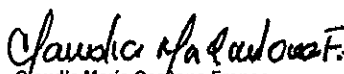
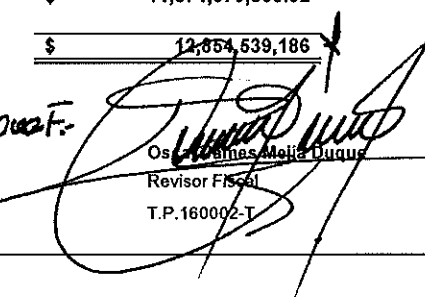


FUNDACIÓN INSTITUTO SAN RAFAEL
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Períodos terminados a 31 de diciembre de 2024, 2023
 Cifras expresadas en pesos

	Notas	31/12/2024	31/12/2023
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	\$ 791,202,937	\$ 812,155,164
Otros Activos Financieros	6	\$ 330,599,528	\$ 5,914,263
Deudores y Otras Cuentas por Cobrar	7	\$ 484,764,255	\$ 358,126,151
Activos por Impuestos			
Total Activo Corriente		\$ 1,606,566,719	\$ 1,176,195,578
Activo no corriente			
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	8	\$ 11,879,361,789	\$ 11,678,343,609
Total Activo No Corriente		\$ 11,879,361,789	\$ 11,678,343,609
TOTAL ACTIVO		\$ 13,485,928,509	\$ 12,854,539,186
PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 12,686,316,000	
Pasivo Corriente			
Otros Pasivos No Financieros	9	\$ 4,428,338	\$ 2,751,581
Acreedores y Otras Cuentas por Pagar	10	\$ 14,717,215	\$ 19,122,382
Beneficios a los Empleados	11	\$ 92,081,562	\$ 79,169,352
Ingresos Diferidos y Acumulaciones	12	\$ 688,385,394	\$ 570,044,955
Total Pasivo Corriente		\$ 799,612,509	\$ 671,088,270
Pasivo no corriente			
Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	13	\$ 309,071,052	\$ 309,071,052
Total Pasivo No Corriente		\$ 309,071,052	\$ 309,071,052
TOTAL PASIVO		\$ 1,108,683,561	\$ 980,159,322
Patrimonio			
Capital (Donaciones)	14	\$ 4,947,054,279	\$ 4,947,054,279
Resultados de ejercicios anteriores		\$ 1,026,982,364	\$ 529,440,061
Ganancias Retenidas (ESFA)	14	\$ 5,900,343,221	\$ 5,900,343,221
Utilidad (pérdida) del período		\$ 502,865,084	\$ 497,542,303
TOTAL PATRIMONIO		\$ 12,377,244,947.66	\$ 11,874,379,863.92
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 13,485,928,509	\$ 12,854,539,186


 Gabriel Ricardo Pimienta Arias
 Representante Legal


 Claudia María Carpona Franco
 Contadora
 TP.135081-T


 Osvaldo Rojas Molina
 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 2024 y 2023

	Notas	31/12/2024	31/12/2023
Operaciones continuadas			
Ingresos de actividades ordinarias	15	\$ 3,961,523,786	\$ 3,285,975,437
Beneficios económicos a familias		-\$ 288,697,431	-\$ 168,204,991
Total ingresos brutos		\$ 3,672,826,355	\$ 3,117,770,446
Egresos Operacionales			
Gastos beneficios a empleados	16	\$ 2,049,737,047	\$ 1,775,851,751
Gastos honorarios	16	\$ 53,173,636	\$ 71,070,576
Gasto por impuestos	16	\$ 17,902,630	\$ 15,984,555
Gastos por Arrendamientos	16	\$ 1,048,600	\$ 124,950
Gastos por contribuciones y afiliaciones	16	\$ 3,632,970	\$ 3,193,230
Gastos por seguros	16	\$ 5,118,027	\$ 6,081,268
Gastos por servicios	16	\$ 130,983,887	\$ 110,207,436
Gastos legales	16	\$ 489,013	\$ 10,293,628
Gastos por mantenimiento y reparaciones	16	\$ 73,886,131	\$ 106,856,073
Gastos por adecuaciones e instalaciones	16	\$ 223,158,533	\$ 112,062,590
Gastos de viaje	16	\$ 3,615,440	\$ 15,767,514
Gasto por depreciaciones y amortizaciones	16	\$ 115,339,711	\$ 87,635,982
Gastos diversos	16	\$ 516,448,195	\$ 405,145,397
Gasto Deterioro	16	\$ 42,221,885	\$ 6,228,209
Total egresos operacionales		\$ 3,236,555,706	\$ 2,726,503,159
Ganancia operativa		\$ 436,270,649	\$ 391,267,287
Ingresos financieros	17	\$ 93,914,569	\$ 54,059,564
Gastos financieros	18	\$ 44,852,217	\$ 42,545,331
Otros ingresos	19	\$ 17,618,581	\$ 95,921,915
Otros gastos	20	\$ 86,499	\$ 1,161,132
Ganancia o pérdida del período antes de impuestos		\$ 502,865,084	\$ 497,542,303
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERÍODO		\$ 502,865,083.64	\$ 497,542,302.94

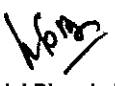
Gabriel Ricardo Pimiento Arias
Representante Legal

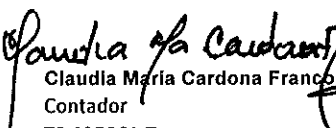
Claudia María Cardona Franco
Contadora Pública
TP.135061-T

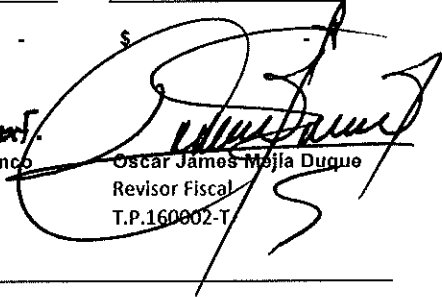
Oscar López Mejía Quiroz
Revisor Fiscal
T.P.160002-T

FUNDACIÓN INSTITUTO SAN RAFAEL
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 Períodos terminados a 31 de diciembre de 2024 y 2023
 Cifras expresadas en pesos

A DICIEMBRE 31 DE:	2024	2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	\$ 502,865,084	\$ 497,542,303
Más (Menos) Cargos (Créditos) partidas que no afectan el Capital de Trabajo		
+ Depreciación	\$ 115,339,711	\$ 87,635,982
- Ingresos financieros Causados		
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	\$ 618,204,795	\$ 585,178,285
VARIACION EN PARTIDAS EN OPERACIÓN		
+ Disminución - Aumento Deudores y Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 126,638,104	-\$ 28,100,948
- Disminución + Aumento Acreedores y Otras Cuentas por Pagar	-\$ 4,405,167	-\$ 342,923
- Disminución + Aumento Otros Pasivos No Financieros	\$ 1,676,757	\$ 171,568
- Disminución + Aumento Beneficios a los Empleados	\$ 12,912,210	\$ 5,243,190
- Disminución + Aumento Ingresos diferidos, acumulaciones y devengos	\$ 118,340,439	\$ 83,505,597
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 620,090,929	\$ 645,654,769
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
- Disminución + Aumento Otros Activos Financieros	-\$ 324,685,264	\$ 106,639,103
- Disminución + Aumento Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 316,357,892	-\$ 593,634,873
TOTAL USOS DE RECURSOS	-\$ 641,043,156	-\$ 486,995,771
 (AUMENTO) DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	 -\$ 20,952,227	 \$ 158,658,998
EFFECTIVO FINAL PERÍODO ANTERIOR	\$ 812,155,164	\$ 653,496,165
TOTAL EFFECTIVO FINAL PERIODO	\$ 791,202,937	\$ 812,155,164
	\$ -	\$ -


 Gabriel Ricardo Pimienta Arlas
 Representación Legal


 Claudia María Cardona Franco
 Contador
 TP.135061-T


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

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

Períodos terminados a 31 de diciembre de 2024 y 2023

Cifras expresadas en pesos.

	Capital emitido	Ganancias acumuladas (ESFA)	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado de ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero de 2023	\$ 708,343,615	\$ 10,139,053,885	\$ 155,345,976	\$ 374,094,085	\$ 17,368,884,122
Ajustes por convergencia NCIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reclasificaciones por convergencia NCIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo al 1 de enero de 2023 reexpresado	\$ 708,343,615	\$ 10,139,053,885	\$ 155,345,976	\$ 374,094,085	\$ 17,368,884,122
Reclasificación utilidad Ejercicio anterior	\$ -	\$ -	\$ 374,094,085	\$ 374,094,085	\$ -
Utilidad del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 497,542,303	\$ 497,542,303
Corrección de errores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo al 31 de diciembre de 2023	\$ 708,343,615	\$ 10,139,053,885	\$ 529,440,061	\$ 497,542,303	\$ 11,874,379,864
Saldo al 1 de enero de 2024	\$ 708,343,615	\$ 10,139,053,885	\$ 529,440,061	\$ 497,542,303	\$ 11,874,379,864
Aumento de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Superavit por Valorizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Prima en colocación de acciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Absorción de pérdidas Bouly	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reclasificación utilidad Ejercicio anterior	\$ -	\$ -	\$ 497,542,303	\$ 497,542,303	\$ -
Utilidad del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 502,865,084	\$ 502,865,084
Saldo al 31 de diciembre de 2024	\$ 708,343,615	\$ 10,139,053,885	\$ 1,026,982,364	\$ 502,865,084	\$ 12,377,244,948

VR

Gabriel Ricardo Pimienta Arias
Representante Legal

Claudia María Cardona Franco
Contador
TP.135061-T

[Firma]
Revisor Fiscal
T.P.160002-T

NOTA 5

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre presenta los siguientes saldos:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2024	2023
CAJA		
CAJA GENERAL	\$ 7,826,105.64	\$ 7,544,182.73
CUENTAS CORRIENTES		
Bancolombia Manizales	91.25	361,749,353.14
Banco Davivienda	783,374,982.31	442,859,871.70
CUENTAS DE AHORROS		
Banco Davivienda	1,757.89	1,756.10
Total	\$ 791,202,937.09	\$ 812,155,163.67

El efectivo y equivalentes de efectivo lo componen todos aquellos recursos de liquidez inmediata, representados así: saldo en cuentas corrientes \$783.375.076,56 y en cuentas bancarias de ahorro \$1.757,89, efectivo en caja \$7.826.105,64 para un total de \$791.202.937,09

NOTA 6

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Los otros activos financieros al 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	2024	2023
DERECHOS FIDUCIARIOS		
DAVIVIENDA No. 0607087000014443	\$ 212,921,689.43	\$ 5,914,263.15
DAVIVIENDA No. 06070870000145221	\$ 117,677,838.11	\$ 5,914,263.15
INVERSIONES EN COOPERATIVAS		
LA EQUIDAD SEGUROS GRALES	\$ 0.00	\$ 0.00
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	0.00	0.00
Total	\$ 330,599,527.54	\$ 5,914,263.15

NOTA 7

DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los cuenta Deudores y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre presenta los siguientes saldos:

	2024	2023
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS		
CLIENTES NACIONALES		
Pensiones y matrículas	\$ 263,079,486.03	\$ 218,916,498.00
Cuentas por cobrar grupos económicos	21,936,966.22	21,936,966.22
Pagos-Gastos Anticipados Y Avances Entregados		
Anticipos a proveedores y contratistas	\$ 100,035,264.00	\$ 16,066,735.00
Anticipo impuestos	\$ 17,506,897.00	\$ 15,090,000.00
Cuentas por cobrar a trabajadores	4,007,773.01	5,473,319.01
Cuentas por cobrar a terceros	26,787,256.51	29,232,020.51
Provisión cartera	<u>51,410,612.00</u>	<u>51,410,612.00</u>

Comprende todas aquellas deudas con cargo a terceros y a favor de la Fundación, dentro de este rubro se encuentran las partidas más representativas como los clientes, cuentas con padres de familia y/o responsables de pago de costos educativos con un saldo de \$263,079,486.03 que corresponde al 54% y en segundo lugar Anticipo contratistas - obra salones nuevos al lado del Teatro Fray Tobias Escalante, con una participación del 21% equivalente a \$100,035,264.

NOTA 8

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La cuenta de Propiedad, Planta y Equipo a 31 de diciembre presenta los siguientes saldos:

	2024	2023
NO DEPRECIABLES		
TERRENOS		7,553,311,026.38
URBANOS	7,793,556,767.98	7,553,311,026.38
DEPRECIABLES		
CONSTRUC Y EDIFICACIONES	4,374,077,531.89	4,374,077,531.89
MAQUINARIA Y EQUIPO	163,914,775.28	163,914,775.28
EQUIPOS DE OFICINA	426,901,910.04	367,784,110.04
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNIC	367,255,756.14	350,261,406.14
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10,328,064.00	10,328,064.00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	84,490,000.00	84,490,000.00
DEPRECIACION ACUMULADA		
CONSTRUCCIONES Y EDIFIC.	1,341,163,016.17	1,225,823,305.17
MAQUINARIA Y EQUIPO	633,417,785.71	576,925,934.71
EQUIPO DE OFICINA	125,044,249.28	111,913,909.28
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNIC	178,814,110.04	169,972,513.04
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	325,966,791.14	305,988,872.14
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	10,328,064.00	10,328,064.00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 11,879,361,789.16	\$ 11,678,343,608.56

La propiedad, planta y equipo está conformada por todos aquellos bienes que tiene la organización para emplearlos en forma permanente dentro del objeto social del negocio y su vida útil excede de un año, dentro de los más importantes tenemos los terrenos y las construcciones y edificaciones, respecto a los activos no recae ninguna pignoración o embargos judiciales. En el año 2024 se realizaron remodelaciones en sala de lectura, modernización de las instalaciones en pisos área Zagalitos, salón ambiental, se compraron 500 sillas para el auditorio, 2 portátiles, 3 proyectores portátiles, 8 TV para salones nuevos, compra de 20 lockers, cada uno * 16 casilleros para uso y mejoras en la seguridad de los útiles de los estudiantes por valor de \$316,357,891.60

Los componentes de la propiedad, planta y equipo se expresan al costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles para colocar el activo en su ubicación y condición necesarias para que pueda operar de la forma esperada por la Fundación. Cualquier otra reparación y mantenimiento se carga en el estado de resultados durante el período en el cual ocurre. Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se carga para asignar el costo de activos menos su valor residual durante sus vidas útiles estimadas, utilizando el método de línea recta.

	2024		2023	
CONSTRUCCION AVALUADA	DIRECCION	TERRENO	CONSTRUCCION	TOTAL AVALUO
INSTITUTO TECNICO SAN RAFAEL	Calle 67A 21-50	\$ 7,553,311,026.38	\$ 3,740,659,746.18	\$ 11,350,462,623.56
TOTALES		\$ 7,553,311,026.38	\$ 3,740,659,746.18	\$ 11,350,462,623.56

NOTA 9

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Los otros pasivos no financieros a 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

	2024	2023
PASIVO POR IMPUESTOS		
Pasivo por impuesto de Retención en la Fuente	4,134,416.00	2,275,567.00
Pasivo por impuesto de Rete- ICA	293,922.00	476,014.20
Total	<u>\$ 4,428,338.00</u>	<u>\$ 2,751,581.20</u>

El saldo de la cuenta corresponde al impuesto de retención en la fuente y el rete-ICA , cancelado en el mes de enero del año siguiente.

NOTA 10

ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los acreedores y otras cuentas por pagar a 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

	2024	2023
Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar		
Importes por pagos a proveedores	9,422,745.00	14,779,551.00
Costos y gastos por pagar	<u>5,294,470.00</u>	<u>4,342,831.00</u>
Total	<u>\$ 14,717,215.00</u>	<u>\$ 19,122,382.00</u>

El saldo de la cuenta corresponde a deudas con proveedores no mayores a 30 días y a servicios públicos del mes de diciembre.

NOTA 11

BENEFICIOS A EMPLEADOS

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados a 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

	2024	2023
Beneficios a los empleados	92,081,562.00	79,169,352.00
Salarios por pagar	30,564,908.00	24,989,058.00
Cesantías consolidadas	3,618,332.00	2,944,797.00
Intereses sobre cesantías	6,349,342.00	5,206,991.00
Vacaciones consolidadas	34,521,180.00	30,795,306.00
Retenciones y aportes de nómina	17,027,800.00	15,233,200.00
Fondo de Cesantías y pensiones		
Total	\$ 92,081,562.00	\$ 79,169,352.00

Comprende todas aquellas obligaciones contraídas a favor de trabajadores; al cierre del presente ejercicio. La Fundación adeuda por concepto de cesantías \$30,564,908, los cuales fueron consignados en sus respectivos fondos antes del 14 de febrero de 2024. Este rubro representa el 33% del total de la cuenta.

NOTA 12

INGRESOS DIFERIDOS Y ACUMULACIONES

INGRESOS DIFERIDOS Y ACUMULACIONES

El saldo reflejado en esta cuenta obedece a los siguiente:

	2024	2023
Ingresos recibidos por anticipado	688,385,394.00	570,044,955.00
Matrículas y pensiones		570,044,955.00
Total	\$ 688,385,394.00	\$ 570,044,955.00

Comprende los valores recibidos de los padres de familia y/o responsables de los costos educativos de los estudiantes del Instituto Técnico San Rafael para el año escolar 2025

NOTA 13

Cuentas por pagar a partes relacionadas

El saldo reflejado en esta cuenta obedece a los siguiente:

	2024	2023
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por pagar a Partes Relacionadas	309,071,052.00	309,071,052.00
Total	<u>\$ 309,071,052.00</u>	<u>\$ 309,071,052.00</u>

Comprende los valores adeudados al Consorcio Amigos CONAGRO, y que para el año 2023, suman \$309,071,052, correspondiente a crédito para realizar adecuaciones en la planta física del bloque secundaria y primaria.

NOTA 14

Total Patrimonio

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

	2024	2023
SUPERAVIT DE CAPITAL		
DONACIONES + REVALORIZACIÓN	4,947,054,279.20	4,947,054,279.20
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,026,982,363.82	529,440,060.88
RESULTADOS DEL EJERCICIO	502,865,083.64	497,542,302.94
Ganancias Retenidas Adopción Por Primera Vez DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO CONSTRUC		
	5,900,343,220.90	5,900,343,220.90
Total	<u>\$ 12,377,244,947.56</u>	<u>\$ 11,874,379,863.92</u>

NOTA 15

INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS - OPERACIONALES - INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS - OPERACIONALES - SERVICIOS

El saldo de ingresos de actividades ordinarias - operacionales - servicios al 31 de diciembre es el siguiente:

	2024	2023
INGRESOS OPERACIONALES		
MATRICULAS	398,656,842.00	333,638,634.00
PENSIONES	3,143,425,986.00	2,549,127,270.00
CERTIFICADOS	6,019,000.00	6,013,500.00
FORMULARIOS DE INSCRIPCION	22,950,000.00	18,720,000.00
DERECHOS DE GRADO	39,609,600.00	29,995,600.00
COSTOS EDUCATIVOS DE JAR - 9	350,862,358.00	348,480,433.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	3,961,523,786.00	3,285,975,437.00
DESCUENTOS EN PENSIONES Y MATRIC	-	-
Total	\$ 3,961,523,786.00	\$ 3,285,975,437.00

Comprende los valores recibidos como resultado del cumplimiento del objeto social de la Fundación los cuales para el cierre del presente ejercicio llegaron a \$3,672,826,355.02 presentando un incremento del 18% con relación al año anterior, representados en matrículas, pensiones y otros cobros educativos para el año escolar 2024

NOTA 16

GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

	2024	2023
Gastos de personal		
SUELDOS	\$ 1,156,141,857.00	\$ 1,034,655,427.00
HORAS EXTRAS	24,241,767.00	21,245,301.00
APRENDICES	25,480,217.00	20,456,734.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	56,128,754.00	40,625,762.00
CESANTIAS	123,311,685.00	105,369,437.00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	14,593,433.00	12,038,204.00
PRIMA DE SERVICIOS	110,880,977.00	95,850,346.00
VACACIONES	87,947,466.00	62,779,582.00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJ.	11,792,842.00	16,758,690.00
CAPACITACION AL PERSONAL	1,280,000.00	721,965.00
APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	13,301,400.00	6,066,200.00
APORTES A ENTID. PROM. DE SALUD	119,975,690.00	106,334,960.00
APORTES A FONDO DE PENSIONES	156,823,259.00	142,184,843.00
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	54,922,800.00	48,789,100.00
APORTES ICBF	41,203,800.00	36,600,200.00
SENA	27,476,100.00	24,403,000.00
BONIFICACIONES	21,400,000.00	-
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	2,835,000.00	972,000.00
Total Gastos de Personal	\$ 2,049,737,047.00	\$ 1,775,851,751.00

Son todos aquellos gastos en los que la Fundación incurre por los sueldos, prestaciones sociales y económicas, al igual que parafiscales respecto al personal que labora para la Fundación, además certificamos que los parafiscales y aportes a la seguridad social se han venido cancelando oportunamente. Representa el 63% del total de los egresos operacionales

NOTA 16

GASTOS HONORARIOS -IMPUESTOS - OTROS

GASTOS HONORARIOS -IMPUESTOS - OTROS

El saldo de gastos generales al 31 de diciembre es el siguiente:

	2024	2023
HONORARIOS	\$ 53,173,636.00	\$ 71,070,576.00
IMPUESTOS	17,902,630.49	15,984,555.00
ARRENDAMIENTOS	1,048,600.00	124,950.00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3,632,970.00	3,193,230.00
SEGUROS	5,118,027.00	6,081,268.00
GASTOS LEGALES	489,013.00	10,293,628.00
GASTOS DE VIAJE	3,615,440.00	15,767,514.00
DEPRECIACIONES	115,339,711.00	87,635,982.00
Total	<u>\$ 200,320,027.49</u>	<u>\$ 210,151,703.00</u>

Dentro de los rubros más representativos, encontramos lo relativo a Honorarios por valor de \$53,173,636, incluye el pago a los religiosos de la Comunidad Religiosa que se paga por hora cátedra; Impuesto Predial, del cual la Fundación fue exonerada por año 2024, cuyo valor fue de \$156,007,925, el impuesto de Industria y Comercio \$16,259,000. En virtud de las normas tributarias vigentes, la Fundación no es responsable del impuesto a las ventas, motivo por el cual los impuestos de Iva cobrados por los proveedores y terceros se reconocen en el Estado de Resultados en cada uno de las cuentas contables. Igualmente están los gastos seguro contra todo riesgo \$5,118,027.

NOTA 16

SERVICIOS

SERVICIOS

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

	2024	2023
SERVICIOS:		
TEMPORALES	3,126,000.00	4,047,659.00
ASISTENCIA TECNICA	3,213,000.00	1,640,000.00
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	7,744,361.00	5,815,101.00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	21,707,336.00	19,879,647.00
ENERGIA ELECTRICA	39,459,818.00	30,462,980.00
TELEFONO	5,078,221.00	4,601,632.98
CELULAR	2,895,369.74	3,035,852.18
CORREO PORTES Y TELEGRAMAS	27,650.00	35,500.00
INTERNET	7,972,207.00	8,778,547.00
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	27,905,154.00	21,148,977.00
GAS	4,919,328.00	4,731,055.00
SERVICIO TV CABLE	2,014,630.00	2,097,086.00
IVA	4,920,812.45	3,933,398.38
Total	<u>\$ 130,983,887.19</u>	<u>\$ 110,207,435.54</u>

En cuanto a los gastos por servicios los más representativos obedecen a los consumidos por servicios públicos como son servicio de acueducto y alcantarillado, energía eléctrica, telefonía fija y móvil, internet, gast entre otros.

NOTA 16

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES - ADECUACION E INSTALACION Y REPARACIONES - ADECUACION E INSTALACION

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

	2024	2023
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 34,525,099.00	\$ 42,866,122.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	439,941.00	1,493,705.00
EQUIPO DE OFICINA	10,173,110.50	27,257,106.00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	8,753,926.00	20,921,312.00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	11,596,961.00	7,515,023.00
IVA GASTOS MANTENIMIENTO	8,197,093.50	6,802,805.00
Total Mantenimiento y Reparaciones	\$ 73,686,131.00	\$ 106,856,073.00
ADECUACION E INSTALACION		
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 223,158,533.00	\$ 112,062,590.00
Total Adecuación e Instalación	\$ 223,158,533.00	\$ 112,062,590.00

Corresponde a todos aquellos gastos en los que incurre la Fundación por mantenimiento, reparaciones, adecuaciones e instalación de su propiedad, planta y equipo entre esto el más significativo corresponde a reparaciones locativas y construcciones y edificaciones, dado que es el activo fijo más significativo.

f

NOTA 16

DIVERSOS Y DETERIORO

DIVERSOS Y DETERIORO

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

DIVERSOS

Biblioteca
Gastos de repres. Y rel. Publicas
Jornada Amigoniiana
Publicaciones
Elementos de Aseo y cafeteria
Utiles, papeleria y fotocopias
Combustibles y Lubrificantes
Envases y Empaques
Taxis y Buses
Parqueaderos
Herramientas
Gastos médicos, hospit. y drogas
Viveres y comestibles
Libros de Inglés
Gastos de Deporte y Recreacion
Practicantes en Convenio
Ayudas o gratificaciones
Gastos agrícolas
Otros
Gastos de grado
Gastos SG-SST
Seguro Estudiantil
IVA Descontable

2024

2023

\$ 0.00
6,433,508.00
47,688,907.00
4,856,999.00
17,160,500.00
11,745,092.00
8,750,699.00
240.00
3,394,400.00
310,802.00
878,656.00
6,366,183.00
5,932,089.00
296,458,263.95
11,514,244.00
6,134,633.00
4,256,910.00
2,868,622.00
1,269,501.00
15,457,927.00
2,591,069.00
53,100,000.00
9,278,950.00

\$ 2,030,000.00
7,792,412.00
31,787,000.00
4,041,355.00
19,857,934.00
21,880,411.00
7,292,689.00
33,180.00
1,499,582.00
282,270.00
2,103,612.00
5,547,809.00
12,590,472.00
190,766,575.00
7,928,629.00
3,324,440.00
15,353,227.00
5,400,595.00
410,371.00
8,084,215.00
834,963.00
45,760,000.00
10,543,666.00

\$ 516,448,194.95

\$ 405,145,397.00

Total

DETERIORO

Por Deudas Incobrables

42,221,885.00

6,228,209.00

Total

\$ 6,228,209.00

Este rubro lo componen en un 57.40% los útiles y material didáctico que incluye libros y portal de inglés, agendas para todos los estudiantes, guías de estudio por 4 periodos de estudio, pruebas de cada periodo, un 9.23% Jornada Amigoniiana que corresponde al evento deportivo institucional de cada año, un 3.32% en elementos de aseo y cafeteria, un 2.27% en útiles, papeleria y fotocopias, un 10.28% en la póliza de seguro estudiantil, el 1.23% en gastos médicos, hospital y drogas, incluye la contratación de los servicios de AMI con el contrato de área protegida, un 0.82% ayudas y gratificaciones, ayuda para estudio a trabajadores, entre otros

NOTA 17

INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

INGRESOS FINANCIEROS
Intereses, Regalías Y Dividendos
INTERESES
DESCUENTOS COMERCIALES
Total

2024

\$ 91,422,526.17
2,492,042.95
\$ 93,914,569.12

2023

\$ 53,431,539.72
628,024.00
\$ 54,059,563.72

Este grupo comprende todos aquellos ingresos financieros recibidos por la Fundación como son: intereses financieros de una fiducia y los recargos por mora de los padres de familia que pagan vencido las matrículas y pensiones

NOTA 18

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

Costos Financieros y Otros Gastos
Manejo portal empresarial
Gmf 4 X Mil
Comision Recauda

2024

\$ 17,182,512.30
\$ 14,108,018.03
\$ 13,359,449.28

2023

\$ 13,119,610.10
\$ 12,897,914.41
\$ 16,178,633.82

\$ 202,237.00
\$ 44,852,216.61

\$ 349,173.00
\$ 42,545,331.33

En cuanto a los Costos financieros, el valor asciende a \$44,852,216.61, presentando un incremento del 5.4% con relación al año anterior, debido a los pagos por Datafono.

NOTA 19

OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

	2024	2023
OTROS INGRESOS		
RECUPERACIONES		
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	2,110,000.00	2,500,000.00
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	2,471,974.00	8,006,606.02
DIVERSOS		
APROVECHAMIENTOS	920,000.00	1,295,000.00
AUXILIOS	2,150,000.00	1,800,000.00
DONACIONES	5,200,000.00	74,430,000.00
RECONOCIMIENTOS INCAPACIDADES	4,765,457.00	7,884,000.00
AJUSTE AL PESO	1,150.22	6,309.07
Total	\$ 17,618,581.22	\$ 95,921,915.09

Este grupo comprende todos aquellos ingresos recibidos por la Fundación diferentes a los desarrollados en su objeto social como son donaciones recibidas de Intercomercial Andina \$5.000.000, Orlando Franco \$200.000, Aprovechamientos EFIGAS, \$300.000, entre otros

NOTA 20

OTROS GASTOS

OTROS GASTOS

El saldo correspondiente a esta cuenta proviene de:

	2024	2023
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
Impuestos asumidos	86,483.00	38,438.00
Costos y gastos de años anteriores	16.48	1,122,694.00
Total	\$ 86,499.48	\$ 1,161,132.00

En cuanto a los otros gastos lo componen retenciones en la fuente asumidas

W. 1008

PADRE GABRIEL RICARDO PIMIENTA ARIAS
Representante Legal

Claudia María Cardona Franco

CLAUDIA MARIA CARDONA FRANCO
Contadora Pública
T.P. 135061-T

[Signature]
OSCAR JIMENEZ BUQUE
Revisor Fiscal
T.P. 160002-T