



INFORME DE ACTIVIDADES 2018-2019

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA CGV
Asopadres CGV 2018-2019

JUNTA DIRECTIVA

Constanza Rincón V.
Presidente

Carlos Castro L.
Vicepresidente

Natalia Malaver R.
Secretaria

Mario Henry Delgadillo T.
Tesorero

Andrea Páez D.
Comité estímulo y reconocimiento

Paola Espinel B.
Comité Desarrollo Integral

Carolina Rojas Q.
Comité Comunicaciones

Constanza Torres A.
Comité de Eventos

Karina Ramírez V.
Comité Empresarial

Camila Páez B.
Comité de Deportes

Miguel A Mendieta M.
Contador

Paola Andrea Palacios G.
Revisor Fiscal

CONTENIDO

Misión Asopadres CGV	1
Visión Asopadres CGV	1
Principios Asopadres CGV	2
Objetivos Asopadres CGV	2
La Asamblea General	3
La Asamblea de Delegados Asociados	3
Funciones de los Delegados	3
Comités de trabajo	4
Junta Directiva	4
Informe Presidente Junta Directiva	5
Informe Tesorería	9
Dictamen Revisor Fiscal	10
Certificado estados financieros	13
Estados Financieros Certificados	14
Proyecto de Presupuesto 2018-2019	23
Proyecto de destinación de excedentes	24

MISION DE ASOPADRES CGV

Somos una organización privada, solidaria, sin ánimo de lucro que propende por el desarrollo y mejoramiento integral y continuo de los Padres de Familia y estudiantes del **CGV**, mediante un compromiso de apoyo y acompañamiento a la institución, para generar un clima de confianza, tolerancia y respeto entre la comunidad educativa.

VISIÓN DE ASOPADRES CGV

Ser una organización modelo, sostenible en el tiempo, basada en principios éticos y morales que cumpla con los compromisos adquiridos frente a los Padres de Familia, promoviendo su actualización. Logrando la mayor vinculación y participación de sus miembros y garantizando espacios para la comunicación y continuidad en la gestión

PRINCIPIOS ASOPADRES CGV

- **Alteridad:** Reconocimiento de las diferencias dentro de la comunidad educativa.
- **Igualdad y Respeto:** Ausencia de cualquier discriminación de carácter social, religiosa, política, de raza, sexo o de nacionalidad.
- **Democracia:** Participación libre y voluntaria en los procesos de mejoramiento educativo, mediante el ejercicio de la expresión respetuosa del derecho a escuchar y ser escuchado, dentro de un marco que consulte los intereses generales de la comunidad.
- **Solidaridad:** Trabajar de manera mancomunada en pro de los intereses de la comunidad educativa.
- **Ética:** Filosofía que nos permite obrar basados en la justicia, la equidad, la honestidad y el bienestar de la comunidad educativa.

OBJETIVOS DE ASOPADRES CGV

- Apoyar la ejecución del P.E.I. y el programa de gestión de Calidad del Colegio.
- Fortalecer la integración de la comunidad educativa motivando un clima de tolerancia y respeto.
- Promover entre los padres de familia una cultura de convivencia, solución pacífica de los conflictos y compromiso con la moral y la ética.
- Promover los procesos de formación y actualización de los padres familia.
- Motivar la participación activa y comprometida de los padres familia.

LA ASAMBLEA GENERAL

La Asamblea General de Asociados está constituida por los Padres de Familia de los estudiantes matriculados en el CGV, que hayan adquirido el carácter de miembros activos de la asociación, a través de la afiliación.

LA ASAMBLEA DE DELEGADOS ASOCIADOS

La asamblea de Delegados Asociados está conformada por los delegados elegidos en cada curso del Colegio Gimnasio Vermont, afiliados a la Asociación.

FUNCIONES

- Elegir entre sus miembros el Presidente y Secretario de la respectiva asamblea
- Elegir una comisión para la revisión y aprobación del acta de cada Asamblea
- Elegir o ratificar los miembros de la junta directiva según el caso
- Adoptar su propio reglamento y reformar los estatutos de ASOPADRES CGV cuando fuere necesario
- Elegir los candidatos de la terna al Consejo Directivo del CGV
- Aprobar, improbar los estados financieros del respectivo periodo estatutario
- Estudiar el presupuesto de ingresos y gastos e impartir su aprobación
- Elegir o ratificar el Revisor Fiscal y su suplente
- Resolver las solicitudes o inquietudes propuestas por la Junta Directiva y por los delegados asociados.
- Remover de sus cargos a miembros de la Junta Directiva, Delegados al consejo directivo, Revisor Fiscal cuando no cumplan sus funciones
- Aprobar la celebración de contratos o asumir obligaciones en cuantía superior a los 10SMLM cuando no estén aprobados en el presupuesto.

COMITES DE TRABAJO

Los Comités son los órganos básicos de participación de los Padres de Familia quienes podrán inscribirse en cualquiera de ellos, de acuerdo con su interés y perfil profesional para desarrollar los objetivos propuestos para cada uno.

Se elegirá un coordinador quien se encargará de sus actividades. La creación, modificación o cancelación de estos Comités dependerá del diagnóstico de las necesidades establecidas.

- ❖ ESTIMULO Y RECONOCIMIENTO
- ❖ DESARROLLO INTEGRAL
- ❖ COMUNICACIÓN
- ❖ EVENTOS
- ❖ EMPRESARIAL
- ❖ DEPORTES

JUNTA DIRECTIVA

La Junta Directiva es el órgano administrativo de ASOPADRES CGV.

Para ser miembro de la Junta Directiva se requiere: Ser miembro activo de ASOPADRES CGV, No tener nexos de consanguinidad, parentesco o afinidad con funcionarios del CGV, ni entre los miembros de la Junta Directiva ASOPADRES CGV.

INFORME ANUAL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA ASOPADRES C.G.V 2018-2019

Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en nuestros Estatutos y Normas Legales, me permito hacer entrega del Informe Anual de gestión del periodo 1 de Septiembre de 2018 al 30 de Agosto de 2019.

En septiembre de 2018 fuimos nombrados por la Asamblea de delegados asociados como Miembros de la Junta Directiva, conformada por diez (10) padres de familia que iniciamos nuestra labor con objetivos encaminados a cumplir con los lineamientos de nuestra asociación y el mandato de la Asamblea.

Antes de presentar a Ustedes el balance y resumen de las actividades realizadas, quiero felicitar al equipo de padres de familia que me acompañaron en la Junta Directiva, destacando en todos y cada uno de ellos el alto compromiso de trabajo con la Asociación.

a. Desarrollo del Plan de Trabajo

Dentro del desarrollo normal de las actividades propuestas y aprobadas por la Asamblea General de Delegados, hago referencia al desarrollo de las siguientes actividades:

- El 2 de octubre desarrollamos la campaña de donación de disfraces de Halloween y la entrega de los mismos fue el 25 de octubre de 2018.
- El 27 de octubre celebramos el día de Halloween, haciendo entrega a los estudiantes de un detalle con dulces y la presentación de algunas mamás afiliadas a Asopadres con el baile “Mom’s Challenge”.
- El 13 de noviembre la Asociación participa en la primera exposición “En Paralelo”, presentando una obra de arte realizada por las mamás de la junta directiva, que refleja la historia de más de 10 años de todas las actividades, en las que Asopadres participó.
- En el mes de diciembre el comité de eventos, apoyado por toda la Junta Directiva, organizó una actividad para los hijos de los empleados del colegio, quienes compartieron una mañana muy agradable con la proyección de una película de cine en Bima.

- El comité empresarial en el mes de diciembre realizó y activó convenios con empresas de papás de la comunidad Vermont, que benefician a nuestros asociados.
- Continuamos ofreciendo el producto que beneficia a los niños y niñas, en caso de fallecimiento de uno o ambos padres, con la póliza Plan Tutor de Seguros Bolívar.
- En enero de 2019 iniciamos los preparativos para el Día de la Familia del Gimnasio Vermont. Esta actividad convoca a las familias de los grados preescolar, primero y segundo de primaria, todo esto con el apoyo del Colegio y sus directivas.
- El día de la familia se realizó el 10 de febrero con gran éxito. En la apertura asistimos a la celebración Eucarística precedida por nuestro capellán Carlos Alfredo Roncancio, luego las familias disfrutaron de un Mundialito organizado por nuestra querida Rectora Raquel Lucia Rojas. El día transcurrió entre diferentes atracciones, variedad de comidas y la exposición de carros de algunos concesionarios. En la tarima tuvimos la presentación de artistas invitados. El match fue otra de las actividades la cual convoco bastantes participantes. Más de 22 proveedores externos nos deleitaron con una deliciosa variedad de comidas, así como también el excelente menú del colegio. Disfrutamos de los deliciosos postres donados por los padres de familia de los respectivos niveles. El comité empresarial se encargó de dar vida a la feria empresarial contando con la participación de 20 empresas conformadas por padres de familia del colegio quienes ofrecieron sus productos y servicios.
- En marzo participamos en la premiación del primer concurso Amazing Race y Unscramble IT, de los grados Prekinder y Transición.
- El 28 y el 30 de marzo se celebró el ágape de los estudiantes que hacen la primera comunión y Asopadres se hizo presente con un detalle.
- El 6 de abril durante el ensayo de confirmación Asopadres entrego el recordatorio para los estudiantes de décimo grado.
- El 24 de abril hicimos presencia en la premiación del concurso de Dictation del grado Kinder.
- El 26 de abril en la celebración del día del idioma, se realizó la premiación por parte de Asopadres a los ganadores de la versión 2018-2019 del concurso de ortografía en primaria y bachillerato.

- El 4 de mayo se desarrolló el simposio de prevención en redes sociales dirigido por Víctor Solano y el Gaula de la Policía Nacional.
- El 8 de mayo acompañamos a los estudiantes y profesores en la inauguración del VMUN VII 2019.
- El 10 de mayo celebramos el día del niño donde hicimos entrega de un detalle en los grados de preescolar y Primaria.
- El 13 de mayo se desarrolló un taller por parte de Asopadres para los niños que viajan a China donde se les brindo herramientas para el mejor aprovechamiento de sus recursos económicos durante su estadía en este país.
- Se hizo entrega de camisetas a todos los estudiantes que viajaron a china y marcador de maleta
- Se hizo entrega de llaveros capa a todos los estudiantes que viajaron Viaje Vermont y marcador de maleta
- Se hizo entrega de camisetas a todos los estudiantes que viajaron Canadá y marcador de maleta
- El Comité de Desarrollo Integral durante el transcurso del año escolar se enviaron invitación a conferencias virtuales y presenciales con el apoyo de Red Papaz.
- En el mes de junio durante las fechas de matrículas Asopadres hizo entrega del reconocimiento a los asociados 2018-2019. También se hizo entrega del reconocimiento a nuestros deportistas asociados.
- El 20 de junio Asopadres participo en la ceremonia de grado 11 haciendo entrega del reconocimiento de fidelidad a los asociados que nos acompañaron durante su vida escolar.
- El comité empresarial trabajando durante todo el año con los convenios que benefician a las familias asociadas.
- Se realizaron nuevos convenios con el fin de dar beneficio a nuestros asociados, los invitamos a que conozcan nuestros convenios en la página <http://asopadrescgv.com/vermont/>.

- Se inició el proyecto de actualización y mejoramiento del diseño, funcionalidad y servicios de la página WEB de la Asociación de Padres, con el fin de brindar un mejor servicio a los asociados.

b. Informe financiero.

Anexo a este informe, encontrarán los Estados Financieros con corte a 31 de Agosto de 2019, los cuales complementan las respectivas notas, con detalles de los diferentes conceptos contables, que les permitirá a nuestros delegados una apreciación clara de los diferentes rubros financieros que actualmente registramos en los que se destacan:

Activo	\$157.694.792
Pasivo	\$ 62.798.659
Fondo social	\$ 94.896.133
Excedente del periodo	\$ 38.623.463

Para dar cumplimiento al Artículo 47 de la Ley 222 de 1.995 modificado por la Ley 603 de Julio 27 de 2.000, me permito informar que no se presentaron acontecimientos importantes después del 31 de agosto de 2019, que afecten los estados financieros.

En la Ley 603 de 2000 informamos que se dio cumplimiento con las normas de propiedad intelectual y derechos de autor. La totalidad del software contenido en los computadores de la asociación está legalmente licenciado.

Dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 11 del decreto No. 1406 de 1999, hago constar que esta Asociación presentó en forma correcta y oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral, no encontrándose en mora por estos conceptos en años 2018 y 2019.

Referente a la situación jurídica la Asociación a la fecha no tiene ninguna demanda a favor ni en contra.

Agradezco en nombre propio y de la Junta Directiva, la confianza depositada en nosotros.

Atentamente

(Original Firmado)
 CONSTANZA RINCON VALDERRAMA
 Presidente Junta Directiva
 ASOPADRES 2018-2019

INFORME DE TESORERIA

Durante el periodo 2018-2019 los recursos obtenidos producto de las afiliaciones y otras actividades desarrolladas por los comités, nos han permitido durante nuestra gestión fortalecer patrimonialmente a la asociación, y a su vez nos ha permitido dar puntual cumplimiento a los pagos inherentes al manejo corriente y administrativo mediante el uso moderado y racional de los recursos.

Al cierre de la vigencia tenemos la siguiente situación financiera, extractada de los estados financieros presentados por el señor Contador, Representante Legal y Revisor Fiscal a saber:

1. Disponibles

Efectivo en caja	\$ 1.655.994
Efectivo caja menor	\$ 400.000
Cuenta Corriente Davivienda	\$ 13.571.231
Cuenta de Ahorros Banco Colpatria	\$ 22.858.459

2. Inversiones:

Fiducia Davivienda	\$ 97.430.284
--------------------	---------------

Para dar cumplimiento a lo establecido en el Artículo 47 de la Ley 222 de 1.995 modificado por la Ley 603 de Julio 27 de 2.000 me permito informar a los señores Asambleístas, que los acontecimientos importantes después del 31 de agosto de 2019, no afectaran los estados financieros presentados para su aprobación.

(Original Firmado)
MARIO HENRY DELGADILLO TRIVIÑO
Tesorero.

INFORME Y DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Bogotá D.C., 03 de septiembre de 2019

Señores

PADRES DE FAMILIA

Asamblea General Ordinaria De Delegados
Asociación de Padres Colegio Gimnasio Vermont
Ciudad

Alcance

He revisado los estados financieros adjuntos de la Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio Vermont, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de agosto de 2019, el estado de resultados y las revelaciones a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables más relevantes. Dichos estados financieros fueron preparados con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF grupo 3.

Responsabilidad de la Administración

La Administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Ley 1314 del 2009 y el Decreto 2706 de 2012, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para microempresas, y del control interno que la Administración considere necesaria para la preparación y presentación de estados financieros libres de errores de importancia relativa, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría vigentes. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y ejecución de pruebas selectivas de los documentos y registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar

dichas valoraciones de riesgo, se tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros, mas no expresará una opinión sobre la eficacia de este.

Cumplimiento en la aplicación de las normas contables

Es pertinente señalar que las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, expedidos mediante el decreto 2649 de 1993, tuvieron vigencia hasta el 31 de diciembre de 2013 para las empresas clasificadas en el grupo 3 de acuerdo con la Ley 1314 de 2009, razón por la cual la ASOCIACIÓN DE PADRES DEL COLEGIO GIMNASIO VERMONT “ASOPADRES CGV” inicio la convergencia a Normas Internacionales de Información Financiera con el Estado de Situación Financiera de Apertura fecha 1 de enero de 2014, realizando todos los ajustes, eliminaciones, reclasificaciones y reconocimientos necesarios para converger al nuevo marco normativo.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO VERMONT a 31 de agosto de 2019, así como de sus resultados, de conformidad con el Decreto 2706 de 2012 y sus reglamentos y modificatorios.

Cumplimiento de normas sobre documentación y control interno

Declaro que, durante dicho periodo, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, así mismo, las operaciones registradas en los libros y los actos de la Administración se ajustaron a los Estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Delegados y Junta Directiva.

La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan de forma debida. La ASOCIACIÓN DE PADRES DEL COLEGIO GIMNASIO VERMONT observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder.

Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables

La Asociación cumple en forma adecuada y oportuna con las obligaciones de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en cumplimiento de lo exigido en el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999.

Informe de gestión y su coincidencia con los estados financieros

En el informe de gestión correspondiente al periodo comprendido del 1 de septiembre de 2018 al 31 de agosto de 2019 se incluyen cifras globales coincidentes con los estados financieros examinados, así como las actividades descritas en él que generaron operaciones económicas que poseen registro contable y forman parte de los estados financieros certificados, los cuales están debidamente certificados por Constanza Rincón Valderrama como Representante Legal y por Miguel Ángel Mendieta como Contador.

(Original Firmado)

PAOLA ANDREA PALACIOS GUTIERREZ

T.P. 131861-T



**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
AGOSTO 2019-2018**

Bogotá, D C, septiembre 03 de 2019

Señores

**ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO
GIMNASIO VERMONT**

Bogotá.

REF: ESTADOS FINANCIEROS CERTIFICADOS

El representante legal **CONSTANZA RINCON VALDERRAMA**, como representante legal y el Contador **MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA**, CERTIFICAN que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros que se presentan al cierre de agosto 31 de 2019, según lo regulado en la ley 1314 de 2009 en cuanto:

- Existencia de los bienes
- Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos
- Derechos y Obligaciones
- Valuación de acuerdo a las normas contables
- Presentación y revelación de los hechos económicos reconocidos.

Asimismo, que los datos contenidos en los estados financieros certificados han sido tomados fielmente de los libros oficiales.

Dado en Bogotá, a los quince (03) días del mes de septiembre 2019.

(Original Firmado)
CONSTANZA RINCON VALDERRAMA
Representante Legal

(Original Firmado)
MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA.
Contador T. P. 68667 - T

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA
COLEGIO GIMNASIO VERMONT**
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2019-2018
(Cifras expresadas en de pesos colombianos)



		<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Activo				
Activo corriente				
Efectivo y equivalente al efectivo	Nota 4	38.485.684	32.833.591	5.652.093
Instrumentos financieros de inversión	Nota 5	97.430.284	102.111.907	(4.681.623)
Cuentas por cobrar	Nota 6	19.105.180	6.349.771	12.755.409
Total Activo Corriente		<u>155.021.148</u>	<u>141.295.269</u>	<u>13.725.879</u>
Activo no corriente				
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 7	2.673.644	2.970.676	(297.032)
Total Activo no Corriente		<u>2.673.644</u>	<u>2.970.676</u>	<u>(297.032)</u>
Total Activo		<u>157.694.792</u>	<u>144.265.945</u>	<u>13.428.847</u>
Pasivo y fondo social				
Pasivo corriente				
Pasivos laborales	Nota 8	1.679.030	1.756.979	(77.949)
Otros pasivos	Nota 9	61.119.629	48.246.387	12.873.242
		<u>62.798.659</u>	<u>50.003.366</u>	<u>12.795.293</u>
Total Pasivo		<u>62.798.659</u>	<u>50.003.366</u>	<u>12.795.293</u>
Fondo social Nota 10				
Adopción niif primer vez		3.374.158	3.374.158	-
Reserva ocasional		3.904.110	3.904.110	-
Excedente del ejercicio		38.623.463	38.762.522	(139.059)
Excedente ejercicios anteriores		48.994.402	48.221.789	772.613
Total Patrimonio		<u>94.896.133</u>	<u>94.262.579</u>	<u>633.554</u>
Total Pasivo y fondo social		<u>157.694.792</u>	<u>144.265.945</u>	<u>13.428.847</u>

(Original Firmado)
CONSTANZA RINCON VALDERRAMA
Presidente
Ver Certificado adjunto

(Original Firmado)
MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA
Contador
T.P.68667-T
Ver Certificado adjunto

(Original Firmado)
PAOLA ANDREA PALACIOS GUTIERREZ
Revisor Fiscal
TP.131861-T
Ver opinión adjunta

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA
COLEGIO GIMNASIO VERMONT
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERNINADOS EL 31 DE AGOSTO 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**



		<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Ingresos operacionales				
Cuotas de afiliación	Nota 11	55.310.000	53.700.000	1.610.000
Ingresos comités	Nota 12	42.731.128	33.733.362	8.997.766
Total ingresos operacionales		<u>98.041.128</u>	<u>87.433.362</u>	<u>10.607.766</u>
Gastos operacionales				
Gastos administrativos	Nota 13	68.137.283	51.570.396	16.566.887
Total gastos operacionales		<u>68.137.283</u>	<u>51.570.396</u>	<u>16.566.887</u>
Excedentes operacionales		<u>29.903.845</u>	<u>35.862.966</u>	<u>(5.959.121)</u>
Ingresos no operacionales				
Otros ingresos no operacionales	Nota 14	10.811.035	4.299.166	6.511.869
Total Ingresos no Operacionales		<u>10.811.035</u>	<u>4.299.166</u>	<u>6.511.869</u>
Gastos no operacionales				
Otros gastos no operacionales	Nota 15	2.091.417	1.399.610	691.807
Total Gastos no Operacionales		<u>2.091.417</u>	<u>1.399.610</u>	<u>691.807</u>
Excedente del ejercicio		<u>38.623.463</u>	<u>38.762.522</u>	<u>(139.059)</u>

(Original Firmado)
CONSTANZA RINCON VALDERRAMA
Presidente
Ver Certificado adjunto

(Original Firmado)
MIGUEL ANGEL MENDIETA MENDIETA
Contador
T.P.68667-T
Ver Certificado adjunto

(Original Firmado)
PAOLA ANDREA PALACIOS GUTIERREZ
Revisor Fiscal
TP.131861-T
Ver opinión adjunta

Las Notas forman parte integral de los Estados Financieros

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

Nota 1 Objeto social

La Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio Vermont es una entidad de servicio educativo, cultural y de beneficio social sin ánimo de lucro. La Asociación se constituye conforme al Artículo 38 de la constitución Nacional Artículos 633, 637, 640 y 641 del código Civil, Ley 115 de 1993, Decreto 11068, Decreto Reglamentario 1860 de 1994 y Decreto 1286 de 2005, su duración es indefinida.

Los Objetivos principales de la Asociación son:

Fortalecer la integración de la comunidad educativa.

Velar porque la calidad de la educación ofrecida por el Gimnasio corresponda a lo propuesto en el proyecto educativo institucional.

Desarrollar actividades culturales y de promoción social.

Promover y apoyar activamente la escuela de padres.

Servir como personera de los intereses de la comunidad educativa.

Ejercer vigilancia permanente sobre los factores que atenten contra la integridad moral de la comunidad.

Recibir información de los directivos sobre el funcionamiento del establecimiento educativo.

El domicilio de la asociación es Bogotá, presenta los estados financieros con corte 1 de septiembre a 30 de agosto que corresponde al año académico y enero a diciembre corresponde al año fiscal, los informes son expresados en pesos colombianos.

Fecha de corte de estos estados financieros: Agosto 31 de 2019

Nota 2 Bases de preparación

Los estados financieros de La Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio Vermont, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), acogidas en Colombia a través de la ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015. En cumplimiento de la anterior normatividad, se presentan los estados financieros comparativos del año 2019 Y 2018.

La Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio Vermont pertenece al Grupo 3 de adopción de acuerdo con las definiciones del Decreto 2706 de 2012 y sus decretos reglamentarios dispuestos para este grupo.

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano (COP\$), a partir que las transacciones realizadas por la Asociación son determinados, denominados y pactados en dicha moneda.

La información registrada en los estados financieros es materialmente importante o tiene importancia relativa, cuando una omisión o inexactitud de partidas, registros o cifras, pueden influir en las decisiones económicas que la alta dirección o terceros externos toman a partir de los estados financieros.

Nota 3 Principales políticas contables

Valor razonable

El valor razonable es una medición basada en el mercado. Se define como el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo. Así mismo, corresponde al monto por el cual un activo puede ser intercambiado entre partes interesadas y debidamente informadas en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua.

Medición a valor de costo

Corresponde al valor pagado por la contraprestación para adquirir un activo o pagar un pasivo en el momento de su adquisición y su reconocimiento.

Activos: Representan los recursos obtenidos por la Asociación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan el desarrollo de su objeto social.

Efectivo y equivalente al efectivo: Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Asociación y a los depósitos realizados, tanto en Caja, cuentas corrientes como en cuentas de ahorro. La asociación para sus pagos utiliza los recursos de Caja y Bancos,

Cuentas por cobrar: Registra los derechos adquiridos por la Asociación pendientes de cobro, se causan al momento del obtener el derecho. La Asociación no maneja cartera.

Inversiones: Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año. Los rendimientos esperados por el comportamiento del mercado afectarán directamente las cuentas de otros ingresos. Se dejarán de reconocer cuando expiren los derechos sobre la misma.

Propiedad planta y equipo: Se reconoce como propiedad planta y equipo los activos tangibles empleados por la Asociación para el desarrollo de su objeto social; se caracteriza por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos por mas de un periodo contable. La Asociación registra como propiedad, planta y equipo los activos tangibles que mantiene para su uso para la prestación de sus servicios y que prevé usarlos durante mas de un periodo contable. La Asociación registra como activos todos sus bienes.

La propiedad planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos depreciación y las pérdidas por deterioro, en el caso que existan, el costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estos bienes.

Las propiedades planta y equipo se detallan por la clase y se contabilizan al costo en el Balance de apertura ESFA de adopción NIIF.

La depreciación se calcula utilizando el sistema de línea recta, con base en la vida útil probable estimada. La depreciación comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. La Compañía no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que este no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos son reconocidos en el estado de resultados del período cuando se consumen. En tanto que las mejoras y adiciones significativas que alarguen la vida útil del activo se agregan al costo de los mismos.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición, cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo o cuando no cumpla con los requerimientos establecidos para que se reconozca como propiedad, planta y equipo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del período.

Pasivo: Agrupan las obligaciones a cargo de la Asociación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferir a un año.

Ingresos recibidos para terceros: Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas de la Asociación, estos valores se registran como pasivo y se cancelan al pago.

Pasivos laborales: Comprende todas las retribuciones que la Asociación otorga a sus trabajadores por sus servicios. Se miden y ajustan al fin de cada periodo contable con base en las disposiciones laborales vigentes. La Asociación en sus políticas mantiene una provisión para posibles pagos extracontractuales con sus empleados.

Excedente: Corresponde a los resultados anuales de la Asociación, y destinados por la asamblea de delegados; para ser ejecutados durante el año contable.

Nota 4 Efectivo y equivalente al efectivo

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Caja general	1.655.994	144.616	1.511.378
Caja menor	400.000	400.000	-
Banco Davivienda cuenta corriente	13.571.231	14.006.456	(435.225)
Banco Colpatria cuenta ahorros	22.858.459	18.282.519	4.575.940
Total	<u>38.485.684</u>	<u>32.833.591</u>	<u>5.652.093</u>

Nota 5 Instrumentos financieros de inversión

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Fiduciaria Davivienda	97.430.284	102.111.907	(4.681.623)
Total	<u>97.430.284</u>	<u>102.111.907</u>	<u>(4.681.623)</u>

Detalle inversiones al 31 agosto 2019

	TASA INTERÉS AL FIN DEL PERIODO	VENCIMIENTO	VALOR
Fiduciaria Davivienda	variable	A la vista	97.430.284
Total			97.430.284

Los intereses de las fiducias son pagados todos los meses y se contabilizan como mayor valor de la inversión

Nota 6 Cuentas por cobrar

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Anticipo contratistas	(a)	2.450.000	-	2.450.000
Ingresos por cobrar	(b)	16.655.180	6.349.771	10.305.409
		<u>19.105.180</u>	<u>6.349.771</u>	<u>10.305.409</u>

(a) Valor anticipo para el diseño y puesta en marcha de la pagina web de la Asociación, la cual debe ser entregada en septiembre 2019

(b) Corresponde al reintegro de Seguros Bolívar por beneficio de la póliza Plan tutor por el periodo 2018-2019 por valor de \$9,468,513 y licencia de maternidad cobrada a Sanitas por valor de \$7,186,667, estos valores se recibirán en septiembre 2019.

Nota 7 Propiedad planta y equipo

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Saldo al inicio del periodo	11.462.421	12.251.502	(789.081)
Adquisiciones durante el periodo	296.900	-	296.900
Retiros durante el periodo	-	(789.081)	789.081
Valor Histórico	<u>11.759.321</u>	<u>11.462.421</u>	<u>296.900</u>
Depreciación acumulada	(8.491.745)	(8.000.555)	(491.190)
Depreciación del periodo	<u>(593.932)</u>	<u>(491.190)</u>	<u>(102.742)</u>
Saldo por depreciar	<u>2.673.644</u>	<u>2.970.676</u>	<u>(132)</u>

Nota 8 Pasivos laborales

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Cesantías	910.338	994.625	(84.287)
Intereses cesantías	153.879	109.335	44.544
Prima servicios	167.582	225.019	(57.437)
Vacaciones	447.231	428.000	19.231
	<u>1.679.030</u>	<u>1.756.979</u>	<u>(77.949)</u>

Nota 9 Otros pasivos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Ingresos recibidos por anticipado: (1)			
Afiliación Asociación	55.596.000	46.620.000	8.976.000
Ingresos recibidos para terceros (2)			
Plan tutor Bolívar	5.523.629	1.565.387	3.958.242
Intercambio de libros	-	61.000	(61.000)
	<u>5.523.629</u>	<u>1.626.387</u>	<u>3.958.242</u>

(1) Corresponde a afiliaciones para la vigencia 2019-2020, que equivale a \$113.000 por familia, a la fecha de corte el número de familias afiliadas es de 492.

(2) Valor recibido de terceros para cubrir los pagos de la póliza Bolívar 2019-2020.

Nota 10 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.

La reserva ocasional corresponde al valor provisto en periodos anteriores para cubrir alguna eventualidad de orden laboral, en este periodo la Junta determinó mantener esta provisión.

Destinación y ejecución de excedentes

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

DETALLE	DESTINACION	EJECUTADO	POR EJECUTAR
Actividades culturales y de apoyo para la comunidad Vermont (a)	29.300.000	29.129.609	170.391
Comité de desarrollo integral (Conferencias) (b)	8.000.000	3.242.500	4.757.500
Apoyo a proyectos institucionales en desarrollo (c)	14.890.587	5.617.800	9.272.787
Reserva para protección del fondo social	34.793.724	-	34.793.724
Total	<u>86.984.311</u>	<u>37.989.909</u>	<u>48.994.402</u>

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

Grados y premios estudiantes	4.631.194
Primera comunión-confirmaciones	2.477.400
Día del niño y Halloween	6.846.601
Celebración Navidad	1.451.000
Apoyo actividades estudiantes	8.985.856
Publicidad convenios y afiliaciones	1.986.480
Actividades deportivas	2.751.078
	<u>29.129.609</u>

(b) Comité desarrollo integral:	
Taller manejo de redes	<u>3.242.500</u>
(c) Apoyo proyectos institucionales	
Actividades afiliaciones 2018-2019	<u>5.617.800</u>
Total ejecutado	<u><u>37.989.909</u></u>

Nota 11 Ingresos por afiliaciones

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Afiliaciones	<u>55.310.000</u>	<u>53.700.000</u>	<u>1.610.000</u>

Corresponde a los ingresos por afiliaciones de la vigencia actual, equivale a 502 familias.

Nota 12 Ingresos comités

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
<u>Ingresos actividades de la Asociación:</u>			
Día de la familia	23.737.959	17.637.941	6.100.018
Retorno póliza Bolívar	18.993.169	14.824.471	4.168.698
Intercambio de libros	-	120.950	(120.950)
Conferencias escuela de padres	-	1.150.000	(1.150.000)
	<u>42.731.128</u>	<u>33.733.362</u>	<u>8.997.766</u>

Nota 13 Gastos administrativos

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Gastos de Personal	(1)	37.903.835	24.905.411	12.998.424
Honorarios		18.749.808	17.107.657	1.642.151
Seguros		985.458	930.381	55.077
Servicios		730.000	-	730.000
Gastos legales		1.690.300	1.510.100	180.200
Mantenimiento		1.240.412	907.905	332.507
Depreciaciones		593.933	589.873	4.060
Diversos	(2)	6.243.537	5.619.069	624.468
		<u>68.137.283</u>	<u>51.570.396</u>	<u>16.566.887</u>

2019

2018

(1) Durante el 2019 se contrato un funcionario con el fin de cubrir licencia maternidad, que incremento los costos de personal, en la nota 14 se refleja el reintegro por parte de la eps de este gasto.

(2) Gastos diversos :

Atención a terceros	1.923.878	1.657.000	266.878
Elementos de aseo y cafetería	650.570	667.699	(17.129)
Útiles papelería y copias	1.727.395	1.054.550	672.845
Transporte urbano	510.600	786.800	(276.200)
Gastos asamblea	-	283.830	(283.830)
Tarjetas celular	230.000	150.000	80.000
Gastos de Junta	1.201.094	1.019.190	181.904
	<u>6.243.537</u>	<u>5.619.069</u>	<u>624.468</u>

Nota 14 Otros ingresos no operacionales

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Rendimientos financieros	3.531.114	3.155.770	375.344
Reintegro costos y gastos	93.254	1.143.396	(1.050.142)
Indemnizaciones (Incapacidades)	7.186.667	-	7.186.667
	<u>10.811.035</u>	<u>4.299.166</u>	<u>7.186.667</u>

Nota 15 Otros gastos no operacionales

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	VARIACION
Gastos bancarios	1.071.130	478.630	592.500
Gravamen movimientos financieros	758.496	443.625	314.871
Gastos extraordinarios	261.791	351.064	(89.273)
Perdida en retiro de bienes	-	126.291	(126.291)
	<u>2.091.417</u>	<u>1.399.610</u>	<u>99.307</u>

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA
COLEGIO GIMNASIO VERMONT
PROYECTO DE PRESUPUESTO 2019-2020**



	PRESUPUESTO 2018-2019	EJECUTADO 2018-2019	PRESUPUESTO 2019-2020
INGRESOS			
Cuotas de Afiliación	54.000.000	55.310.000	58.000.000
Comités			
Comunicaciones y mercadeo			
Día de la familia	17.000.000	23.737.959	20.000.000
Retorno seguros Bolivar	6.500.000	18.993.169	10.000.000
Intercambio libros	100.000	-	-
Desarrollo integral	-	-	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	77.600.000	98.041.128	88.000.000
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de personal	26.104.000	37.903.835	27.068.000
Gastos para formacion	4.500.000	-	4.500.000
Revisor fiscal	9.374.904	9.374.904	9.937.392
Contador	9.374.904	9.374.904	9.937.392
Seguros	1.000.000	985.458	1.000.000
Servicios	3.000.000	730.000	3.000.000
Legales y notariales	1.500.000	1.690.300	2.000.000
Mantenimiento	1.000.000	1.240.412	1.500.000
Depreciaciones	-	593.933	-
Diversos			
Atención a terceros	1.500.000	1.923.878	2.300.000
Aseo y cafetería	500.000	650.570	500.000
Útiles papelería y copias	1.100.000	1.727.395	2.000.000
Transporte Urbano	600.000	510.600	600.000
Teléfono- celular	200.000	230.000	300.000
Gastos de Junta	1.000.000	1.201.094	1.000.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	60.753.808	68.137.283	65.642.784
RESULTADO OPERACIONAL	16.846.192	29.903.845	22.357.216
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Rendimientos financieros	2.800.000	3.531.114	3.000.000
Reintegro gastos	-	7.279.921	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2.800.000	10.811.035	3.000.000
GASTOS NO OPERACIONALES			
Comisiones y gastos bancarios	500.000	1.071.130	500.000
Gravamen movimiento financiero	600.000	758.496	800.000
Gastos extraordinarios	-	261.791	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.100.000	2.091.417	1.300.000
RESULTADO EJERCICIO	18.546.192	38.623.463	24.057.216

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA
COLEGIO GIMNASIO VERMONT
PROYECTO DE DESTINACION DE EXCEDENTES
31 DE AGOSTO DE 2019**

De conformidad con los estatutos de la Asociación de Padres de Familia C.G.V., en lo referente a la destinación exclusiva de los fondos en el cumplimiento de su objetivo, La Junta Directiva pone a consideración de la Asamblea de Asociados Delegados el PROYECTO DE DESTINACION DE EXCEDENTES al 31 de agosto de 2019

El plan de inversión o destinación de recursos permitirá a la Junta Directiva de la Asociación de Padres de Familia C.G.V. desarrollar sus actividades más autónoma y coordinada de acuerdo con sus fines y decisiones de la Asamblea general de Asociados Delegados.

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE EXEDENTES							
PERIODO 1 DE SEPTIEMBRE 2019 A 31 AGOSTO 2020							
ITEM	RUBRO	DISTRIBUCION DE EXEDENTES APROBADA A 31 DE AGOSTO DE 2018				PROYECTO DISTRIBUCION EXEDENTES 2019-2020	
		%	VALOR RECURSOS	RECURSOS EJECUTADOS	RECURSOS SIN EJECUTAR	%	VALOR RECURSOS
1	Recursos generados por excedentes del presente ejercicio						38.623.463
2	Recursos en excedentes de periodos anteriores						48.994.402
TOTAL EXCEDETES A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA							87.617.865
1	Actividades culturales, deportivas y de apoyo para la comunidad Vermont	34%	29.300.000	29.129.609	170.391	0%	0
2	Apoyo a proyectos institucionales en desarrollo	17%	14.890.587	5.617.800	9.272.787	0%	0
3	Escuela de padres (Conferencias)	9%	8.000.000	3.242.500	4.757.500	0%	0
	Comité de eventos		0	0	0	30%	26.590.000
	Comité desarrollo integral		0	0	0	8%	7.000.000
	Comité empresarial		0	0	0	7%	6.352.000
	Comité estímulos y reconocimientos		0	0	0	8%	6.659.000
	Comité de comunicaciones		0	0	0	2%	1.500.000
	Comité de deportes		0	0	0	3%	3.000.000
1	Reserva para protección del fondo social		34.793.724	0	34.793.724	41%	36.328.711
T O T A L EXEDENTES FONDO SOCIAL		60%	86.984.311	37.989.909	48.994.402	100%	87.429.711

**JUNTA DIRECTIVA ASOPADRES CGV
2018-2019**