

FUNDACIÓN INSTITUTO SAN RAFAEL

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES 2022

[Estados Financieros bajo NIIF para Pymes]

FUNDACIÓN INSTITUTO SAN RAFAEL
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Periodos terminados a 31 de diciembre de 2022, 2021
 Cifras expresadas en pesos

Notas	31/12/2022	31/12/2021	VARIACION	
ACTIVO				
Activo Corriente				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4 \$ 653,496,165	\$ 574,431,032	\$ 79,065,133	14%
Otros Activos Financieros	5 \$ 112,553,366	\$ 106,199,760	\$ 6,353,605	6%
Deudores y Otras Cuentas por Cobrar	6 \$ 330,025,203	\$ 284,709,917	\$ 45,315,286	16%
Activos por Impuestos				
Total Activo Corriente	\$ 1,096,074,734	\$ 965,340,709	\$ 130,734,025	14%
Activo no corriente				
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	7 \$ 11,172,344,717	\$ 4,964,947,554.31	\$ 6,207,397,162.98	125%
			\$ 1,551,384,139.98	
Total Activo No Corriente	\$ 11,172,344,717	\$ 4,964,947,554	\$ 6,207,397,163	125%
TOTAL ACTIVO	\$ 12,268,419,451	\$ 5,930,288,263.46	\$ 6,338,131,188	107%
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivo Corriente				
Otros Pasivos No Financieros	8 \$ 2,580,013	\$ 4,767,891	-\$ 2,187,878	-46%
Acreedores y Otras Cuentas por Pagar	9 \$ 19,465,305	\$ 79,314,904	-\$ 59,849,599	-75%
Beneficios a los Empleados	10 \$ 73,926,162	\$ 58,306,598	\$ 15,619,564	27%
Ingresos Diferidos y Acumulaciones	11 \$ 486,539,358	\$ 376,427,564	\$ 110,111,794	29%
Total Pasivo Corriente	\$ 582,510,838	\$ 518,816,956.50	\$ 63,693,882	12%
Pasivo no corriente				
Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	12 \$ 309,071,052	\$ 309,071,052	\$ -	0%
Total Pasivo No Corriente	\$ 309,071,052	\$ 309,071,052		
TOTAL PASIVO	\$ 891,581,890	\$ 827,888,008.50	\$ 63,693,882	8%
Patrimonio				
Capital (Donaciones)	13 \$ 4,947,054,279	\$ 708,343,615.25	\$ 4,238,710,664	598%
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 155,345,976	\$ 63,642,635.65	\$ 91,703,340	144%
Ganancias Retenidas (ESFA)	\$ 5,900,343,221	\$ 4,238,710,663.95	\$ 1,661,632,557	39%
Utilidad (pérdida) del período	\$ 374,094,085	\$ 91,703,340.11	\$ 282,390,745	308%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 11,376,837,561	\$ 5,102,400,254.96	\$ 6,274,437,306	123%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 12,268,419,451	\$ 5,930,288,263.46	\$ 6,338,131,188	107%

Gabriel Ricardo Pimenta Arias
Representante Legal

Claudia María Cardona Franco
Contador
TP.135061-T

Oscar James Mejía Duque
Revisor Fiscal
T.P.160002/T

FUNDACIÓN INSTITUTO SAN RAFAEL
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Para el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2022 y 2021

Notas	31/12/2022		31/12/2021		VARIACIÓN	
Operaciones continuadas						
Ingresos de actividades ordinarias	14	\$ 2,804,939,698	\$ 2,102,534,013	\$ 702,405,685	33%	
Beneficios económicos a familias		<u>-\$ 130,295,150</u>	<u>-\$ 105,143,306</u>	<u>-\$ 25,151,844</u>	24%	
Total ingresos brutos		<u>\$ 2,674,644,548</u>	<u>\$ 1,997,390,707</u>	<u>\$ 677,253,841</u>	<u>34%</u>	
Egresos Operacionales						
Gastos beneficios a empleados	15	\$ 1,584,446,011	\$ 1,279,073,627	\$ 305,372,384	24%	
Gastos honorarios	15	\$ 32,920,472	\$ 26,938,820	\$ 5,981,652	22%	
Gasto por impuestos	15	\$ 126,781,669	\$ 101,750,423	\$ 25,031,246	25%	
Gastos por Arrendamientos	15	\$ 2,273,825	\$ 1,976,820	\$ 297,005	15%	
Gastos por contribuciones y afiliaciones	15	\$ 2,858,980	\$ 2,776,750	\$ 82,230	3%	
Gastos por seguros	15	\$ 5,351,152	\$ 5,462,443	-\$ 111,291	-2%	
Gastos por servicios	15	\$ 82,484,243	\$ 61,373,711	\$ 21,110,532	34%	
Gastos legales	15	\$ 429,602	\$ 10,734,790	-\$ 10,305,188	-96%	
Gastos por mantenimiento y reparaciones	15	\$ 86,659,873	\$ 77,092,407	\$ 9,567,466	12%	
Gastos por adecuaciones e instalaciones	15	\$ 44,089,562	\$ 81,527,415	-\$ 37,437,853	-46%	
Gastos de viaje	15	\$ 5,691,312	\$ 4,914,872	\$ 776,440	16%	
Gasto por depreciaciones y amortizaciones	15	\$ 67,506,064	\$ 44,998,716	\$ 22,507,348	50%	
Gastos diversos	15	\$ 323,576,296	\$ 238,777,459	\$ 84,798,837	36%	
Gasto Deterioro	15	\$ 6,861,645	\$ 3,177,663	\$ 3,683,982	116%	
Total egresos operacionales		<u>\$ 2,371,930,705</u>	<u>\$ 1,940,575,916</u>	<u>\$ 431,354,789</u>	<u>22%</u>	
Ganancia o pérdida operativa		<u>\$ 302,713,843</u>	<u>\$ 56,814,791</u>	<u>\$ 245,899,052</u>	<u>433%</u>	
Ingresos financieros	16	\$ 31,335,354	\$ 18,147,580	\$ 13,187,774	73%	
Gastos financieros	17	\$ 31,122,320	\$ 24,198,519	\$ 6,923,801	29%	
Otros ingresos	18	\$ 71,254,069	\$ 41,486,054	\$ 29,768,016	72%	
Otros gastos	19	\$ 86,861	\$ 546,566	-\$ 459,705	-84%	
Ganancia o pérdida del período antes de impuestos		<u>\$ 374,094,085</u>	<u>\$ 91,703,340</u>	<u>\$ 282,390,745</u>	<u>308%</u>	
Impuesto Corriente						
Impuesto Diferido						
Total Gasto Impuesto a las Ganancias		<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO		<u>\$ 374,094,085</u>	<u>\$ 91,703,340</u>	<u>\$ 282,390,745</u>	<u>308%</u>	

G. P.
Gabriel Ricardo Pimenta Arias
Representante Legal

C. M. C. F.
Claudia María Cardona Franco
Contador
TP.135061-T

O. J. B.
Oscar James Mejía Deque
Revisor Fiscal
T.P.160002-T

FUNDACIÓN INSTITUTO SAN RAFAEL

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

Períodos terminados a 31 de diciembre de 2022 y 2021

Cifras expresadas en pesos

A DICIEMBRE 31 DE:	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	\$ 374,094,085	\$ 91,703,340
Más (Menos) Cargos (Créditos) partidas que no afectan el Capital de Trabajo		
+ Depreciación	\$ 67,506,064	\$ 44,998,716
+ Deterioro de cartera		
- Ingresos financieros Causados		-\$ 50,131,096
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	\$ 441,600,149	\$ 86,570,960
VARIACION EN PARTIDAS EN OPERACIÓN		
+ Disminución - Aumento Deudores y Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 45,315,286	\$ 33,547,243
- Disminución + Aumento Activos por Impuestos	\$ -	\$ -
- Disminución + Aumento Acreedores y Otras Cuentas por Pagar	-\$ 59,849,599	\$ 51,166,592
- Disminución + Aumento Otros Pasivos No Financieros	-\$ 2,187,878	\$ 3,575,369
- Disminución + Aumento Otros Pasivos Financieros	\$ -	\$ -
- Disminución + Aumento Beneficios a los Empleados	\$ 15,619,564	\$ 1,480,049
- Disminución + Aumento Ingresos diferidos, acumulaciones y devengos	\$ 110,111,794	\$ 108,613,889
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 459,978,745	\$ 284,954,102
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
- Disminución + Aumento Otros Activos Financieros	-\$ 6,353,605	\$ -
- Disminución + Aumento Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 374,560,006	-\$ 363,378,267
TOTAL USOS DE RECURSOS	-\$ 380,913,611	-\$ 363,378,267
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
- Disminución + Aumento Cuentas por pagar a partes relacionadas	\$ -	\$ -
- Disminución + Aumento Ganancias acumuladas	\$ -	\$ -
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ -	\$ -
(AUMENTO) DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	\$ 79,065,133	-\$ 78,424,165
EFFECTIVO FINAL PERÍODO ANTERIOR	\$ 574,431,032	\$ 652,855,197
TOTAL EFFECTIVO FINAL PERÍODO	\$ 653,496,165	\$ 574,431,032
	\$ -	\$ -

Gabriel Ricardo Pimienta Arias
Representación Legal

Claudia María Cardona Franco
Contador
TP.135061-T

Oscar James Mejía Baque
Revisor Fiscal
T.P.160002-T

**FUNDACION INSTITUTO SAN RAFAEL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Períodos terminados a 31 de diciembre de 2022 y 2021

Cifras expresadas en pesos.

	Capital emitido	Ganancias acumuladas (ESFA)	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado de ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero de 2021	<u>\$ 708,343,615</u>	<u>\$ 4,238,710,664</u>	<u>-\$ 203,818,141</u>	<u>\$ 267,460,777</u>	<u>\$ 5,010,696,915</u>
Ajustes por convergencia NCIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reclasificaciones por convergencia NCIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo al 1 de enero de 2021 reexpresado	<u>\$ 708,343,615</u>	<u>\$ 4,238,710,664</u>	<u>-\$ 203,818,141</u>	<u>\$ 267,460,777</u>	<u>\$ 5,010,696,915</u>
Reclasificación utilidad Ejercicio anterior	\$ -	\$ -	\$ 267,460,777	-\$ 267,460,777	\$ -
Utilidad del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 91,703,340	\$ 91,703,340
Corrección de errores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo al 31 de diciembre de 2021	<u>\$ 708,343,615</u>	<u>\$ 4,238,710,664</u>	<u>\$ 63,642,636</u>	<u>\$ 91,703,340</u>	<u>\$ 5,102,400,255</u>
Saldo al 1 de enero de 2022	<u>\$ 708,343,615</u>	<u>\$ 4,238,710,664</u>	<u>\$ 63,642,636</u>	<u>\$ 91,703,340</u>	<u>\$ 5,102,400,255</u>
Aumento de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Superavit por Valorizaciones	\$ -	\$ 5,900,343,221	\$ -	\$ -	\$ 5,900,343,221
Prima en colocación de acciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Absorción de perdidas Bouly	\$ -	\$ -	\$ 91,703,340	-\$ 91,703,340	\$ -
Reclasificación utilidad Ejercicio anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 374,094,085	\$ 374,094,085
Saldo al 31 de diciembre de 2022	<u>\$ 708,343,615</u>	<u>\$ 10,139,053,885</u>	<u>\$ 155,345,976</u>	<u>\$ 374,094,085</u>	<u>\$ 11,376,837,561</u>

G. Pimienta

Gabriel Ricardo Pimienta Arias
Representante Legal

Claudia María Cardona Franco
Claudia María Cardona Franco
Contador
T.P.135061-T

Oscar James Mejía Luque
Oscar James Mejía Luque
Revisor Fiscal
T.P.160002-T