

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
NIT. 800.142.294-1



INFORME A LA
ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2020

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
BALANCE GENERAL

Cifras expresadas en pesos \$ Colombianos

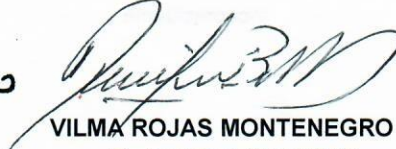


	NOTA	31 de Diciembre		VARIACION
		2020	2019	
<u>ACTIVO</u>				
<u>Activo Corriente</u>				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	53.320.219	48.056.102	5.264.117
Deudores	4		389.671	(389.671)
Inventarios	5	530.130	1.092.500	(562.370)
Total Activo Corriente		53.850.349	49.538.273	4.312.076
<u>Propiedad Planta y Equipo</u>				
Propiedad Planta y Equipo	6	561.267	1.011.466	(450.199)
<u>DIFERIDOS</u>				
Diferidos	7			
TOTAL ACTIVO		54.411.616	50.549.739	3.861.877
<u>PASIVO</u>				
<u>Pasivo Corriente</u>				
Cuentas por pagar	8	12.462.000	417.962	12.044.038
Pasivos Estimados y Provisiones	9			
Anticipos y Avances Recibidos	10	6.005.079	24.490.000	(18.484.921)
Total Pasivo Corriente		18.467.079	24.907.962	(6.440.883)
TOTAL PASIVO		18.467.079	24.907.962	(6.440.883)
<u>PATRIMONIO</u>				
Excedente o Déficit del Ejercicio		9.740.259	10.023.070	(282.811)
Excedente o Déficit de Ejercicios Anteriores		26.204.277	16.181.207	10.023.070
TOTAL PATRIMONIO		35.944.537	26.204.277	9.740.260
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		54.411.616	51.112.239	3.299.377

Certificación: Los suscritos Representante Legal y Contador de la Asociación de Padres de Familia del Liceo Navarra certificamos que los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2020 han sido tomados fielmente de los libros de Contabilidad y reflejan la situación financiera de la Asociación en la misma fecha D 2649/93. Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados financieros.


JUAN M. MORALES FERNANDEZ
 Vicepresidente


CARMEN A. VIANA ROJANO
 Contadora TP 121575-T


VILMA ROJAS MONTENEGRO
 Revisor Fiscal TP 25626-T
 Ver dictamen adjunto


ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
 Período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre
 Cifras expresadas en Pesos \$ Colombianos

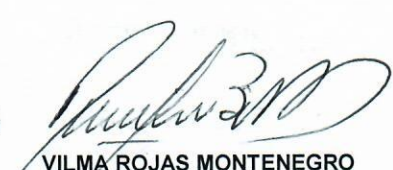


	<u>NOTA</u>	Diciembre 2020	Diciembre 2019	VARIACION
<u>Ingresos Operacionales</u>				
Por Asociación		41.101.000	37.063.000	4.038.000
Por Agendas		1.659.000	8.953.000	(7.294.000)
Por 50 Años Liceo Navarra				
Por Otros			7.381.548	(7.381.548)
Total Ingresos Operacionales	11	42.760.000	53.397.548	(10.637.548)
- <u>Costo de la Actividad</u>				
Por Asociación		(27.069.559)	(31.482.814)	4.413.255
Por Agendas		(1.774.870)	(5.913.000)	4.138.130
Total Costo de la Actividad	12	(28.844.429)	(37.395.814)	8.551.385
EXCEDENTE O DÉFICIT BRUTO		13.915.571	16.001.734	(2.086.163)
- Gastos de Administración	13	(3.320.404)	(5.515.442)	2.195.038
EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL		10.595.167	10.486.292	108.875
+ <u>Ingresos No Operacionales</u>	14			
Financieros		26.782	21.157	5.625
Recuperaciones			0	
Diversos		962	1.479	(517)
Total Ingresos no operacionales		27.744	22.636	5.108
- <u>Gastos No Operacionales</u>	15			
Financieros		(882.652)	(1.046.647)	163.995
Perdida en venta y retiro de bienes				0
Gastos Extraordinarios			(1.711)	1.711
				0
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		9.740.259	9.460.570	279.689

Certificación: Los suscritos Representante Legal y Contador de la Asociación de Padres de Familia del Liceo Navarra certificamos que los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2020 han sido tomados fielmente de los libros de Contabilidad y reflejan la situación financiera de la Asociación en la misma fecha D 2649/93. Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados financieros.


JUAN M. MORALES FERNANDEZ
 Vicepresidente


CARMEN A. VIANA ROJANO
 Contadora TP 121575-T


VILMA ROJAS MONTENEGRO
 Revisor Fiscal TP 25626-T
 Ver dictamen adjunto

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTA 3 - DISPONIBLE

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El disponible esta conformado por :		
Caja general		
Cuentas de Ahorro (COLPATRIA)	53.320.219,10	40.216.282,25
TOTAL DISPONIBLE	<u>53.320.219,10</u>	<u>40.216.282,25</u>

El saldo de la cuenta de ahorro se encuentra conciliado con el extracto bancario a 31 de Diciembre de 2020

NOTA 4 - DEUDORES

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El saldo de deudores esta conformado por:		
Anticipo Feria Escolar	0,00	0,00
TOTAL DEUDORES VARIOS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

No hay saldo a deudores a diciembre 31 de 2020.

NOTA 5 - INVENTARIOS

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El saldo de Inventarios esta conformado por:		
Mercancías compradas para la venta		
Agendas	530.130,00	2.437.500,00
TOTAL INVENTARIOS	<u>530.130,00</u>	<u>2.437.500,00</u>

El valor de inventarios corresponde a 41 agendas saldos años anteriores a cierre Diciembre de 2020.

NOTA 6 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El saldo de propiedades planta y equipo esta conformado por:		
Equipos de oficina	620.000,00	620.000,00
Muebles y Enseres	952.000,00	952.000,00
Equipo de computo y comunicación	1.299.000,00	1.299.000,00
Depreciacion Acumulada	-2.309.733,47	-1.859.533,43
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	<u>561.266,53</u>	<u>1.011.466,57</u>

El saldo de propiedades planta y equipo corresponde a la compra de un computador para instalacion del Software contable y financiero adquirido en Diciembre del 2016 y Compra mueble folderamaen lamina cold roll.

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTA 7 - CARGOS DIFERIDOS

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El saldo de diferidos esta conformado por:		
Programa Contable y Financiero (Software)	0,00	0,00
Amortizacion	0,00	0,00
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

No hay saldo en cargos diferidos a cierre año 2020

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El saldo de cuentas por pagar esta conformado por:		
Costos y gastos por Pagar		
Honorarios	1.200.000,00	325.000,00
Otros	11.262.000,00	1.537.882,00
Retención en la fuente		
Dian	0,00	240.308,32
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>12.462.000,00</u>	<u>2.103.190,32</u>

Se adeuda por honorarios a Carmen Viana a 31-12-2020 honorarios contables correspondiente al año 2020.

NOTA 9 - PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
Reconocimiento a Mejores Alumnos	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONES	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

NOTA 10 - OTROS PASIVOS

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El saldo de otros pasivos esta conformado por:		
Ingresos recibidos por anticipado asociados año siguiente		
Numero de Afiliaciones	67	356
Valor cuota Afiliación	79.000,00	76.000,00
Anticipo Recibido por error	712.079	
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>6.005.079,00</u>	<u>27.040.000,00</u>

NOTA 11 - INGRESOS OPERACIONALES

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
El comportamiento de los ingresos operacionales fue el siguiente:		
Por Asociación		
Número de Afiliaciones	520	488
Valor cuota Afiliación	79.000,00	76.000,00
TOTAL INGRESOS POR ASOCIACION	<u>41.101.000,00</u>	<u>37.063.000,00</u>
Por Agendas	1.659.000,00	6.873.000,00
TOTAL INGRESOS POR AGENDAS	<u>1.659.000,00</u>	<u>6.873.000,00</u>
Por Otros		
50 Años Liceo Navarra	0,00	38.270.000,00
Día del niño	0,00	5.620.463,00
Otras Donaciones	0,00	1.061.000,00
TOTAL PARA OTROS	<u>0,00</u>	<u>44.951.463,00</u>

NOTA 12 - COSTO DE LA ACTIVIDAD

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
La discriminación del costo comparativo es el siguiente:		
Participación de actividades		
Feria Escolar	(271.020,00)	(1.128.500,00)
Navarra Solidario	(3.875.000,00)	(748.597,00)
Día del niño (Abril y Octubre)		(9.215.848,00)
Día de la secretaria		(224.200,00)
Día del profesor		(1.604.495,00)
Primeras Comuniones		(668.600,00)
Refuerzo Académico	(6.164.679,00)	(4.492.780,00)
Mejor Icfes	(550.000,00)	(500.000,00)
Artículos Promocionales y Publicidad		0,00
English Song Festival		(206.450,00)
Capacitaciones membresia Red Papaz		(1.201.900,00)
Feria de la Ciencia		(345.370,00)
Cómite de deportes	(972.000,00)	(138.400,00)
Clausura Primaria - Actividad Emprendimiento		(1.500.800,00)
Despedida estudiantes de 5º		0,00
Despedida estudiantes de 11º	(1.800.000,00)	(1.697.864,00)
Reconocimientos Mejores Estudiantes	(12.650.000,00)	(6.595.200,00)
Aguinaldo empleados Colegio		(400.000,00)
50 Años Liceo Navarra		(38.518.598,00)
Periodico Estudiantil		0,00
Boletin Trimestral Asociados		0,00
Apoyo Teatro	(600.060,00)	(500.000,00)
Concurso de Cuentos		0,00
Otras Actividades		(1.125.940,00)
Total Participación de actividades	<u>(26.882.759,00)</u>	<u>(70.813.542,00)</u>
Costo por evento Afiliaciones	(186.800,00)	(999.218,00)
Costo venta de Agendas	(1.774.870,00)	(4.119.000,00)
TOTAL COSTOS	<u>(28.844.429,00)</u>	<u>(75.931.760,00)</u>

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTA 13 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
La discriminación de los gastos de admón comparativo es el siguiente:		
Honorarios		
Servicios profesionales de contabilidad	(1.575.000,00)	(1.300.000,00)
Impuestos		
Impuestos Asumidos	(167.703,88)	
GMF 4 X 1000		
Servicios		
Telefono		
Renovacion Soporte y Actualizacion Software	(104.500,00)	(307.325,00)
Mantenimiento de pagina Web	(541.000,00)	(863.542,00)
Correo, Portes Y Telegramas	0,00	(223.150,00)
Registro Mercantil (cámara de Cio)		
Renovación e Inscripción Junta	(476.100,00)	(724.000,00)
Depreciacion		
Equipo de Oficina, equipos computacion y Software	(450.200,04)	(450.200,04)
Gastos Otros		
Gastos de Representacion y Relaciones Publicas		
Elementos de aseo y cafeteria		
Utiles, papeleria y fotocopias		(126.798,00)
Taxis y buses		(24.600,00)
Refrigerios Institucionales		(14.900,00)
Parqueaderos	(5.900,00)	(15.324,37)
Otros		(28.989,00)
Iva		(210.927,68)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	<u><u>(3.320.403,92)</u></u>	<u><u>(4.289.756,09)</u></u>

NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES

	<u>Diciembre 2020</u>	<u>Diciembre 2019</u>
La composición de los ingresos no operacionales es el siguiente:		
Financieros		
Intereses		
Colpatria	16.472,63	16.472,63
Diversos		
Otros		
Feria Escolar	731.800,00	731.800,00
Recuperacion de gastos		
Refuerzo Académico		
Día del niño		
Navarra Solidario		
TOTAL PARA OTROS	<u><u>731.800,00</u></u>	<u><u>731.800,00</u></u>
Aprovechamientos		
Donaciones		
Ajuste al peso	0,00	81,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	<u><u>748.272,63</u></u>	<u><u>748.353,63</u></u>

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL LICEO NAVARRA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTA 15 - GASTOS NO OPERACIONALES

La composición de los gastos no operacionales es el siguiente:

	Diciembre 2020	Diciembre 2019
Financieros		
Bancarios	(627.732,00)	(644.224,92)
Comisiones consignación nacional	(254.920,00)	(446.697,00)
Iva financieros	0,00	(360,00)
Total Financieros	(882.652,00)	(1.091.281,92)
Diversos		
Ajuste al peso		
Otros		
Total Financieros	0,00	0,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	(882.652,00)	(1.091.281,92)