.493	3.263.541	(284.048)
<b>Total Activo no Corriente</b>		<u>2.979.493</u>	<u>3.263.541</u>	<u>(284.048)</u>
<b>Total Activo</b>		<u>147.765.928</u>	<u>127.665.395</u>	<u>20.100.533</u>
<b>Pasivo y fondo social</b>				
<b>Pasivo corriente</b>				
Cuentas por Pagar	Nota 5	1.297.692	753.157	544.535
Obligaciones laborales	Nota 6	1.191.255	4.571.663	(3.380.408)
Otros Pasivos	Nota 7	2.715.394	537.500	2.177.894
		<u>5.204.341</u>	<u>5.862.320</u>	<u>(657.979)</u>
<b>Total Pasivo</b>		<u>5.204.341</u>	<u>5.862.320</u>	<u>(657.979)</u>
<b>Fondo social</b>				
	Nota 8			
Adopción niif primer vez		3.374.158	3.374.158	-
Reserva ocasional		3.904.110	-	3.904.110
Excedente del ejercicio		53.602.588	57.998.242	(4.395.654)
Excedente ejercicios anteriores		81.680.731	60.430.675	21.250.056
<b>Total Patrimonio</b>		<u>142.561.587</u>	<u>121.803.075</u>	<u>20.758.512</u>
<b>Total Pasivo y fondo social</b>		<u>147.765.928</u>	<u>127.665.395</u>	<u>20.100.533</u>

  
**CONSTANZA RINCON V.**  
Presidente

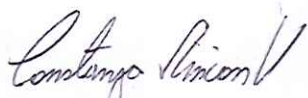
  
**MIGUEL ANGEL MENDIETA M.**  
Contador  
T.P.68667-T

  
**PAOLA ANDREA PALACIOS G.**  
Revisor Fiscal  
T.P.131861-T

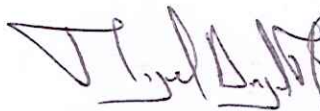
Las Notas 1 al 12 forman parte integral de los Estados Financieros

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA  
COLEGIO GIMNASIO VERMONT**  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 01 SEPTIEMBRE AL 28 FEBRERO DE:  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
<b>Ingresos operacionales</b>				
Cuotas de afiliación	Nota 9	54.980.000	53.700.000	1.280.000
Ingresos por actividades		<u>24.154.877</u>	<u>28.040.351</u>	<u>(3.885.474)</u>
<b>Total ingresos operacionales</b>		<u>79.134.877</u>	<u>81.740.351</u>	<u>(2.605.474)</u>
<b>Gastos operacionales</b>				
Gastos administrativos	Nota 10	26.378.194	25.258.312	1.119.882
<b>Total gastos operacionales</b>		<u>26.378.194</u>	<u>25.258.312</u>	<u>1.119.882</u>
<b>Excedentes operacionales</b>		<u>52.756.683</u>	<u>56.482.039</u>	<u>(3.725.356)</u>
<b>Ingresos no operacionales</b>				
Otros ingresos no operacionales	Nota 11	1.528.219	2.426.567	(898.348)
<b>Total Ingresos no Operacionales</b>		<u>1.528.219</u>	<u>2.426.567</u>	<u>(898.348)</u>
<b>Gastos no operacionales</b>				
Otros gastos no operacionales	Nota 12	682.314	910.364	(228.050)
<b>Total Gastos no Operacionales</b>		<u>682.314</u>	<u>910.364</u>	<u>(228.050)</u>
<b>Excedente del ejercicio</b>		<u>53.602.588</u>	<u>57.998.242</u>	<u>(4.395.654)</u>



CONSTANZA RINCON V.  
Presidente



MIGUEL ANGEL MENDIETA M.  
Contador  
T.P.68667-T



PAOLA ANDREA PALACIOS G.  
Revisor Fiscal  
T.P.131861-T

Las Notas 1 al 12 forman parte integral de los Estados Financieros

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA  
COLEGIO GIMNASIO VERMONT  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Nota 1 Efectivo y equivalente al efectivo**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Caja general	6.627.667	370.543	6.257.124
Caja menor	400.000	400.000	-
Banco Davivienda cuenta corriente	15.580.484	17.510.551	(1.930.067)
Banco Davivienda cuenta corriente Santafé	6.299.403	-	6.299.403
Banco de Bogotá cuenta de ahorros	-	20.884.491	(20.884.491)
Banco de Colpatria cuenta de ahorros	19.827.437	2.790.431	17.037.006
<b>Total</b>	<u>48.734.991</u>	<u>41.956.016</u>	<u>6.778.975</u>

**Nota 2 Instrumentos financieros de inversión**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Fiduciaria Davivienda	95.481.444	70.395.378	25.086.066
<b>Total</b>	<u>95.481.444</u>	<u>70.395.378</u>	<u>25.086.066</u>

Detalle inversiones :

	TASA INTERÉS AL FIN DEL PERIODO	VENCIMIENTO	VALOR
Fiduciaria Davivienda	variable	A la vista	95.481.444
<b>Total</b>			<u>95.481.444</u>

**Nota 3 Cuentas por cobrar instrumentos financieros**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	VARIACION
Prestamo empleados	570.000	400.000	170.000
Seguros Bolívar	-	11.650.460	(11.650.460)
	<u>570.000</u>	<u>12.050.460</u>	<u>(11.480.460)</u>

**Nota 4 Propiedad planta y equipo**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Muebles y equipos	8.868.172	8.571.272	296.900
Equipos procesamiento de datos	2.891.150	3.340.150	(449.000)
	11.759.322	11.911.422	(152.100)
Depreciación acumulada	(8.779.829)	(8.647.881)	(131.948)
	<u>2.979.493</u>	<u>3.263.541</u>	<u>(284.048)</u>

**Nota 5 Instrumentos financieros en cuentas por pagar**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Honorarios	781.242	-	781.242
Retención en la fuente	101.584	753.157	(651.573)
Retenciones y aportes de nomina	414.866	-	414.866
	<u>1.297.692</u>	<u>753.157</u>	<u>544.535</u>

**Nota 6 Obligaciones laborales**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	VARIACION
Salarios por pagar	642.516	308.525	333.991
Cesantías	212.062	27.003	185.059
Intereses cesantías	25.447	225.025	(199.578)
Prima servicios	212.062	107.000	105.062
Vacaciones	99.168	3.904.110	(3.804.942)
	<u>1.191.255</u>	<u>4.571.663</u>	<u>(3.380.408)</u>

**Nota 7 Otros pasivos**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Intercambio libros (a)	(47.100)	414.350	(461.450)
Plan tutor Bolívar (b)	2.762.494	123.150	2.639.344
	<u>2.715.394</u>	<u>537.500</u>	<u>2.177.894</u>

(a) Saldo a la fecha por intercambio de libros 2018-2019

(b) Valor recaudado póliza 2018-2019	187.567.839
Menos valor pagado a Bolívar	<u>(184.805.345)</u>
Saldo por pagar	<u>2.762.494</u>

Saldo Bolívar corresponde a mayor valor cancelado por afiliados, esta pendiente su devolución o abono para el siguiente periodo.

**Nota 8 Fondo social**

El "Fondo Social" esta conformado por las diferencias que resultan entre los ingresos y los gastos de cada ejercicio y la revalorización del patrimonio, disminuidos con las partidas asignadas.

De acuerdo a lo aprobado por la Asamblea General de Delegados en la que se autorizo la distribución de los excedentes acumulados en las actividades de la Asociación, a la fecha se ha ejecutado:

RUBRO	DESTINACION	EJECUTADO	POR EJECUTAR
Actividades culturales y de apoyo para la comunidad Vermont (a)	29.300.000	5.303.580	23.996.420
Escuela de padres (Conferencias) (b)	8.000.000	-	8.000.000
Apoyo a proyectos institucionales en desarrollo	14.890.587	-	14.890.587
Reserva para protección del fondo social	34.793.724	-	34.793.724
<b>Total</b>	<b>86.984.311</b>	<b>5.303.580</b>	<b>81.680.731</b>

(a) Las actividades culturales y de apoyo corresponden a:

DETALLE	DESTINACION	EJECUTADO	POR EJECUTAR
Grados y premios estudiantes	5.000.000	-	5.000.000
Día Niño y Halloween	6.800.000	1.280.600	5.519.400
Apoyo Actividades Estudiantes y Colegio	3.000.000		1.127.820
Apoyo estudiantes cas	-	660.000	-
Participacion cuadro presentacion artistica	-	126.900	-
Compra rompecabezas -crayola	-	1.085.280	-
Primera Comunión y Confirmaciones	4.000.000	-	4.000.000
Celebración Navidad	2.500.000	1.451.000	1.049.000
Publicidad Convenio y Afiliaciones	3.000.000		2.300.200
Video presentacion Asociacion Asamblea		200.000	
Pago servicio PSE afiliaciones		499.800	
Apoyo Actividad Convivencias	3.000.000	-	3.000.000
Apoyo Actividades Deportivas	2.000.000	-	2.000.000
<b>Total Actividades culturales</b>	<b>29.300.000</b>	<b>5.303.580</b>	<b>23.996.420</b>

(b) Las actividades de escuela de padres corresponde a:

Conferencias	8.000.000	-	8.000.000
<b>Total</b>	<b>37.300.000</b>	<b>5.303.580</b>	<b>31.996.420</b>

#### Nota 9 Ingresos por afiliaciones

	2019	2018	VARIACION
Afiliaciones	54.980.000	53.700.000	1.280.000

Corresponde a los ingresos por afiliaciones de la vigencia actual llevados como ingresos de la Asociación. Corresponde en 2018 a 500 familias y en 2017 a 536 familias.

#### Nota 10 Ingresos actividades Asociación

	2019	2018	VARIACION
<b>Comité de comunicaciones y mercadeo</b>			
<b>Ingresos:</b>			
Día de la familia	24.154.877	18.637.941	5.516.936
Retorno póliza Bolívar	-	8.252.410	(8.252.410)
Escuela de padres	-	1.150.000	(1.150.000)
	<b>24.154.877</b>	<b>28.040.351</b>	<b>(9.402.410)</b>

**Nota 10 Gastos administrativos**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Gastos de Personal	13.021.528	12.583.715	437.813
Honorarios	9.374.904	8.255.053	1.119.851
Gastos legales	669.900	458.100	211.800
Mantenimiento	-	388.340	(388.340)
Depreciaciones	288.084	297.008	(8.924)
Diversos (1)	3.023.778	3.276.096	(252.318)
	<u>26.378.194</u>	<u>25.258.312</u>	<u>1.119.882</u>
 (1) Gastos diversos :			
Atención a terceros	908.053	643.400	264.653
Elementos de aseo y cafetería	449.540	385.290	64.250
Útiles papelería y copias	875.815	539.866	335.949
Transporte urbano	206.000	538.350	(332.350)
Tarjetas celular	90.000	150.000	(60.000)
Gastos de junta	494.370	1.019.190	(524.820)
	<u>3.023.778</u>	<u>3.276.096</u>	<u>(252.318)</u>

**Nota 11 Otros ingresos no operacionales**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Rendimientos financieros	1.528.785	1.733.653	(204.868)
Reintegro Gastos	-	684.885	(684.885)
Ajuste al peso	(566)	8.029	(8.595)
	<u>1.528.219</u>	<u>2.426.567</u>	<u>(898.348)</u>

**Nota 12 Otros gastos no operacionales**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Gastos bancarios	139.416	57.898	81.518
Gravamen movimientos financieros	388.569	375.110	13.459
Gastos extraordinarios	154.329	477.356	(323.027)
	<u>682.314</u>	<u>910.364</u>	<u>(228.050)</u>

  
**CONSTANZA RINCON V.**  
 Presidente

**MIGUEL ANGEL MENDIETA M.**  
 Contador  
 T.P.68667-T

**PAOLA ANDREA PALACIOS G.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P.131861-T

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA  
COLEGIO GIMNASIO VERMONT  
EJECUCION PRESUPUESTO SEPTIEMBRE 2018 A FEBRERO 2019**

	PRESUPUESTO 2018-2019	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO	FEBRERO	EJECUTADO A FEBRERO	PRESUPUESTO A FEBRERO	VARIACION EJECUTADO- PRESUPUESTO
<b>INGRESOS</b>										
Cuotas de Afiliación	54.000.000	50.590.000	3.400.000	330.000	220.000	220.000	220.000	54.980.000	54.000.000	980.000
Comités										
Día de la Familia	17.000.000						24.154.877	24.154.877		24.154.877
Retorno seguros Bolívar	6.500.000									0
Intercambio libros	100.000									0
Desarrollo Integral (Conferencias)										0
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>77.600.000</b>	<b>50.590.000</b>	<b>3.400.000</b>	<b>330.000</b>	<b>220.000</b>	<b>220.000</b>	<b>24.374.877</b>	<b>79.134.877</b>	<b>54.000.000</b>	<b>25.134.877</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>										
Gastos de personal	26.104.000	2.229.772	2.229.772	2.229.772	2.024.188	2.067.876	2.240.148	13.021.528	13.052.000	-30.472
Gastos para formación	4.500.000								2.250.000	-2.250.000
Honorarios	18.749.808	1.562.484	1.562.484	1.562.484	1.562.484	1.562.484	1.562.484	9.374.904	9.374.904	0
Seguros	1.000.000								500.000	-500.000
Servicios	3.000.000								1.500.000	-1.500.000
Legales y notariales	1.500.000		435.000	145.000	16.500	73.400		669.900	750.000	-80.100
Mantenimiento	1.000.000								500.000	-500.000
Depreciaciones		47.749	49.340	47.749	49.340	49.340	44.565	288.083		288.083
Diversos										
Atención a terceros	1.500.000		623.800		109.500	74.753	100.000	908.053	750.000	158.053
Aseo y cafetería	500.000				217.100	39.940		257.040	250.000	7.040
Útiles papelería y copias	1.100.000		35.050		212.550	65.400	755.315	1.068.315	550.000	518.315
Transporte Urbano	600.000		94.000		28.700	83.300		206.000	300.000	-94.000
Gastos administrativos de Junta	1.000.000				314.370		180.000	494.370	500.000	-5.630
Teléfono- celular	200.000		60.000			30.000		90.000	100.000	-10.000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>60.753.808</b>	<b>3.840.005</b>	<b>5.089.446</b>	<b>3.985.005</b>	<b>4.534.732</b>	<b>4.046.493</b>	<b>4.882.512</b>	<b>26.378.193</b>	<b>30.376.904</b>	<b>-3.998.711</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>16.846.192</b>	<b>46.749.995</b>	<b>(1.689.446)</b>	<b>(3.655.005)</b>	<b>(4.314.732)</b>	<b>(3.826.493)</b>	<b>19.492.365</b>	<b>52.756.684</b>	<b>23.623.096</b>	<b>29.133.588</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>										
Rendimientos financieros	2.800.000	356.966	275.986		478.948	208.304	207.475	1.527.679	1.400.000	127.679
Reintegro Gastos										0
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.800.000</b>	<b>356.966</b>	<b>275.986</b>		<b>478.948</b>	<b>208.304</b>	<b>207.475</b>	<b>1.527.679</b>	<b>1.400.000</b>	<b>127.679</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>										
Comisiones y gastos bancarios	500.000	78.926	2.369		10.414	47.167		138.876	250.000	-111.124
Gravamen movimiento financiero	600.000		243.823		121.325		23.421	388.569	300.000	88.569
Gastos extraordinarios					154.330			154.330		154.330
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.100.000</b>	<b>78.926</b>	<b>246.192</b>		<b>286.069</b>	<b>47.167</b>	<b>23.421</b>	<b>681.775</b>	<b>550.000</b>	<b>131.775</b>
<b>RESULTADO EJERCICIO</b>	<b>18.546.192</b>	<b>47.028.036</b>	<b>(1.659.652)</b>	<b>(3.655.005)</b>	<b>(4.121.853)</b>	<b>(3.665.356)</b>	<b>19.676.419</b>	<b>53.602.588</b>	<b>24.473.096</b>	<b>29.129.492</b>

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO GIMNASIO VERMONT**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AGOSTO A DICIEMBRE 2018**

DETALLE	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO	FEBRERO
	2018	2018	2018	2018	2018	2019	2019
<b>ACTIVO</b>							
Efectivo y equivalente al efectivo							
Caja	544.616	6.729.938	3.962.883	1.887.877	3.987.489	6.061.184	7.027.667
Cuentas corrientes	14.006.456	66.498.193	29.952.324	7.840.010	7.709.170	13.065.713	21.879.887
Cuentas de ahorro	18.282.519	19.053.317	19.714.110	19.714.110	19.825.756	19.827.437	19.827.437
<b>Total disponible</b>	<b>32.833.591</b>	<b>92.281.448</b>	<b>53.629.317</b>	<b>29.441.997</b>	<b>31.522.415</b>	<b>38.954.334</b>	<b>48.734.991</b>
Instrumentos financieros de inversión							
Derechos fiduciarios	102.111.907	102.468.169	102.743.268	102.743.267	95.066.518	95.273.981	95.481.444
<b>Total inversiones</b>	<b>102.111.907</b>	<b>102.468.169</b>	<b>102.743.268</b>	<b>102.743.267</b>	<b>95.066.518</b>	<b>95.273.981</b>	<b>95.481.444</b>
Cuentas por cobrar							
Anticipos y avances	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por cobrar	6.349.771	6.349.771	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar a trabajadores	-	-	-	-	780.000	670.000	570.000
<b>Total deudores</b>	<b>6.349.771</b>	<b>6.349.771</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>780.000</b>	<b>670.000</b>	<b>570.000</b>
Propiedades planta y equipo							
Equipo de oficina	8.571.272	8.571.272	8.571.272	8.571.272	8.571.272	8.571.272	8.868.172
Equipo de computación y comunicación	2.891.150	2.891.150	2.891.150	2.891.150	2.891.150	2.891.150	2.891.150
Depreciación acumulada	(8.491.745)	(8.539.494)	(8.588.835)	(8.636.583)	(8.685.924)	(8.735.264)	(8.779.829)
<b>Total propiedad planta y equipo</b>	<b>2.970.677</b>	<b>2.922.928</b>	<b>2.873.587</b>	<b>2.825.839</b>	<b>2.776.498</b>	<b>2.727.158</b>	<b>2.979.493</b>
<b>Total activo</b>	<b>144.265.946</b>	<b>204.022.316</b>	<b>159.246.172</b>	<b>135.011.103</b>	<b>130.145.431</b>	<b>137.625.473</b>	<b>147.765.928</b>
<b>PASIVO</b>							
Cuentas por pagar							
Costos v gastos por pagar	-	-	-	-	-	781.242	781.242
Retención en la fuente	-	-	14.700	14.700	-	-	101.584
Retenciones v aportes de nómina	-	-	-	-	569.642	412.758	414.866
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.700</b>	<b>14.700</b>	<b>569.642</b>	<b>1.194.000</b>	<b>1.297.692</b>
Obligaciones laborales							
Salarios por pagar	-	-	-	-	-	-	642.516
Cesantías	994.625	1.118.643	1.242.661	1.366.679	1.488.212	1.575.522	212.062
Intereses sobre cesantías	109.335	124.217	139.099	153.981	178.585	10.477	25.447
Prima de servicios	225.019	349.037	473.055	603.002	-	87.310	212.062
Vacaciones	428.000	486.334	544.668	597.073	-	40.834	99.168
<b>Total obligaciones laborales</b>	<b>1.756.979</b>	<b>2.078.231</b>	<b>2.399.483</b>	<b>2.720.735</b>	<b>1.666.797</b>	<b>1.714.143</b>	<b>1.191.255</b>
Otros pasivos							
Cuotas de afiliación	46.620.000	-	-	-	-	-	-
Plan tutor Bolívar	1.565.387	61.782.070	19.790.412	241.988	241.988	1.576.238	2.762.494
Intercambio de libros	61.000	31.200	31.200	31.200	31.200	(47.100)	(47.100)
Día de la familia	-	-	-	-	-	9.217.744	-
<b>Total otros pasivos</b>	<b>48.246.387</b>	<b>61.813.270</b>	<b>19.821.612</b>	<b>273.188</b>	<b>273.188</b>	<b>10.746.882</b>	<b>2.715.394</b>
<b>Total pasivo</b>	<b>50.003.366</b>	<b>63.891.501</b>	<b>22.235.795</b>	<b>3.008.623</b>	<b>2.509.627</b>	<b>13.655.025</b>	<b>5.204.341</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
Adopción primera niif	3.374.158	3.374.158	3.374.158	3.374.158	3.374.158	3.374.158	3.374.158
Reserva ocasional	3.904.110	3.904.110	3.904.110	3.904.110	3.904.110	3.904.110	3.904.110
Resultados del ejercicio	38.762.523	46.528.236	44.668.398	41.712.200	37.591.525	33.926.169	53.602.587
Resultados de ejercicios anteriores	48.221.789	86.324.311	85.063.711	83.012.012	82.766.011	82.766.011	81.680.732
<b>Total patrimonio</b>	<b>94.262.580</b>	<b>140.130.815</b>	<b>137.010.377</b>	<b>132.002.480</b>	<b>127.635.804</b>	<b>123.970.448</b>	<b>142.561.587</b>
<b>Total pasivo + patrimonio</b>	<b>144.265.946</b>	<b>204.022.316</b>	<b>159.246.172</b>	<b>135.011.103</b>	<b>130.145.431</b>	<b>137.625.473</b>	<b>147.765.928</b>